

Привредно друштво **НОВИ САД-ГАС**
за дистрибуцију гаса, одржавање и
извођење д.о.о Нови Сад
Дел. бр.: 02-2040
Датум: **30 NOV 2022**
Теодора Мандића 21, Нови Сад



Нови Сад - Гас

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА НОВИ САД-ГАС ДОО ЗА 2023. ГОДИНУ

Новембар 2022.г.

САДРЖАЈ

1.	УВОД.....	4
2.	ОПШТИ ПОДАЦИ	4
2.1.	СТАТУС, ПРАВНА ФОРМА И ДЕЛАТНОСТ НОВИ САД – ГАС ДОО	4
2.2.	ДУГОРОЧНИ И СРЕДЊОРОЧНИ ПЛАН ПОСЛОВНЕ СТРАТЕГИЈЕ И РАЗВОЈА	5
2.3.	ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА НОВИ САД – ГАС ДОО.....	7
2.4.	МЕНАЏМЕНТ И ЧЛАНОВИ НАДЗОРНОГ ОДБОРА И СКУПШТИНЕ НОВИ САД – ГАС ДОО	9
3.	АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022. ГОДИНИ	12
3.1.	ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ	12
3.2.	БИЛАНС СТАЊА (ПРИЛОГ 1), БИЛАНС УСПЕХА (ПРИЛОГ 1А), ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ (ПРИЛОГ 1Б)	14
3.3.	СПРОВЕДЕНЕ АКТИВНОСТИ ЗА УНАПРЕЂЕЊЕ ПРОЦЕСА ПОСЛОВАЊА.....	17
3.4.	СПРОВЕДЕНЕ ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ У ОБЛАСТИ КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА	17
4.	ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ, ОДНОСНО ЗА ПЕРИОД ОД 2023.- 2025.Г.....	18
4.1.	ЦИЉЕВИ НОВИ САД – ГАС ДОО ЗА 2023. ГОДИНУ, ИНДИКАТОРИ КОЈИМА СЕ МЕРИ ОСТВАРИВАЊЕ ЦИЉЕВА И КЉУЧНЕ АКТИВНОСТИ ПОТРЕБНЕ ЗА ДОСТИЗАЊЕ ЦИЉЕВА (ПРИЛОГ 2) 18	
4.2.	АНАЛИЗА ТРЖИШТА.....	20
4.3.	РИЗИЦИ У ПОСЛОВАЊУ (ПРИЛОГ 3).....	21
4.4.	ПЛАНИРАНИ ИНДИКАТОРИ ПОСЛОВАЊА ЗА 2023. ГОДИНУ (ПРИЛОГ 4)	23
4.5.	АКТИВНОСТИ КОЈЕ НОВИ САД – ГАС ДОО ПЛАНИРА ДА СПРОВЕДЕ У ЦИЉУ УНАПРЕЂЕЊА КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА	24
5.	ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА.....	27
5.1.	ПЛАНИРАНИ БИЛАНС СТАЊА (ПРИЛОГ 5).....	27
5.1.	ПЛАНИРАНИ БИЛАНС УСПЕХА (ПРИЛОГ 5А).....	29
5.2.	ПЛАН ТОКОВА ГОТОВИНЕ (ПРИЛОГ 5Б).....	32
5.3.	СТРУКТУРА ПЛАНИРАНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА	33
5.3.1.	ПЛАН ФИЗИЧКОГ ОБИМА ПОСЛОВАЊА И ПЛАН ПОСЛОВНИХ ПРИХОДА (ПРИЛОГ А, ПРИЛОГ Б, ПРИЛОГ В)	33
5.3.2.	ПЛАНСКЕ ЦЕНЕ	36
5.3.3.	ПЛАН ПОСЛОВНИХ РАСХОДА	38
5.3.4.	ДРУГИ ЗНАЧАЈНИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ.....	39

5.4. ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ (ПРИЛОГ 6) И НАМЕНА КОРИШЋЕЊА СРЕДСТАВА ИЗ БУЏЕТА РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ	40
5.5. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ (ПРИЛОГ 7)	40
6. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПОКРИЋА ГУБИТКА	40
7. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	41
7.1. ЗАПОСЛЕНИ ПО СЕКТОРИМА И ОРГАНИЗАЦИОНОМ ЈЕДИНИЦАМА (ПРИЛОГ 8)	41
7.2. КВАЛИФИКАЦИОНА, СТАРОСНА И ПОЛНА СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ И СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ ПРЕМА ВРЕМЕНУ ПРОВЕДЕНОМ У РАДНОМ ОДНОСУ И КВАЛИФИКАЦИОНА И ПОЛНА СТРУКТУРА ПРЕДСЕДНИКА И ЧЛАНОВА НАДЗОРНОГ ОДБОРА/СКУПШТИНЕ (ПРИЛОГ 9)..	41
7.3. СЛОБОДНА И УПРАЖЊЕНА РАДНА МЕСТА И ПЛАН ЗАПОШЉАВАЊА (ПРИЛОГ 10)	41
7.4. ПЛАН ЗАРАДА ЗАПОСЛЕНИХ (ПРИЛОГ 11)	42
НАЈВИША И НАЈНИЖА ПЛАНИРАНА ЗАРАДА ЗАПОСЛЕНИХ БЕЗ ПОСЛОВОДСТВА И ПОСЛОВОДСТВА (ПРИЛОГ 11А).....	43
НАКНАДЕ ПРЕДСЕДНИКУ И ЧЛАНОВИМА НАДЗОРНОГ ОДБОРА /СКУПШТИНЕ (ПРИЛОГ 12).....	43
8. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ (ПРИЛОГ 14)	44
9. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ (ПРИЛОГ 15).....	44
10. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА (ПРИЛОГ 16)	45
10.1. ПЛАН СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ (ПРИЛОГ 17)*	49
<i>КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА РЕПРЕЗЕНТАЦИЈЕ.....</i>	<i>49</i>

1. УВОД

У 2020. години је дошло до промене правне форме друштва и власништва на капиталу, а који поступак је подложен даљим променама у складу са Одлукама Оснивача.

План пословања који следи је трећи Програм пословања НОВИ САД – ГАС ДОО који је планиран на основу постојећих аката који су на снази у НОВИ САД – ГАС ДОО, а за који се планира усклађивање са прописима који се односе на предузећа у државном власништву/јавном сектору, након чега ће се сачинити ребаланс пословања у складу са извршеним усклађивањима.

2. ОПШТИ ПОДАЦИ

2.1. СТАТУС, ПРАВНА ФОРМА И ДЕЛАТНОСТ НОВИ САД – ГАС ДОО

Привредно друштво “Нови Сад-Гас за дистрибуцију гаса, одржавање и извођење д.о.о.“ Нови Сад”, Скраћено пословно име: „НОВИ САД-ГАС“ д.о.о. (у даљем тексту: Друштво) је основано 1976. године под називом РО Плин Сремска Каменица, са циљем обављања делатности дистрибуције гаса.

Дана 28.04.2020.године Друштво је уписано у Регистар привредних субјеката као једночлано друштво са ограниченом одговорношћу са дводомним управљањем, на основу Одлуке владе РС бр. 023-2589/2020-2 од 28.03.2020.године и Закључка Владе бр. 119-2986/2020 од 16.04.2020.године, а након промене власништва на основном капиталу која је извршена у складу са Судским поравнањем закљученим пред Привредним судом у Новом Саду 20.02.2020.године, по коме је учешће дела државне својине у средствима које користи Друштво 100%.

Друштво је регистровано на адреси Теодора Мандића 21, Нови Сад. **Основна делатост Друштва је дистрибуција гаса становништву и привреди.** Предузеће се бави и другим делатностима и пословима који доприносе ефикаснијем и рационалинијем пословању, а нарочито:

- Изградњом гасовода, мернорегулационих станица, дистрибутивних гасних мрежа и унутрашњих инсталација,
- Пројектовањем гасоводних система и
- Продајом гасне опреме

На основу података добијених из оперативних евиденција, на дан 30.9.2022. године, друштво располаже са:

- Око 2.134 километара изграђених гасовода, од чега дистрибутивни гасовод чини око 1.918 километара, а разводни око 200 километара. Просечна пондерисана старост гасовода износи 20 година. (Амортизациони век гасовода је 40 година)
- 51.378 гасних прикључака
- 65.453 потрошача гаса.

Друштво има све потребне дозволе и лиценце за обављање наведене делатности.

По критеријумима величине прописаним Законом о рачуноводству (Службени Гласник РС, бр.73/2019) предузеће је класификовано у средње правно лице.

Пуно пословно име:	Привредно друштво НОВИ САД-ГАС за дистрибуцију гаса, одржавање и извођење д.о.о. Нови Сад
Скраћени назив:	НОВИ САД-ГАС д.о.о.
Правна форма:	Друштво са ограниченом одговорношћу
Оснивач:	РЕПУБЛИКА СРБИЈА (100% удео)
Уписани и уплаћени/унети капитал:	Не-новчани: 4.371.140.991,61 РСД Датум: 31.12.2019.
Датум оснивања:	19.04.1976. године
Матични број:	08101132
ПИБ:	100235843
Претежна делатност:	3522 - Дистрибуција гасовитих горива гасоводом

2.2. ДУГОРОЧНИ И СРЕДЊОРОЧНИ ПЛАН ПОСЛОВНЕ СТРАТЕГИЈЕ И РАЗВОЈА

У наредном периоду, а све у циљу унапређења безбедности на дистрибутивним мрежама и проширења постојећих капацитета, приоритет су развој дистрибутивне мреже на територији града Новог Сада и пет околних општина: Бачка Паланка, Сремски Карловци, Мали Иђош, Бачки Петровац и Беочин, на којима већ постоји изграђена инфраструктура, замена челичних цеви полиетиленским, увођењем температурних мерила на нивоу целокупне дистрибуције и прелазак са етилмеркаптана на тетрахидротиен, на који начин би се створиле могућности за ефикасније пословање у смислу смањења губитака, рационализацију трошкова, ефикаснију наплату потраживања и располагање средствима, па самим тим и јачање на пољу стратешког планирања и развоја.

Унутрашња организација биће усмерена на јачање сопствених капацитета, контролу пословања, повећање продуктивности и појачане активности усмерене на наплату потраживања.

Краткорочно посматрано у овом тренутку не постоје услови и разлози за изградњу и проширење постојеће дистрибутивне мреже, будући да не постоје насеља, општине и територије на које би се проширивање могло извести, односно код којих се у скоријем периоду може очекивати потреба корисника за гасификацијом. Потенцијал лежи у праћењу стратегије развоја Града Новог Сада и општина на којима је већ изграђена мрежа, али на те околности Друштво не може директно да утиче. Додатни проблем се може јавити у погледу обезбеђивања средстава за изградњу у таквим ситуацијама, уколико се Друштво до тада не консолидује и не реши проблеме наслеђене из претходног периода.

Стратешки посматрано за стабилно пословање планира се укључивање Друштва у систем јавног снабдевања кроз јачање његових веза првенствено са ЈП Србијас Нови Сад, као највећим повериоцем и добављачем, али и кроз јачање веза са другим јавним ауторитетима, превасходно локалног (с обзиром на пословну оријентисаност), али и покрајинског и републичког нивоа.

Пословни развој на територији Републике Српске биће условљен даљим потребама и сарадњом са Бијељина гас Бијељина, а у складу са којим развојем ће бити сачињен ребаланс плана у складу са потребом.

ВИЗИЈА И МИСИЈА НОВИ САД – ГАС ДОО

Основна стратешка опредељења НОВИ САД – ГАС ДОО у будућем периоду су следећа:

ВИЗИЈА	Дугорочно успешна компанија у делатности дистрибуције и снабдевања природним гасом
МИСИЈА	Сигурно, поуздано и еколошки одговорно снабдевање и дистрибуција природног гаса домаћинствима и правним лицима.
ЦИЉЕВИ	Развијен дистрибутивни систем, повећање сигурности и безбедности дистрибуције природног гаса
СТРАТЕГИЈА	Реконструкција и проширење мреже, оптимизација и транспарентност, рационализација пословања и организације у циљу ефикаснијег и ефективнијег обављања делатности, улагање у нова знања и технологије

ВИЗИЈА

- Постати савремено организована, дугорочно успешна компанија и значајан дистрибутер и снабдевач природним гасом,
- Пружати квалитетну, доступну, сигурну и поуздану услугу дистрибуције и снабдевања природним гасом
- Висока друштвена и социјална одговорност према заједници у којој постоји и ради

МИСИЈА

- Сигурно, поуздано и еколошки одговорно снабдевање и дистрибуција природног гаса домаћинствима и правним лицима по прихватљивим ценама;
- Осигурање дугорочне способности дистрибутивног система у циљу задовољења потреба и захтева тржишта, како би се омогућила употреба тог енергента, као еколошки најприхватљивијег.

ЦИЉЕВИ

- Повећање сигурности и безбедности дистрибуције природног гаса/гасовода,
- Профитабилно пословање
- Брига о запосленима и партнерима са којима сарађује, као и висока еколошка одговорност

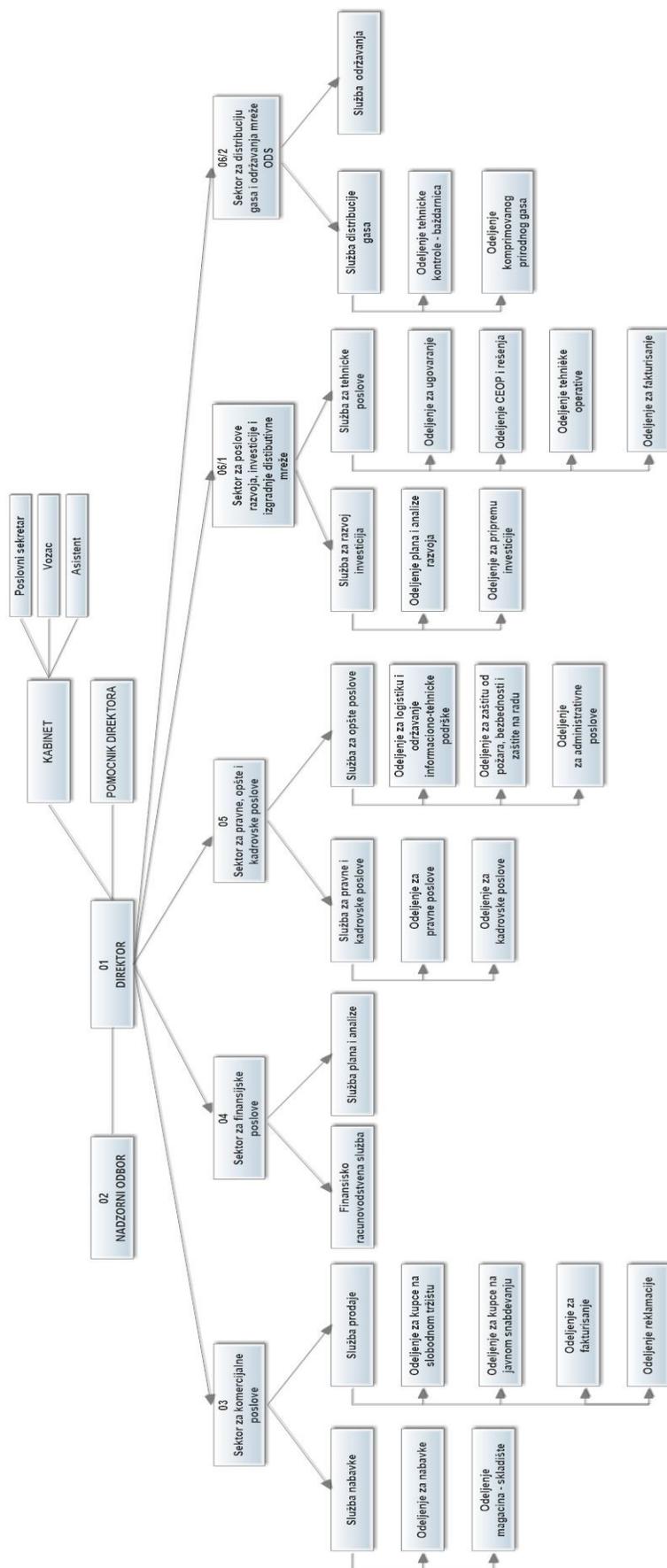
СТРАТЕГИЈЕ

- Реконструкција и развој дистрибутивног гасоводног система
- Благовремено и адекватно одржавање дистрибутивног система и побољшање система надзора
- Усаглашавање са одредбама Закона о енергетици, што ће омогућити ефикасније пословање и квалитетније пружање услуга корисницима дистрибутивног система и купцима природног гаса.
- Успостављање и развој комуникације са купцима природног
- Смањење губитака на мрежи
- Оптимизација трошкова пословања
- Стицање нових знања и технологија
- Повећање транспарентности пословања
- Прилагођавање организације предузећа
- Брига о људским ресурсима и едукација људских ресурса

2.3. ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА НОВИ САД – ГАС ДОО

Као што је превиђено Програмом пословања НОВИ САД – ГАС ДОО Нови Сад за 2021. годину, дана 22.06.2021. године донет је Правилник о организацији и систематизацији послова у НОВИ САД – ГАС ДОО Нови Сад којим је успостављена ефикаснија организација послова и систематизација радних места у складу са потребама, пословним циљевима и стратегијом развоја Друштва, али и усклађеност са стратегијом развоја гасног енергетског сектора АП Војводина и Републике Србије

Организациона шема на основу важећег Правилника о организацији и систематизацији послова у НОВИ САД – ГАС ДОО Нови Сад дел. број 01-1140 од 22.06.2021. године дата је у наставку:



У периоду од октобра 2019. године у Друштву је донет велики број правилника и процедура којима се уређује и усклађује законитост у раду и поступању.

Колективни уговор код Послодавца је закључен у јануару 2021. године. Процена и вредновање радних места израђена у септембру/октобру 2021. године и у складу са изменама запосленима достављени анекси. У августу 2022. године закључен је нови колективни уговор којем су у складу са примедбама Министарства финансија прецизиране одредбе уговора које се односе на накнаде трошкова и друга примања запослених.

2.4. МЕНАѢМЕНТ И ЧЛАНОВИ НАДЗОРНОГ ОДБОРА И СКУПШТИНЕ НОВИ САД – ГАС ДОО

Влада Републике Србије, након промене власништва на основном капиталу која је извршена Судским поравнањем пред Привредним судом у Новом Саду 20.02.2020. године, као једини члан Друштва са власништвом 100% капитала, у форми Скупштине Друштва, дана 28.03.2020. године, донела Одлуку о изменама и допунама оснивачког акта Друштвеног предузећа Нови Сад-Гас за дистрибуцију гаса, одржавање и извођење, Нови Сад, која је објављена у Службеном гласнику Републике Србије, број 48/2020.

У складу са напред наведеном Одлуком о изменама и допунама оснивачког акта Друштвеног предузећа Нови Сад-Гас за дистрибуцију гаса, одржавање и извођење, Нови Сад, Друштво се организује као једночлано друштво с ограниченом одговорношћу са дводомним управљањем, са оснивачким капиталом у износу од 4.371.140.991,61 динара. За вршиоца дужности директора Друштва именован је мр Милан Ђукић.

МенаѢмент

В.д. директора – мр Милан Ђукић

– именован Одлуком Владе Републике Србије 05 број 023-2589/2020-2 од 28.03.2020. године

На основу Одлуке о изменама и допунама оснивачког акта друштвеног предузећа НОВИ САД-ГАС за дистрибуцију гаса, одржавање и извођење, Нови Сад (Службени гласник РС бр.48/20 - Основни текст на снази од 28/03/2020 , у примени од 28/03/2020), првог Директора Друштва именује Оснивач на период од четири године у складу са законом. Друштво има једног Директора без ограничења у заступању. Директор Друштва: 1) представља и заступа Друштво; 2) организује и руководи процесом рада; 3) води пословање Друштва; 4) одговара за законитост рада Друштва; 5) предлаже дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја и одговоран је за њихово спровођење; 6) предлаже годишњи, односно трогодишњи програм пословања и одговоран је за његово спровођење; 7) предлаже финансијске извештаје; 8) извршава одлуке Скупштине и Надзорног одбора; 9) бира представнике Друштва у скупштини друштва капитала чији је једини власник Друштво; 10) доноси акт о систематизацији послова; 13) врши друге послове одређене законом и оснивачким актом.

Мандат Директора престаје истеком времена на који је именован, оставком и разрешењем. Поступак за именовање Директора покреће се шест месеци пре истека периода на који је

именован, односно у року од 30 дана од дана подношења оставке или разрешења. Директор подноси оставку Надзорном одбору, у писаној форми. Директор се разрешава, односно може бити разрешен из разлога прописаних законом. Друштво може имати вршиоца дужности директора кога именује Оснивач у случајевима, под условима и на период који су прописани законом. Вршилац дужности директора има сва права, обавезе и овлашћења која има Директор Друштва.

Помоћник директора за правне послове Бранко Божанић

Надзорни одбор

На основу Одлуке о изменама и допунама оснивачког акта друштвеног предузећа НОВИ САД-ГАС за дистрибуцију гаса, одржавање и извођење, Нови Сад (Службени гласник РС бр.48/20 - Основни текст на снази од 28/03/2020, у примени од 28/03/2020), Надзорни одбор има пет чланова. Три члана Надзорног одбора, од којих је један председник Надзорног одбора, Скупштина бира на предлог Оснивача, један члан се бира из реда запослених који се предлаже на начин утврђен општим актима и један члан који мора бити независан члан Надзорног одбора. За председника и члана Надзорног одбора, именује се лице које испуњава услове утврђене законом. Председник и чланови Надзорног одбора дужни су да се додатно стручно усавшавају у области корпоративног управљања, у складу са програмом за додатно стручно усавшавање који утврђује Оснивач. Мандат председника и чланова Надзорног одбора је четири године. Мандат председнику и члановима Надзорног одбора престаје истеком периода на који су именовани, оставком или разрешењем, у складу са законом. Председник и чланови Надзорног одбора којима је престао мандат дужни су да врше своје дужности до именовања новог председника или члана Надзорног одбора, а најдуже шест месеци.

Надзорни одбор: 1) одређује пословну стратегију Друштва; 2) именује и разрешава Директора и остале заступнике, утврђује накнаду за њихов рад, односно начела за утврђивање тих накнада; 3) надзире рад Директора и усваја извештаје Директора; 4) врши унутрашњи надзор над пословањем Друштва; 5) врши надзор над законитошћу пословања Друштва; 6) установљава рачуноводствене политике Друштва и политике управљања ризицима; 7) даје налог ревизору за испитивање годишњих финансијских извештаја Друштва; 8) предлаже Скупштини избор ревизора и награду за његов рад; 9) контролише предлог расподеле добити и других плаћања члановима; 10) одлучује о покретању поступка и давању пуномоћја за заступање Друштва у спору са Директором; 11) врши и друге послове одређене оснивачким актом и одлуком Скупштине. Ако оснивачким актом или одлуком Скупштине није другачије одређено, Надзорни одбор даје претходну сагласност за закључење следећих послова: 1) стицање, отуђење и оптерећење удела и акција које Друштво поседује у другим правним лицима; 2) стицање, отуђење и оптерећење непокретности, уколико то не спада у редовно пословање Друштва; 3) узимање кредита, односно узимање и давање зајмова, давање јемстава, гаранција и обезбеђења за обавезе трећих лица. Питања из надлежности Надзорног одбора не могу се пренети на Директора Друштва. Надзорни одбор одлучује већином гласова од укупног броја чланова. Начин рада и одлучивања Надзорног одбора ближе се уређују пословником о раду Надзорног одбора. Председник и чланови Надзорног одбора имају право на одговарајућу накнаду за рад у Надзорном одбору, у складу са законом.

Дана 27.04.2020. године, одржана је седница Скупштине Друштва, на којој је донета Одлука о именовању чланове Надзорног одбора и то:

Председник Надзорног одбора	- Блаженка Мандић
Чланови Надзорног одбора	- Драгана Проле
	- Снежана Срећков
	- Милан Здравковић (независан члан)
	- Бранко Божанић (члан из реда запослених)

Истом одлуком утврђена је накнада за рад чланова и председника Надзорног одбора у висини предвиђеној Одлуком о критеријумима и мерилима за утврђивање висине накнаде за рад у надзорним одборима јавних предузећа „Службени гласник РС“, број 102/2016 од 20.12.2016. године, став 2. којом је прописано да износ нето накнаде за рад председника и чланова у надзорном одбору јавног предузећа не може бити виша од просечне зараде по запосленом, без пореза и доприноса, која је исплаћена у Републици Србији у септембру месецу, у години која претходи календарској години, за годину за коју се одређује висина накнаде, док накнада председника надзорног одбора јавног предузећа не може бити виша од претходно наведеног износа увећаног за 20%.“

Скупштина НОВИ САД – ГАС ДОО

На основу Одлуке о изменама и допунама оснивачког акта друштвеног предузећа НОВИ САД-ГАС за дистрибуцију гаса, одржавање и извођење, Нови Сад (Службени гласник РС бр.48/20 - Основни текст на снази од 28/03/2020, у примени од 28/03/2020), овлашћења Скупштине Друштва врши Оснивач, преко овлашћених представника. Одлуку о одређивању и разрешењу председника Скупштине доноси Оснивач. Скупштина Друштва: 1) доноси измене оснивачког акта; 2) усваја финансијске извештаје, као и извештаје ревизора ако су финансијски извештаји били предмет ревизије; 3) усваја извештаје надзорног одбора; 4) одлучује о повећању и смањењу основног капитала друштва, као и о свакој емисији хартија од вредности; 5) одлучује о расподели добити и начину покрића губитака, укључујући и одређивање дана стицања права на учешће у добити и дана исплате учешћа у добити члановима друштва; 6) бира и разрешава чланове надзорног одбора и утврђује накнаду за њихов рад; 7) именује ревизора и утврђује накнаду за његов рад; 8) одлучује о покретању поступка ликвидације, као и о подношењу предлога за покретање стечајног поступка од стране друштва; 9) именује ликвидационог управника и усваја ликвидационе билансе и извештаје ликвидационог управника; 10) одлучује о стицању, поништењу и расподели сопствених удела и стицању, подели и поништењу резервисаних сопствених удела; 11) одлучује о обавезама чланова друштва на додатне уплате и о враћању тих уплата; 12) одлучује о захтеву за иступање члана друштва; 13) одлучује о искључењу члана друштва из разлога неплаћања, односно неуношења уписаног улога; 14) одлучује о покретању спора за искључење члана друштва; 15) одлучује о повлачењу и поништењу удела; 16) одлучује о покретању поступка и давању пуномоћја за заступање друштва у спору са чланом Надзорног одбора; 17) одлучује о покретању поступка и давању пуномоћја за заступање друштва у спору против члана друштва; 18) одобрава приступање новог члана и даје сагласност на пренос удела трећем лицу; 19) одлучује о статусним променама и променама правне форме; 20) даје одобрење на правне послове у којима постоји лични интерес; 21) даје сагласност на стицање, продају, давање у закуп, залагање или друго располагање имовином велике вредности; 22) врши друге послове и одлучује о другим питањима, у складу са законом и оснивачким актом.

Председник Скупштине - Душан Бајатовић **именован 16.04.2020.г.**

Закључком Владе Републике Србије 24 Број: 119-2986/2020 од 16.04.2020. године, за представника Републике Србије као оснивача Привредног друштва НОВИ САД-ГАС ДОО, у Скупштину Привредног друштва одређује се Душан Бајатовић.

3. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022. ГОДИНИ

Пословање Друштва у 2022. години је карактерисало:

- реорганизација и стабилизација пословања,
- недостатак квалификованог кадра и одговарајућег броја извршилаца за оперативне задатке,
- гасна криза током целе године,
- веома ниска бруто маржа у оствареној продаји гаса која, (са постојећим продајним и набавним ценама гаса), не обезбеђује покривање основних оперативних трошкова,
- улагања у обезбеђење стабилности снабдевања гасом и имплементација улагања у ИТ технологије,
- реорганизација система читавања купаца гаса и улагања у поузданије системе за читавање гаса,
- значајни дистрибутивни губици гаса и активности на смањењу дистрибутивних губитака,
- немогућност спровођења свих планираних активности Друштва, посебно инвестиција, јавних набавки и планираних улагања и одржавања ДГМ због касног одобрења годишњег плана пословања и сложене и дуготрајне процедуре јавних набавки, и
- спровођење планираних активности на имплементацији система ФУК.

3.1. ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ

ЈАВНО СНАБДЕВАЊЕ ПРИРОДНИМ ГАСОМ

Процењује се да ће у 2022. години купцима на јавном снабдевању бити испоручено 883,672,256 kWh природног гаса што је за 15% више од планираног. Природни гас се наведеним купцима продаје по тарифним ценама на које је дала сагласност Агенција за енергетику Републике Србије, дана 11.08.2022.године, број Одлуке 609/2022-Д-1.

Редни број	Категорије купаца	Групе купаца	2022.г. (у kWh)		
			План 2022.г.	Процена 2022.г.	Индекс Процена 2022.г./План 2022.г.
1	2	3	4	5	6=5/4*100-100
ЈАВНО СНАБДЕВАЊЕ ПРИРОДНОГ ГАСА					
1. (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.)	Категорија 1 p < 6 bar	Укупно	761,381,122	875,861,532	15.0%
1.1.		Мала потрошња	651,290,314	764,052,894	17.3%
1.2.		"Ванвршна потрошња К1"	1,950,290	1,980,722	1.6%
1.3.		Равномерна потрошња К1	7,878,616	8,001,552	1.6%
1.4.		Неравномерна потрошња К1	100,261,901	101,826,364	1.6%
2. (2.1.+2.2.+2.3.)	Категорија 2 6 ≤ p < 16 bar	Укупно	7,690,720	7,810,724	1.6%
2.1.		"Ванвршна потрошња К2"	57,940	58,844	1.6%
2.2.		Равномерна потрошња К2	1,651,180	1,676,944	1.6%
2.3.		Неравномерна потрошња К2	5,981,601	6,074,936	1.6%
3. (1.+2.+3.)	Укупно		769,071,841	883,672,256	14.9%

СНАБДЕВАЊЕ ПРИРОДНИМ ГАСОМ

У делатности снабдевања природним гасом на слободном тржишту процењује се да ће у 2022. години бити испоручено 228,694,384 kWh природног гаса што је за 5% мање у односу на планирано за 2022. годину.

Редни број	Позиција	План 2022.г. (у kWh)	Процена 2022.г. (у kWh)	Индекс Процена 2022./План 2022.
1	2	3	4	5=4/3*100-100
СНАБДЕВАЊЕ ПРИРОДНИМ ГАСОМ				
1	СОПСТВЕНА ПОТРОШЊА	388,957	565,880	45.5%
2	Остали купци	241,190,397	228,694,384	-5.2%
3	УКУПНО количина 3=1+2	241,579,354	229,260,264	-5.1%

ДИСТРИБУЦИЈА ПРИРОДНИМ ГАСОМ

Редни број	Категорије купаца	Групе купаца	2022.г. (у kWh)		Индекс Процена 2022.г./План 2022.г.
			План 2022.г.	Процена 2022.г.	
1	2	3	4	5	6=5/4*100-100
ДИСТРИБУЦИЈА за ДРУГЕ СНАБДЕВАЧЕ					
1. (1.1.+1.2. +1.3.+1.4.)	Категорија 1 р < 6 bar	Укупно	15,704,592	18,070,507	1.2
1.1.		Мала потрошња	28,831	2,100,858	72.9
1.2.		"Ванвршна потрошња К1"	0	12,804	
1.3.		Равномерна потрошња К1	19,002	3,415,082	179.7
1.4.		Неравномерна потрошња К1	15,656,760	12,541,762	0.8
2. (2.1.+2.2. +2.3.)	Категорија 2 6 ≤ р < 16 bar	Укупно	19,452,960	12,865,866	0.7
2.1.		"Ванвршна потрошња К2"	0	0	
2.2.		Равномерна потрошња К2	0	0	
2.3.		Неравномерна потрошња К2	19,452,960	12,865,866	0.7
3. (1.+2.)	Укупно		35,157,552	30,936,373	0.9
ГУБИТАК НА ДИСТРИБУТИВНОЈ МРЕЖИ					
1		Губитак на р < 6 bar	16,756,632	13,835,979	0.8
2		Губитак на р 6-16 bar	5,585,544	5,246,605	0.9
3		Укупно губитак на мрежи	22,342,176	19,082,584	0.9

3.2. БИЛАНС СТАЊА (ПРИЛОГ 1), БИЛАНС УСПЕХА (ПРИЛОГ 1А), ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ (ПРИЛОГ 1Б)

БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2022. ГОДИНЕ

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
2	3	4	5
АКТИВА			
А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	4,619,754	4,308,060
I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	127,503	76,908
II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	4,467,507	4,128,495
IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	24,744	102,657
Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	750,688	1,645,665
I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	128,322	221,996
III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	276,457	117,390
IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	25,574	21,884
V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	32,857
VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	27,841	92,877
VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	292,494	1,158,660
Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	5,370,442	5,953,724
Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060		42,752
ПАСИВА			
А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401		
I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	136,302	136,302
IV. РЕЗЕРВЕ	0405	4,479	4,479
V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	314,601	299,468
VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	6,000	6,000
VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	903,017	697,189
IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	15,224,363	17,683,144
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	38,941	38,731
I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	38,941	38,731
II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0
Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		952,590
Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	19,203,463	21,504,918
II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	8,183
III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	276,216	413,177
IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	11,872,858	12,281,206
V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	5,820,278	8,128,066
VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	1,234,111	674,286
Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	13,871,962	16,542,515
Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	5,370,442	5,953,724
Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457		42,752

Активa

Укупна актива „Нови Сад Гас“ на дан 31.12.2022. године износи од 5,95 млрд динара и већа је у односу на планску због повећања обима реализације гаса.

У структури активе стална имовина износи 4,3 млрд динара или 72% , а обртна имовина 1,6 млрд динара или 28%, што указује да је пословање угрожено недостатком обртног капитала. Овај показатељ је карактерише пословање Душтва дужи низ година.

Пасива

Основни капитал исказан у уделима Друштва износи 136 мил динара и није довољан за покриће губитка. Укупан губитак износи 17,7 млрд динара, од чега се на губитак текуће године односи 1,8 мил динара. Губитак изнад висине капитала износи 16,5 млрд динара. Губитак је највећим делом последица несклада између обртне имовине од 1,6 млрд динара и краткорочних обавеза и резервисања од 21,5 млрд динара.

У структури обавеза претежан део чине обавезе према добављачима од 12,2 млрд динара, остале краткорочне обавезе 8,1 млрд динара које се односе на дуг за затезне камате према Србијасу и пореске обавезе. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода износе 457 мил рсд, од чега се највећи део односи на дуговани порез по Решењу пореске управе Центра за велике пореске обвезнике за износ мање плаћених пореза у периоду 01.01.2017-31.10.2019.године.

Губитак остаје непокривен. Нови Сад гас доо Нови Сад планира да ће бити донета Одлука о покрићу дела губитка из нераспоређене добити из ранијих година у износу РСД 681 милиона.

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
2	3	4	5
А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	4,658,197	4,236,962
I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	3,868,323	4,056,113
II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	781,610	33,037
III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	0	12,052
VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	8,264	135,760
Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	5,239,592	4,415,350
I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	4,025,704	3,575,610
II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	134,931	83,272
III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	244,910	214,434
IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	282,475	270,652
VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	342,786	177,401
VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	6,093
VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	208,786	87,887
Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	581,395	178,388
Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	65,780	43,487
Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	1,235,000	1,477,387
З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	1,878,000	30,675
И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	0	264,427
Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	114,356	2,316
К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	19,718	1,661
М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	222,024	
Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		1,845,383
Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047	0	2,471
П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	222,024	
Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		1,842,912
С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	222,024	
У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		1,842,912

Остварени финансијски показатељи пословања за 2022. годину показују да је настављен тренд пословања са губитком и да се губитак од 1,843 милијарде динара значајно повећан у односу на 2021. годину, када је износио 820 милиона динара.

Губитак је највећим делом последица исказаног губитка из финансирања од 1,47 млрд динара, а односи се на затезне камате по основу дуга према ЈП „Србијагас“, нереализованих планираних прихода у иностранству и мале основне марже на продаји гаса која није довољна за покриће оперативних трошкова.

У 2022. годиније остварен пословни губитак у износу 178 мил динара, док је у 2021. години остварен пословни добитак у износу 153 мил динара.

Пословни приходи за крај 2022. пројектовани су у износу 4,2 млрд динара што одговара нивоу пословних прихода из 2021. године када су износили 4,1 млрд динара. Пословни расходи за крај 2022. пројектовани су у износу 4,4 млрд динара што је изнад пословних расхода из 2021. године када су износили 3,9 млрд динара, али мањи од планираних 5,2 млрд динара. Повећање расхода настало је услед повећања набавне цене гаса током године и оптег раста цена материјала и услуга.

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	6,687,050	4,492,819
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	3,949,600	4,091,033
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	2,681,287	255,743
3. Примљене камате из пословних активности	3004	55,913	21,740
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	250	124,303
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	6,161,594	4,242,175
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	5,269,675	3,839,651
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	0	2,571
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	249,271	168,708
4. Плаћене камате у земљи	3010	6,175	194,401
5. Плаћене камате у иностранству	3011	0	0
6. Порез на добитак	3012	0	33,976
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	636,473	2,868
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	525,456	250,644
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	509,617	191,575
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	509,617	191,575
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	8,184	0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042	8,184	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	525,456	4,492,819
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	517,801	4,433,750
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	7,655	59,069
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	20,186	33,808
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	27,841	92,877

Пројектован салдо готовине на крају 2022.г. износи 93 мил. динара што је више од планираног износа од 28 мил. динара због очекиване боље наплате и повећања цена гаса у последњем кварталу 2022. године.

Токови готовине се остварују у складу са резултатима пословања што ће условити позитиван новчани ток из редовног пословања за 2022. годину. Друштво је највећим делом редовно измиривало текуће обавезе, сходно оствареној ликвидности и није се задуживало код финансијских институција, са посебном пажњом усмереној на измирење обавеза према Србијагас-у.

Одливи по основу инвестиција су мањи од планираних због промене приоритета у пословању на измирење обавеза за гас и обезбеђење гаса, као и немогућности спровођења свих планираних набавки, будући да је Програм пословања за 2022.г. усвојен априлу 2022.г. од стране Владе Републике Србије.

Друштво се у претходном периоду суочавало са значајним нивоом ценовног ризика. Наиме, продајне цене природног гаса за јавно снабдевање нису се мењале од 01.10.2017. до 31.07.2022.године, иако Методологија за одређивање цене природног гаса за јавно снабдевање предвиђају динамику њихове промене исте се нису примењивале. Нови ценовник за јавно снабдевање одобрен од стране АЕРС у августу 2022. године неће значајно допринети бољем пословном резултату Друштва. ЈП Србијагас Нови Сад, као снабдевач јавних снабдевача је у поменутом периоду одобравао део негативне разлике у цени за природни гас за јавно снабдевање кроз књижна одобрења.

3.3. СПРОВЕДЕНЕ АКТИВНОСТИ ЗА УНАПРЕЂЕЊЕ ПРОЦЕСА ПОСЛОВАЊА

За сва спорна потраживања је покренут поступак наплате. Нема значајних активних а неутужених потраживања, осим потраживања доспелих после 30.06.2022. године, која су тренутно у фази утужења.

За разлику од периода пре новембра 2019. године када је пословање Друштво бележило константне блокаде пословног рачуна, у текућем периоду Друштво је константно било ликвидно, односно није било у блокади ни један дан и сервисирало текуће обавезе.

И даље је присутан проблем дуга за гас од пре 2019. године према Србија гас-у у износу око 12 милијарди рсд и дуга за пореске обавезе према ЦВПО у износу око 558 милиона рсд.

У 2022. години је завршен планирани ниво имплементације новог информационог система (ЕРП) који је у потпуности у оперативном раду од почетка пословне године.

3.4. СПРОВЕДЕНЕ ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ У ОБЛАСТИ КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА

У периоду од октобра 2019. године у Друштву је донет велики број правилника и процедура којима се уређује и усклађује законитост у раду и поступању, од чега је најзначајније:

- Усвојена стратегија за управљање ризицима
- Донети су одговарајући правилници и упутства за управљање ризицима и акциони планови
- Донети су правилници и упутства за финансијско управљање и контролу (ФУК)

- У току је имплементација система за финансијско управљање и контролу (снимање пословних просеса, идентификација интерних контрола, регистар ризика и оперативне процедуре)

4. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ, ОДНОСНО ЗА ПЕРИОД ОД 2023.-2025.Г.

4.1. ЦИЉЕВИ НОВИ САД – ГАС ДОО ЗА 2023. ГОДИНУ, ИНДИКАТОРИ КОЈИМА СЕ МЕРИ ОСТВАРИВАЊЕ ЦИЉЕВА И КЉУЧНЕ АКТИВНОСТИ ПОТРЕБНЕ ЗА ДОСТИЗАЊЕ ЦИЉЕВА (ПРИЛОГ 2)

Циљеви НОВИ САД – ГАС ДОО за 2023. годину су даље усклађивање пословања са Законима о јавним предузећима, улагања у развој и одржавање гасне мреже и почетак значајних инвестиција у гасну мрежу, повећање броја потрошача гаса, рационализација трошкова пословања, повећање ефикасности запослених и ефикасности пословања.

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2023. година	2024. година	2025. година		
Раст пословних прихода		2022	100	110	121	127	Финансијски извештаји	Константно подизање квалитета у услуга, повећање броја корисника и ширење дистрибутивно гасне мреже.
Повећање степена наплате потраживања		2022	85%	90%	95%	96%	Нови информациони систем и софтвер за финансијско и извештавање руководства (ПБИ).	Унапређење система извештавања и праћења стања потраживања, благовремено и правовремено реаговање на потрошаче који касне са плаћањем (адвокати, опомене, извршитељи). Улагања у нови информациони систем и софтвер за финансијско и извештавање руководства (ПБИ).
Подизање квалитета услуга		2022	Успостављање	Успостављање	Мониторинг и контрола	Унапређење	Нови диспечерски центар и повезивање са новим информационом системом (ЕРП)	Формирањем диспечерског центра и центра за потрошаче чиме би се значајно дигао ниво брзине добијања информација, брзине одговора на поремећаје у систему (хаварије, кварови...) и др. Повезивање центра са новим информационом системом (ЕРП).
Успостављање и унапређење система финансијског управљања и контроле		2022	Успостављање	Мониторинг и контрола	Унапређење	Унапређење	Софтвер за ФУК и софтвер за финансијско и извештавање руководства (ПБИ).	Иницијација у даљ развој информационог система и унапређење система ФУК и финансијског и извештавања руководства (ПБИ).
Повећање пословног резултата		2022	100	107	118	124	Финансијски извештаји	Остваривање циљева на повећању прихода, пружање додатних услуга потрошачима и оптимизација трошкова пословања.
Стабилизација ликвидности	Рацио ликвидности	2022	<0	1.2	1.5	1.55	Финансијски извештаји	Трајно решавање дугвања за гас и камате према Србијагас.
Смањење стопе губитака на дистрибутивном систему		2022	2.95	Смањење за 0.5%	Смањење за 0.5%	Смањење за 0.	Редовни годишњи извештаји према АЕРС	-Редовним и ванредним пописом - ажурирање базе података; -баждарењем мерила - Замена мерила са истеклим роком; -Замена мерила без Т корекције - испуњавање Уредбе о условима испоруке прири. Гаса... (Сл. Гл РС 47/06) , модернизација мерне опреме и тачније и поузданије мерење; -Имплементација даљинског очитавања мерила - решавање проблема пописа, акција која се врши приликом саме набавке и замене мерила из тачке 3...; -Активно праћење притиска у крајњим тачкама мреже - оптимизација вредности притиска у дистрибутивним мрежама; -Телеметрија - Увођење система даљинског праћења параметара на МРС (мерно-регулационом станицама); -Раздвајање зона снабдевања према пројектованим зонама гасификације, праћење губитака на деповима мрежа; -Увођење ГИС-а географског информационог система; -Детекција ЦУРЕЊА на ДГМ и прикључцима; -Редовно и ванредно одржавање већих МРС-ова; -Замена регулатора притиска - замена једностепених регулатора притиска са двостепеним; -Модернизација система катодне заштите челичних
Реализација пројеката		2022	У току	Завршетак пројеката у РС	Наставак	Наставак	Финансијски извештаји За пројекат ДГМ Бијељина, магистрални гасовод Шепак-Бијељина - Обједињена употреба дозвола. За инвестиције које ће се реализовати у 2023. години потписане ситуације изведених радова од стране надзорних органа.	-Завршетак пројекта изградње ДГМ Бијељина -Завршетак магистралног гасовода Шепак-Бијељина -Завршетак преузимања привредног друштва ЕNECO d.o.o. и изградње гасне мреже у насељеним местима општине Бачка Паланка. -Завршетак инвестиција чија је реализација планирана у 2023. години. Инвестиције под редним бројем (Прилог 16): 2, 3, 5, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 16.
Стручна едукација и сертификација запослених		2022	<0	1.2	1.5	1.55	Извештаји кадровске службе	Стручна едукација и сертификација запослених кроз семинаре, специјалистичке обуке, полагања и обнављања сертификата и лиценци, набавка стручне литературе.

Посебно се истичу следећи циљеви:

1. Раст пословних прихода – кроз константно подизање квалитета услуга, повећање броја корисника и ширење дистрибутивно - гасне мреже.
2. Повећање степена наплате потраживања - унапређењем система извештавања омогућиће се и праћења стања потраживања, што ће омогућити благовремено и правовремено реаговање на потрошаче који касне са плаћањем (принудна наплата реализацијом инструмената обезбеђења плаћања, адвокати, опомене, обуставе испоруке природног гаса у складу са Законом, извршитељи).
3. Подизање квалитета услуга - формирањем диспечерског центра и центра за потрошаче чиме би се значајно дигао ниво брзине добијања информација, брзине одговора на поремећаје у систему (хаварије, кварови....) и др. Повезивање центра са новим информационим системом (ЕРП).
4. Успостављање и унапређење система финансијског управљања и контроле - инвестирањем у нови информациони систем и развој система финансијског управљања и контроле, као и финансијско и извештавање руководства (ПБИ).
5. Повећање пословног резултата - остваривањем циљева на повећању прихода, пружањем додатних услуга потрошачима и оптимизацијом трошкова пословања, а уважавајући реалне потребе Друштва.
6. Стабилизација ликвидности - трајним решавањем обавеза за природни гас и камате према ЈП Србијасад Нови Сад.
7. Смањење стопе губитака на дистрибутивном систему – постићи ће се предузимањем следећих активности:
 - Редовним и ванредним пописом - ажурирање базе података;
 - баждарењем мерила - Замена мерила са истеклим жигом;
 - Замена мерила без Т корекције - испуњавање Уредбе о условима испоруке прири. Гаса... (Сл. Гл РС 47/06) , модернизација мерне опреме и тачније и поузданије мерење;
 - Имплементација даљинског читавања мерила - решавање проблема пописа, акција која се врши приликом саме набавке и замене мерила из тачке 3.;
 - Активно праћење притисака у крајњим тачкама мреже - оптимизација вредности притиска у дистрибутивним мрежама;
 - Телеметрија - Увођење система даљинског праћења параметара на МРС (мерно-регулационим станицама);
 - Раздвајање зона снабдевања према пројектованим зонама гасификације, праћење губитака на деловима мрежа;
 - Увођење ГИС-а географског информационог система;
 - Детекција ЦУРЕЊА на ДГМ и прикључцима;
 - Редовно и ванредно одржавање већих МРС-ова;
 - Замена регулатора притиска - замена једностепених регулатора притиска са двостепеним;
 - Модернизација система катодне заштите челичних гасовода средњег притиска;
 - Прегледи УГИ према Закону о цевоводном транспорту гасовитих и течних угљоводоника (Сл. Гл. РС бр. 104/2009);

- Константна активност на подизању нивоа заштите мерне опреме од неовлаштене потрошње;
- 8. Реализација пројеката
 - Завршетак пројекта изградње ДГМ Бјељина
 - Завршетак магистралног гасовода Шепак- Бјељина

Сви раднови на изградњи ДГМ Бијељина и магистралног гасовода Шепак-Бијељина су изведени у складу са пројектом и закљученим уговором, тако да нису планиране додатне инвестиције у 2023.години. У 2023.години очекујемо добијање обједињене (целокупне) употребне дозволе од надлежних органа и фактурисање последње ситуације након одобрења надзора.

- Завршетак преузимања привредног друштва ENECO d.o.o. и изградње гасне мреже у насељеним местима општине Бачка Паланка Већински власник друштва ENECO d.o.o. је Италијански партнер чија је процењена вредност удела 42 милиона динара. Реализацијом куповине удела Нови Сад-Гас преузима управљачку и власничку структуру и стиче могућност да настави са радовима на окончању изградње гасификације села око Бачке Паланке.
9. Стручна едукација и сертификација запослених.

4.2. АНАЛИЗА ТРЖИШТА

НОВИ САД – ГАС ДОО врши услугу дистрибуције природног гаса за потребе НОВИ САД – ГАС ДОО као снабдевача природног гаса, као и за потребе других снабдевача, и такође врши делатности јавног снабдевања природним гасом и снабдевања на слободном тржишту.

Добављач природног гаса је ЈП СРБИЈАГАС Нови Сад.

Почетак примене Закона о енергетици означио је почетак дерегулације тржишта у циљу контроле монопола и омогућавања конкурентности у делатности транспорта, дистрибуције и снабдевања природним гасом. Наведеним законом се први пут у нашем законодавству и на транспарентан начин, обезбеђују и отварају могућности за отварање тржишта и слободну конкуренцију у појединим енергетским делатностима, а такође и услови слободног приступа системима треће стране, слободног избора снабдевача енергијом купаца, као и друге могућности енергетских субјеката на тржишту енергије.

У енергетској делатности дистрибуције и управљања дистрибуцијом природног гаса, поред НОВИ САД – ГАС ДОО, Агенција за енергетику РС је издала лиценце за још 29 предузећа.

У енергетској делатности снабдевања природним гасом, поред НОВИ САД – ГАС ДОО 63 предузећа су власници лиценце за снабдевање природним гасом, од тога 9 на територији Новог Сада.

У енергетској делатности јавно снабдевање природним гасом, поред НОВИ САД – ГАС ДОО, АЕРС је издао лиценце 31 предузећу, од којих је једно на територији града Новог Сада.

Подручје града Новог Сада, али и осталих подручја које покрива НОВИ САД – ГАС ДОО са својом дистрибутивном мрежом поседује значајан потенцијал раста потрошача гаса, стога су у овом плану планирана значајна инвестициона улагања у циљу проширења дистрибутивне гасне мреже и повећања броја купаца.

4.3. РИЗИЦИ У ПОСЛОВАЊУ (ПРИЛОГ 3)

Управљање ризицима обухвата идентификовање, процену и контролу над потенцијалним ситуацијама, које могу имати негативан ефекат на остваривање циљева предузећа. Општи модел управљања ризицима састоји се од дефинисања циљева, утврђивања ризика, процене ризика, поступање у случајевима ризика и праћење и извештавање о ризицима. Ефикасно управљање ризицима повезано је са дефинисањем стратешких и оперативних циљева предузећа.

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
Да се у делатности јавног снабдевања не испоручи 924.214.550 kWh купцима по тарифним ценама, што је за 5% више у односу на процењени за 2022. Годину	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик	72,229	Повећање броја прикључака на гас и кредитирање нових прикључака на дужи временски период од садашњег.
Да се на слободном тржишту не испоручи 236.298.142 kWh што је за 3% више у односу на процењену испоруку за 2022. годину	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	135,140	Активности на доношењу додатних мера пословне политике на задржавању великих потрошача (стабилност и сигурност испоруке, услови и рокови плаћања, корекција цена)
Неостваривање повећања степена наплативости потраживања за гас.	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	249,194	Унапређење система извештавања и праћења стања потраживања, благовремено и правовремено реаговање на потрошаче који касне са плаћањем (адвокати, опомене, извршитељи).
Немогућност смањења дистрибутивних губитака гаса	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	16,691	Улагања у дистрибутивно гасну мрежу, побољшање система читавања, замена мерних уређаја, додатне мере за спречавање неовлашћене потрошње и континуирани попис и контрола потрошних места.
Ризик смањења потрошње природног гаса	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	30,038	Константно побољшавање енергетске ефикасности објеката утиче на смањење потрошње гаса, као и замена конвенционалних гасних котлова са кондензационим. Ризик смањења потрошње гаса се повећава са могућим повећањем цене природног гаса које се дешава на глобалном тржишту.
Ризик смањења броја потрошача природног гаса	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	60,075	Мали ризик на који може утицати у значајној мери само значајнији поремећај цене гаса која се тренутно значајно мења на глобалном тржишту.
Неквалитетно одржавање објеката, инсталације и опреме	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	55,000	Корективна мера је израда и извршавање квалитетних планова текућег и инвестиционог одржавања и инвестирање у нову мерно-регулациону опрему.
Ризик незадовољавајућег нивоа квалитета услуга	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	11,000	Константним подизање квалитета услуга и планираним формирањем диспечерског центра и центра за потрошаче чиме би се значајно дигао ниво брзине добијања информација, брзине одговора на поремећаје у систему (хаварије, кварови...) и др.
Ризик блокаде рачуна због обавеза за порезе према ЦВПО	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	558,000	Проналажење додатног извора финансијских средстава кроз позајмицу за ликвидност.
Ризик блокаде рачуна због обавеза за гас према Србијагас	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	11,900,000	Конверзија обавеза према Србијагас у капитал или преузимање удела по одлуци Владе РС.
Ризик блокаде рачуна због обавеза за камате према Србијагас	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	8,816,333	Конверзија обавеза према Србијагас у капитал.

Управљања финансијским ризицима

Финансијски ризици укључују тржишни ризик (девизни и каматни), кредитни ризик и ризик ликвидности. Финансијски ризици се сагледавају на временској основи и превасходно се избегавају смањењем изложености НОВИ САД-ГАС ДОО ризицима. НОВИ САД-ГАС ДОО не користи никакве финансијске инструменте како би избегло утицај финансијских ризика на пословање из разлога што такви инструменти нису у широкој употреби.

Тржишни ризик

У свом пословању НОВИ САД-ГАС ДОО Нови Сад је изложено финансијским ризицима од промена курса страних валута и промена каматних стопа. Изложеност тржишном ризику се сагледава преко анализе сензитивности. Није било значајнијих промена у изложености

НОВИ САД-ГАС ДОО тржишном ризику, нити у начину на који НОВИ САД-ГАС ДОО управља или мери тај ризик.

Девизни ризик

Девизни ризик представља ризик утицаја на финансијски резултат и капитал услед промене девизног курса.

Каматни ризик

Каматни ризик се огледа у изложености НОВИ САД-ГАС ДОО варијабилним каматним стопама које се обрачунавају на обавезе по дугорочним и краткорочним кредитима.

Кредитни ризик

НОВИ САД-ГАС ДОО је изложено кредитном ризику који представља ризик да дужници неће бити у могућности да дуговања према Предузећу измире у потпуности и на време, што би имало за резултат финансијски губитак за НОВИ САД-ГАС ДОО. Изложеност НОВИ САД-ГАС ДОО овом ризику ограничена је на износ потраживања од купаца. Потраживања од купаца у значајном делу се односе на повезана правна лица.

Управљање капиталом

Циљ управљања капиталом је да НОВИ САД-ГАС ДОО задржи способност да настави са својим пословањем у неограниченом периоду у предвидљивој будућности, како би очувало оптималну структуру капитала са циљем да смањи трошкове капитала, а власницима обезбеди принос на капитал. Лица која контролишу финансије на нивоу НОВИ САД-ГАС ДОО испитују структуру капитала на годишњем нивоу.

4.4. ПЛАНИРАНИ ИНДИКАТОРИ ПОСЛОВАЊА ЗА 2023. ГОДИНУ (ПРИЛОГ 4)

Планирани пословни губитак је пре свега последица планиране високе набавне вредности природног гаса, као и раста пословних расхода услед почетка спровођења набавки у складу са пословним и развојним потребама, а које су у 2022. години биле ограниченог обима до усвајања Програма пословања од стране Оснивача. Такође, ефекти инвестиција од проширења мреже и броја потрошача се очекују у наредним годинама.

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

		у 000 динара		
		2021. година	2022. година	2023. година
Укупни капитал	План	-12,157,233	-13,871,962	-16,551,709
	Реализација	-14,242,172	-16,542,515	
	% одступања реализације од плана		-	-
	одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+22%	-3%	+0%
Укупна имовина	План	6,072,440	5,370,442	6,778,488
	Реализација	5,699,028	5,953,724	
	% одступања реализације од плана	-6%	-	-
	одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-10%	-6%	+14%
Пословни приходи	План	3,623,333	4,658,197	5,230,939
	Реализација	4,182,517	4,236,962	
	% одступања реализације од плана	+15%	-	-
	одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+13%	+11%	+23%
Пословни расходи	План	2,839,011	5,239,592	5,886,707
	Реализација	3,475,874	4,415,350	
	% одступања реализације од плана	+22%	-	-
	одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-13%	+51%	+33%
Пословни резултат	План	784,322	-581,395	-655,768
	Реализација	706,643	-178,388	
	% одступања реализације од плана	-10%	-	-
	одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-351%	-182%	+268%
Нето резултат	План	-455,488	222,024	156,911
	Реализација	-820,294	-1,842,912	
	% одступања реализације од плана	+80%	-	-
	одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-62%	-127%	-109%
Број запослених на дан 31.12.	План	96	91	91
	Реализација	91	88	
	% одступања реализације од плана	-5%	-	-
	одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-4%	0%	+3%
Просечна нето зарада	План	122	120	117
	Реализација	111	109	
	% одступања реализације од плана	-9%	-	-
	одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-16%	+8%	+8%
Инвестиције	План	263,134	318,248	1,065,947
	Реализација	65,100	27,435	
	% одступања реализације од плана	-75%	-	-
	одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+614%	+389%	+3785%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2023. годину и реализација из 2022. године.

Просечна нето зарада = збир свих исплаћених нето зарада у години / 12 / број запослених

4.5. АКТИВНОСТИ КОЈЕ НОВИ САД – ГАС ДОО ПЛАНИРА ДА СПРОВЕДЕ У ЦИЉУ УНАПРЕЂЕЊА КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА

Корпоративно управљање је скуп правила и понашања која одређују како се управља друштвима капитала и како се она контролишу, стратешки уређујући односе између власника друштва, односно чланова/акционара, менаџера, чланова надзорног одбора и одбора директора, запослених и осталих заинтересованих страна.

Корпоративно управљање омогућава привредном друштву да привуче људски и финансијски капитал, да ефикасно води пословање и обезбеди дугорочни и одрживи развој, узимајући у обзир и интересе власника и интересе других страна које имају легитимне интересе у пословању друштва. Директне користи корпоративног управљања за привредно друштво су: бољи учинак, лакши приступ тржиштима капитала, повољнији услови за прикупљање новог капитала, као и боља репутација.

Кључни принципи корпоративног управљања су: отвореност, интегритет и одговорност.

Општа потреба за успостављањем корпоративног управљања (његових система и алата) у јавном сектору је јавна одговорност. Постоји опште очекивање да су они који воде јавне послове и управљају јавним средствима у потпуности одговорни за тај посао у складу са законом и одговарајућим стандардима, те да се јавна средства на одговарајући начин чувају и троше економично, ефикасно и ефективно.

Такође, у складу са захтевима везаним за отвореност и транспарентност, важно је не само да се они испуне, већ и да се види да су испуњени.

У складу са наведеним приступом НОВИ САД – ГАС ДОО корпоративно управљање сагледава као систем успостављања оптималног односа између интереса оснивача, чланова органа Друштва и запослених у процесу остваривања стратешких циљева Друштва, не занемарујући ни интерес осталих страна које имају легитиман интерес за пословање Друштва.

Праћење и анализа пословних резултата, као и ниво реализације интереса оснивача, пословних партнера, запослених и шире друштвене заједнице у процесу остварења истих, даће основ за оцену нивоа успостављеног система корпоративног управљања, који указује на добру праксу и предузете континуиране активности на процесу унапређења овог система. Такође, то је основ за планирање даљих активности на одржавању и побољшању елемената система у будућем периоду.

Оцена корпоративног управљања у НОВИ САД – ГАС ДОО се посебно сагледава у контексту успостављених процедура и структура које омогућавају најважнији утицај Оснивача, Републике Србије, као власника целокупног капитала Друштва, на његово пословање, а посебно кроз ниво реализације дефинисаних пословних циљева. Утицај оснивача ће се остваривати и штитити кроз примену законских аката и других обавезујућих прописа, аката које доносе надлежна министарства, али и унапређење финансијских показатеља пословања и стандарда планирања и спровођења активности у свим деловима пословног система.

Очување интереса Оснивача се свакако огледа и у унапређењу финансијских параметара пословања. Настојања да се финансијски показатељи побољшају се огледа и у континуираним активностима и уложеним напорима у циљу смањења губитка у пословању и остваривања добити

и ликвидности. Позитиван тренд у пословању је значајан и у развојном смислу, посебно у ситуацији отварања и либерализације тржишта природног гаса, али и притиска осталих економских, технолошких, организационих и других промена.

Као део заштите интереса Оснивача, свакако је и чињеница да НОВИ САД – ГАС ДОО редовно измирује фискалне обавезе - порезе и друге јавне приходе. Поред тога, индиректан позитиван допринос овим интересима, али и потврду квалитетног корпоративног управљања, представља и поштовање стандарда у планирању и спровођењу јавних набавки, уз реализацију истих у оквиру рокова плаћања утврђених законом и уговорима.

Пословни партнери, нарочито (велики) купци и добављачи, извођачи инвестиционих радова су такође једна од легитимно заинтересованих страна за пословање сваког предузећа. У том смислу Друштво негује добру пословну праксу која се огледа у виду адекватног планирања обавеза, као и поштовању рокова за измиривање обавеза. У 2021. години основана је Служба за набавке, запослени су запослени са лиценцама за јавне набавке, донет је Програм пословања за 2021.г. који је уједно био и први Програм пословања Друштва, као и први План набавки друштва за 2021.г. чиме је започето увођење система јавних набавки у складу са прописима из области јавних набавки, а на исти начин је настављено пословање у 2022. години

Поред Оснивача и пословних партнера, једну од најважнијих категорија које имају легитиман интерес за пословање Друштва представљају запослени. Уважавање интереса запослених и усклађивање са интересима Оснивача и пословодства се огледа у примени законских и осталих прописа из области рада и запошљавања, зарада и заштите на раду, а посебно доношење Колективног уговора НОВИ САД – ГАС ДОО као документа којим су регулисана најважнија права и обавезе запослених. Друштво уважава и потребе запослених у смислу професионалног развоја и стручног усавршавања, као и интерне флукуације (могућност промене радног места унутар Друштва). Запосленима су доступни, како екстерни и интерни акти који се односе на њихову област рада, тако и разноврсне информације из других области пословања. Значајан допринос квалитету корпоративног управљања свакако дају добра кадровска решења, јасно успостављање линија одговорности и надлежности, дефинисане пословне процедуре и добар информациони систем чему ће се посветити посебна пажња у 2023. години.

НОВИ САД – ГАС ДОО уважава и интерес шире друштвене заједнице, самом природом своје делатности, а посебно у вези заштите животне средине у складу са основном делатношћу и важећим законским прописима.

Јавност у раду и транспарентност пословања је област којој НОВИ САД – ГАС ДОО посвећује пажњу, као једном од најважнијих аспеката доброг корпоративног управљања. Друштво развија систем интерног и екстерног извештавања о својим вредностима, праксама и активностима које се односе на корпоративно управљање.

Постоји одговарајући ниво јавности у пословању, који се огледа првенствено у поштовању прописаног обелодањивања финансијских извештаја са напоменама кроз регистар Агенције за привредне регистре.

У складу са Законом о ревизији, Друштво планира да сваке године обезбеђује вршење ревизије финансијских извештаја од стране независних екстерних ревизора. Избор независног ревизора вршиће се према одредбама Закона о јавним набавкама и Закона о јавним предузећима.

Уважавајући принципе корпоративног управљања у 2023. години се планира успостављање адекватног нормативног оквира, уз увођење пратећих норми и процедура везано за кодекс понашања запослених. У 2022. години је завршен тендер за јавну набавку и започето увођење детаљних процедура за сваки процес у друштву, као и имплементација финансијског управљања и контроле, што је констатовала и Државна ревизорска институција у оквиру препорука Друштву након извршене ревизије финансијских извештаја за 2020. годину.

НОВИ САД – ГАС ДОО планира да у сарадњи са Оснивачем, предузме активности на унапређењу процеса корпоративног управљања, посебно у виду доношења потребних интерних аката и других неопходних релевантних пословно-организационих промена, а које ће унапређењем и спровођењем у пословној пракси свакако допринети квалитету система корпоративног управљања.

5. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

5.1. ПЛАНИРАНИ БИЛАНС СТАЊА (ПРИЛОГ 5)

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	4,764,598	4,778,979	4,819,737	5,144,650
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	75,909	98,110	99,511	99,313
010	1. Улагања у развој	0004	-	-	-	-
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	73,881	96,082	97,483	97,284
013	3. Гудвил	0006	-	-	-	-
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	2,028	2,028	2,028	2,028
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008	-	-	-	-
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	4,544,032	4,536,212	4,575,569	4,900,680
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	2,465,204	2,475,449	2,485,694	2,499,939
023	2. Постројења и опрема	0011	1,321,683	1,419,767	1,578,480	1,546,396
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	-	-	-	-
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	562,608	446,458	316,858	659,808
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	194,537	194,537	194,537	194,537
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	-	-	-	-
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016	-	-	-	-
03	III. БИЛОШКА СРЕДСТВА	0017	-	-	-	-
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	144,657	144,657	144,657	144,657
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	24,098	24,098	24,098	24,098
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	42,000	42,000	42,000	42,000
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021	-	-	-	-
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022	-	-	-	-
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023	-	-	-	-
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024	-	-	-	-
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025	-	-	-	-
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026	-	-	-	-
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	78,558	78,558	78,558	78,558
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028	-	-	-	-
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	-	-	-	-
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	2,177,334	2,166,112	2,321,321	1,633,839
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	259,013	259,013	259,013	259,013
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	237,021	237,021	237,021	237,021
11 и 12	2. Недовршена производања и готови производи	0033	-	-	-	-
13	3. Роба	0034	794	794	794	794
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	21,198	21,198	21,198	21,198
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	-	-	-	-
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037	-	-	-	-
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	117,390	117,390	117,390	117,390
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	-	-	-	-
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	117,390	117,390	117,390	117,390
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	-	-	-	-
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042	-	-	-	-
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043	-	-	-	-
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	21,884	21,884	21,884	21,884
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	21,884	21,884	21,884	21,884
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	-	-	-	-
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	-	-	-	-
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	32,857	32,857	32,857	32,857
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049	-	-	-	-
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050	-	-	-	-
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	32,857	32,857	32,857	32,857
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052	-	-	-	-
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053	-	-	-	-
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054	-	-	-	-
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055	-	-	-	-
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	-	-	-	-
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	42,877	32,877	22,877	22,877
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	1,703,314	1,702,092	1,867,301	1,179,818
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	6,941,932	6,945,091	7,141,058	6,778,488
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	42,752	42,752	42,752	42,752

Програм пословања НОВИ САД – ГАС ДОО Нови Сад за 2023.г.

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401				
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	136,302	136,302	136,302	136,302
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403	-	-	-	-
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404	-	-	-	-
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	4,479	4,479	4,479	4,479
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	299,468	299,468	299,468	299,468
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	6,000	6,000	6,000	6,000
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	697,189	2,074,540	1,479,743	854,100
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	697,189	697,189	697,189	697,189
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	-	1,377,350	782,554	156,911
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	18,247,358	17,683,144	17,683,144	17,683,144
350	1. Губитак ранијих година	0413	17,683,144	17,683,144	17,683,144	17,683,144
351	2. Губитак текуће године	0414	564,214	-	-	-
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	38,731	38,731	38,731	38,731
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	38,731	38,731	38,731	38,731
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	38,731	38,731	38,731	38,731
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418	-	-	-	-
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	-	-	-	-
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	-	-	-	-
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	-	-	-	-
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422	-	-	-	-
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423	-	-	-	-
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	-	-	-	-
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	-	-	-	-
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426	-	-	-	-
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	-	-	-	-
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	-	-	-	-
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	948,406	949,638	950,869	956,100
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	22,506,503	22,508,431	22,703,166	22,335,365
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432	9,194	9,194	9,194	9,194
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	8,183	8,183	-	-
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434	-	-	-	-
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435	-	-	-	-
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	8,183	8,183	-	-
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	-	-	-	-
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	-	-	-	-
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439	-	-	-	-
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440	-	-	-	-
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	413,177	413,177	413,177	413,177
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	12,904,289	12,536,907	12,370,517	11,633,406
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	-	-	-	-
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444	-	-	-	-
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	12,885,445	12,518,063	12,351,672	11,614,562
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	18,844	18,844	18,844	18,844
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447	-	-	-	-
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	-	-	-	-
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	8,497,375	8,866,684	9,235,993	9,605,302
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	8,040,294	8,409,603	8,778,913	9,148,222
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	457,081	457,081	457,081	457,081
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	-	-	-	-
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453	-	-	-	-
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	674,286	674,286	674,286	674,286
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	16,551,709	16,551,709	16,551,709	16,551,709
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	6,941,932	6,945,091	7,141,058	6,778,488
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	42,752	42,752	42,752	42,752

У структури планиране активе у 2023. г, стална имовина чини 76% и планира се у износу од 5,144,650 хиљ рсд коју чине нематеријална имовина, постројења и опрема. Планирана стална имовина је за 836,590 хиљ рсд (19.4%) већа у односу на реализацију (процену) за 2022.годину. На повећање сталне имовине највише утичу планиране инвестиције у износу од 1,023,947 хиљ рсд, али смањење због планиране амортизације и других промена до нивоа исказаног у плану.

У структури планиране активе обртна имовине чини 24% и планира се у износу 1,6 млрд. динара што је на нивоу обртне имовине из 2022. године.

Обртна имовина се највећим делом односи на залихе материјала намењене планираним улагањима у реконструкцију дистрибутивно гасне мреже, инвестиције у мерне уређаје и системе читавања, односно њихову замену и одржавање на неопходном техничком нивоу и законским захтевима и разграниченим потраживањима за гас из децембра месеца који се фактурише у 2023. години. Остала обртна имовина се односи на застарела потраживања по основу продаје, а која су у складу са принципом опрезности, старосном структуром и рачуноводственим политикама Друштва највећим делом у потпуности исправљена.

У 2023. години се планира откуп удела у ДОО Енеко Бачка Паланка од члана IMPRESE DEL FIUME S.P.A. са уделом 51% уз сагласност Оснивача, што је обухваћено финансијским планом за 2023. годину. Наваедена улагања у гасну мрежу у Бачкој Паланци су наставак већ започетих улагања у ту мрежу, чиме ће се допринети наставку рада на тој инвестицији и валоризацији претходних улагања и ефектима побољшања снабдевања гасом, повећања обима продаје гаса и пословних прихода у наредним периодима.

Укупну пасиву Друштва највећим делом чине дугорочне и краткорочне обавезе, док планирани губитак изнад висине капитала износи 16,552 млрд динара.

У билансу стања се планира значајно затварање међусобних потраживања и обавеза од Бијељина гас, Бијељина и ЈП Србијагас, који ће бити измирен међусобним компензацијама у износу од 2,58 млрд динара. Наведене компензације укључују средства активе (дугорочна потраживања 15 мил. динара, дате авансе 370 мил. динара, потраживања од купаца 1,713 млрд динара и потраживања за нефактурисани приход 485 милиона динара) која су у ранијим годинама у највећем делу у потпуности исправљена. Затварањем наведених потраживања са обавезама према ЈП Србијагас планира се приход од укидања исправке ности у билансу успеха од 2,51 млрд динара.

Поред тога, Друштво ће значајно оптеретити дуговања из ранијих година по основу гаса и задужења за затезне камате од ЈП Србијагас која се процењују на крају 2023. године износити око 21 милијарде динара, које чине готово целокупне текуће обавезе исказане у билансу стања (94%). Руководство Нови Сад Гас д.о.о. у сарадњи са ЈП Србијагас и оснивачем разматра начин решавања наведених дуговања између осталог и путем конверзије обавеза у капитал. Све промене на позицијама активе и пасиве су последица инвестирања и улагања у опрему и повећања нивоа промета продаје гаса.

5.1. ПЛАНИРАНИ БИЛАНС УСПЕХА (ПРИЛОГ 5А)

Програмом пословања је планиран нето добитак за 2023.г. у износу РСД 156,911 милиона динара, што је у односу на планско остварење губитка за 2022. годину (1,8 млрд динара) значајно боље, првенствено због планиране наплате исправљених потраживања од Бијељина гас-а од 2,5 млрд динара кроз компензације.

Приходи су планирани на основу очекиваног обима снабдевања потрошача гасом у складу са важећим ценама на дан израде Програма пословања, које подразумевају и повећање цена важеће од јануара 2023. године укључујући и повећање набавне цене гаса у истом проценту од 11%.

На пословни резултат у 2023.г. негативно утичу пре свега планиране високе набавне вредности природног гаса, односно недовољна разлика у цени код продаје гаса, као и раст пословних расхода услед почетка спровођења набавки у складу са пословним и развојним потребама, а које су у 2022. години биле ограниченог обима и нису у потпуности спроведене, те се активности преносе у 2023. г., док се ефекти инвестиција од проширења мреже и броја потрошача могу очекивати у наредним годинама. Резултат за 2023.г. би могао бити и већи и значајно бољи у случају могућих додатних фактурисања до нивоа насталих трошкова (директних и индиректних) и необрачунатих камата према Бијељина гас-у.

Програм пословања НОВИ САД – ГАС ДОО Нови Сад за 2023.г.

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	2,403,394	3,366,615	3,766,014	5,230,939
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	2,292,866	3,203,559	3,550,430	4,962,828
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	2,292,866	3,203,559	3,550,430	4,962,828
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004	-	-	-	-
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	67,168	76,336	85,504	94,672
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	67,168	76,336	85,504	94,672
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	-	-	-	-
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	6,026	12,052	18,078	24,104
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	-	-	-	-
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	-	-	-	-
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	37,334	74,668	112,002	149,336
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	-	-	-	-
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	2,523,438	3,653,966	4,250,306	5,886,707
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	2,178,210	3,008,679	3,324,841	4,683,498
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	32,218	68,035	98,303	121,535
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	57,606	117,300	177,656	238,202
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	43,878	89,655	135,982	182,526
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	6,647	13,583	20,601	27,653
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	7,081	14,062	21,072	28,023
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	71,046	142,092	213,138	284,184
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	-	-	-	-
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	139,577	233,658	316,543	395,554
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	1,523	3,047	4,570	6,398
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	43,258	81,156	115,255	157,336
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	-	-	-	-
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	120,044	287,351	484,292	655,768
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	12,065	24,131	24,131	48,262
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	-	-	-	-
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	12,065	24,131	24,131	48,262
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛУАЗУЛЕ	1030	-	-	-	-
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	-	-	-	-
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	387,778	775,555	1,163,333	1,551,111
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	-	-	-	-
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	387,778	775,555	1,163,333	1,551,111
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛУАЗУЛЕ	1035	-	-	-	-
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	-	-	-	-
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	-	-	-	-
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	375,712	751,424	1,139,202	1,502,849
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	-	2,511,577	2,511,577	2,511,577
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	68,786	96,107	106,513	148,885
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	1,158	2,316	3,475	4,633
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	830	1,661	2,491	3,321
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	2,416,618	5,904,639	6,305,196	7,795,411
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	2,980,832	4,527,289	5,522,642	7,590,024
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	-	1,377,350	782,554	205,387
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	564,214	-	-	-
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047	-	-	-	-
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048	-	-	-	-
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	-	1,377,350	782,554	205,387
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	564,214	-	-	-
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК		-	-	-	-
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	-	-	-	48,476
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	-	-	-	-
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	-	-	-	-
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054	-	-	-	-
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	-	1,377,350	782,554	156,911
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	564,214	-	-	-

Оперативни расходи у 2023. години су планирани на нивоу плана из 2022. године у складу са смерницама, осим неопходних одступања код производних услуга које су надокнађене повећањем прихода од продаје за тај износ. Приходи од продаје производних услуга укључују и приходе у износу од 58 мил динара који се односе на ситуацију за извођење радова према Енеко доо за потребе наставка пројекта гасификације општине Бачка Паланка. Ови приходи су планирани до висине насталих трошкова према планираним обрачунским ситуацијама, који су исказани у

наведеном износу од 58 мил динара у оквиру производних услуга, што је узроковало веће трошкове од планираних за 2022.год и што је у овом случају оправдано повећање.

5.2. ПЛАН ТОКОВА ГОТОВИНЕ (ПРИЛОГ 5Б)

У 2023. години планиран је нето одлив готовине у износу од 70 мил динара, те је планирани износ готовине на крају 2023. године 23 мил динара што је ниже у односу на процењено остварење у 2022. години, а услед интензивираних измирења обавеза према добављачима. У одливима је планиран значајан износ у активностима финансирања од једне милијарде динара.

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01. до 31.12.2023. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)					
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3001	4,885,353	5,790,591	6,136,856	7,540,813
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3002	2,290,141	3,183,313	3,529,578	4,909,404
3. Примљене камате из пословних активности	3003	2,583,147	2,583,147	2,583,147	2,583,147
4. Остали приливи из редовног пословања	3004	12,065	24,131	24,131	48,262
5. Остали приливи из редовног пословања	3005	-	-	-	-
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)					
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3006	4,729,261	5,321,624	5,450,588	6,536,684
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3007	4,607,430	5,089,828	5,108,165	6,083,443
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3008	14,829	15,704	16,579	17,454
4. Плаћене камате у земљи	3009	57,606	117,300	177,656	238,202
5. Плаћене камате у иностранству	3010	48,600	97,201	145,801	194,401
6. Порез на добитак	3011	-	-	-	-
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3012	-	-	-	-
8. Остали одливи из пословних активности	3013	796	1,592	2,388	3,183
9. Остали одливи из пословних активности	3014	-	-	-	-
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	156,092	468,968	686,269	1,004,130
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	-	-	-	-
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)					
1. Куповина акција и удела	3017	-	-	-	-
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)					
1. Куповина акција и удела	3023	197,909	520,785	748,086	1,065,947
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3024	-	42,000	42,000	42,000
3. Остали финансијски пласмани	3025	197,909	478,785	706,086	1,023,947
4. Остали финансијски пласмани	3026	-	-	-	-
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	-	-	-	-
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	197,909	520,785	748,086	1,065,947
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)					
1. Откуп сопствених акција и удела	3029	-	-	-	-
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)					
1. Дугорочни кредити у земљи	3037	8,183	8,183	8,183	8,183
2. Дугорочни кредити у земљи	3038	-	-	-	-
3. Дугорочни кредити у иностранству	3039	-	-	-	-
4. Дугорочни кредити у иностранству	3040	-	-	-	-
5. Краткорочни кредити у земљи	3041	-	-	-	-
6. Краткорочни кредити у иностранству	3042	8,183	8,183	8,183	8,183
7. Остале обавезе	3043	-	-	-	-
8. Финансијски лизинг	3044	-	-	-	-
9. Исплаћене дивиденде	3045	-	-	-	-
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	-	-	-	-
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	8,183	8,183	8,183	8,183
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	4,885,353	5,790,591	6,136,856	7,540,813
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	4,935,353	5,850,592	6,206,857	7,610,814
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	-	-	-	-
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	50,000	60,000	70,000	70,000
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА					
3. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3052	92,877	92,877	92,877	92,877
3. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	-	-	-	-
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	-	-	-	-
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА					
(3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	42,877	32,876	22,876	22,876

5.3. СТРУКТУРА ПЛАНИРАНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА

План пословних прихода је испланиран на основу планираног обима снабдевања природним гасом и дистрибуције природног гаса у складу са важећим ценама на дан израде Програма пословања.

5.3.1. ПЛАН ФИЗИЧКОГ ОБИМА ПОСЛОВАЊА И ПЛАН ПОСЛОВНИХ ПРИХОДА (ПРИЛОГ А, ПРИЛОГ Б, ПРИЛОГ В)

Делатност	Ј.м.	2022.г.			2023.г.				Индекс План 2023.г./Процена 2022.г.	План набавне вредности природног гаса
		План 2022.г.	Процена 2022.г.	Индекс Процена 2022.г./План 2022.г.	I-III 2023.г.	I - VI 2023.г.	I - IX 2023.г.	Укупно 2023.г.		
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11	12
ЈАВНО СНАБДЕВАЊЕ ПРИРОДНОГ ГАСА	kWh RSD	769,071,841 2,187,642,952	883,672,256 3,015,401,821	15% 38%	467,885,595 1,823,683,100	625,139,432 2,439,598,809	658,967,674 2,575,623,448	924,214,550 3,611,426,910	5% 20%	3,532,007,010
СНАБДЕВАЊЕ ПРИРОДНИМ ГАСОМ	kWh RSD	241,190,397 1,023,061,023	228,694,384 1,024,367,964	-5% 0%	81,982,631 469,183,043	131,286,526 763,960,553	169,494,256 974,806,864	236,298,142 1,351,400,742	3% 32%	1,151,490,614
ДИСТРИБУЦИЈА за ДРУГЕ СНАБДЕВАЧЕ	kWh RSD	35,157,552 2,565,755	30,936,373 16,342,942	88% 637%	14,400,515 7,987,061	18,170,686 11,967,930	19,868,469 14,774,386	35,239,099 21,045,059	14% 29%	
		3,213,269,729	4,056,112,726		2,300,853,205	3,215,527,291	3,565,204,698	4,983,872,711		4,683,497,624

У 2023. години планирано је да се у делатности јавног снабдевања испоручи 924.214.550 kWh купцима НОВИ САД-ГАС ДОО по тарифним ценама, што је за 5% више у односу на процењени за 2022. годину (Прилог А1).

На слободном тржишту планирано је да се испоручи 236.298.142 kWh што је за 3% више у односу на процењено за 2023. годину (Прилог Б1).

Поред дистрибуирања природног гаса за потребе НОВИ САД-ГАС ДОО као снабдевача и јавног снабдевача, кроз дистрибутивни систем НОВИ САД-ГАС ДОО планира се и дистрибуција 35.239.099 kWh за друге снабдеваче (Прилог В).

НОВИ САД - ГАС ДОО НОВИ САД
делатност: ЈАВНО СНАБДЕВАЊЕ ПРИРОДНИМ ГАСОМ
ПЛАН ФИЗИЧКОГ ОБИМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2023.г.

Прилог А1

Редни број	Категорије купаца	Групе купаца	2022.г. (у kWh)			Планирани број места испоруке у 2023. години	План продаје природног гаса за 2023. годину (у kWh)					Максимална дневна потрошња природног гаса 2023. (у 000 kWh/дан/год)
			План 2022.г.	Процена 2022.г.	Индекс Процена 2022.г./План 2022.г.		I-III 2023.г.	I - VI 2023.г.	I - IX 2023.г.	Укупно 2023.г.	Индекс План 2023.г./Процена 2022.г.	
1	2	3	4	5	6=5/4*100-100	7	8	9	10	11	12=11/5*100-100	13
ЈАВНО СНАБДЕВАЊЕ ПРИРОДНОГ ГАСА												
1. (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.)	Категорија 1 p < 6 bar	Укупно	761.381.122	875.861.532	15,0%	51.390	463.503.610	619.284.685	652.796.109	915.558.813	5%	1.135.915
1.1.		Мала потрошња	651.290.314	764.052.894	17,3%	50.470	400.776.544	535.475.388	564.451.630	791.654.016	4%	
1.2.		"Ванвршна потрошња R1"	1.950.290	1.980.722	1,6%	70	1.111.228	1.484.706	1.565.050	2.195.014	11%	46.765
1.3.		Равномерна потрошња R1	7.878.616	8.001.552	1,6%	69	4.489.044	5.997.788	6.322.345	8.867.205	11%	44.128
1.4.		Неравномерна потрошња R1	100.261.901	101.826.364	1,6%	781	57.126.795	76.326.803	80.457.083	112.842.579	11%	1.045.022
2. (2.1.+2.2.+2.3.)	Категорија 2 6 ≤ p < 16 bar	Укупно	7.690.720	7.810.724	1,6%	72	4.381.985	5.854.747	6.171.564	8.655.736	11%	51.310
2.1.		"Ванвршна потрошња R2"	57.940	58.844	1,6%	53	33.013	44.108	46.498	65.213	11%	9.573
2.2.		Равномерна потрошња R2	1.651.180	1.676.944	1,6%	8	940.802	1.257.001	1.325.017	1.858.363	11%	5.643
2.3.		Неравномерна потрошња R2	5.981.601	6.074.936	1,6%	11	3.408.171	4.553.638	4.800.049	6.732.161	11%	36.095
3. (1.+2.+3.)	Укупно		769.071.841	883.672.256	14,9%	51.462	467.885.595	625.139.432	658.967.674	924.214.550	5%	1.187.226

Програм пословања НОВИ САД – ГАС ДОО Нови Сад за 2023.г.

ПЛАН ПРИХОДА ЗА 2023.Г.

Прилог А2

Редни број	Категорије купаца	Групе купаца	2022.г. (у 000 РСД)			План продаје природног гаса за 2023. годину (у 000 РСД)				
			План 2022.г.	Процена 2022.г.	Индекс Процена 2021.г./План 2022.г.	I-III 2023.г.	I- VI 2023.г.	I- IX 2023.г.	Укупно 2023.г.	Индекс План 2023.г./Процена 2022.г.
1	2	3	4	5	6=5/4*100-100	7	8	9	10	11=10/5*100-100
ЈАВНО СНАБДЕВАЊЕ ПРИРОДНОГ ГАСА										
1. (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.)	Категорија 1 p < 6 bar	Укупно	2.165.011.930	3.000.292.787	38,6%	1.808.148.924	2.418.770.924	2.553.570.778	3.580.520.367	19%
1.1.		Мала потрошња	2.134.229.958	2.585.861.181	21,2%	1.571.061.993	2.099.099.405	2.212.704.218	3.103.355.511	20%
1.2.		"Ванвршна потрошња К1"	6.122.157	6.463.980	5,6%	4.196.920	5.656.787	6.029.129	8.440.560	31%
1.3.		Равномерна потрошња К1	24.659.814	27.198.213	10,3%	16.803.200	22.549.486	23.902.443	33.492.719	23%
1.4.		Неравномерна потрошња К1	323.654.174	380.769.413	17,6%	216.086.810	291.465.246	310.934.987	435.231.577	14%
2. (2.1.+2.2.+2.3.)	Категорија 2 6 ≤ p < 16 bar	Укупно	22.631.022	15.109.033	-33,2%	15.534.176	20.827.885	22.052.671	30.906.543	105%
2.1.		"Ванвршна потрошња К2"	171.310	1.335.052	679,3%	125.750	174.351	192.311	267.731	-80%
2.2.		Равномерна потрошња К2	4.807.405	2.374.720	-50,6%	3.323.375	4.448.146	4.699.317	6.588.445	177%
2.3.		Неравномерна потрошња К2	17.652.308	11.399.261	-35,4%	12.085.051	16.205.389	17.161.043	24.050.368	111%
3. (1.+2.+3.)	Укупно		2.187.642.952	3.015.401.821	37,8%	1.823.683.100	2.439.598.809	2.575.623.448	3.611.426.910	20%

НОВИ САД - ГАС НОВИ САД

делатност: СНАБДЕВАЊЕ ПРИРОДНИМ ГАСОМ

ПЛАН ФИЗИЧКОГ ОБИМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2023.Г.

Прилог Б1

Редни број	Позиција	План 2022.г. (у kWh)	Процена 2022.г. (у kWh)	Индекс Процена 2022./План 2022.	План за 2023. годину (у kWh)				Индекс План 2023./Процена 2022.
					I-III	I- VI	I- IX	Укупно 2023.г.	
1	2	3	4	5=4/3*100-100	6	7	8	9	10=9/4*100-100
СНАБДЕВАЊЕ ПРИРОДНИМ ГАСОМ									
1	СОПСТВЕНА ПОТРОШЊА	388.957	565.880	45,5%	209.509	248.631	248.631	566.352	0,1%
2	Остали купци	241.190.397	228.694.384	-5,2%	81.982.631	131.286.526	169.494.256	236.298.142	3,3%
3	УКУПНО количина 3=1+2	241.579.354	229.260.264	-5,1%	82.192.140	131.535.157	169.742.886	236.864.494	3,3%

ПЛАН ПРИХОДА ЗА 2023. ГОДИНУ

Прилог Б2

Редни број	Позиција	План 2022.г. (у 000 РСД)	Процена 2022.г. (у 000 РСД)	Индекс Процена 2022./План 2022.	План за 2023. годину (у 000 РСД)				Индекс План 2023./Процена 2022.
					I-III	I- VI	I- IX	Укупно 2023.г.	
1	2	3	4	5=4/3*100-100	6	7	8	9	10=9/4*100-100
СНАБДЕВАЊЕ ПРИРОДНИМ ГАСОМ									
1	СОПСТВЕНА ПОТРОШЊА	1.564.925	2.567.419	64,1%	1.055.112	1.252.131	1.252.131	2.852.212	11,1%
2	Остали купци	1.023.061.023	1.024.367.964	0,1%	469.183.043	763.960.553	974.806.864	1.351.400.742	31,9%
3	УКУПНО количина 3=1+2	1.024.625.948	1.026.935.383	0,2%	470.238.155	765.212.684	976.058.995	1.354.252.954	31,9%

Програм пословања НОВИ САД – ГАС ДОО Нови Сад за 2023.г.

НОВИ САД - ГАС ДОО НОВИ САД
делатност: ДИСТРИБУЦИЈА И УПРАВЉАЊЕ ДИСТРИБУТИВНИМ СИСТЕМОМ ЗА ПРИРОДНИ ГАС

Прилог В

ПЛАН ФИЗИЧКОГ ОБИМА ЗА 2023.Г.

Редни број	Категорије купаца	Групе купаца	2022.г. (y kWh)			План дистрибуције природног гаса за 2023. годину (y kWh)				Индекс План 2023.г./Процент 2022.г.	Максимална дневна потрошња природног гаса 2023. (y kWh/дан/год)
			План 2022.г.	Процена 2022.г.	Индекс Процена 2022.г./План 2022.г.	I-III 2023.г.	I - VI 2023.г.	I - IX 2023.г.	Укупно 2023.г.		
1	2	3	4	5	6=5/4*100-100	7	8	9	10	11=10/5*100-100	12
ДИСТРИБУЦИЈА ЗА ДРУГЕ СНАБДЕВАЧЕ											
1. (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.)	Категорија 1 p < 6 bar	Укупно	15,704,592	18,070,507	1.2	8,539,726	10,694,172	11,669,334	15,847,699	-12.3%	401,556
1.1.		Мала потрошња	28,831	2,100,858	72.9	1,073,504	1,298,321	1,307,719	2,100,858	100.0%	0
1.2.		"Ванвршна потрошња К1"	0	12,804		10,486	12,804	12,804	12,804	100.0%	1,477
1.3.		Равномерна потрошња К1	19,002	3,415,082	179.7	1,305,144	2,076,521	2,718,520	3,900,852	114.2%	54,204
1.4.	Неравномерна потрошња К1	15,656,760	12,541,762	0.8	6,150,593	7,306,526	7,630,290	9,833,184	-21.6%	345,875	
2. (2.1.+2.2.+2.3.)	Категорија 2 6 ≤ p < 16 bar	Укупно	19,452,960	12,865,866	0.7	5,860,789	7,476,513	8,199,135	19,391,400	50.7%	335,440
2.1.		"Ванвршна потрошња К2"	0	0		0	0	0	0		0
2.2.		Равномерна потрошња К2	0	0		0	0	0	0		0
2.3.		Неравномерна потрошња К2	19,452,960	12,865,866	0.7	5,860,789	7,476,513	8,199,135	19,391,400	50.7%	335,440
3. (1.+2.+3.)	Укупно		35,157,552	30,936,373	0.9	14,400,515	18,170,686	19,868,469	35,239,099	13.9%	736,996
ГУБИТАК НА ДИСТРИБУТИВНОЈ МРЕЖИ											
1		Губитак на p < 6 bar	16,756,632	13,835,979	0.8	3,998,322	4,417,546	5,316,691	11,701,325	0.8	155,306
2		Губитак на p 6-16 bar	5,585,544	5,246,605	0.9	1,332,774	1,472,515	1,769,275	3,900,442	0.7	58,892
3		Укупно губитак на мрежи	22,342,176	19,082,584	0.9	5,331,096	5,890,061	7,085,966	15,601,766	0.8	214,198

5.3.2. ПЛАНСКЕ ЦЕНЕ

ЦЕНЕ ПРИРОДНОГ ГАСА ЗА ЈАВНО СНАБДЕВАЊЕ

Планске цене природног гаса за јавно снабдевање су важеће цене на које је Агенција за енергетику дала сагласност, дана 28.11.2022.године, број Одлуке 841/2022-Д-1

"Категорија 1" ($p < 6 \text{ bar}$)

Примена од: 01. јануара 2022. -цене од 01.10.2022. увећане за 11%

Тарифе по групама купаца	"Мала потрошња"	"Енергент"	(дин/kWh)	3.92
		"Накнада по месту испоруке"	(дин/место испоруке/год)	1,422.01
	"Ванвршна потрошња K1"	"Енергент"	(дин/kWh)	3.71
		"Капацитет"	(дин/kWh/дан/год)	6.35
		"Накнада по месту испоруке"	(дин/kWh)	1,422.01
	"Равномерна потрошња K1"	"Енергент"	(дин/kWh)	3.71
		"Капацитет"	(дин/kWh/дан/год)	13.49
		"Накнада по месту испоруке"	(дин/место испоруке/год)	1,422.01
	"Неравномерна потрошња K1"	"Енергент"	(дин/kWh)	3.71
"Капацитет"		(дин/kWh/дан/год)	15.87	
"Накнада по месту испоруке"		(дин/место испоруке/год)	1,422.01	

"Категорија 2" ($6 \leq p \leq 16 \text{ bar}$)

Примена од: 01. октобра 2022.

Тарифе по групама купаца	"Ванвршна потрошња K2"	"Енергент"	(дин/kWh)	3,52
		"Капацитет"	(дин/kWh/дан/год)	3,91
		"Накнада по месту испоруке"	(дин/место испоруке/год)	14.220,12
	"Равномерна потрошња K2"	"Енергент"	(дин/kWh)	3,52
		"Капацитет"	(дин/kWh/дан/год)	8,31
		"Накнада по месту испоруке"	(дин/место испоруке/год)	14.220,12
	"Неравномерна потрошња K2"	"Енергент"	(дин/kWh)	3,52
		"Капацитет"	(дин/kWh/дан/год)	9,78
		"Накнада по месту испоруке"	(дин/место испоруке/год)	14.220,12

ЦЕНЕ ПРИСТУПА СИСТЕМУ ЗА ДИСТРИБУЦИЈУ ПРИРОДНОГ ГАСА

Планске цене су важеће цене приступа систему за дистрибуцију природног гаса за које је Агенција за енергетику донела Одлуку давању сагласности 28.11.2022.године, број 841/2022-D-1

"Категорија 1" (p < 6 bar)

Примена од: 01. октобра 2022.

Тарифе по местима испоруке	"Мала потрошња"	"Енергент"	(дин/kWh)	0,65
	"Ванвршна потрошња K1"	"Енергент"	(дин/kWh)	0,44
		"Капацитет"	(дин/kWh/дан/год)	6,35
	"Равномерна потрошња K1"	"Енергент"	(дин/kWh)	0,44
		"Капацитет"	(дин/kWh/дан/год)	13,49
	"Неравномерна потрошња K1"	"Енергент"	(дин/kWh)	0,44
"Капацитет"		(дин/kWh/дан/год)	15,87	

"Категорија 2" (6 < p < 16 bar)

Примена од: 01. октобра 2022.

Тарифе по местима испоруке	"Ванвршна потрошња K2"	"Енергент"	(дин/kWh)	0,25
		"Капацитет"	(дин/kWh/дан/год)	3,91
	"Равномерна потрошња K2"	"Енергент"	(дин/kWh)	0,25
		"Капацитет"	(дин/kWh/дан/год)	8,31
	"Неравномерна потрошња K2"	"Енергент"	(дин/kWh)	0,25
		"Капацитет"	(дин/kWh/дан/год)	9,78

ЦЕНЕ ПРИРОДНОГ ГАСА ЗА СНАБДЕВАЊЕ НА СЛОБОДНОМ ТРЖИШТУ

Продајне цене за снабдевање купаца на слободном тржишту су у складу са уговорима и могуће су корекције у наредном периоду у складу са оствареним улазним параметрима. За потребе плана је коришћен ниво реализованих цена (нето) из последњег квартала 2022. г., увећан за 11%.

НАБАВНЕ ЦЕНЕ

Набавне цене су планиране на основу актуелних набавних цена од добављача ЈП „СРБИЈАГАС“ Нови Сад важећим у четвртном кварталу 2022.г. уз примену курса на дан 30.09.2022. године и са планираним повећањем од око 11% од 1 јануара 2023. године.

План пословних расхода је виши за 54%, пре свега услед планираног раста набавне вредности гаса која чини 69% пословних расхода.

Пословни расходи су планирани уважавајући реалне потребе пословања тамо где је потребно, а које произилазе из планираних активности везаних за одржавање и функционисање дистрибутивног

гасоводног система и увођења система потребних за успостављање ефикаснијег и ефективнијег пословања који би у наредним годинама довели до рационализације појединих затечених трошкова пословања. Планирани расходи су знатно виши у односу на остварене услед немогућности спровођења набавки у 2021. години до усвајања Програма пословања у августу 2021. године.

5.3.3. ПЛАН ПОСЛОВНИХ РАСХОДА

Пословни расходи у Програму пословања за 2023. годину Друштва са ограниченом одговорношћу планиране су у висини реалних потреба Друштва где је неопходно, односно до нивоа планираних за 2022. годину у складу са регулативом Владе Републике Србије и Смерница за израду Програма пословања, осим за одређене директне производне трошкове (група 53) који су надокнађени кроз повећане приходе од продаје производа и услуга у износу од 58 мил дин, а који се односе на извођење радова за Енеко д.о.о. и наставак пројекта гасификаце општине Бачка Паланка. Остварење пословних расхода у 2022.г. је за многе ставке било ограничено немогућношћу спровођења набавки у складу са прописима до доношења програма пословања, потребом избора приоритета трошења и улагања у 2022.г., а посебно имајући у виду ограничења у текућој ликвидности предузећа услед наслеђених уговорних обавеза и изазова у пословању који су последица поремећаја снабдевања и цена гаса на тржишту.

Трошкови су планирани у складу са закључцима и смерницама надлежних органа, Методологијама АЕРС, Колективним уговором за НОВИ САД – ГАС ДОО Нови Сад, Законом о изменама и допунама Закона о буџетском систему, Законом о буџету РС, Законом о максималним зарадама у јавном сектору, Законом о професионалној рехабилитацији и запошљавању особа са инвалидитетом, пореским прописима итд.

у 000 рсд

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	План 01.01-31.12.2022.	План 01.01-31.12.2023.	Индекс
1	2	3	4	$5=4/3*100-100$
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ			
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	134,931	121,535	-9.9%
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	342,786	395,554	15.4%
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	208,786	157,336	-24.6%
	СВЕГА	686,503	674,425	-1.8%

Сви пословни расходи су приказани аналитички у Плану набавки за 2023. годину који је саставни део Програма пословања.

Најзначајније позиције трошкова су:

- Трошкови материјала за израду – планирани на основу реалних потреба услед прегледности и за потребе израде плана набавки, све набавке материјала су приказане кроз трошкове или залихе (материјал);
- Трошкови горива и енергије – планирани на основу реалних потреба услед повећања обима пословања и повећања цена појединих енергената;
- Трошкови алата и инвентара – планирани на основу реалних потреба;

- Трошкови зарада накнада и остали лични расходи – планирани у складу са Правилника о организацији и систематизацији послова из јуна 2021.г., Колективним уговором НОВИ САД – ГАС ДОО, односно се у складу са Законом о јавним предузећима; Законом о утврђивању максималне зараде у јавном сектору; Законом о буџету РС за 2023.годину, Законом о буџетском систему, Законом о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору, Законом о раду за остале личне трошкове и нижи су од планираних у 2022.г. Сви остали лични расходи су планирани у складу са регулативом Владе Републике Србије о утврђивању елемената годишњег Програма пословања за 2023.г. и Смерница за израду Програма пословања;
- Трошкови услуга одржавања – планирани на основу реалне потребе издвајања значајних средства за ревитализацију дистрибутивног система имајући у виду реалне потребе ради обезбеђивања сигурне и безбедне дистрибуције и снабдевања природним гасом уз смањење губитака на дистрибутивној мрежи, и исти су детаљно наведени у плану набавки за 2023.г који је саставни део Програма пословања (интервентно одржавање МРС, РС и МС; Санитација Прскање / кошење / чишћење МРС; Одржавање одоризатора и одоризација гаса припрема и прелазак на ТХТ у законском року; Услуге одржавања (редовног и ванредног) пунионице за КПГ и многе друге услуге одржавања и поправки опреме и основних средстава, а које су неопходне за сигурно и безбедно обављање делатности.
- Трошкови спонзорства и донација – нису планирана издвајања за спонзорства и донације у складу са Смерницама за израду Програма пословања;
- Други трошкови рекламе и пропаганде – планирани на у складу са Смерницама за израду Програма пословања у износу од 853 хиљаде динара;
- Трошкови коопераната и други трошкови – односе се на баждарење и сервисирање мерача, радове на КПГ, ДГМ, геодетске радове, грађевинске радове, радове на изради хидрантске инсталације и сл и планирани су на основу реалних потреба и детаљно приказани у плану набавки за 2023. годину који је саставни део овог Програма пословања;
- Трошкови стручног усавршавања – планирани су на нивоу вишем од планираних за 2022.г.;
- Трошкови такси, судски трошкови и трошкови вештачења – знатно виши услед планираних активности на озакоњењу имовине, а према плану набавки за 2023. годину који је саставни део овог Програма пословања ;
- Трошкови осталих услуга – планиран значајан раст услед реалних потреба везаних за функционисање дистрибутивног гасоводног система, услуга обезбеђења пословног простора, производних и услуга поправки, припреме, штампања и ковертирања рачуна и других услуга, а према плану набавки за 2023. годину који је саставни део овог Програма пословања;
- Трошкови пореза, доприноса, нематеријални трошкови - планирани су у складу са меродавним законодавством и решењима надлежних органа.

5.3.4. ДРУГИ ЗНАЧАЈНИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ

Планирани расходи камата од 1,55 млрд динара се односе на затезне камате за обавезе према ЈП „СРБИЈАГАС“ Нови Сад, као највећем повериоцу.

Планирани су приходи од усклађивања вредности потраживања и краткорочних финансијских пласмана услед планираног измирења обавеза Бијељина гас Бијељина према НОВИ САД – ГАС

доо Нови Сад која су у претходним годинама била предмет исправке потраживања у износу од 2,51 млрд динара.

5.4. ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ (ПРИЛОГ 6) И НАМЕНА КОРИШЋЕЊА СРЕДСТАВА ИЗ БУЏЕТА РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ

У 2022. години предузећу НОВИ САД – ГАС ДОО је уплаћено РСД 73,699 динара по основу субвенције за економски заштићене купце. Процењује се да ће до краја године, за период октобар-децембар, приход о овом основу бити још око 36 хиљада динара. Друштву се у гасном месецу октобру пријавило 11 домаћинстава који су стекли статус енергетски угроженог купца. За 2023.г. планиране субвенције из Буџета у износу од 250,000 динара.

5.5. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ (ПРИЛОГ 7)

Трошкови запослених су за 2023. годину планирани у складу са новим Колективним уговорима НОВИ САД – ГАС ДОО од 27.01.2021. године и 24. августа 2022. године, новим Правилником о организацији и систематизацији радних места и вредновањем радних места, односно се у складу са Законом о јавним предузећима; Законом о утврђивању максималне зараде у јавном сектору; Законом о буџету РС за 2023.годину, Законом о буџетском систему, Законом о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору. Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима се односе на примања запослених предвиђена Колективним уговором НОВИ САД-ГАС ДОО Нови Сад од 27.01.2021. и 24. августа 2022. године.

Накнаде по уговору о делу, накнаде по ауторским уговорима, накнаде по уговору о привременим и повременим пословима, накнаде физичким лицима по основу осталих уговора, дневнице на службеном путу, накнаде трошкова на службеном путу, помоћ радницима и породици радника, остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима планирани су у висини планираних за 2022.г., осим средстава за трошкове стручног усавшавања запослених који су планирани у већем износу, а у складу са Уредбом Владе Републике Србије о утврђивању елемената годишњег Програма пословања за 2023.г, односно трогодишњег Програма пословања за период 2023 – 2024. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса (Службени гласник РС, број 115 од 21. октобра 2022.) и Смерница за израду Програма пословања.

Друштво у 2023 години за стручна усавшавања, сертификате, лиценце, семинаре итд. планира да издвоји средства у износу од 12 мил.рсд. Годинама Друштво није значајније улагало у едукацију запослених због чега је број запослених са одговарајућим специфичним знањима недовољан, а обавезан је по Закону о енергетици. План обуке запослених за 2023.годину обухвата следеће садржаје: полагање стручног испита за одржавање, руковање и руковођење гасним инсталацијама (обуке су прописане Законом о планирању и изградњи и одговарајућим правилником), издавање сертификата за завариваче, обука ЦЕОП, семинари из области јавних набавки, увођење стандарда ИСО 31000 управљање ризицима, управљање људским ресурсима-сертификовани менаџер, курс из ПХП програмирања, стручни испити, семинари и сајмови из области енергетике. Сходно томе повећавају се планирани трошкови дневница и накнада на службеном путу.

6. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПОКРИЋА ГУБИТКА

Предузеће не планира расподелу добити у 2023. години.

Процењује се губитак изнад висине капитала на дан 31.12.2022. године у износу 16,6 млрд.рсд (Прилог 1). Нови Сад – гас доо не располаже средствима за покриће наведеног губитка. Програмом пословања за 2023. годину је планиран губитак изнад висине капитала. Могуће је урадити делимично покриће губитка из нераспоређене добити из претходних година која на дан 31.12.2022. године износи РСД 697.186 хиљада и резерви у износу РСД 4.479 хиљада, након чега би Друштво и даље исказивало губитак изнад висине капитала. Друштво ће у складу са Законом о привредном друштвима упутити оснивачу предлог Одлуке о покрићу губитка током 2023. године.

У 2018, 2019. и 2020. години, Друштво је остваривало пословни губитак (АОП 1026).

7. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

7.1. ЗАПОСЛЕНИ ПО СЕКТОРИМА И ОРГАНИЗАЦИОНОМ ЈЕДИНИЦАМА (ПРИЛОГ 8)

У НОВИ САД – ГАС доо Нови Сад систематизовано је 86 радних места за 101 извршиоца. Највећи број запослених 49 % чине запослени у организационој јединици Дистрибуција и одржавање ОДС.

7.2. КВАЛИФИКАЦИОНА, СТАРОСНА И ПОЛНА СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ И СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ ПРЕМА ВРЕМЕНУ ПРОВЕДЕНОМ У РАДНОМ ОДНОСУ И КВАЛИФИКАЦИОНА И ПОЛНА СТРУКТУРА ПРЕДСЕДНИКА И ЧЛАНОВА НАДЗОРНОГ ОДБОРА/СКУПШТИНЕ (ПРИЛОГ 9)

У структури запослених, највећи број чине запослени са високом стручном спремом (40%) и средњом стручном спремом (34%).



Приликом запошљавања не примењује се дискриминација по годинама или полу.

У старосној структури запослени од 30 до 50 година старости чине 55% свих запослени. Запослени преко 60 година старости чине 10% свих запослених.

Према сутруктури времена у радном односу, већина запослених, 78% се налази у распону од 5 до 35 година радног стажа. Запослених преко 35 година радног стажа има 13% док је 9% запослених у категорији са радним стажом испод 5 година.

Према полној структури, жене чине 39% запослених.

7.3. СЛОБОДНА И УПРАЖЊЕНА РАДНА МЕСТА И ПЛАН ЗАПОШЉАВАЊА (ПРИЛОГ 10)

У складу са одредбама Закона о буџетском систему, у 2023. години могуће је планирати запошљавање једног запосленог.

Међутим, у 2023. години очекује се смањење броја извршилаца због одласка у пензију, (4 радника стичу пун услов и 3 радника стичу један од услова за одлазак) услед чега ће се довести у питање квалитет и безбедност пружања услуга дистрибуције гаса. Због наведеног смањења броја извршилаца, Нови Сад Гас се обратио Влади РС, надлежном министарству, за одобрење новог запошљавања у 2023. години, за још 6 извршилаца, што је укупно 7 новозапослених. Напомињемо, да Нови Сад Гас има систематизовано 101 извршиоца, а попуњеност на крају децембра је 88 запослених, што би без запошљавања у складу са захетвом довело да има 82 извршиоца, односно попуна од 81%. Таква попуњеност не обезбеђује захтевани ниво пружања услуга дистрибуције и снабдевања гасом и доводи у питање управљање дистрибутивним системом и његову безбедност.

На крају 2023. године планирано је да у НОВИ САД – ГАС доо Нови Сад буде запослено 91 запослених, у складу са њиме је урашен план за 2023. годину.

7.4. ПЛАН ЗАРАДА ЗАПОСЛЕНИХ (ПРИЛОГ 11)

Планирана Б-1 просечна зарада у 2022. години износила је 169.305 динара, а пројектује се да ће бити исплаћена у 2022. години у износу од 161.874 динара, што је мање од плана.

За 2023. годину планира се просечна зарада по запосленом од 167.590 динара, што је за 1% мање у односу на планирану просечну зараду у 2022. години.

Процењена бруто зарада запосленима (бруто 1) које ће бити исплаћене у 2022. години износи РСД 163,690,700 динара (не узимајући у обзир накнаде зарада које су исплаћиване на терет фондова (боловање преко 30 дана, накнада за породиле и сл.).

Планирана маса (бруто 1) зарада за 2023.г. износи 182.526.482 динара и већа је за 11,5% виша од процењене масе зарада за 2022. годину, због повећања броја запослених.

Маса зарада за пословодство је планирана у складу са критеријумима утврђеним чланом 2. Закона о утврђивању максималне зараде у јавном сектору (СЛ. Гласник РС бр. 93/2012) и односи се на зараду помоћника директора. **Планирана просечна Бруто 1 зарада за пословодство у 2023.години износи 293.208 рсд и већа је у односу на планирану за 2022.годину (292.961рсд) за 247 рсд (0,08%), због тога што у августу 2023.године запослени пословодства пуни нову годину радног стажа, па се разлика односи на минули рад.** Директор предузећа није у радном односу те његова примања не улазе у план зарада пословодства и садржана су у оквиру накнада физичким лицима по основу осталих уговора. Одлуком Надзорног одбора НОВИ САД-ГАС ДОО број 02-1124 од 01.07.2020. године, утврђена је накнада за рад в.д директора у месечном нето износу РСД 186.753,15 динара нето, а у складу са критеријумима утврђеним чланом 2. Закона о утврђивању максималне зараде у јавном сектору (СЛ. Гласник РС бр. 93/2012) у износу који се добија множењем највећег коефицијента за положај, утврђеног законом којим се уређују плате државних службеника и намештеника и основице утврђене законом о буџету за текућу годину.

Укупни трошкови запослених, као и зараде пословодства су планиране на нивоу важећег колективног уговора и нижег нивоа максималне зараде у јавном сектору. Влади РС се обратио синдикат запослених у октобру 2022. године са захетвом за усклађивање цене рада у складу са смерницама Владе РС за 2023.годину, који до израде предлога овог плана није усвојен. Уколико се исти усвоји, урадиће се ребаланс плана, како на позицији зарада запослених, тако и усклађивање зарада пословодства до нивоа максималне зараде у јавном сектору објављене у јануару 2022.г.

НАЈВИША И НАЈНИЖА ПЛАНИРАНА ЗАРАДА ЗАПОСЛЕНИХ БЕЗ ПОСЛОВОДСТВА И ПОСЛОВОДСТВА (ПРИЛОГ 11А)

Планирана најнижа зарада у 2023. години је виша услед планирања зарада на принципу оствареног пуног фонда сати са увећањима предвиђеним прописима и Колективним уговорима за НОВИ САД – ГАС ДОО Нови Сад од 27.01.2021. и 24.08.2022. године.

Планирана највиша зарада за старозапослене у 2023.г. не прелази дозвољени нето износ зараде утврђен у складу са одредбама Закона о буџету и Закона о утврђивању максималне зараде у Јавном сектору, а који је одобрен претходним планом.

Планиране зараде пословодства су на нивоу исплаћених у 2022.г. услед примене Закона о утврђивању максималне зараде у јавном сектору (Сл. Гласник РС бр. 93/2012).

Одлуком Владе Републике Србије 05 број 023-2589/2020-2 од 28.03.2020. године именован је мр Милан Ђукић за вршиоца дужности Директора НОВИ САД – ГАС ДОО. Дужност в.д. директора обавља на основу Уговора о правима и обавезама директора и није у радном односу у НОВИ САД-ГАС ДОО. Одлуком Надзорног одбора НОВИ САД-ГАС ДОО број 02-1124 од 01.07.2020. године, утврђена је накнада за рад в.д директора у месечном нето износу РСД 186.753,15, а у складу са критеријумима утврђеним чланом 2. Закона о утврђивању максималне зараде у јавном сектору (Сл. Гласник РС бр. 93/2012) у износу који се добија множењем највећег коефицијента за положај, утврђеног законом којим се уређују плате државних службеника и намештеника и основице утврђене законом о буџету за текућу годину.

НАКНАДЕ ПРЕДСЕДНИКУ И ЧЛАНОВИМА НАДЗОРНОГ ОДБОРА /СКУПШТИНЕ (ПРИЛОГ 12)

На основу Одлуке о изменама и допунама оснивачког акта друштвеног предузећа НОВИ САД-ГАС за дистрибуцију гаса, одржавање и извођење, Нови Сад (Службени гласник РС бр.48/20 - Основни текст на снази од 28/03/2020 , у примени од 28/03/2020), дефинисани су органи друштва и њихова надлежност и то Скупштина Друштва, директор Друштва и Надзорни одбор.

На основу члана 22 поменуте Одлуке, Надзорни одбор има пет чланова. Три члана Надзорног одбора, од којих је један председник Надзорног одбора, Скупштина бира на предлог Оснивача, један члан се бира из реда запослених који се предлаже на начин утврђен општим актима и један члан који мора бити независан члан Надзорног одбора. За председника и члана Надзорног одбора, именује се лице које испуњава услове утврђене законом.

Сходно Одлуци о критеријумима и мерилима за утврђивање висине накнаде за рад у надзорним одборима јавних предузећима (Службени гласник РСД број 102/2016) износ нето накнаде за рад председника и чланова у надзорном одбору јавног предузећа не може бити виша од просечне зараде по запосленом без пореза и доприноса која је исплаћена у Републици Србији у септембру месецу у години која претходи календарској години за годину за коју се одређује висина накнаде, док накнада председника надзорног одбора јавног предузећа не може бити виша од наведеног износа увећаног за 20%.

На основу одлуке Скупштине НОВИ САД-ГАС ДОО НОВИ САД од 27.04.2020. године, утврђене су накнаде председника и чланова Надзорног одбора у складу са горе наведеном Одлуком.

План средстава за 01.01.-31.12.2023. године за наведене намене утврђен је на основу објављене просечне нето зараде у Републици Србији у септембру 2022.г. у износу РСД 74.981 динара.

Планирана средства за накнаде председника и чланова надзорног одбора износе укупно 4.678.812 динара нето, односно 7.220.376 динара.

Закључком Владе Републике Србије 24 Број: 119-2986/2020 од 16.04.2020. године, за представника Републике Србије као оснивача Привредног друштва НОВИ САД-ГАС ДОО, у Скупштину Привредног друштва одређује се Душан Бајатовић, коме се за наведено не исплаћује накнада.

8. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ (ПРИЛОГ 14)

НОВИ САД-ГАС ДОО не планира подизање кредита у 2023.г. Нови Сад – гас доо нема активних кредита.

9. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ (ПРИЛОГ 15)

У 2023 години НОВИ САД-ГАС ДОО планира набавку добара, услуга и радова у износу од 1,7 млрд динара. Детаљан преглед планираних набавки у 2023. години дат је у Прилогу 15.

	Пренети трошкови из плана 2022 у 2023.г.	Планирана реализација за 2022.	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	у 000 дин План 01.01-31.12.2023.
Добра	175,155	162,919	145,322	353,637	487,152	631,092
Услуге	111,597	291,303	144,322	303,436	461,604	619,480
Радови	130,000	134,070	123,900	205,400	339,400	449,400
Укупно	416,752	588,292	413,544	862,472	1,288,156	1,699,972

Најзначајније ставке у **набавкама добара** односе се на набавку:

- ✓ мерила за проток гаса (195 мил рсд),
- ✓ МРС – мерно регулационих станица (59 мил рсд),
- ✓ цеви за гас и гасне галантерије (67 мил рсд),
- ✓ регулатора притиска (41 мил рсд),
- ✓ потрошног материјала за гасоводне објекте (60 мил рсд), најзначајније ставке:
 - гибљиве прохромске гране са филтером (9 мил рсд),
 - месингани делови и опрема (8 мил рсд),
 - кутије КМРС Г4 (5 мил рсд),...
- ✓ и улагања у информациону технологију (52 мил рсд), најзначајније ставке:
 - дигитализација пословних процеса (18 мил рсд),
 - рачунари и рачунарска опрема (9,2 мил рсд)
 - реконструкција ИТ мрежног окружења (9 мил рсд),...

Наведена опрема је неопходна за обављање основне делатности Друштва и благовремене замене постојећих средстава, као и унапређења и подизања нивоа заштите и безбедности континуираног и уредног вршења дистрибуције природног гаса.

Планиране **набавке радова** се односе на планиране грађевинско-машинске радове на продужетку постојеће гасне мреже и изградњу нових 1.500 прикључака (142 мил рсд), реконструкцију дистрибутивне гасне мреже у Сремској Каменици (90 мил рсд), инвестицију у гасификације насеља у општини Бачка Паланка (58 мил рсд) које нису биле у потпуности обухваћене набавкама у претходној години.

Најзначајније ставке **у набавкама услуга** односе се на услуге:

- ✓ одржавања основних средстава (175 мил рсд), најзначајније ставке:
 - услуге контролисања, испитивања и санације, одржавање и инжењеринг гасних станица и других делова гасне инфраструктуре (60 мил рсд),
 - детекција цурења уличне гасне мреже (45 мил рсд),
 - одржавање одоризатора и одоризација гаса са ТХТ (17 мил рсд),...
- ✓ читавање потрошње гаса и друге неопходне услуге у вези оперативних активности (110 мил рсд),
- ✓ услуге за потребе озакоњења објеката гасификације - дистрибутивних гасних мрежа, разводних гасовода и мерно-регулационих станица (80 мил рсд),
- ✓ правне услуге (62 мил рсд),
- ✓ услуге стручног усавршавања, обуке, сертификације (12 мил рсд) и друго.

На раст планираних набавки утицао је и раст цена.

Од укупно предвиђених набавки у износу од 1,699,972 хиљ рсд, за инвестирање у изградњу гасоводних објеката предвиђена су улагања у износу од 1,023,947 хиљ рсд (60%), остатак чине трошкови производних услуга у износу од 395,554 хиљ рсд (23%), нематеријални трошкови у износу од 157,336 хиљ рсд (9%), трошкови материјала и енергије у износу од 121,535 хиљ рсд (7%) и трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи у износу од 1,600 хиљ рсд (0.1%).

Поред наведеног, планом набавки ће бити предвиђена и набавка природног гаса за сезону 2023/2024 у процењеној вредности уговора РСД 4,7 милијарди који је подложен измени сходно кретању цена снабдевача.

За сва улагања у добра, услуге и радове планира се финансирање сопственим средствима.

10. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА (ПРИЛОГ 16)

Укупна вредност планираних инвестиција Друштва у 2023.г. износи 1,065,947 хиљ рсд. За планиране инвестиције према Прилогу 16 Друштво ће издвојити:

- ✓ Средства за рад на изградњи седамнаест инвестиција у вредности од 592,000 хиљ рсд,
- ✓ Средства за инвестирање у уделе привредног друштва „Енеко“ у износу од 42,000 хиљ рсд,
- ✓ Средства за остале инвестиције из Плана за набавку добара, радова и услуга за 2023.г. у износу од 431,947 хиљ рсд.

Програм пословања НОВИ САД – ГАС ДОО Нови Сад за 2023.г.

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2022. године	Структура финансирања	План 2023.		
							План 01.01-31.12.2023.	План 2024. година	План 2025. година
1	Реконструкција дистрибутивне гасне мреже у Сремској Каменици	2020.	2025	273,170,746	22,435,224	Сопствена средства Позајмљена средства Средства буџета (по контима) Остало Укупно:	90,000,000	120,000,000	63,170,746
2	Проширење и реконструкције дистрибутивне гасне мреже на територији Града Новог Сада и Општина: Бачка Паланка, Пачки Петровац, Беочин, Мали Иђош и Сремска Каменица	2019.	2022	35,000,000	5,000,000	Сопствена средства Позајмљена средства Средства буџета (по контима) Остало Укупно:	30,000,000	0	0
3	Реконструкција дистрибутивне гасне мреже у Новом Саду, потес "Мали Београд"	2023	2023	10,000,000	0	Сопствена средства Позајмљена средства Средства буџета (по контима) Остало Укупно:	10,000,000	0	0
4	Изградња прикључног гасовода, МРС и дистрибутивне гасне мреже за потес "Алибеговац" и део потеса "Ширине"	2023	2025	90,000,000	0	Сопствена средства Позајмљена средства Средства буџета (по контима) Остало Укупно:	15,000,000	30,000,000	45,000,000
5	Проширење и реконструкције дистрибутивне гасне мреже на територији Града Новог Сада и Општина: Бачка Паланка, Пачки Петровац, Беочин, Мали Иђош и Сремска Каменица	2023.	2023	65,000,000	0	Сопствена средства Позајмљена средства Средства буџета (по контима) Остало Укупно:	65,000,000	0	0
6	Изградња разводног гасовода средњег притиска од МРС "Ветерник" до МРС "Ветерничка рампа"	2023.	2024.	35,000,000	0	Сопствена средства Позајмљена средства Средства буџета (по контима) Остало Укупно:	5,000,000	30,000,000	0
7	Изградња прикључног гасовода, МРС и дистрибутивне гасне мреже за потес "Мишелж 3"	2023	2023	10,000,000	0	Сопствена средства Позајмљена средства Средства буџета (по контима) Остало Укупно:	10,000,000	0	0
8	Изградња прикључног гасовода, МРС и дела дистрибутивне гасне мреже за снабдевање гасом "Татарског брда" у Сремској Каменици	2023.	2023	12,000,000	0	Сопствена средства Позајмљена средства Средства буџета (по контима) Остало Укупно:	12,000,000	0	0
9	Изградња прикључног гасовода, МРС и дела дистрибутивне гасне мреже за снабдевање гасом у Футогу	2023.	2023	12,000,000	0	Сопствена средства Позајмљена средства Средства буџета (по контима) Остало Укупно:	12,000,000	0	0
10	Изградња гасних прикључака на ДГС "Нови Сад-Гас" ДОО	2023.	2023	142,000,000	0	Сопствена средства Позајмљена средства Средства буџета (по контима) Остало Укупно:	142,000,000	0	0
11	Изградња дела дистрибутивне гасне мреже у Беочину	2023.	2023	6,000,000	0	Сопствена средства Позајмљена средства Средства буџета (по контима) Остало Укупно:	6,000,000	0	0
12	Измешање дела гасовода у насељу Камењар	2023	2023	12,000,000	0	Сопствена средства Позајмљена средства Средства буџета (по контима) Остало Укупно:	12,000,000	0	0
13	Проширење дистрибутивне гасне мреже у насељу Руменка	2023	2023	30,000,000	0	Сопствена средства Позајмљена средства Средства буџета (по контима) Остало Укупно:	30,000,000	0	0
14	Гасификација насеља у општини Бачка Паланка	2023	2025	1,600,000,000	0	Сопствена средства Позајмљена средства Средства буџета (по контима) Остало Укупно:	58,000,000	1,142,000,000	400,000,000
15	Озакоњење објеката гасификације - дистрибутивних гасних мрежа, разводних гасовода, мерно-регулационих станица	2023	2030	800,000,000	0	Сопствена средства Позајмљена средства Средства буџета (по контима) Остало Укупно:	80,000,000	100,000,000	100,000,000
16	Изградња и реконструкција објеката у кругу "Нови Сад-Гас" ДОО у Новом Саду, Улица Теодора Мандића бр. 21	2023	2023	10,000,000	0	Сопствена средства Позајмљена средства Средства буџета (по контима) Остало Укупно:	15,000,000	0	0
Укупно инвестиције				3,142,170,746	27,435,224		592,000,000	1,422,000,000	608,170,746
Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2022. године	Структура финансирања	План 2023. План 01.01-31.12.2023.	План 2024. година	План 2025. година
17	Инвестирање у уделе (финансијске инструменте) привредног друштва ЕНЕКО	2023	2.023	42,000,000	0	Сопствена средства Позајмљена средства Средства буџета (по контима) Остало Укупно:	42,000,000	0	0
Редни број	Назив инвестиције					Структура финансирања	План 2023. План 01.01-31.12.2023.		
18	Остале инвестиције из прилога за набавку добара, радова и услуга за 2023. годину					Сопствена средства Позајмљена средства Средства буџета (по контима) Остало Укупно:	431,947,000		
Свега инвестиције				3,184,170,746	27,435,224		1,065,947,000	1,422,000,000	608,170,746

ОПИС ИНВЕСТИЦИЈА

1. Реконструкција дистрибутивне гасне мреже у Сремској Каменици, која је изведена 1975. године од челичних бешавних цеви, изводи се због замене челичних цеви полиетиленским. Радни век челичних цеви у земљи је 50 година, те их је потребно мењати, поред дотрајалости, због лакшег одржавања и прикључења објеката на дистрибутивни гасни систем. Да би се прикључио нови потрошач или изместио гасни прикључак по захтеву потрошача потребно је искључење гаса на целокупној територији Сремске Каменице, због чега су ти радови остављани за почетак октобра, сваке године. Поред замене цеви предвиђени су радови на замени гасних прикључака и довођење мерно-регулационих станица МРС на регулациону линију парцела, као и даљинско читавање истих. У 2023. години планирана је изградња друге целине (од пет) у наставку замене челичних цеви полиетиленским. Заменом челичних цеви полиетиленским цевима допринеће смањењу губитака, смањењу трошкова читавања, смањењу трошкова одржавања, а све у циљу безбедносног аспекта. Очекује се повећање вредности трошкова приликом изградње, у односу на пројектоване вредности, што је последица повећања цене материјала и услуга на тржишту.
2. Завршетак започетих радова на ДГС "Нови Сад-Гас" ДОО
3. Реконструкција дистрибутивне гасне мреже у Новом Саду, потес "Мали Београд и Велики рит", подразумева повећање димензије гасовода од полиетиленских цеви за радни притисак до 4 бар. Реконструкција је неопходна, због изградње великог броја вишепородичних стамбених објеката и пада притиска у зимском периоду. Реконструкција подразумева замену цеви, са цевима већег профила, у Улицама Живојина Ђулума, Стефана Дечанског, Емануела Јанковића и Ђакона Авакума.
4. Део Града Новог Сада који се од викенд насеља развија у грађевинску зону са изградњом све више вишепородичних стамбених објеката, урбаних вила и објеката у низу. План инвестиције предвиђа процес од пројектовања и извођења које ће бити у целости изведене у току три године од почетка инвестиције.
5. Проширење и реконструкције дистрибутивне гасне мреже на територији града Новог Сада и општина Бачка Паланка, Бачки Петровац, Беочин, Мали Иђош и Сремски Карловци врши се за потребе прикључење нових потрошача у новоизграђеним улицама и насељима, а по захтевима за прикључење. Реконструкције гасовода се врше због повећања броја потрошача на одређеним локацијама (Салајка, Подбара, Телеп ...) због изградње вишепородичних стамбених објеката уместо кућа. Такође, реконструкције се раде и на основу захтева нпр. Града ради проширења улица, изградња кружног тока ... Очекивано око 30 км нове мреже. Предвиђен износ обухвата материјал, рад (машински и грађевински - екстерно), услуге надзор (грађевински екстерно), геодетског снимања и такси за унос у катастар подземних инсталација РГЗ
6. Изградњом разводног гасовода од МРС "Ветерник" до МРС "Ветерничка рампа" ослободила би се потребна количина гаса за снабдевање станице за КПП у кругу ЈГСП "Нови Сад".
7. Планирана изградња прикључног гасовода, МРС и дистрибутивне гасне мреже за потес "Мишелук 3" је наметнута изградњом нове стамбене зоне, формирањем три улице са објектима спратности П+4 и П+5. Изградњом МРС и ДГМ планирано је и појачавање дела дистрибутивне гасне мреже који је услед изградња дела Улице Динка Шимуновића у

- Петроварадину условио да одређени број објеката нема довољан притисак на гасном прикључку током зимске сезоне.
8. Татарско брдо је почетком гасификације било предвиђено да буде једна целина. Стихијска гасификација довела је до повезивања насеља на челичну дистрибутивну гасну мрежу у Сремској Каменици, са сталним проблемом око притиска у појединим деловима. Овом инвестицијом би се стабилизовао притисак у насељу за снабдевање потрошача и довело до реалног праћења потрошње на ДГС Сремска Каменица и ДГС Татарско брдо.
 9. Ширењем стамбене зоне у Футогу, доводи до потребе за изградњом планиране МРС "Футог 3", која је била планирана у гасификацији исте, али никад није била реализована...
 10. Планини број гасних прикључака на дистрибутивни гасни систем у 2023. години је 1500 комада (1200 типских, 300 групних и индивидуалних прикључака). Повећање цене гасног прикључка би се комензовало изградњом-продужецима дистрибутивних гасних мрежа. Предвиђен износ обухвата материјал, рад (машински и грађевински - екстерно), услуге надзор (грађевински екстерно), геодетског снимања и такси за унос у катастар подземних инсталација РГЗ - без обрачунатих средстава за набавку МРС-а
 11. У току гасификације Беочина, део објеката у Светосавској улици у Беочину је прикључен са дворишне стране, чиме дистрибутер не може прићи ДГМ-у, као ни МРС-овима. Самим тим, изградили би нове гасне прикључке, са мерно-регулационим станицама на регулационим линијама парцела, што би допринело смањењу губитака, смањењу трошкова читавања, смањењу трошкова одржавања, а све у циљу безбедносног аспекта
 12. Измештање дела гасовода у насељу Каменар је потреба, што је проузроковано проширењем заузетости површина којом је прошла дистрибутивна гасна мрежа, чиме гасна мрежа у појединим деловима пролази кроз приватне парцеле, а дистрибутер није у могућности да врши одржавање исте.
 13. Проширење дистрибутивне гасне мреже у насељу Руменка и повезивање новог урбаног насеља са 100 парцела, у којем би у целини било примењено правило МРС на регулационој линији и даљинско читавање, што би допринело смањењу губитака, смањењу трошкова читавања, смањењу трошкова одржавања, а све у циљу безбедносног аспекта
 14. У 2023. години приоритети везани за "ЕНЕКО" су: довођење у исправно стање изграђених дистрибутивних гасних мрежа, изградња "Јужног крака" и "Северног крака" и повезивање привредних објеката на исти, као и пружање преосталог дела уела у "ЕНКО" Бачка Паланка.
 15. Озакоњење објеката гасификације, изграђених разводних гасовода, мерно-регулационих станица МРС и дистрибутивних гасних мрежа ДГМ, обухвата геодетско снимање и евидентирање дистрибутивних гасних мрежа, решавање имовинско-правних послова везано за парцеле објеката гасификације и израда Елабората затеченог стања. Самим озакоњењем, омогућава се
 16. Изградња и реконструкција објеката и просторија у кругу просторијама "Нови Сад-Гас" ДОО.

Планирана средства за инвестиције су већа од планских за 2022. годину због испуњења задатих циљева, раста цена свих врста услуга и материјала за градњу, као и испуњавању законских одредби у вези управљања дистрибутивним системом.

10.1. ПЛАН СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ (ПРИЛОГ 17)*

Планирана средства за посебне намене су за 87,9% нижа од процењених у 2022.г. услед рационализације трошкова пословања, као и у складу са Смерницама Владе Републике Србије.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2022. година	Реализација (процена) 2022. година	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1.	Спонзорство	-	-	-	-	-	-
2.	Донације	-	-	-	-	-	-
3.	Хуманитарне активности	-	-	-	-	-	-
4.	Спортске активности	500.000	-	125.000	250.000	375.000	500.000
5.	Репрезентација	1.051.000	1.051.000	525.500	788.250	900.000	1.051.000
6.	Реклама и пропаганда	853.000	853.000	426.500	639.750	720.000	853.000
7.	Остало	-	-	-	-	-	-

На основу Уредбе Владе Републике Србије о утврђивању елемената годишњег Програма пословања за 2023.г, односно трогодишњег Програма пословања за период 2023 – 2024. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса (Службени гласник РС, број 115 од 21. октобра 2022.) и Смерница за израду Програма пословања, НОВИ САД – ГАД ДОО за 2023.г. као предузеће које послује са губитком, није планирало средства за спонзорства и донације. Остала средства за посебне намене планирана су до нивоа планираних за 2022.г, а у складу са наведеним Смерницама Владе Републике Србије.

План средстава за спортске активности се односи на средства за радничке спортске игре само у делу социјалне одговорности компаније и превенције.

Средства репрезентације су планирана на нивоу планираних за 2022. годину у складу Уредбом Владе Републике Србије о утврђивању елемената годишњег Програма пословања за 2023.г, односно трогодишњег Програма пословања за период 2023 – 2024. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса (Службени гласник РС, број 115 од 21. октобра 2022.) и Смерница за израду Програма пословања.

КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА РЕПРЕЗЕНТАЦИЈЕ

Издаци за репрезентацију у НОВИ САД – ГАС ДОО настају као последица активности лица овлашћених за представљање или заступање Друштва, које су усмерене ка стварању позитивних услова и остваривања пословних интереса НОВИ САД – ГАС ДОО.

Износ средстава репрезентације утврђује се и планира Програмом пословања.

По својој намени, средства репрезентације користе се за пословне потребе директора и других запослених који имају право на основу функције коју обављају или на основу писменог овлашћења директора, а искључиво за потребе обављања основне делатности чији се трошкови у складу са Законом о рачуноводству исказују у финансијским извештајима као трошак репрезентације.

Трошковима репрезентације сматрају се трошкови учињени са пословним партнерима приликом закључења послова, потписивања уговора, сајамске, промотивне и друге манифестације у земљи и

иностранству, службеним путовањима, трошкови угоститељских услуга који су везани за студијска путовања, стручне и научне скупове, трошковима угоститељских услуга у угоститељским објектима, давање пригодних поклона, као и други трошкови репрезентације, који су у функцији склапања послова и уговора.

Средства репрезентације су у функцији активности које су усмерене ка стварању позитивних услова у циљу остваривања интереса Друштва.

На све што није регулисано овим критеријумима примењују се одредбе одговарајућих законских прописа.

Председник Надзорног одбора

Блаженка Мандић



ПРИЛОЗИ

Прилог 1: БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године

Прилог 1а: БИЛАНС УСПЕХА за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године

Прилог 1б: ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године

Прилог 2: Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Прилог 3: Пословни ризици и план управљања ризицима

Приказ 4: Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

Прилог 5: БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

Прилог 5а: БИЛАНС УСПЕХА за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

Прилог 5б: ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01. до 31.12.2023. године

Прилог 6. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Прилог 7. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Прилог 8. Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2022. године

Прилог 9. Структура запослених

Прилог 10. ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Прилог 11. Исплаћена и планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. и 2023. годину

Прилог 11а. Распон исплаћених и планираних зарада

Прилог 12. Накнаде Надзорног одбора

Прилог 15. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

Прилог 16. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Прилог 17. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	4,619,754	4,308,060
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	127,503	76,908
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	88,653	74,880
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	38,850	2,000
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		28
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	4,467,507	4,128,495
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	2,702,497	2,460,959
023	2. Постројења и опрема	0011	1,554,111	1,250,965
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	115,441	199,560
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	91,263	196,912
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	4,195	20,099
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	24,744	102,657
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	24,098	24,098
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	646	78,558
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	750,688	1,645,665
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	128,322	221,996
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	127,723	200,004
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034	599	794
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035		21,198
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	276,457	117,390
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	276,457	117,390
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		0
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	25,574	21,884
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	25,574	21,884
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048		32,857
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		32,857
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	27,841	92,877
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	292,494	1,158,660
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	5,370,442	5,953,724
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060		42,752
	ПАСИВА			

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401		
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	136,302	136,302
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	4,479	4,479
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	314,601	299,468
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	6,000	6,000
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	903,017	697,189
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	680,994	697,189
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	222,023	
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	15,224,363	17,683,144
350	1. Губитак ранијих година	0413	15,224,363	15,840,232
351	2. Губитак текуће године	0414		1,842,912
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	38,941	38,731
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	38,941	38,731
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	38,941	38,731
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420		
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424		
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429		
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		952,590
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	19,203,463	21,504,918
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433		8,183
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		8,183
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	276,216	413,177
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	11,872,858	12,281,206
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	11,840,515	12,248,409
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	32,343	32,798
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	5,820,278	8,128,066
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	5,820,278	7,670,985
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451		457,081
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	1,234,111	674,286
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	13,871,962	16,542,515
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	5,370,442	5,953,724
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457		42,752

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	4,658,197	4,236,962
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	3,868,323	4,056,113
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	3,868,323	4,056,113
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	781,610	33,037
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	274,992	33,037
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	506,618	
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		12,052
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	8,264	135,760
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	5,239,592	4,415,350
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	4,025,704	3,575,610
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	134,931	83,272
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	244,910	214,434
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	186,066	163,755
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	30,050	26,446
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	28,794	24,233
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	282,475	270,652
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	342,786	177,401
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		6,093
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	208,786	87,887
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025		
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	581,395	178,388
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	65,780	43,487
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	65,780	43,479
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		8
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	1,235,000	1,477,387
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	1,235,000	1,477,248
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		139
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	1,169,220	1,433,900
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	1,878,000	30,675
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040		264,427
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	114,356	2,316
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	19,718	1,661
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	6,716,333	4,313,441
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	6,494,309	6,158,824
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	222,024	
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		1,845,383
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ	1047		2,471
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	222,024	
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		1,842,912
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	222,024	
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		1,842,912
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)			
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3001	6,687,050	4,492,819
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	3,949,600	4,091,033
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	2,681,287	255,743
3. Примљене камате из пословних активности	3004	55,913	21,740
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	250	124,303
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)			
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3006	6,161,594	4,242,175
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	5,269,675	3,839,651
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		2,571
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	249,271	168,708
4. Плаћене камате у земљи	3010	6,175	194,401
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		33,976
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	636,473	2,868
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	525,456	250,644
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)			
1. Продаја акција и удела	3017		
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)			
1. Куповина акција и удела	3023	509,617	191,575
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	509,617	191,575
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	509,617	191,575
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)			
1. Увећање основног капитала	3029		
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)			
1. Откуп сопствених акција и удела	3037	8,184	
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042	8,184	

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	8,184	
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	525,456	4,492,819
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	517,801	4,433,750
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	7,655	59,069
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	20,186	33,808
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	27,841	92,877

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2023. година	2024. година	2025. година		
Раст пословних прихода		2022	100	110	121	127	Финансијски извештаји	Константно подизање квалитета услуга, повећање броја корисника и ширење дистрибутивно гасне мреже.
Повећање степена наплате потраживања		2022	85%	90%	95%	96%	Нови информациони систем и софтвер за финансијско и извештавање руководства (ПБИ).	Унапређење система извештавања и праћења стања потраживања, благовремено и правовремено реаговање на потрошаче који касне са плаћањем (адвокати, опомене, извршитељи). Улагања у нови информациони систем и софтвер за финансијско и извештавање руководства (ПБИ).
Подизање квалитета услуга		2022	Успостављање	Успостављање	Мониторинг и контрола	Унапређење	Нови диспечерски центар и повезивање са новим информационим систем (ЕРП)	Формирањем диспечерског центра и центра за потрошаче чиме би се значајно дигоо ниво брзине добијања информација, брзине одговора на поремећаје у систему (хаварије, кварови...) и др. Повезивање центра са новим информационим системом (ЕРП).
Успостављање и унапређење система финансијског управљања и контроле		2022	Успостављање	Мониторинг и контрола	Унапређење	Унапређење	Софтвер за ФУК и софтвер за финансијско и извештавање руководства (ПБИ).	Инвестиције у даљи развој информационих система и унапређење система ФУК и финансијског и извештавања руководства (ПБИ).
Повећање пословног резултата		2022	100	107	118	124	Финансијски извештаји	Остваривање циљева на повећању прихода, пружање додатних услуга потрошачима и оптимизација трошкова пословања.
Стабилизација ликвидности	Рацио ликвидности	2022	<0	1.2	1.5	1.55	Финансијски извештаји	Трајно решавање дугвања за гас и камате према Србијагас.
Смањење стопе губитака на дистрибутивном систему		2022	2.95	Смањење за 0.5%	Смањење за 0.5%	мањење за 0.1	Редовни годишњи извештаји према АЕРС	<ul style="list-style-type: none"> -Редовним и ванредним пописом - ажурирање базе података; -баждарењем мерила - Замена мерила са истеклим жигом; -Замена мерила без Т корекције - испуњавање Уредбе о условима испоруке прири. Гаса... (Сл. Гл РС 47/06) , модернизација мерне опреме и тачније и поузданије мерење; -Имплементација даљинског читавања мерила - решавање проблема пописа, акција која се врши приликом саме набавке и замене мерила из тачке 3.; -Активно праћење притисака у крајним тачкама мреже - оптимизација вредности притиска у дистрибутивним мрежама; -Телеметрија - Увођење система даљинског праћења параметара на МРС (мерно-регулационим станицама); -Раздвајање зона снабдевања према пројектованим зонама гасификације, праћење губитака на деловима мрежа; -Увођење ГИС-а географског информационог система; -Детекција ЦУРЕЊА на ДГМ и прикључцима; -Редовно и ванредно одржавање већих МРС-ова; -Замена регулатора притиска - замена једностепених регулатора притиска са двостепеним; -Модернизација система катодне заштите челичних

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2023. година	2024. година	2025. година		
Реализација пројеката		2022	У току	Завршетак пројеката у РС	Наставак	Наставак	<p>Финансијски извештаји За пројекат ДГМ Бијељина, магистрални гасовод Шепак-Бијељина - Обједињена употребна дозвола. За инвестиције које ће се реализовати у 2023. години потписане ситуације изведених радова од стране надзорних органа.</p> <p>-Завршетак пројекта изградње ДГМ Бјелјина -Завршетак магистралног гасовода Шепак- Бјелјина -Завршетак преузимања привредног друштва ENECO d.o.o. и изградње гасне мреже у насељеним местима општине Бачка Паланка. -Завршетак инвестиција чија је реализација планирана у 2023.години. Инвестиције под редним бројем (Прилог 16): 2, 3, 5, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 16.</p>	
Стручна едукација и сертификација запослених		2022	<0	1.2	1.5	1.55	<p>Извештаји кадровске службе</p> <p>Стручна едукација и сертификација запослених кроз семинаре, специјалистичке обуке, полагања и обнављања сертификата и лиценци, набавка стручне литературе.</p>	

Пословни ризици и план управљања ризицима

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
Да се у делатности јавног снабдевања не испоручи 924,214.550 kWh купцима по тарифним ценама, што је за 5% више у односу на процењени за 2022. Годину	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик	72,229	Повећање броја прикључака на гас и кредитирање нових прикључака на дужи временски период од садашњег.
Да се на слободном тржишту не испоручи 236.298.142 kWh што је за 3% више у односу на процењену испоруку за 2022. годину	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	135,140	Активности на доношењу додатних мера пословне политике на задржавању великих потрошача (стабилност и сигурност испоруке, услови и рокови плаћања, корекција цена)
Неостваривање повећања степена наплативости потраживања за гас.	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	249,194	Унапређење система извештавања и праћења стања потраживања, благовремено и правовремено реаговање на потрошаче који касне са плаћањем (адвокати, опомене, извршитељи).
Немогућност смањења дистрибутивних губитака гаса	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	16,691	Улагања у дистрибутивно гасну мрежу, побољшање система читавања, замена мерних уређаја, додатне мере за спречавање неовлашћене потрошње и континуирани попис и контрола потрошних места.
Ризик смањења потрошње природног гаса	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	30,038	Констатно побољшавање енергетске ефикасности објеката утиче на смањење потрошње гаса, као и замена конвенционалних гасних котлова са кондензационим. Ризик смањења потрошње гаса се повећава са могућим повећањем цене природног гаса које се дешава на глобалном тржишту.
Ризик смањења броја потрошача природног гаса	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	60,075	Мали ризик на који може утицати у значајној мери само значајнији поремећај цене гаса која се тренутно значајно мења на глобалном тржишту.

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
Неквалитетно одржавање објеката, инсталације и опреме	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	55,000	Корективна мера је израда и извршавање квалитетних планова текућег и инвестиционог одржавања и инвестирање у нову мерно-регулациону опрему.
Ризик незадовољавајућег нивоа квалитета услуга	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	11,000	Константним подизање квалитета услуга и планираним формирањем диспечерског центра и центра за потрошаче чиме би се значајно дигао ниво брзине добијања информација, брзине одговора на поремећаје у систему (хаварије, кварови....) и др.
Ризик блокаде рачуна због обавеза за порезе према ЦВПО	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	558,000	Проналажење додатног извора финансијских средстава кроз позајмицу за ликвидност.
Ризик блокаде рачуна због обавеза за гас према Србијагас	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	11,900,000	Конверзија обавеза према Србијагас у капитал или преузимање удела по одлуци Владе РС.
Ризик блокаде рачуна због обавеза за камате према Србијагас	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	8,816,333	Конверзија обавеза према Србијагас у капитал.

НАПОМЕНА:

Колона "Вероватноћа ризика" се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:

Број 1 - Ниска вероватноћа

Број 2 - Умерена вероватноћа

Број 3 - Висока вероватноћа

Колона "Утицај ризика" се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:

Број 1 - Низак утицај

Број 2 - Умерен утицај

Број 3 - Висок утицај

Колона "Укупно" се попуњава аутоматски

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2021. година	2022. година	2023. година
Укупни капитал	План	-12,157,233	-13,871,962	-16,551,709
	Реализација	-14,242,172	-16,542,515	
	% одступања реализације од плана		-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+22%	-3%	+0%
Укупна имовина	План	6,072,440	5,370,442	6,778,488
	Реализација	5,699,028	5,953,724	
	% одступања реализације од плана	-6%	-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-10%	-6%	+14%
Пословни приходи	План	3,623,333	4,658,197	5,230,939
	Реализација	4,182,517	4,236,962	
	% одступања реализације од плана	+15%	-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+13%	+11%	+23%
Пословни расходи	План	2,839,011	5,239,592	5,886,707
	Реализација	3,475,874	4,415,350	
	% одступања реализације од плана	+22%	-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-13%	+51%	+33%
Пословни резултат	План	784,322	-581,395	-655,768
	Реализација	706,643	-178,388	
	% одступања реализације од плана	-10%	-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-351%	-182%	+268%
Нето резултат	План	-455,488	222,024	156,911
	Реализација	-820,294	-1,842,912	
	% одступања реализације од плана	+80%	-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-62%	-127%	-109%
<hr/>				
Број запослених на дан 31.12.	План	96	91	91
	Реализација	91	88	
	% одступања реализације од плана	-5%	-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-4%	0%	+3%
Просечна нето зарада	План	122	120	117
	Реализација	111	109	
	% одступања реализације од плана	-9%	-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-16%	+8%	+8%
<hr/>				
Инвестиције	План	263,134	318,248	1,065,947
	Реализација	65,100	27,435	
	% одступања реализације од плана	-75%	-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+614%	+389%	+3785%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2023. годину и реализација из 2022. године.

Просечна нето зарада = збир свих исплаћених нето зарада у години / 12 / број запослених

Прилог 4 - наставак

	2020. година реализација	2021. година реализација	2022. година реализација (процена)	План 2023. година
ЕБИТДА	-36,447	694,941	-95,011	1,992,206
ROA	-32.23	-13.55	-30.95	2.31
ROE	0	0	0	0
Оперативни новчани ток	94,106	147,554	250,644	1,004,130
Дуг / капитал	-1.3	-1.3	-1.3	-1.4
Ликвидност	0.07	0.09	0.08	0.07
% зарада у пословним приходима	6.8	5.9	5.1	4.6

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	План на дан 31.12.2023.
Кредитно задужење без гаранције државе	/	/	/	/
Кредитно задужење са гаранцијом државе	/	/	/	/
Укупно кредитно задужење	0	0	0	0

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	План 2023. година
Субвенције	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Остали приходи из буџета	План		250	250	250
	Пренето		101	74	-
	Реализовано	11,855	134	109	-
Укупно приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-

НАПОМЕНА:

ЕБИТДА (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију.

ROA (Return on Assets) - Стопа приноса средстава рачуна се: (нето добит / укупна средства) *100

ROE (Return on Equity) - Стопа приноса капитала рачуна се: (нето добит / капитал)*100

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочна резервисања и краткорочне обавезе) и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања) *100.

Ликвидност представља однос (обртна средства / краткорочне обавезе).

% зарада у пословним приходима - (Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи / пословни приходи)*100

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	4,764,598	4,778,979	4,819,737	5,144,650
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	75,909	98,110	99,511	99,313
010	1. Улагања у развој	0004	-	-	-	-
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	73,881	96,082	97,483	97,284
013	3. Гудвил	0006	-	-	-	-
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	2,028	2,028	2,028	2,028
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008	-	-	-	-
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	4,544,032	4,536,212	4,575,569	4,900,680
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	2,465,204	2,475,449	2,485,694	2,499,939
023	2. Постројења и опрема	0011	1,321,683	1,419,767	1,578,480	1,546,396
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	-	-	-	-
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	562,608	446,458	316,858	659,808
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	194,537	194,537	194,537	194,537
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	-	-	-	-
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016	-	-	-	-
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017	-	-	-	-
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	144,657	144,657	144,657	144,657
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	24,098	24,098	24,098	24,098
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	42,000	42,000	42,000	42,000
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021	-	-	-	-
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022	-	-	-	-
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023	-	-	-	-
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024	-	-	-	-
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025	-	-	-	-
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026	-	-	-	-
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	78,558	78,558	78,558	78,558
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028	-	-	-	-
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	-	-	-	-
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	2,177,334	2,166,112	2,321,321	1,633,839
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	259,013	259,013	259,013	259,013
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	237,021	237,021	237,021	237,021
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	-	-	-	-
13	3. Роба	0034	794	794	794	794
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	21,198	21,198	21,198	21,198
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	-	-	-	-
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037	-	-	-	-
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	117,390	117,390	117,390	117,390
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	-	-	-	-
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	117,390	117,390	117,390	117,390
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	-	-	-	-
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042	-	-	-	-
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043	-	-	-	-
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	21,884	21,884	21,884	21,884
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	21,884	21,884	21,884	21,884
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	-	-	-	-
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	-	-	-	-
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	32,857	32,857	32,857	32,857
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049	-	-	-	-
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050	-	-	-	-
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	32,857	32,857	32,857	32,857
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052	-	-	-	-
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053	-	-	-	-
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054	-	-	-	-
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055	-	-	-	-
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	-	-	-	-
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	42,877	32,877	22,877	22,877
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	1,703,314	1,702,092	1,867,301	1,179,818
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	6,941,932	6,945,091	7,141,058	6,778,488
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	42,752	42,752	42,752	42,752

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401				
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	136,302	136,302	136,302	136,302
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403	-	-	-	-
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404	-	-	-	-
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	4,479	4,479	4,479	4,479
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	299,468	299,468	299,468	299,468
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	6,000	6,000	6,000	6,000
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	697,189	2,074,540	1,479,743	854,100
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	697,189	697,189	697,189	697,189
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	-	1,377,350	782,554	156,911
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	18,247,358	17,683,144	17,683,144	17,683,144
350	1. Губитак ранијих година	0413	17,683,144	17,683,144	17,683,144	17,683,144
351	2. Губитак текуће године	0414	564,214	-	-	-
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	38,731	38,731	38,731	38,731
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	38,731	38,731	38,731	38,731
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	38,731	38,731	38,731	38,731
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418	-	-	-	-
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	-	-	-	-
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	-	-	-	-
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	-	-	-	-
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422	-	-	-	-
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423	-	-	-	-
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	-	-	-	-
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	-	-	-	-
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426	-	-	-	-
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	-	-	-	-
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	-	-	-	-
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	948,406	949,638	950,869	956,100
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	22,506,503	22,508,431	22,703,166	22,335,365
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432	9,194	9,194	9,194	9,194
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	8,183	8,183	-	-
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434	-	-	-	-
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435	-	-	-	-
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	8,183	8,183	-	-
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	-	-	-	-
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	-	-	-	-
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439	-	-	-	-
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440	-	-	-	-
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	413,177	413,177	413,177	413,177
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	12,904,289	12,536,907	12,370,517	11,633,406
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	-	-	-	-
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444	-	-	-	-
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	12,885,445	12,518,063	12,351,672	11,614,562
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	18,844	18,844	18,844	18,844
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447	-	-	-	-
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	-	-	-	-
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	8,497,375	8,866,684	9,235,993	9,605,302
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	8,040,294	8,409,603	8,778,913	9,148,222
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	457,081	457,081	457,081	457,081
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	-	-	-	-
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453	-	-	-	-
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	674,286	674,286	674,286	674,286
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	16,551,709	16,551,709	16,551,709	16,551,709
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	6,941,932	6,945,091	7,141,058	6,778,488
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	42,752	42,752	42,752	42,752

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	2,403,394	3,366,615	3,766,014	5,230,939
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	2,292,866	3,203,559	3,550,430	4,962,828
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	2,292,866	3,203,559	3,550,430	4,962,828
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004	-	-	-	-
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	67,168	76,336	85,504	94,672
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	67,168	76,336	85,504	94,672
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	-	-	-	-
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	6,026	12,052	18,078	24,104
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	-	-	-	-
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	-	-	-	-
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	37,334	74,668	112,002	149,336
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	-	-	-	-
	B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	2,523,438	3,653,966	4,250,306	5,886,707
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	2,178,210	3,008,679	3,324,841	4,683,498
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	32,218	68,035	98,303	121,535
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	57,606	117,300	177,656	238,202
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	43,878	89,655	135,982	182,526
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	6,647	13,583	20,601	27,653
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	7,081	14,062	21,072	28,023
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	71,046	142,092	213,138	284,184
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	-	-	-	-
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	139,577	233,658	316,543	395,554
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	1,523	3,047	4,570	6,398
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	43,258	81,156	115,255	157,336
	B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	-	-	-	-
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	120,044	287,351	484,292	655,768
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	12,065	24,131	24,131	48,262
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	-	-	-	-
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	12,065	24,131	24,131	48,262
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	-	-	-	-
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	-	-	-	-
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	387,778	775,555	1,163,333	1,551,111
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	-	-	-	-
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	387,778	775,555	1,163,333	1,551,111
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	-	-	-	-
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	-	-	-	-
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	-	-	-	-
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	375,712	751,424	1,139,202	1,502,849
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	-	2,511,577	2,511,577	2,511,577
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	68,786	96,107	106,513	148,885
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	1,158	2,316	3,475	4,633
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	830	1,661	2,491	3,321
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	2,416,618	5,904,639	6,305,196	7,795,411
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	2,980,832	4,527,289	5,522,642	7,590,024
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	-	1,377,350	782,554	205,387
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	564,214	-	-	-
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047	-	-	-	-
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048	-	-	-	-
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	-	1,377,350	782,554	205,387
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	564,214	-	-	-
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК		-	-	-	-
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	-	-	-	48,476
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	-	-	-	-
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	-	-	-	-
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054	-	-	-	-
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	-	1,377,350	782,554	156,911
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	564,214	-	-	-
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057	-	-	-	-
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058	-	-	-	-
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059	-	-	-	-
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060	-	-	-	-
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ		-	-	-	-
	1. Основна зарада по акцији	1061	-	-	-	-
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062	-	-	-	-

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2023. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	4,885,353	5,790,591	6,136,856	7,540,813
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	2,290,141	3,183,313	3,529,578	4,909,404
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	2,583,147	2,583,147	2,583,147	2,583,147
3. Примљене камате из пословних активности	3004	12,065	24,131	24,131	48,262
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	-	-	-	-
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	4,729,261	5,321,624	5,450,588	6,536,684
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	4,607,430	5,089,828	5,108,165	6,083,443
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	14,829	15,704	16,579	17,454
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	57,606	117,300	177,656	238,202
4. Плаћене камате у земљи	3010	48,600	97,201	145,801	194,401
5. Плаћене камате у иностранству	3011	-	-	-	-
6. Порез на добитак	3012	-	-	-	-
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	796	1,592	2,388	3,183
8. Остали одливи из пословних активности	3014	-	-	-	-
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	156,092	468,968	686,269	1,004,130
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	-	-	-	-
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	-	-	-	-
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	197,909	520,785	748,086	1,065,947
1. Куповина акција и удела	3024	-	42,000	42,000	42,000
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	197,909	478,785	706,086	1,023,947
3. Остали финансијски пласмани	3026	-	-	-	-
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	-	-	-	-
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	197,909	520,785	748,086	1,065,947
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	-	-	-	-
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	8,183	8,183	8,183	8,183
1. Откуп сопствених акција и удела	3038	-	-	-	-
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	-	-	-	-
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	-	-	-	-
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	-	-	-	-
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042	8,183	8,183	8,183	8,183
6. Остале обавезе	3043	-	-	-	-
7. Финансијски лизинг	3044	-	-	-	-
8. Исплаћене дивиденде	3045	-	-	-	-
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	-	-	-	-
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	8,183	8,183	8,183	8,183
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	4,885,353	5,790,591	6,136,856	7,540,813
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	4,935,353	5,850,592	6,206,857	7,610,814
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	-	-	-	-
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	50,000	60,000	70,000	70,000
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	92,877	92,877	92,877	92,877
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	-	-	-	-
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	-	-	-	-
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	42,877	32,876	22,876	22,876

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2022. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	250,000	73,699	109,257	-35,558	0
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО					

у динарима

План за период 01.01-31.12.2023. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	60,000	125,000	180,000	250,000
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО				

* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (нпр. додела средстава из буџета по јавном позиву, конкурс и сл.).

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2022.	План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01- 31.12.2023.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	130,607,905	114,962,225	30,951,411	63,045,928	95,521,033	128,148,643
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	186,066,012	163,755,186	43,877,567	89,655,276	135,982,102	182,526,482
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	216,115,673	190,201,649	50,525,018	103,238,049	156,583,389	210,179,243
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	91	88	89	91	91	91
4.1.	- на неодређено време	90	87	88	90	90	90
4.2.	- на одређено време	1	1	1	1	1	1
5	Накнаде по уговору о делу	1,875,000	1,875,000	462,963	925,926	1,388,889	1,851,852
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	1	1	1	1	1	1
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима						
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*						
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	12,774,000	12,461,430	3,087,704	6,175,408	9,263,112	12,350,816
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	7	6	6	6	6	6
13	Накнаде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине*						
15	Накнаде члановима надзорног одбора	6,358,755	6,358,755	1,805,094	3,610,188	5,415,282	7,220,376
16	Број чланова надзорног одбора*	5	5	5	5	5	5
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						
19	Превоз запослених на посао и са посла	4,080,000	2,517,288	875,000	1,750,000	2,625,000	3,500,000
20	Дневнице на службеном путу	100,000	108,000	100,000	200,000	300,000	400,000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	300,000	200,000	150,000	250,000	400,000	500,000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	1,106,819	1,674,611	1,110,000	1,480,000	2,220,000	2,590,000
23	Број прималаца отпремнине	3	4	1	4	6	7
24	Јубиларне награде	3,600,000	4,418,653	343,000	343,000	343,000	343,000
25	Број прималаца јубиларних награда	13	18	2	2	2	2
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	1,000,000	400,000	250,000	500,000	750,000	1,000,000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	2,306,544	1,058,333	400,000	800,000	1,200,000	1,600,000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	2,100,000	1,175,960	3,000,000	6,000,000	9,000,000	12,000,000

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана

** позиције од 5 до 29 које се исказују у новчаним јединицама приказати у

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2022. године

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Комерцијални	12	12	10	10	0
2	Финансије	16	16	13	13	0
3	Општи - правни	14	14	12	11	1
4	Дистр. и одрж.	22	49	45	45	0
5	Развој и инветиц.	22	10	8	8	0
...						
УКУПНО:		86	101	88	87	1

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор	
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.
1	ВСС	35	38	5	5
2	ВС	6	6		
3	ВКВ				
4	ССС	30	31		
5	КВ	17	16		
6	ПК				
7	НК				
УКУПНО		88	91	5	5

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	До 30 година	4	4
2	30 до 40	28	32
3	40 до 50	22	25
4	50 до 60	25	25
5	Преко 60	9	5
УКУПНО		88	91
Просечна старост			

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.
1	Мушки	54	54	2	2
2	Женски	34	37	3	3
УКУПНО		88	91	5	5

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	До 5 година	8	9
2	5 до 10	10	10
3	10 до 15	14	17
4	15 до 20	12	12
5	20 до 25	6	9
6	25 до 30	15	15
7	30 до 35	12	13
8	Преко 35	11	6
УКУПНО		88	91

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2022. године	88		Стање на дан 30.06.2023. године	91
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2023.			Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2023.	2
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2023.	1		Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2023.	2
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 31.03.2023. године	89		Стање на дан 30.09.2022. године	91
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2023. године	89		Стање на дан 30.09.2022. године	91
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2023.			Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2023.	2
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2023.	2		Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2023.	2
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 30.06.2023. године	91		Стање на дан 31.12.2023. године	91

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. годину* - Бруто 1

у динарима

Исплата по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	86	13,536,887	157,406	85	13,245,547	155,830				1	291,340	291,340
II	87	13,934,650	160,168	86	13,643,310	158,643				1	291,340	291,340
III	87	14,076,078	161,794	86	13,784,738	160,288				1	291,340	291,340
IV	84	13,745,190	163,633	83	13,453,850	162,095				1	291,340	291,340
V	83	13,780,720	166,033	82	13,489,380	164,505				1	291,340	291,340
VI	82	13,236,059	161,415	81	12,944,719	159,811				1	291,340	291,340
VII	82	12,877,072	157,037	81	12,585,732	155,379				1	291,340	291,340
VIII	83	13,000,138	156,628	82	12,707,479	154,969				1	292,659	292,659
IX	82	13,090,574	159,641	81	12,797,915	157,999				1	292,659	292,659
X	82	13,254,434	161,639	81	12,961,775	160,022				1	292,659	292,659
XI	85	14,300,000	168,235	84	14,007,341	166,754				1	292,659	292,659
XII	88	14,858,898	168,851	84	14,042,856	167,177	3	523,384	174,461	1	292,659	292,659
УКУПНО		163,690,700			159,664,642			523,384			3,502,675	
ПРОСЕК	84	13,640,892	161,874	83	13,305,387	160,289	3	523,384	174,461	1	291,890	291,890

* исплата са проценом до краја године

** старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2021. године

0.811881188

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину - Бруто 1

у динарима

План по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	88	14,546,683	165,303	87	14,254,024	163,839				1	292,659	292,659
II	88	14,546,683	165,303	87	14,254,024	163,839				1	292,659	292,659
III	89	14,784,201	166,115	87	14,254,024	163,839	1	237,518	237,518	1	292,659	292,659
IV	91	15,259,236	167,684	87	14,254,023	163,839	3	712,554	237,518	1	292,659	292,659
V	91	15,259,236	167,684	87	14,254,023	163,839	3	712,554	237,518	1	292,659	292,659
VI	91	15,259,236	167,684	87	14,254,023	163,839	3	712,554	237,518	1	292,659	292,659
VII	93	15,662,600	168,415	87	14,254,024	163,839	5	1,115,917	223,183	1	292,659	292,659
VIII	91	15,332,113	168,485	85	13,922,219	163,791	5	1,115,917	223,183	1	293,977	293,977
IX	91	15,332,113	168,485	85	13,922,219	163,791	5	1,115,917	223,183	1	293,977	293,977
X	93	15,663,804	168,428	85	13,922,219	163,791	7	1,447,608	206,801	1	293,977	293,977
XI	92	15,540,288	168,916	84	13,798,703	164,270	7	1,447,608	206,801	1	293,977	293,977
XII	91	15,340,288	168,575	83	13,598,703	163,840	7	1,447,608	206,801	1	293,977	293,977
УКУПНО		182,526,482			168,942,229			10,065,755			3,518,498	
ПРОСЕК	91	15,210,540	167,590		14,078,519	163,863	5	1,006,576	224,003	1	293,208	293,208

*старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2022. године

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину - Бруто 2

у динарима

План по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	88	16,750,505	190,347	87	16,413,508	188,661				1	336,997	336,997
II	88	16,750,505	190,347	87	16,413,508	188,661				1	336,997	336,997
III	89	17,024,007	191,281	87	16,413,508	188,661	1	273,502	273,502	1	336,997	336,997
IV	91	17,571,010	193,088	87	16,413,507	188,661	3	820,506	273,502	1	336,997	336,997
V	91	17,571,010	193,088	87	16,413,507	188,661	3	820,506	273,502	1	336,997	336,997
VI	91	17,571,010	193,088	87	16,413,507	188,661	3	820,506	273,502	1	336,997	336,997
VII	93	18,035,484	193,930	87	16,413,508	188,661	5	1,284,978	256,996	1	336,997	336,997
VIII	91	17,654,928	194,010	85	16,031,435	188,605	5	1,284,978	256,996	1	338,515	338,515
IX	91	17,654,928	194,010	85	16,031,435	188,605	5	1,284,978	256,996	1	338,515	338,515
X	93	18,036,870	193,945	85	16,031,435	188,605	7	1,666,921	238,132	1	338,515	338,515
XI	92	17,894,642	194,507	84	15,889,207	189,157	7	1,666,921	238,132	1	338,515	338,515
XII	91	17,664,342	194,114	83	15,658,907	188,662	7	1,666,921	238,132	1	338,515	338,515
УКУПНО		210,179,243			194,536,974			11,590,717			4,051,552	
ПРОСЕК	91	17,514,937	192,980	86	16,211,415	188,688	5	1,159,072	257,939	1	337,629	337,629

*старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2022. године

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2022. години		Планирана у 2023. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	94,905	68,458	102,386	73,944
	Највиша зарада	292,853	207,220	311,115	220,262
Пословодство	Најнижа зарада	291,340	206,159	292,659	207,084
	Највиша зарада	292,659	207,084	293,977	208,249

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2022. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2023. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	339,134	78,262	65,218	4	389,901	89,977	74,981	4
II	339,134	78,262	65,218	4	389,901	89,977	74,981	4
III	339,134	78,262	65,218	4	389,901	89,977	74,981	4
IV	339,134	78,262	65,218	4	389,901	89,977	74,981	4
V	339,134	78,262	65,218	4	389,901	89,977	74,981	4
VI	339,134	78,262	65,218	4	389,901	89,977	74,981	4
VII	339,134	78,262	65,218	4	389,901	89,977	74,981	4
VIII	339,134	78,262	65,218	4	389,901	89,977	74,981	4
IX	339,134	78,262	65,218	4	389,901	89,977	74,981	4
X	339,134	78,262	65,218	4	389,901	89,977	74,981	4
XI	339,134	78,262	65,218	4	389,901	89,977	74,981	4
XII	339,134	78,262	65,218	4	389,901	89,977	74,981	4
УКУПНО	4,069,603	939,139	782,616		4,678,812	1,079,725	899,774	
ПРОСЕК	339,134	78,262	65,218	4	389,901	89,977	74,981	

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2022. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2023. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	529,896	122,284	101,903	4	601,698	138,854	115,711	4
II	529,896	122,284	101,903	4	601,698	138,854	115,711	4
III	529,896	122,284	101,903	4	601,698	138,854	115,711	4
IV	529,896	122,284	101,903	4	601,698	138,854	115,711	4
V	529,896	122,284	101,903	4	601,698	138,854	115,711	4
VI	529,896	122,284	101,903	4	601,698	138,854	115,711	4
VII	529,896	122,284	101,903	4	601,698	138,854	115,711	4
VIII	529,896	122,284	101,903	4	601,698	138,854	115,711	4
IX	529,896	122,284	101,903	4	601,698	138,854	115,711	4
X	529,896	122,284	101,903	4	601,698	138,854	115,711	4
XI	529,896	122,284	101,903	4	601,698	138,854	115,711	4
XII	529,896	122,284	101,903	4	601,698	138,854	115,711	4
УКУПНО	6,358,755	1,467,405	1,222,838		7,220,376	1,666,249	1,388,534	
ПРОСЕК	529,896	122,284	101,903	4	601,698	138,854	115,711	4

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2022. години	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
Добра						
1	Мерила протока гаса	51,047,811	45,350,000	89,900,000	128,890,000	195,240,000
2	Цеви за гас (полиетиленсе и челичне) и гасна галантерија	12,496,837	12,500,000	33,500,000	54,500,000	67,200,000
3	Потрошни материјал за гасоводне објекте	5,048,457	16,062,500	30,725,000	45,737,500	60,250,000
4	МРС - Мерно регулациона станица	44,734,300	14,750,000	29,500,000	44,250,000	59,000,000
5	Набавка опреме за унутрашње гасне инсталације ради уградње и даље продаје потрошачима - 100 комплекта (котловои, цеви, грејна тела и сл.)		12,500,000	25,000,000	37,500,000	50,000,000
6	Регулатори притиска	12,120,300	21,100,000	27,700,000	34,300,000	40,900,000
7	Набавка енергената	21,500,000	7,620,000	15,240,000	22,860,000	30,480,000
8	Набавка моторних возила		-	29,040,000	29,040,000	29,040,000
9	Имплементација софтвера	4,290,000	850,000	22,900,000	26,150,000	27,800,000
10	Рачунари и рачунарска опрема		2,658,750	5,517,500	8,026,250	10,535,000
11	набавка опреме за пунионицу КПГ		-	10,000,000	10,000,000	10,000,000
12	Реконструкција ИТ мрежног окружења НС гас		-	4,500,000	9,000,000	9,000,000
13	алати и уређаји за изградњу и испитивање гасоводних објеката		2,525,000	4,650,000	6,775,000	8,900,000
14	алати и уређаји за пунионицу КПГ		-	6,000,000	6,000,000	6,000,000
15	ХТЗ - лична заштитна опрема	5,892,725	1,935,000	3,870,000	5,805,000	5,805,000
16	Електронски коректори запремине	3,088,500	4,800,000	4,800,000	4,800,000	4,800,000
17	Канцеларијски материјал	2,500,000	1,575,000	2,450,000	3,425,000	4,300,000
18	Претоварно средство		-	3,500,000	3,500,000	3,500,000
19	Софтверске лиценце		663,000	1,326,000	1,989,000	2,652,000
20	Диспичерски центар		-	2,000,000	2,000,000	2,000,000
21	Канцеларијски намештај		-	653,333	1,306,667	1,960,000
22	Потрошна роба за возила		245,000	490,000	735,000	980,000
24	Дигитална телефонска ИП централа		112,500	225,000	337,500	450,000
25	Средства за личну хигијену	200,000	75,000	150,000	225,000	300,000
Укупно добра:		162,918,930	145,321,750	353,636,833	487,151,917	631,092,000

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2022. години	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
Услуге						
1	Услуге одржавања основних средстава	61,441,387	35,200,000	82,050,000	120,400,000	153,600,000
2	Услуге читавања гаса и друге производне услуге	73,788,682	20,748,719	41,497,440	62,246,160	82,994,881
3	Озакоњење објеката гасификације - дистрибутивних гасних мрежа, разводних гасовода, мерно-регулационих станица		20,000,000	40,000,000	60,000,000	80,000,000
4	Правне услуге	20,793,583	15,800,000	31,000,000	46,500,000	62,000,000
5	Трошкови пореза и накнада	30,299,383	13,240,000	19,930,000	25,120,000	35,780,000
6	Трошкови услуга на објектима гасификације који се капитализују на 022	22,750,000	-	-	10,000,000	35,000,000
7	Услуге читавања мерила гаса систем Ло-Ра	9,336,864	6,750,000	13,500,000	20,250,000	27,000,000
8	Остали трошкови	5,215,000	4,499,998	9,000,000	23,500,000	18,700,000
9	Услуге осигурања	9,216,989	3,659,202	7,618,404	11,277,606	15,000,000
10	Услуге пројектовања	650,000	200,000	8,300,000	10,450,000	12,950,000
11	Услуге одржавања софтвера	12,000,000	3,000,000	6,500,000	9,500,000	12,500,000
12	Услуге стручног усавршавања, обуке, сертификације	2,100,000	3,362,500	7,575,000	9,887,500	12,000,000
13	Припрема, штампање и ковертирање рачуна	11,350,000	3,000,000	6,000,000	9,000,000	12,000,000
14	Услуге сервисирања и одржавања опреме	4,400,000	3,575,000	4,950,000	7,825,000	11,650,000
15	ПТТ (фиксини, мобилни) и интернет услуге	8,200,000	2,760,000	5,520,000	8,280,000	11,040,000
16	Трошкови одржавања и сервисирања возила	3,300,000	2,320,000	4,725,000	7,045,000	9,390,000
17	Финансијске услуге	3,259,377	775,000	2,250,000	3,325,000	4,000,000
18	Услуге заштите на раду	7,922,240	986,000	3,571,000	3,796,000	3,921,000
19	Остале чланарине	166,000	160,000	260,000	360,000	3,060,000
20	Услуге транспорта	50,000	800,000	1,550,000	2,150,000	2,700,000
21	Остали трошкови за сл. возила	860,000	870,000	1,690,000	1,960,000	2,680,000
22	Трошкови закупа		550,000	1,100,000	1,650,000	2,200,000
23	Трошкови накнаде физичким лицима	1,129,048	512,500	1,025,000	1,537,500	2,050,000
24	Трошкови оглашавања у штампи и другим медијима	-	375,000	750,000	1,125,000	1,500,000
25	Трошкови репрезентације	1,051,000	262,750	525,500	788,250	1,051,000
26	Услуге рекламе и пропаганде	853,000	213,250	426,500	639,750	853,000
27	Чланарине привреним коморама	665,309	200,000	400,000	600,000	800,000
28	Комуналне услуге	500,000	150,000	300,000	450,000	600,000
29	Потрошни материјал за гасноводне објекте		150,000	300,000	450,000	600,000
30	Трошкови царине		-	550,000	550,000	550,000
31	Одржавање виртуелног шалтера		-	166,667	333,333	500,000
32	Систем видео надзора		125,000	250,000	375,000	500,000
33	Систем за евиденцију радног времена и контролу приступа		75,000	150,000	225,000	300,000
34	трошкови услуга доставе дхл, цити експрес,...	5,000	2,500	5,000	7,500	10,000
Укупно услуге		291,302,861	144,322,419	303,435,510	461,603,599	619,479,881

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2022. години	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
Радови						
1	Услуга грађевинско-машинских радова на изградњи гасних прикључака и дистрибутивних гасних мрежа без материјала – изградња 1.500 прикључака и продуђеци мреже планирани према оствареном учинку у 2021. години	114,485,263	-	-	70,000,000	142,000,000
2	Реконструкција дистрибутивне гасне мреже у Сремској Каменици (замена постојеће челичне дистрибутивне гасне мреже полиетиленским цевима) – укупна вредност пројекта 312 милиона рсд планирао окончање 2023. године	19,585,224	25,000,000	50,000,000	75,000,000	90,000,000
3	Гасификација насеља у општини Бачка Паланка		58,000,000	58,000,000	58,000,000	58,000,000
4	Проширење дистрибутивне гасне мреже у насељу Руменка		3,500,000	20,000,000	30,000,000	30,000,000
5	Изградња прикључног гасовода, МРС и дистрибутивне гасне мреже за потес "Алибеговац" и део потеса "Ширине"		4,000,000	8,000,000	15,000,000	30,000,000
6	Изградња и реконструкција објеката у кругу "Нови Сад-Гас" ДОО у Новом Саду, Улица Теодора Мандића бр. 21		10,000,000	10,000,000	12,000,000	15,000,000
7	Хидрантска инсталација		-	13,000,000	13,000,000	13,000,000
8	Измештање дела гасовода у насељу Камењар		2,000,000	6,000,000	10,000,000	12,000,000
9	Изградња прикључног гасовода, МРС и дела дистрибутивне гасне мреже за снабдевање гасом "Татарског брда" у Сремској Каменици		4,000,000	8,000,000	12,000,000	12,000,000
10	Изградња прикључног гасовода, МРС и дела дистрибутивне гасне мреже за снабдевање гасом у Футогу		4,000,000	8,000,000	12,000,000	12,000,000
11	Реконструкција дистрибутивне гасне мреже у Новом Саду, потес "Мали Београд"		3,000,000	6,000,000	10,000,000	10,000,000
12	Изградња прикључног гасовода, МРС и дистрибутивне гасне мреже за потес "Мишелук 3"		2,000,000	5,000,000	8,000,000	10,000,000
13	Изградња дела дистрибутивне гасне мреже у Беочину		2,000,000	6,000,000	6,000,000	6,000,000
14	Изградња разводног гасовода средњег притиска од МРС "Ветерник" до МРС "Ветерничка рампа"		5,000,000	5,000,000	5,000,000	5,000,000
15	Хитне интервенције - хаварије		1,000,000	2,000,000	3,000,000	4,000,000
16	Замена подземног електричног кабела		400,000	400,000	400,000	400,000
Укупно радови:		134,070,487	123,900,000	205,400,000	339,400,000	449,400,000
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		588,292,278	413,544,169	862,472,344	1,288,155,516	1,699,971,881

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА ЗА ПЕРИОД ОД 2023. ДО 2025. ГОДИНЕ

у динарима

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2022. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2023. година				План 2024. година	План 2025. година
								План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.		
1	Реконструкција дистрибутивне гасне мреже у Сремској Каменици	2020.	2025	273,170,746	22,435,224	Сопствена средства	273,170,746	15,000,000	50,000,000	75,000,000	90,000,000	120,000,000	63,170,746
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
Укупно:						273,170,746	15,000,000	50,000,000	75,000,000	90,000,000	120,000,000	63,170,746	
2	Проширење и реконструкције дистрибутивне гасне мреже на територији Града Новог Сада и Општина: Бачка Паланка, Пачки Петровац, Беочин, Мали Иђош и Сремски Карловци	2019.	2023	35,000,000	5,000,000	Сопствена средства	35,000,000	5,000,000	12,000,000	18,000,000	30,000,000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
Укупно:						35,000,000	5,000,000	12,000,000	18,000,000	30,000,000	0	0	
3	Реконструкција дистрибутивне гасне мреже у Новом Саду, потес "Мали Београд"	2023	2023	10,000,000	0	Сопствена средства	10,000,000	3,000,000	7,000,000	10,000,000	10,000,000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
Укупно:						10,000,000	3,000,000	7,000,000	10,000,000	10,000,000	0	0	
4	Изградња прикључног гасовода, МРС и дистрибутивне гасне мреже за потес "Алибеговац" и део потеса "Ширине"	2023	2025	90,000,000	0	Сопствена средства	90,000,000	4,000,000	8,000,000	12,000,000	15,000,000	30,000,000	45,000,000
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
Укупно:						90,000,000	4,000,000	8,000,000	12,000,000	15,000,000	30,000,000	45,000,000	
5	Проширење и реконструкције дистрибутивне гасне мреже на територији Града Новог Сада и Општина: Бачка Паланка, Пачки Петровац, Беочин, Мали Иђош и Сремски Карловци	2023.	2023	65,000,000	0	Сопствена средства	65,000,000	29,000,000	35,000,000	45,000,000	65,000,000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
Укупно:						65,000,000	29,000,000	35,000,000	45,000,000	65,000,000	0	0	
6	Изградња разводног гасовода средњег притиска од МРС "Ветерник" до МРС "Ветерничка рампа"	2023.	2024.	35,000,000	0	Сопствена средства	35,000,000	5,000,000	5,000,000	5,000,000	5,000,000	30,000,000	
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
Укупно:						35,000,000	5,000,000	5,000,000	5,000,000	5,000,000	30,000,000	0	
7	Изградња прикључног гасовода, МРС и дистрибутивне гасне мреже за потес "Мишелук 3"	2023	2023	10,000,000	0	Сопствена средства	10,000,000	2,000,000	5,000,000	8,000,000	10,000,000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
Укупно:						10,000,000	2,000,000	5,000,000	8,000,000	10,000,000	0	0	
8	Изградња прикључног гасовода, МРС и дела дистрибутивне гасне мреже за снабдевање гасом "Татарског брда" у Сремској Каменици	2023.	2023	12,000,000	0	Сопствена средства	12,000,000	4,000,000	8,000,000	12,000,000	12,000,000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
Укупно:						12,000,000	4,000,000	8,000,000	12,000,000	12,000,000	0	0	
9	Изградња прикључног гасовода, МРС и дела дистрибутивне гасне мреже за снабдевање гасом у Футогу	2023.	2023	12,000,000	0	Сопствена средства	12,000,000	4,000,000	8,000,000	12,000,000	12,000,000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
Укупно:						12,000,000	4,000,000	8,000,000	12,000,000	12,000,000	0	0	
10	Изградња гасних прикључака на ДГС "Нови Сад-Гас" ДОО	2023.	2023	142,000,000	0	Сопствена средства	142,000,000	30,000,000	66,000,000	102,000,000	142,000,000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
Укупно:						142,000,000	30,000,000	66,000,000	102,000,000	142,000,000	0	0	
11	Изградња дела дистрибутивне гасне мреже у Беочину	2023.	2023	6,000,000	0	Сопствена средства	6,000,000	2,000,000	6,000,000	6,000,000	6,000,000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
Укупно:						6,000,000	2,000,000	6,000,000	6,000,000	6,000,000	0	0	
12	Измештање дела гасовода у насељу Камењар	2023	2023	12,000,000	0	Сопствена средства	12,000,000	2,000,000	6,000,000	10,000,000	12,000,000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
Укупно:						12,000,000	2,000,000	6,000,000	10,000,000	12,000,000	0	0	
13	Проширење дистрибутивне гасне мреже у насељу Руменка	2023	2023	30,000,000	0	Сопствена средства	30,000,000	3,500,000	20,000,000	30,000,000	30,000,000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
Укупно:						30,000,000	3,500,000	20,000,000	30,000,000	30,000,000	0	0	

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА ЗА ПЕРИОД ОД 2023. ДО 2025. ГОДИНЕ

у динарима

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2022. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2023. година				План 2024. година	План 2025. година
								План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.		
14	Гасификација насеља у општини Бачка Паланка	2023	2025	1,600,000,000	0	Сопствена средства	1,600,000,000	58,000,000	58,000,000	58,000,000	58,000,000	1,142,000,000	400,000,000
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	1,600,000,000	58,000,000	58,000,000	58,000,000	58,000,000		
15	Озакоњење објекта гасификације - дистрибутивних гасних мрежа, разводних гасовода, мерно-регулационих станица	2023	2030	800,000,000	0	Сопствена средства	800,000,000	20,000,000	40,000,000	60,000,000	80,000,000	100,000,000	100,000,000
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	800,000,000	20,000,000	40,000,000	60,000,000	80,000,000		
16	Изградња и реконструкција објекта у кругу "Нови Сад-Гас" ДОО у Новом Саду, Улица Теодора Мандића бр. 21	2023	2023	10,000,000	0	Сопствена средства	10,000,000	10,000,000	10,000,000	12,000,000	15,000,000	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	10,000,000	10,000,000	10,000,000	12,000,000	15,000,000		
Укупно инвестиције				3,142,170,746	27,435,224		3,142,170,746	196,500,000	344,000,000	475,000,000	592,000,000	1,422,000,000	608,170,746
Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2022.	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2023. година				План 2024. година	План 2025. година
								План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.		
17	Остале инвестиције из прилога за набавку добара радова и услуга за 2023.годину	2023	2023			Сопствена средства		1,409,250	134,785,167	231,086,083	431,947,000	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	0	1,409,250	134,785,167	231,086,083	431,947,000		
18	Инвестирање у уделе (финансијске инструменте) привредног друштва ЕНЕКО	2023	2,023	42,000,000	0	Сопствена средства		0	42,000,000	42,000,000	42,000,000	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	0	0	42,000,000	42,000,000	42,000,000		
Свега инвестиције				3,142,170,746	27,435,224		3,142,170,746	197,909,250	520,785,167	748,086,083	1,065,947,000	1,422,000,000	608,170,746

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2022. година	Реализација (процена) 2022. година	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1.	Спонзорство	-	-	-	-	-	-
2.	Донације	-	-	-	-	-	-
3.	Хуманитарне активности	-	-	-	-	-	-
4.	Спортске активности	500,000	-	125,000	250,000	375,000	500,000
5.	Репрезентација	1,051,000	1,051,000	525,500	788,250	900,000	1,051,000
6.	Реклама и пропаганда	853,000	853,000	426,500	639,750	720,000	853,000
7.	Остало	-	-	-	-	-	-