

Скупштина општине Врњачка Бања на __. седници, одржаној дана _____ године, на основу чл.59. Закона о јавним предузећима ("Сл.гласник РС", бр. 15/16) и чл. 40.став 1. тачке 11. и 57. Статута општине Врњачка Бања ("Сл. лист општине Врњачка Бања", бр. 12/19), донела је

РЕШЕЊЕ

о давању сагласности на Програм пословања Јавног предузећа "Борјак" Врњачка Бања за 2020.годину

1. Даје се сагласност на Програм пословања Јавног предузећа "Борјак" Врњачка Бања за 2020.годину који је усвојио Надзорни одбор ЈП "Борјак", одлуком бр.01-223 од 20.1.2020.године.
2. Програм пословања ЈП "Борјак" за 2020.годину, се сматра донетим давањем ове сагласности.
3. Ово решење објавити у "Сл.листу општине Врњачка Бања".

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ ВРЊАЧКА БАЊА

Број: 400-153/20 од _____ 2020.године

ПРЕДСЕДНИК
СКУПШТИНЕ ОПШТИНЕ
Иван Радовић

Образложење

Правни основ за доношење овог решења садржан је у чл. 59. Закона о јавним предузећима ("Сл.гласник РС", бр. 15/16), којим се у ставу 2. регулише да јавно предузеће доноси годишњи програм пословања и доставља надлежном органу оснивача на сагласност, у ставу 7. истог члана, да се програм сматра донетим када на њега да сагласност оснивач.

Чл. 40.став 1. тачка 11. Статута општине Врњачка Бања ("Сл. лист општине Врњачка Бања", бр. 12/19), прописује да Скупштина општине оснива јавна предузећа и друштва капитала за обављање делатности од општег интереса у складу са законом и овим статутом, даје сагласност на законом одређене опште и друге правне акте и радње јавног предузећа, односно друштва капитала, ради заштите општег интереса.

Тачком 57. исте одредбе је прописано да Скупштина даје сагласност на програм рада корисника буџета.

Разлози за доношење и објашњење правних института: Разлози за доношење решења садржани су у правном основу, односно обавези јавних предузећа да оснивачу доставе годишње програма рада/пословања.

Средства за спровођење решења: За спровођење овог решења нису потребна додатна финансијска средства.

ОПШТИНСКА УПРАВА ОПШТИНЕ ВРЊАЧКА БАЊА



ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ "БОРЈАК"
Ул. Жике Ваљаревића бр.1
36210 Врњачка Бања
МАТ.БР. 17620975 ; ПИБ 103652103

Број:01-22

Датум:20.01.2020

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ ВРЊАЧКА БАЊА
ОПШТИНСКА УПРАВА
Одсек за привреду и друштвене делатности
Врњачка Бања

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
ОПШТИНА ВРЊАЧКА БАЊА
ПИСАРСТВО ОПШТИНСКЕ УПРАВЕ

ПРИМЉЕНО:	20.01.2020		
Орг. јед.	Број	Прилог	Брод-п.
Јб7	400-153	20	

ПРЕДМЕТ: Достава Програма пословања за 2020. годину.

12²⁷

У прилогу дописа достављамо Вам Програм пословања за пословну 2020. годину.

Уз програм пословања достављамо Вам и Одлуку Надзорног Одбора ЈП „Борјак“ о усвајању програма пословања предузећа за 2020. годину.

С поштовањем.

ЈП „Борјак“ Врњачка Бања
Директор Стеван Драшковић

67
ЈП „БОРЈАК“

ВРЊАЧКА БАЊА

БРОЈ:01-24

ДАТУМ: 20.01.2020

На основу члана 25 Статута Јавног предузећа „Борјак“ Врњачка Бања на 67 седници Надзорног одбора одржаној дана 20.01.2020 године, Надзорни Одбор ЈП „Борјак“ донео је следећу:

О Д Л У К У

Усваја се ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА „БОРЈАК“, Врњачка Бања за пословну 2020. годину.

Програма пословања Јавног предузећа „Борјак“ за 2020. годину, је саставни део ове Одлуке.

Председник Надзорног одбора

Ђорђе Јанковић, дипл. ек.



Достављено:

Директору предузећа,

Оснивачу,

Председнику Надзорног одбора,

Рачуноводству,

Правној служби,

Архиви.

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ "БОРЈАК" ВРЊАЧКА БАЊА

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ
"БОРЈАК"
Број: 01-21
Датум: 17. 01. 2020.
ВРЊАЧКА БАЊА

**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА "БОРЈАК"
ВРЊАЧКА БАЊА
ЗА 2020 ГОДИНУ**

ПОСЛОВНО ИМЕ: ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ "БОРЈАК"

СЕДИШТЕ: ЖИКЕ ВАЉАРЕВИЋА 1 ВРЊАЧКА БАЊА

ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ: 42.11

МАТИЧНИ БРОЈ: 17620975

ПИБ: 103652103

ЈББК:

НАДЛЕЖНИ ОРГАН ЈЕДИНИЦЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ: СКУПШТИНА ОПШТИНЕ ВРЊАЧКА
БАЊА

ВРЊАЧКА БАЊА

НАЗИВ ЕЛАБОРАТА	<i>ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА "БОРЈАК" ВРЊАЧКА БАЊА ЗА 2020.ГОДИНУ</i>
ПОСЛОВНО ИМЕ	<i>ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ "БОРЈАК"</i>
ДИРЕКТОР	СТЕВАН ДРАШКОВИЋ

САДРЖАЈ

1. ОПШТИ ПОДАЦИ.....	4
1.1 ДЕЛАТНОСТ ПРЕДУЗЕЋА.....	4
1.2.МИСИЈА, ВИЗИЈА,ЦИЉЕВИ.....	5
1.2.1 МИСИЈА ПРЕДУЗЕЋА.....	5
1.2.2.ВИЗИЈА ПРЕДУЗЕЋА.....	6
1.3. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА.....	9
1.4. ОРГАНИ ПРЕДУЗЕЋА.....	10
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2019.ГОДИНИ	11
2.1. ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ У 2019.ГОД.....	11
2.2. ПРОЦЕНА ФИНАНСИЈСКИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА 2019.ГОД.....	13
2.2.1. <i>Биланс стања на дан 31.12.2019.године.....</i>	<i>14</i>
2.2.2. <i>Биланс успеха на дан 31.12.2019.године.....</i>	<i>21</i>
2.2.3. <i>Извештај о токовима готовине у периоду 01.01.-31.12.2019.....</i>	<i>24</i>
3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2018.ГОДИНУ.....	26
3.1 ЦИЉЕВИ ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2020 ГОДИНУ.....	26
	29
	29
	30
	30
	32
	32
	33
	33
	34
	34
	34
	34
	34
	3
4. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2020.ГОДИНУ.....	36
4.1 СТРУКТУРА ПЛАНИРАНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА ПО НАМЕНИ	37
4.1.1 СТРУКТУРА ПРИХОДА.....	37
4.1.2. СТРУКТУРА РАСХОДА	37
4.2. БИЛАНС СТАЊА ЗА 2020 ГОДИНУ.....	41
4.3. БИЛАНС УСПЕХА ЗА 2020. ГОДИНУ	49
4.4. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ ЗА 2020 ГОДИНУ	53
4.5. СУБВЕНЦИЈА	55
5. ПЛАН ДОБИТИ ЗА 2020 ГОДИНУ-НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ	56
6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА.....	57
6.1 ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ.....	57
6.2. ПРИКАЗ СТРУКТ. ЗАПОСЛЕНИХ ПО СЕКТОРИМА.....	58
6.3 ПЛАНИРАНА СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ.....	59
6.4 ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА.....	60
6.5 ИСПЛАЋЕНЕ ЗАРАДЕ У 2019 ГОДИНИ И ПЛАНИРАНЕ У 2020 ГОДИНИ.....	61
6.6. НАКНАДЕ ЧЛАНОВИМА НАДЗОРНОГ ОДБОРА	63
7.1. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ.....	65
	65
8. ПЛАН НАБАВКИ.....	66
9. ИНВЕСТИЦИЈЕ	67
9.1.ПЛАН КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА	67
9.2 ПЛАН РЕДОВНОГ ОДРЖАВАЊА 2020 ГОДИНЕ.....	67
10. КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ.....	68
11. ПОЛИТИКА ЦЕНА.....	69

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

ДЕЛАТНОСТ ПРЕДУЗЕЋА

Скупштина општине Врњачка Бања је на својој другој седници, одржаној дана 23.06.2016. године донела Одлуку о усклађивању одлуке о оснивању Јавног предузећа "Борјак" Врњачка Бања. Овом одлуком Јавном предузећу "Борјак" је додељена нова претежна делатност и то:

шифра 42.11- Изградња путева и аутопутева.

По Одлуци предузеће обавља и комуналну делатност и то:

Одржавање улица и путева у градовима и другим насељима је извођење радова којима се обезбеђује несметано и безбедно одвијање саобраћаја и чува и унапређује употребна вредност улица, путева, тргова, платоа и сл.

1.2. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ

1.2.1. МИСИЈА ПРЕДУЗЕЋА

Одлуком број : 020-87/16 од 23.06.2016 године Скупштина општине је основала Јавно предузеће "Борјак" Врњачка Бања ради обављања делатности од општег интереса за остварење потреба физичких и правних лица корисника производа и услуга и остваривање другог законом утврђеног интереса на подручју општине Врњачка Бања.

Јавно предузеће "Борјак" основано је на неодређено време, послује под пословним именом : Јавно предузеће "Борјак" Врњачка Бања, са седиштем у улици Жике Ваљаревића број 1.

1.2.2. ВИЗИЈА

ЈП "Борјак" је, на основу Одлуке Скупштине општине Врњачка Бања о усклађењу одлуке о оснивању ЈП "Борјак", основано ради обављања делатности од општег интереса за остваривање потреба физичких и правних лица, корисника производа и услуга и остваривања другог законом утврђеног интереса на подручју Општине Врњачка Бања.

Овом одлуком је Јавном предузећу "Борјак" додељена делатност израде путева и аутопутева (шифра: 42.11) а Предузеће може да обавља и следеће делатности: гајење жита, поврћа, размена и обрада дрвета, трговина на мало и велико, рушење објеката и припремање градилишта.

1.3. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА-ШЕМА

Полазећи од врсте послова и потребе да се на функционалном принципу обезбеди обављање сродних међусобно повезаних послова, у предузећу се образују два сектора :

НАДЗОРНИ ОДБОР

ДИРЕКТОР ПРЕДУЗЕЋА

ОПШТИ ПОСЛОВИ

ПОСЛОВИ ИЗГРАДЊЕ И ОДРЖАВАЊЕ ПУТЕВА НА ТЕРИТОРИЈИ ОПШТИНЕ ВРЊАЧКА БАЊА

1.4. ОРГАНИ ПРЕДУЗЕЋА

Органи Јавног предузећа "Борјак" Врњачка Бања су:

- Надзорни одбор

Надзорни одбор предузећа има два члана , председника и једног члана испред оснивача.

Надзорни одбор нема трећег члана из реда запослених зато што ниједан запослени у предузећу не испуњава услове за именовање у надзорни одбор.

- Директор

Директора Јавног предузећа именује Скупштина општине на период од 4 године а на основу спроведеног јавног конкурса у складу са законом.

Директор представља и заступа Предузеће, организује и руководи процесом рада,предлаже финансијске извештаје и све друге послове одређене законом и статутом Јавног предузећа "Борјак".

Надзорни одбор:

1. Председник: Ђорђе Јанковић

2. Члан: Живорад Пецић

Директор: Стеван Драшковић

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2019.ГОДИНИ

2.1. ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2019. ГОДИНУ

Физичке активности Јавног предузећа “Борјак”, собзиром на број радника који је остао у предузећу у 2019. години и на чињеницу да је сва основна средства и радне машине дало на коришћење новооснованим Јавним предузећима “Шуме-Гоч” и “Бањско зеленило и чистоћа”, су биле орјентисане на комуналну делатност : одржавање путева и улица на територији општине . Радици предузећа су учествовали и на зимском одржавању улица стаза и парковских шеталишта.

2.2. ПРОЦЕНА ФИНАСИЈСКИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА 2019.ГОДИНУ

Јавно предузеће “Борјак” Врњачка Бања је у 2019. години искључиво остваривало приходе од наплате доспелих потраживања из предходног периода и од закупа пословног простора (објеката) .

Приходи од закупа пословног простора (објеката) који се налазе у Немањиној улици остварују се на основу уговора о закупу са предузећима “Мабоса” Брњачка Бања и “Кафе Л.М.” Ново село. Приходи од закупа комплекса стругаре у Новом селу у 2019 нису наплаћени због блокаде рачуна Закупца, предузећа “SEEnergy Timber” из Београда.

Расходи Јавног предузећа “Борјак” у 2019. години највише су се односили на трошкове зарада, запосленима , исплате пореза и доприноса на зараде запосленима, затим путни трошкови , трошкови извршних судских пресуда за неизмирене обавезе зарада, отпремнина, доприноса бившим радницима Јавног предузећа “Борјак”, ПТТ трошкова и канцеларијског материјала.

2.2.1. БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2019.ГОДИНЕ

Прилог 1

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12. 2019 године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Остварено 2018	Текућа година	
					План 2019	Остварење 2019
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002		3 302	3 302	3 302
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003				
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, 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				
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010		3 206	3 206	3 206
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012				
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		3 206	3 206	3 206
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				
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				

1	2	3	4	Остварено 2018	Текућа година	
					План 2019	Остварено 2019
					5	6
03	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		95	95	95
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 осталих 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		96	96	96
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				
05	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. Потраживање 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		1 013	1 013	1 013

упа рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Остварено 2018	Текућа година	
					План 2019	Процена 2019
1	2	3	4	5	6	7
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		109 717	109 717	109 717
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		185	185	185
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		185	185	185
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				
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051		15 318	15 318	15 318
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		14 683	14 683	14 683
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		635	635	635
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060		9 668	9 668	9 668
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				
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				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Остварено 2018	Текућа година	
					План 2019	Процена 2019
1	2	3	4	5	6	7
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068				
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069				
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		84 545	84 545	84 545
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		114 032	114 032	114 032
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401				
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402		18	18	18
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409		18	18	18
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		623	623	623
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 (потражна салда рачуна групе 33 осим	0415				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Остварено 2018	Текућа година	
					План 2019	Процена 2019
1	2	3	4	5	6	7
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		210493	210493	210493
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		210493	210493	210493
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419				
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		173 239	173 239	172 692
350	1. Губитак ранијих година	0422		172 239	172 239	172 239
351	2. Губитак текуће године	0423				738
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424				
40	I. 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 реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429				
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		15 041	15 041	15 041
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433		25049	25049	25047
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				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Остварено 2018	Текућа година	
					План 2019	Процена 2019
1	2	3	4	5	6	7
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		15 041	15 041	15041
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		271 629	271 629	271 629
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		1503	1503	1503
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		1503	1503	1503
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		330	330	330
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451		16 459	16 459	16 459
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 - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456		14 102	14 102	14102
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		2 357	2 357	2 357
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459		228 239	228 239	228 239
9339493 817	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460		9 378	9 378	9 378
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		15 720	15 720	15 720
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Остварено 2018	Текућа година	
					План 2019	Процена 2019
1	2	3	4	5	6	7
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463		172 638	172 638	172 638
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		114 032	114 032	114 032
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				

2.2.2. БИЛАНС УСПЕХА У ПЕРИОДУ 01.01.-31.12.2019.ГОДИНЕ

Прилог 1а

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Остварено 2018	Текућа година	
				План 2019	Процена 2019
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	4 883	7 328	4 821
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	4 883	7 328	4 821
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	1 953	2 931	1 982
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016			
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	2 930	4 397	2 893
	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	4 975	7 328	5 559
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	18	20	8
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024			
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	2 515	4 872	4 928
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026			

540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	700	1000	
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	1 690	1 439	623
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030			
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031	92		738
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032			
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 придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038			
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039			
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	6		
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 придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	6		
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	6		
683 и 685	З. 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	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	73		
57 и 58, осим 583 и 585	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053			
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054			
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055	4355		
69-59	M. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59-69	N. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058			

	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059	140		738
	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	327		
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064			
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065	4028		738
	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			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				

2.2.3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ 01.01.-31.12.2019.ГОД

Прилог 16

Позиција	АОП	Износ		
		Остварено 2018	План 2019	Остварено 2019
1	2	3	4	
4. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ				
Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	4 223	7 328	5 523
1. Продаја и примљени аванси	3002	4 223	7 328	5 523
2. Примљене камате из пословних активности	3003			
3. Остали приливи из редовног пословања	3004			
Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	4 223	7 328	5 523
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006			
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	2 515	4 875	4 928
3. Плаћене камате	3008			
4. Порез на добитак	3009			
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010		2 453	595
М. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011			
Н. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012			
5. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА				
Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013			
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014			
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015			
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016			
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017			
5. Примљене дивиденде	3018			
Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019			
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020			
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021			
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022			
И. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023			
О. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024			
6. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА				
Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025			
1. Увећање основног капитала	3026			
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027			
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028			
4. Остале дугорочне обавезе	3029			
5. Остале краткорочне обавезе	3030			
Одливи 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			

3. Исплаћене дивиденде	3037			
II. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038			
V. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039			
СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	4 223	7 328	5 523
СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	4 223	7 328	5 523
Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042			
НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043			
К. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044			
3. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045			
4. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046			
Г. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047			0

ПРЕДУЗЕТЕ АКТИВНОСТИ У ОБЛАСТИ КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА

Корпоративно управљање представља систем односа дефинисан управљачким и руководним структурама и процесима у друштву. Ови односи могу да обухвате стране са различитим и понекад супротним интересима, али заједничко им је да сви учествују у вођењу и контроли друштва. Правилно распоређивање права и одговорности треба да обезбеди дугорочно одржавање и повећање вредности капитала. Предузеће врши праћење и оцену резултата пословања, надзор над потенцијалним конфликтима интереса и трансакцијама повезаних лица, старање о транспарентности и јавности пословања друштва, старање о реализацији и заштити права, спречавање и решење сукоба у оквиру друштва, старање о законитости пословања друштва.

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2020.ГОДИНУ

3.1. ЦИЉЕВИ ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2020 ГОДИНУ

Јавно предузеће “Борјак” Врњачка Бања , због изузетно тешке финансијске ситуације, у 2020 години у сарадњи са оснивачем мора да донесу одређене законски могуће одлуке којима би се покушало решавање проблема који се свакодневно нагомилавају.

У 2020. години Јавно предузеће “Борјак” мора да решава проблем око закупа Пословно производног комплекса стругаре у Новом Селу, затим проблем технолошког вишка радника, повезивање стажа бившим радницима који су стекли услов за одлазак у пензију , измирења обавеза по извршним судским пресудама бивших радника за неизмирене зараде, отпремнине и неплаћене доприносе за ПИО .

Проглашењем стечаја у Јавном предузећу “Борјак” првенсто у наплати потраживања имали би радници и бивши радници за заостале неизмирене зараде и за неплаћене доприносе за пензијско и инвалидско осигурање. Проблем у овом случају би био што предузеће нема довољно капитала да би се исплатила потраживања за све раднике за зараде и доприносе на зараде. Зато би било неопходно да заједно са оснивачем упутити захтев Влади Републике Србије за повезивање стажа запосленима и бившим запосленима што је основни циљ и приоритет који би требао да се реши у 2020. години.

3.2. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ

У 2020. години физичке активности Јавног предузећа “Борјак” су планиране на основу комуналне делатности предузећа а то је одржавање улица и путева. Собзиром на број радника који су задужени за одржавање улица и путева предузеће ову делатност обавља у сарадњи са новооснованим Јавним предузећима “Шуме-Гоч” и “Бањско зеленило и чистоћа”.

2.2.1. БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2020.ГОДИНЕ

Прилог 1

БИЛАНС СТАЊА
на дан 31.12. 2020године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Остварено 2019	Текућа година	
					План 2020	Остварење 2020
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002		3 302	3 302	3 302
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003				
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, 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				
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010		3 206	3 206	3 206
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011				
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012				
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		3 206	3 206	3 206
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				
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				

1	2	3	4	Остварено 2019	Текућа година	
					План 2020	Остварено 2020
					5	6
03	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		95	95	95
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 осталих 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		96	96	96
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033				
05	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. Потраживање 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	V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042		1 013	1 013	1 013

упа рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Остварено 2019	Текућа година	
					План 2020	Процена 2020
1	2	3	4	5	6	7
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		109 717	109 717	109 717
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		185	185	185
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		185	185	185
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				
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051		15 318	15 318	15 318
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		14 683	14 683	14 683
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		635	635	635
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060		9 668	9 668	9 668
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				
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				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Остварено 2019	Текућа година	
					План 2020	Процена 2020
1	2	3	4	5	6	7
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068				
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069				
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		84 545	84 545	84 545
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		114 032	114 032	114 032
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401				
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402		18	18	18
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406				
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409		18	18	18
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		623	623	623
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 (потражна салда рачуна групе 33 осим	0415				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Остварено 2019	Текућа година	
					План 2020	Процена 2020
1	2	3	4	5	6	7
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		210493	210493	210493
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		210493	210493	210493
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419				
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		173 239	173 239	172 692
350	1. Губитак ранијих година	0422		172 239	172 239	172 239
351	2. Губитак текуће године	0423				738
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424				
40	I. 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 реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429				
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		15 041	15 041	15 041
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433		25049	25049	25047
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				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Остварено 2019	Текућа година	
					План 2020	Процена 2020
1	2	3	4	5	6	7
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		15 041	15 041	15041
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		271 629	271 629	271 629
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		1503	1503	1503
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		1503	1503	1503
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450		330	330	330
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451		16 459	16 459	16 459
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 - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456		14 102	14 102	14102
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		2 357	2 357	2 357
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459		228 239	228 239	228 239
9339493 817	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460		9 378	9 378	9 378
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		15 720	15 720	15 720
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Остварено 2019	Текућа година	
					План 2020	Процена 2020
1	2	3	4	5	6	7
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463		172 638	172 638	172 638
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		114 032	114 032	114 032
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				

4.3. БИЛАНС УСПЕХА ЗА 2020.ГОДИНУ

прилог 3а

БИЛАНС УСПЕХА

у периоду од 01.01. до 31.12. 2020.године

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
			Напомена 01.01-31.12.2020	План 31.03.2020	План 30.06.2020	План 30.09.2020	План 31.12.2020
1	2	3	5	6	7	8	9
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	7.266	1.817	3.633	5.450	7.266
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	7.266	1.817	3.633	5.450	7.266
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	7.266	1.817	3.633	5 450	7.266
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015					
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ЛОНАЦИЈА И СЛ.	1016					
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017					
	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	7.266	1 817	3 633	5 450	7 266
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	20	5	10	15	20
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024					
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	6 395	1 599	3 198	4 797	6 395
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026					
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027					
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028					
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	851	213	426	639	851
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030					
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031					
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032					

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 придружених правних лица и заједничких подухвата	1036				
669	4. Остали финансијски приходи	1037				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038				
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039				
56	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040				
56, осим 562, 563 и 564	И. 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 придружених правних лица и заједничких подухвата	1044				
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046				
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				
683 и 685 583 и 585	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050				
	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР	1051				

	ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА						
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052					
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053					
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054					
	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					
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058					
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059					
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060					
део 722	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061					
део 722	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062					
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063					
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064					
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065					
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066					
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067					
	ІІІ. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1068					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1069					

4.4. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ ЗА 2020.ГОДИНУ

прилог 3б

у периоду од 01.01. до 31.12. 2020 године

у хиљадама
динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
		Напомена 01.01.-31.12.2020	План 31.03.2020.	План 30.06.2020.	План 30.09.2020.	План 31.12.2020.
ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	7 266	1.817	3.634	5 450	7 266
Продаја и примљени аванси	3002	7 266	1 817	3 634	5 450	7 266
Примљене камате из пословних активности	3003					
Детали приливи из редовног пловања	3004					
Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	7 266	1 817	3 634	5 450	7 266
Изплате добављачима и дати аванси	3006					
Зараде, накнаде зарада и остали финансијски расходи	3007	6 395	1 599	3 198	4 797	6 395
Плаћене камате	3008					
През на добитак	3009					
Одливи по основу осталих јавних услуга	3010	871	218	436	654	871
Чето прилив готовине из ословних активности (I-II)	3011					
Чето одлив готовине из ословних активности (II-I)	3012					
ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013					
Продаја акција и удела (нето одливи)	3014					
Продаја нематеријалне имовине, земљина, постројења, опреме и материјалних средстава	3015					
Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3016					

Примљене камате из активности инвестирања	3017					
Примљене дивиденде	3018					
Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019					
Уповина акција и удела (нето одливи)	3020					
Уповина нематеријалне имовине, ретнина, постројења, опреме и осталих средстава	3021					
Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022					
Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023					
Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024					
ГОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025					
Увећање основног капитала	3026					
Дугорочни кредити (нето приливи)	3027					
Краткорочни кредити (нето приливи)	3028					
Остале дугорочне обавезе	3029					
Остале краткорочне обавезе	3030					
Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031					
Укуп сопствених акција и удела	3032					
Дугорочни кредити (одливи)	3033					
Краткорочни кредити (одливи)	3034					
Остале обавезе (одливи)	3035					
Финансијски лизинг	3036					
Исплаћене дивиденде	3037					
Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038					

НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (II-I)	3039					
СВЕГА ПРИЛИВ ГОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	7 266	1 817	3 634	5 450	7 266
СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3031)	3041	7 266	1 817	3 634	5 450	7 266
НЕТО ПРИЛИВ ГОВИНЕ (3040 – 3041)	3042					
НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043					
ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ РАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044					
ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045					
НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОВИНЕ	3046					
ГОТОВИНА НА КРАЈУ РАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047					

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

прилог 5

у динарима

Трошкови запослених	план 01.01.- 31.12.2019	процена 01.01.- 31.12.2020.	План 01.01.- 31.12.2020	План 31.03.2020.	План 30.06.2020	План 30.09.2020.	План 31.12.2020.
Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)			3.771.259,00	942.815,00	1.885.630,00	2.828.445	3.771.259,00
Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)			5.172.000,00	1.293.000,00	2.586.000,00	3.8779.000,00	5.172.000,00
Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	4.874.800	4.928.326	6.000.000	1.500.000,00	3.000.000,00	4.500.000,00	6.000.000,00
Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	10	9	9	9	9	9	9
на неодређено време	8	7	7	7	7	7	7
на одређено време	2	2	2	2	2	2	2
Накнаде по уговору о делу							
Број прималаца накнаде по уговору о делу							
Накнаде по ауторским уговорима							
Број прималаца накнаде по ауторским уговорима							
Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима							
Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима							
Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора							
Број прималаца накнаде по основу осталих уговора							
Накнаде члановима скупштине							
Број чланова скупштине							
Накнаде члановима управног одбора							
Број чланова управног одбора							

Накнаде члановима надзорног одбора	106.080,00		106.080,00	26.520,00	26.520,00	26.520,00	26.520,00
Број чланова надзорног одбора	2		2	2	2	2	2
Превоз запослених на посао и са посла			288.000,00	72.000,00	144.000,00	216.000,00	288.000,00
Дневнице на службеном путу							
Накнаде трошкова на службеном путу							
Отпремнина за одлазак у пензију							
Дубиларне награде							
Број прималаца							
Смештај и исхрана на терену							
Помоћ радницима и породици радника							
Стипендије							
Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима							

6.6. НАКНАДЕ ЧЛАНОВИМА НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Председник и чланови надзорног одбора имају право на одговарајућу накнаду за рад у надзорном одбору. Висину накнаде утврђује оснивач, на основу извештаја о степену реализације програма пословања јавног предузећа. Председнику Надзорног одбора исплаћује се месечно накнада у висини од 3.700,00 динара по одржаној седници. За члана Надзорног одбора исплаћује се накнада у висини 2.500,00 динара по одржаној седници. Наведене накнаде се обрачунавају у периоду важења Програма пословања а у складу са финансијским могућностима предузећа. Пословном политиком предузеће одређено је да накнада за рад у Надзорном одбору за члана из реда запослених се неисплаћује

7. ЗАДУЖЕНОСТ

7.1. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће не планира кредитно задуживање током 2020. године

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Јавно предузеће “Борјак” нема план јавних набавки за 2020. годину зато што је рачун у блокади и није у могућности да врши набавку добара која подлежу јавним набавкама. Предузеће врши набавку само основног материјал и канцеларијског материјала неопходног за пословање предузећа и за 2020. годину планирана је у износу од 20.000,00 динара . За коришћење ПТТ услуга предузеће је планирало 30.000,00 динара.

Трошкови превоза за долазак и одлазак са посла планирани су у износу од 288.000,00 динара.

Прилог 13.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ - ТЕКУЋЕ ОДРЖАВАЊЕ
(план јавних набавки)

у динарима

ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2017. години	Планирано за 2018. годину	План за први квартал 2018.	План за други квартал 2018.	План за трећи квартал 2018.	План за четврти квартал 2018.
Добра						
Материјал		20.000,00	5.000,00	10.000,00	15.000,00	20.000,00
Ауто гуме						
Ситан инвентар						
Канцеларијски материјал		10.000,00	2.500,00	5.000,00	7.500,00	10.000,00
Резервни делови						
ХТЗ						
Гориво и мазиво						
Набавка опреме и возила						
Услуге						
Сеча и привлачење дрвних сортимената						
електрична енергија						
ПТТ услуге		30.000,00	7.500,00	15.000,00	22.500,00	30.000,00
Услуге текућег одржавања						
Ревизија финансијских извештаја						
Израда шумских основа						
Здравствени преглед						
Трошкови превоза		288.000,00	72.000,00	144.000,00	216.000,00	288.000,00
Имплементација ФУК-а						
Радови						

9.2. ПЛАН РЕДОВНОГ ОДРЖАВАЊА 2020 године

у хиљадама динара

Назив и врста редовног одржавања/ Структура финансирања	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања	Укупна вредност	Реализовано закључно са 31.12.2019. године	План 01.01-31.12.2020.	План 01.01-31.03.2020.	План 01.04-30.06.2020.	План 01.07-30.09.2020.	План 01.09-31.12.2020.
2	3	4	5	6					
<i>Реконструкција путних праваца</i>									
Сопствена средства									
Позајмљена средства									
Средства Буџета (по контима)									
<i>Чишћење тракторских путева и влака</i>									
Сопствена средства									
Позајмљена средства									
Средства Буџета (по контима)									

10. КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Јавно предузеће "Борјак" због тешке финансијске ситуације и блокаде рачуна није у могућности да издваја средства ни за једну позицију наведену у овом прилогу.

Прилог 15

Позиција	Реализација у 2019години	Планирано за 2020. годину	План за први квартал 2020	План за други квартал 2020	План за трећи квартал 2020.	План за четврти квартал 2020
Спонзорство						
Донације						
Хуманитарне активности						
Спортске активности						
Репрезентација		35.000,00	8.750,00	17.500,00	26.250,00	35.000,00
Реклама и пропаганда						
Остало						

11. ПОЛИТИКА ЦЕНА

Јавно предузеће "Борјак" обавља комуналну делатност одржавања улица и путева на територији Општине Врњачка Бања. Сву своју механизацију предузеће је дало на коришћење новооснованим Јавним предузећима и зато није у могућности да пружа услуге трећим лицима за коју је потребна механизација, самим тим нема разлога да формира цене за такву врсту услуга.

У случају да је потребно ангажовати само радника на извођењу неких радова, цена рада по сату била би 550,00 динара без урачунатог пореза на додату вредност.

11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62
63
64
65
66
67
68
69
70
71
72
73
74
75
76
77
78
79
80
81
82
83
84
85
86
87
88
89
90
91
92
93
94
95
96
97
98
99
100