

-Израда плана превентивних мера за све предвиђене радове у складу са одредбама Закона о безбедности и здрављу на раду („Службени гласник РС“ 91/15, 101/15 и 113/17) и Уредбе о безбедности и здрављу на раду на привременим или покретним грађевинама („Службени гласник РС“ 14/09, 95/10 и 98/18), израђен од стране одговорног лица које поседује Уверење о положеном стручном испиту за обављање послова координатора у фази пројектовања.

-Замена дотрајале унутрашње стодарије – врата, прозора и друго.

-Молереки радови у унутрашњим просторијама Јавног предузећа Спортски центар „Олимп – Звездара“.

-Керамичарски радови у унутрашњим просторијама Јавног предузећа Спортски центар „Олимп – Звездара“.

-Обједињавање мерних група на основу чега би се постигла значајна уштеда у трошковима електричне енергије.

-Пregлед и санација на хоризонталним и вертикалним спојевима панела на дну и зидовима базена.

-Облагање дели платоа око дечјег базена са композитним производом од мешавине дрвета и пвц-а – декинга.

Наведени инвестициони радови и елаборати ће се реализовати у складу са могућностима финансирања из сопствених извора на бази уштеда и додатних прихода из редовног пословања. У буџету Општине и Града нису предвиђена буџетска средства за ову намену, па уколико у току 2021. године буду определена наменска средстава за наведене радове, предложићемо Оснивачу измену Програма пословања.

КАПИТАЛНА УЛАГАЊА

Након изградње фитнес центра са теретаном и сауном у плану је изградња затвореног базена који ће употребунио целину и допринео да се корисницима омогући нови садржај.

Напомињемо да Предузеће није набавило сауну за потребе фитнес центра у 2020. години, па се набавка сауне планира за 2021. годину.

Изградња базена ће се одвијати фазију и реализовати сукцесивно у складу са могућностима финансирања из сопствених извора. У буџету Општине и Града нису предвиђена наменска средства за изградњу затвореног базена. Уколико у току 2021. године Предузеће дође до наменских средстава за наведене радове, предложићемо Оснивачу измену Програма пословања.

На првом месту је у плану израда пројекта затвореног базена. Пројекат треба да садржи све пратеће елементе на доњем нивоу комплекса Спортског центра „Олимп – Звездара“ у простору површине од приближно 500 m² у шиљу добијања свих потребних услова и сагласности јавних предузећа и других надлежних институција неопходних за извођење радова. Пројектом базена обухватити:

- Пројекат архитектуре
- Пројекат конструкције
- Пројекат хидротехничких инсталација
- Пројекат електроинсталација
- Пројекат машинских инсталација
- Противпожарни елаборат

Пројекат израдити у складу са Законом о планирању и изградњи и Правилником о садржини, начину и поступку израде и вршењу контроле техничке документације.

Такође се због повећаног обима послана, нових планираних будућих аплицирања у развоју инвестиционих пројеката, те одговорности према иновативним правцима развоја, планира улагање у основна средства и инвентар и то: у набавку савременије рачунарске опреме и пратећих информатичких уређаја, фотокопир апарат, штампача, скенера, телефонских апарат, бројача за новац, калкулатора, набавку канцеларијског намештаја и столова и столица за организацију свечаности, клима уређаја и других уређаја за хлађење, набавку клупа, монтажу ограде и мобилијара за парковске и друге површине на отвореном, монтажу чесме на отвореном на атлетској стази, набавку елемената за опремање ентеријера и разних елемената за декорацију (тракастих завеса и других), разноврсне електронске опреме (опреме за потребе опслуживања теретане, телевизора, озвучења за фитнес центар, дигиталног фото апарат и других), опреме за савиђењу радног времена, електро ормара, спортске опреме и реквизита као и набавку нових спрava за унутрашњу теретану и теретану на отвореном, као и опрему за спортске прегледе (ЕКГ апарат и друго). Све веће интересовање за лежаљкама и сунцобранима на базену намеће нам набавку нових лежаљки, јастука за лежаљке, сунцобрана, трске и платна за замену дотрајалих, којима ћемо допунити удобност купача на пливалишту. У одређеним данима је неупоредиво веће интересовање за изнајмљивањем у односу на број лежаљки којима Спортски центар располаже.

Ради веће безбедности корисника планирамо да у деловима Спортског центра који немају видео надзор поставимо камере и допунимо праћење дешавања на што већој могућој површини.

За отворене површине планирана је набавка машине за чишћење снега, моторне самоходне косачице, као и грађевинске скела за спољашње и унутрашње радове.

- 1) Мобилне телефоне за техничку службу, мање величине само за комуникацију (без интернета итд.)
- 2) Клима уређај у техничкој служби
- 3) Машина за чишћење снега, веће снаге, око 2 kW (или приближно).
- 4) Атестирана грађевинска скела
- 5) Нове лежаљке



- 6) Нови сунцобрамни
- 7) Нова трска
- 8) Замена чесми на отвореној површини Спортског центра.
- 9) Телескопска електрична тестера за сечење грана
- 10) Електро-ормани и електро-прекиљачи

Све наведене позиције у оквиру инвестиционог одржавања, капиталних улагања и набавке нове опреме планирамо да остваримо на бази сопствених средстава, уколико остваримо додатне приходе и уштеде у оквиру текућег пословања.

9. ЗАДУЖЕНОСТ

Јавно предузеће Спортски центар „Олимп – Звездара“ у овом тренутку није класично кредитно задужено, али у одређеном временском периоду за одржавање текуће ликвидности и редовно измиривање наших обавеза, када су већа дуговања од потраживања, користимо одобрну позајмицу банке, „овердрафт кредит“, у износу до 5.000.000,00 динара. Позајмица нам је била од великог значаја у 2020. години због смањених прихода, па планирамо да у 2021. години повећамо износ на 10.000,00 динара, због могућности продужења трајања корона вируса.

У 2020. години нисмо успели да решимо у целости плаћање заосталих пореза на имовину, иако је Центар преко Савеза спортских центара Србије упутио захтев Министарству финансија да се ослободи плаћања пореза на имовину.

Иако та дуговања превазилазе могућности измирења из сопствених редовних средстава, планирамо да у 2021. години платимо део обавеза за порез на имовину у висини од милиона динара.

Јавно предузеће Спортски центар „Олимп – Звездара“ не планира задуживање у 2021. години. Уколико се због несметаног функционисања у току 2021. године појави потреба за задуживањем, Јавно предузеће ће о томе донети Одлуку уз сагласног Градске општине Звездара, као оснивача.

10. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Делатност нашег предузећа је везана за пружање услуга у области спорта и рекреације - делатност спортских објекта. За нормално и несметано обављање делатности, планирају се значајна средства за инвестиционо и текуће одржавање, за услуге, радове и добра.

Јавно предузеће Спортски центар „Олимп – Звездара“ планира да у 2021. години изврши набавку добра која су му неопходна за текуће пословање као што су: набавке неопходног потрошног материјала, материјала за редовно и текуће одржавање спортских објекта и терена, стручне литературе, горива, материјала за одржавање хигијене, канцеларијског материјала и друге.

Јавно предузеће планира да у 2021. години изврши набавку услуга као што су: услуга чишћења, услуга ФТО, услуга спасилача, услуге студенчке и омладинске задруге за сезонске, повремене и привремене послове, усавршавање запослених, објављивање огласа, консултантске услуге, правне услуге, одржавање инсталација, осигурување запослених, корисника и имовине, анализа базенске воде, хигијене санације-справаке као и услуге ревизије.

У 2021. години планирана су значајна финансијска средства за радове текућег и редовног одржавања у значајном износу и то за редовне поправке и текуће одржавање првенствено спортских објекта и реквизита, постојеће опреме и уређаја као и радног и пословног простора којим управља ово предузеће, из редовног пословања – средства прихода од услуга и закупа.

Износ потребних средстава ће се прецизно дефинисати Планом јавних набавки.

Јавно предузеће Спортски центар „Олимп – Звездара“ у 2021. години од средстава за посебне намене је предвидело једино средства за репрезентацију у износу од 52.000,00, средства за спортске манифестације у износу од 1.400.000,00 динара и средства за реклами и пропагандни материјал у висини од 500.000,00 динара.

Све набавке су приказане у табели планираних расхода. Финансирање добра и текућих услуга планирамо да реализујемо у сопственој режији, а саме радове у области инвестиционог одржавања и капиталних улагања ћемо спровести уколико остваримо додатне приходе и уштеде из редовног пословања.

У претходним годинама смо сарађивали са јавним предузећима, чији је оснивач град Београд, а и у наредној години планирамо наставак сарадње са свим градским комуналним предузећима. Оваква сарадња нам је изузетно важна, зато што кроз Центар у току године прође велики број грађана и због тога морамо непрекидно да водимо рачуна о изгледу и уређености свих површина.

У Спортском центру „Олимп-Звездара“ се одржава велики број манифестација, па је све јавне донаторе заинтересовано за помагање и учешће у финансирању.

У плану за 2021. годину је и приход од донација у висини од 2.500.000,00 динара.



11. ЦЕНЕ

Политика цена услуга, коју спроводи Јавно предузеће Спортски центар „Олимп – Звездара“ је таква да се првенствено управљамо према спортским центрима у окружењу. Свесни смо да су куповна моћ становништва и животни стандард значајно опали у последњих неколико година. У току 2020. године није вршено никакво повећање цене за коришћење базена и клизалишта (наставили смо са праксом као што је додатни попуст од 20% за све љаке, студенте, пензионере и социјално угрожена лица, бесплатне месечне пропуснице за породице са територије општине Звездара које имају четворо и више деце старости до 12 година, поподневна карта за улаз на базен после 17 часова, као и могућност куповине пропусница путем чекова грађана или административне забреле на 3 до 6 месечних рата). За разлику од ових услуга, цене закупа пословног простора и терена у оквиру Спортског центра и осталих услуга као и пратећих садржаја, утврђује Надзорни одбор Предузећа, исти је усклађена са важећом Одлуку о утврђивању висине закупнице за пословни простор чији је носилац права коришћења Општина Звездара, и који је донела Скупштина ГО Звездара и ЈП СЦ „Олимп-Звездара“.

Поред саме атрактивне локације и врста делатности којом се закупац бави је такође опредељујући фактор код одређивања висине закупа. У усвојеној Категоризацији пословног простора смо се потрудили да цене пословног простора буду уједначене и реалне. Закупнина за издавање пословних просторија и спортских терена одређује се по намени и м², на месечном нивоу, а о висини закупнице одлучује Надзорни одбора Јавног предузећа, уз сагласност оснивача на законом и Статутом прописан начин.

У наредној години планирамо да цене карата и пропусница повећамо у односу на 2020. годину, због тога што је дошло до повећања трошкова, као што је повећање минималне цене рада, комуналних трошкова(струје, воде), особља и други.

Напомињемо да планирамо да осим устројених цене за коришћење садржаја новог фитнес центра и сале за фитнес дефинишијемо и цене коришћења још једне трим сале за борилачке спортове.

12. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Највећи проблем који се може јавити у пословању Јавног предузећа су лоши временски услови, који директно и веома значајно утичу на приходе од отворених базена и клизалишта, отворених терена, а индиректно и на приходе од других садржаја у оквиру Спортског центра, што на крају има за резултат негативне ефекте по пословању Центра. Додатни ризик представља и остваривање планираног прихода од закупа, с обзиром на то да су закупци нашег пословног простора и терена углавном нископрофитне организације и друштва које се баве спортско-рекреативном или образовно-васпитном делатношћу на којима се право преламају сви ефекти економске кризе и недостатка финансијских средстава код корисника. Успели смо да са закупцима постигнемо уредно измиривање потраживања, а кашњење толеришемо само у оправданим случајевима, о чему обавезно доноси одлуку и упознаје се Надзорни одбор Предузећа.

Измена законских прописа у неким ситуацијама такође утиче на наше пословање, као што је био случај да пре две године нисмо добили сагласност за издавање пословног простора у закуп. Решење овог проблема и његово превазилажење ћемо наћи у коришћењу свих слободних просторија и сала за обављање основне делатности – делатности спортских објеката.

У току 2020. године је у целом свету била присутна пандемија вируса корона и она је пореметила и наше пословање. Придржавали смо се свих прописаних мера Кризног штаба и уз помоћ Општине и Града успели да одржимо функционисање Спортског центра.

Руководство Предузећа се, у сарадњи са Оснивачем, залаже за изналажење заинтересованих закупаца и корисника у циљу суфинансирања или остваривања приватно-јавног партнерства за стварање могућности за даље привођење намени неискоришћеног дела пословног простора, постављањем надстрешника или покривањем отворених терена и изналажење додатних финансијских средстава за проширивање и осавремењивање постојећих капацитета Спортског центра. Оваква политика поред значајног финансијског прихода доприноси и обогаћивању садржаја у оквиру Спортског центра.

Из претходно наведеног се може закључити наша спремност и опредељење за унапређење рада и пословања у циљу стављања Предузећа на пут што самосталнијег пословања. Руководство Предузећа планира да у 2021. години настави са сарадњом у оквиру приватно – јавног партнерства, са констатацијом да њихово остварење, функционисање и прибављање прихода на овај начин зависи од већег броја фактора, које је у овом тренутку тешко предвидети (интересовање потенцијалних закупаца за овакав вид улагања, укупна финансијска средства која ће се реално остварити по овом основу, редовна наплата закупнице и други проблеми који се у поступку саме реализације не могу предвидети).

Веома је битно да је у пословање Јавног предузећа Спортски центар „Олимп – Звездара“ укључен Надзорни одбор, који се путем редовних седница и састанака информише о раду Предузећа.

Чланови Надзорног одбора доносе све одлуке битне за рад Предузећа и усвајају извештаје о раду и кварталне извештаје о реализацији Програма пословања у складу са Законом о јавним предузећима.

13. ПРИЛОЗИ

Прилог 1 - Биланс ставља на дан 31.12.2020.године	страница 20-24
Прилог 1а - Биланс успеха за период 01.01-31.12.2020.године.....	страница 24-26
Прилог 1б - Извештај о токовима готовине	страница 27-28
Прилог 2 - Приказ планираних и реализованих индикатора пословања.....	страница 28-30
Прилог 3 - Биланс ставља на дан 31.12.2021.године.....	страница 30-35
Прилог 3а - Биланс успеха за период 01.01-31.12.2021.године.....	страница 35-39
Прилог 3б - Извештај о токовима готовине у периоду 01.01. до 31.12.2021.године.....	страница 39-40
Прилог 4 - Субвенције и остали приходи из буџета.....	страница 40-41
Прилог 5 - Трошкови запослених.....	страница 41-42
Прилог 6 - Број запослених по секторима/организационим јединицама на дан 31.12.2020.год.....	страница 42
Прилог 7 - Квалификациони структура,старосна структура,структура по времену у радном односу, структура по полу.....	страница 43-44
Прилог 8 - Динамика запошљавања.....	страница 44-45
Прилог 9 - Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2020.годину-Бруто 1., Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2021. годину-Бруто 2.....	страница 45-46
Прилог 9а - Распон исплаћених и планираних зарада.....	страница 47
Прилог 10 - Накнаде Надзорног одбора/Скупштине у нето износу.. Накнаде Надзорног одбора/Скупштине у бруто износу.....	страница 47-48
Прилог 11-Накнада Комисије за ревизију у нето износу,,Накнада Комисије за ревизију у бруто износу.....	страница 48-49
Прилог 12 -Кредитна задуженост,,Планирано кредитно задуживање у 2021.години.....	страница 50-51
Прилог 13 -Планирана финансијска средства за набавку добра,радова и услуга.....	страница 52-53
Прилог 14 - План капиталних улагања, План инвестиција.....	страница 54-55
Прилог 15- Средства за посебне намене.....	страница 56

За стручне службе Јавног предузећа СЦ „Олимп-Звездара“

Весна Ростић, с.р., Руководилац финансијских
и рачуновођствених пословаБошко Поповић, с.р., Бизнис менеджер за спорт,
програме и рекреацију

Радмила Младеновић, с.р., Финансијско -рачуновођствени оператер

Душан Станковић, с.р., Финансијско -рачуновођствени оператер

ДИРЕКТОР:
Дамјановић, мастер.екон.



Прилог 1

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2020. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.12.2020.	Реализација (процена) 31.12.2020.
АКТИВА				
0	A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	491478	482036
1	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003		
010 и део 019	1. Улагавања у развој	0004		
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лицензе, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005		
013 и део 019	3. Гудвил	0006		
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007		
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008		
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009		
2	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	491478	482036
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	153	153
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	461424	463363
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	19901	18520
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015		
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	10000	
027 и део 029	7. Улагавања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017		
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018		
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020		
032 и део 039	2. Основно стадо	0021		
037 и део 039	3. Биолошка сређства у припреми	0022		
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023		
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025		
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу приаружених правних лица и заједничким подухватима	0026		
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије ол времености расположиве за продају	0027		
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028		
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029		



**ПЛАН И ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2021. ГОДИНУ, СА ОЧЕКИВАНИМ ОСТВАРЕЊЕМ ПЛАНА И ПРОГРАМА
ПОСЛОВАЊА У 2020. ГОДИНИ**

21

део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030		
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031		
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032		
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035		
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036		
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037		
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038		
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039		
055 и део 059	6. Спорна и сумњиви потраживања	0040		
056 и део 059	7. Остале дугорочне потраживања	0041		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	2214	1826
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046		
12	3. Готови производи	0047		
13	4. Роба	0048		
14	5. Стапна средства намењена продаји	0049		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	1560	1743
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052		
201 и део 209	2. Купци у иностранству – матична и зависна правна лица	0053		
202 и део 209	3. Купци у земљи – остале повезана правна лица	0054		
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остале повезана правна лица	0055		
204 и део 209	5. Купци у земљи:	0056	1560	1743
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		
206 и део 209	7. Остале потраживања по основу продаје	0058		
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059		
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	54	0
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061		
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062		
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063		



**ПЛАН И ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2021. ГОДИНУ, СА ОЧЕКИВАНИМ ОСТВАРЕЊЕМ ПЛАНА И ПРОГРАМА
ПОСЛОВАЊА У 2020. ГОДИНИ**

22

231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остале повезана правна лица	0064		
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065		
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066		
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067		
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	550	50
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	50	33
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		
	Д. УКУПНА АКТИВА – ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	493692	483862
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072		
	ПАСИВА			
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 – (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	128774	123094
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	224202	224202
300	1. Акцијски капитал	0403		
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404		
302	3. Улози	0405		
303	4. Државни капитал	0406	224107	224107
304	5. Друштвени капитал	0407		
305	6. Задужни удали	0408		
306	7. Емисиона премија	0409		
309	8. Остали основни капитал	0410	95	95
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411		
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414		
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражни салда рачуна групе 33 осим 330)	0415		
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416		
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	261	201
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	261	201
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		



**ПЛАН И ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2021. ГОДИНУ, СА ОЧЕКИВАНИМ ОСТВАРЕЊЕМ ПЛАНА И ПРОГРАМА
ПОСЛОВАЊА У 2020. ГОДИНИ**

23

35	Х. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	95689	101309
350	1. Губитак ранијих година	0422	95689	101309
351	2. Губитак текуће године	0423		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		
40	Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425		
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426		
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427		
403	3. Резервисања за трошкове реструктуирања	0428		
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429		
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430		
402 и 409	6. Остале дугорочне резервисања	0431		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433		
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434		
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435		
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436		
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437		
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439		
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		
42, 40, 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	364918	360768
42	І. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444		
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445		
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446		
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448		
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		
430	ІІ. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	1008	500
43 осим 430	ІІІ. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	3199	7803
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452		
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453		
433	3. Добављачи – остале повезана правна лица у земљи	0454		



434	4. Добављачи – остале повезана правна лица у иностранству	0455		
435	5. Добављачи у земљи	0456	3199	5803
436	6. Добављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		2000
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459		
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	1040	300
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		219
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	359671	351946
	Д. ГУБИТАК ИZNAD ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463		
	В. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	493692	483862
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		

Прилог 1а

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12.2020. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01- 31.12.2020.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2020.
ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	109160	86996
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002		
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004		
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005		
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006		
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007		
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	68360	31449
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010		
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011		
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013		
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	68360	31449
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		



**ПЛАН И ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2021. ГОДИНУ, СА ОЧЕКИВАНИМ ОСТВАРЕЊЕМ ПЛАНА И ПРОГРАМА
ПОСЛОВАЊА У 2020. ГОДИНИ**

25

64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И С.Л.	1016	25200	44564
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	15600	10983
РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	109039	86661
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019		
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020		
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021		
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022		
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	3250	1130
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	19300	14962
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	29224	26580
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	33945	24123
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	13000	16500
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	10320	3366
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	121	335
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031		
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	10	1
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035		
665	3. Приходи од учешћа у добитку придржених правних лица и заједничких подухвата	1036		
669	4. Остали финансијски приходи	1037		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	10	1
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039		
56	В. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	100	120
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043		
565	3. Расходи од учешћа у губитку придржених правних лица и заједничких подухвата	1044		
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045		



**ПЛАН И ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2021. ГОДИНУ, СА ОЧЕКИВАНИМ ОСТВАРЕЊЕМ ПЛАНА И ПРОГРАМА
ПОСЛОВАЊА У 2020. ГОДИНИ**

26

562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	100	120
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	90	119
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050		
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	330	10
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	100	25
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	261	201
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		
	И. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	261	201
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 – 1063)	1064	261	201
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1070		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071		

Прилог 16

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12.2020. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2020.	Реализација (прошена) 2020.
		1	2
А. ТОКОВИ ГТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	104191	74757
1. Продаја и примљени аванси	3002	69035	45432
2. Примљене камате из пословних активности	3003	10	10
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	35146	29315
II. Одлив готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	103691	74721
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	74750	40946
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	27000	26891
3. Плаћене камате	3008	100	120
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	1841	6764
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	500	36
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012		
Б. ТОКОВИ ГТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013		
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, непретине, постројења, опреме и биолошких средстава	3015		
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одлив готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019		
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, непретине, постројења, опреме и биолошких средстава	3021		
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024		
В. ТОКОВИ ГТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025		
1. Увећање основног капитала	3026		



**ПЛАН И ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2021. ГОДИНУ, СА ОЧЕКИВАНИМ ОСТВАРЕЊЕМ ПЛАНА И ПРОГРАМА
ПОСЛОВАЊА У 2020. ГОДИНИ**

28

2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028		
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		
II. Одлив готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031		
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	104191	74757
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	103691	74721
Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	500	36
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043		
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	50	14
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	550	50

Прилог 2

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

			у 000 динара		2021. година
			2018. година	2019. година	
Укупни капитал	План		133938	124947	128774
		Реализација	122738	122892	123094
	% одступања реализације од плана		8,36%	1,64%	4,41%
			-	0,13%	0,16%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године					0%
Укупна имовина	План		542047	509180	493692
		Реализација	520319	509776	483862
	% одступања реализације од плана		4,01%	0,12%	1,99%
			-	2,03%	5,08%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године					0%

**ПЛАН И ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2021. ГОДИНУ, СА ОЧЕКИВАНИМ ОСТВАРЕЊЕМ ПЛАНА И ПРОГРАМА
ПОСЛОВАЊА У 2020. ГОДИНИ**

Пословни приходи	План	96405	94630	109160	116651
	Реализација	99062	87063	86996	-
	% одступања реализације од плана	2,76%	8,00%	20,30%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	12,11%	0,08%	0%
Пословни расходи	План	96274	94606	109039	116450
	Реализација	98222	86362	86661	-
	% одступања реализације од плана	2,02%	8,71%	20,52%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	12,07%	0,35%	0%
Пословни резултат	План	131	24	121	201
	Реализација	840	701	335	-
	% одступања реализације од плана	541,22%	2820,83%	176,86%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	16,55%	52,21%	0%
Нето резултат	План	121	164	261	261
	Реализација	201	154	201	-
	% одступања реализације од плана	66,12%	6,10%	22,99%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	23,38%	30,52%	0%
Број запослених на дан 31.12.	План	20	20	20	20
	Реализација	15	15	16	-
	% одступања реализације од плана	25,00%	25,00%	20%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	6,67%	0%
Просечни нето зарада	План	53750	53750	59598	59598
	Реализација	59115	63383	70116	-
	% одступања реализације од плана	9,98%	17,92%	10,62%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	7,22%	6,16%	0%
Инвестиције	План	40000	15000	10000	10000
	Реализација	27842	10585	0	-
	% одступања реализације од плана	30,40%	29,43%	100,00%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	61,98%	100,00%	0%

	2018. година реализација	2019. година реализација	2020. година реализација (процена)	План 2021. година
EBITDA	17531	17674	16821	16821
ROA	0,04	0,03	0,04	0,04
ROE	0,16	0,12	0,16	0,16
Оперативни новчани ток	97219	84731	74754	74754
Дуг / капитал	315,34	306,61	293,08	293,08
Ликвидност	2,48	0,45	0,51	0,51
% зарада у пословним приходима	21,41	26,03	30,55	30,55

	у 000 динара			
	Стане на дан 31.12.2018.	Стане на дан 31.12.2019.	Стане на дан 31.12.2020.	План на дан 31.12.2021.
Кредитно задужење без гаранције државе	0	0	0	0
Кредитно задужење са гаранцијом државе	0	0	0	0
Укупно кредитно задужење	0	0	0	0

		2018. година	2019. година	2020. година	План 2021. година
Субвенције	План	46000	6000	4000	
	Пренето	33842	6000	22951	-
	Реализовано	33842	6000	22951	-
Остали приходи из буџета	План	5000	6800	7000	
	Пренето	5420	6130	2800	-
	Реализовано	5420	6130	2800	-
Укупно приходи из буџета	План	51000	12800	11000	
	Пренето	39262	12130	25751	-
	Реализовано	39262	12130	25751	-

Прилог 3

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12. 2021. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	у 000 динара			
			План 31.03.2021.	План 30.06.2021.	План 30.09.2021.	План 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7
АКТИВА						
9	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	494728	491478	490478	491478
1	1. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003				
010 и дес 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и дес 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005				
013 и дес 019	3. Гудвилт	0006				



**ПЛАН И ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2021. ГОДИНУ, СА ОЧЕКИВАНИМ ОСТВАРЕЊЕМ ПЛАНА И ПРОГРАМА
ПОСЛОВАЊА У 2020. ГОДИНИ**

31

014 и део 019	4. Остале нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
2	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	494728	491478	490478	491478
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	153	153	153	153
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	470424	467424	464424	461424
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	24151	23901	21901	19901
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014				
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016			4000	10000
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019				
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024				
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталых правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				

046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034				
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	2626	5320	1122	2214
Класа I	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044				
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045				
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				
13	4. Роба	0048				
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050				
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	1173	2500	785	1560
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству – матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	1173	2500	785	1560
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	124	179	78	54
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				



**ПЛАН И ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2021. ГОДИНУ, СА ОЧЕКИВАНИМ ОСТВАРЕЊЕМ ПЛАНА И ПРОГРАМА
ПОСЛОВАЊА У 2020. ГОДИНИ**

33

23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062				
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	1084	2051	259	550
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	245	590		50
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	497354	496798	491600	493692
88	Њ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	123393	125508	128513	128774
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	224202	224202	224202	224202
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406	224107	224107	224107	224107
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни уделни	0408				
306	7. Емисиона премија	0409				
309	8. Остали основни капитал	0410	95	95	95	95
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413				
330	V. РЕВАЛORIZАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛORIZАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415				



**ПЛАН И ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2021. ГОДИНУ, СА ОЧЕКИВАНИМ ОСТВАРЕЊЕМ ПЛАНА И ПРОГРАМА
ПОСЛОВАЊА У 2020. ГОДИНИ**

34

33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	40	2115	3005	261
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	40	2115	3005	261
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	100849	100809	98694	95689
350	1. Губитак ранијих година	0422	100849	100809	98694	95689
351	2. Губитак текуће године	0423				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424				
40	Х. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425				
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктуирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429				
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402	6. Остале дугорочне резервисања	0431				
409						
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432				
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емигрованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у инострству	0438				
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	373961	371290	363087	364918
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443				
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				