

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ "БОРЈАК" ВРЊАЧКА БАЊА

***ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА "БОРЈАК"
ВРЊАЧКА БАЊА
ЗА 2018 ГОДИНУ***

ПОСЛОВНО ИМЕ: ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ "БОРЈАК"

СЕДИШТЕ: ЖИКЕ ВАЉАРЕВИЋА 1 ВРЊАЧКА БАЊА

ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ:42.11

МАТИЧНИ БРОЈ: 17620975

ПИБ:103652103

ЈБК:

НАДЛЕЖНИ ОРГАН ЈЕДИНИЦЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ: СКУПШТИНА ОПШТИНЕ ВРЊАЧКА БАЊА

ВРЊАЧКА БАЊА

НАЗИВ ЕЛАБОРАТА	<i>ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЊА "БОРЈАК" ВРЊАЧКА БАЊА ЗА 2018.ГОДИНУ</i>
ПОСЛОВНО ИМЕ	<i>ЈАВНО ПРЕДУЗЕЊЕ "БОРЈАК"</i>
ДИРЕКТОР	

САДРЖАЈ

1. ОПШТИ ПОДАЦИ	4
1.1 ДЕЛАТНОСТ ПРЕДУЗЕЋА	4
1.2.МИСИЈА, ВИЗИЈА,ЦИЉЕВИ	4
1.2.1 МИСИЈА ПРЕДУЗЕЋА.....	4
1.2.2.ВИЗИЈА ПРЕДУЗЕЋА.....	4
1.3. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА	5
1.4. ОРГАНИ ПРЕДУЗЕЋА	5
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2017.ГОДИНИ	6
2.1. ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ У 2017.ГОД.....	6
2.2. ПРОЦЕНА ФИНАНСИЈСКИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА 2017.ГОД.....	6
2.2.1. <i>Биланс стања на дан 31.12.2017.године</i>	7
2.2.2. <i>Биланс успеха на дан 31.12.2017.године</i>	14
2.2.3. <i>Извештај о токовима готовине у периоду 01.01.-31.12.2017</i>	17
3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2018.ГОДИНУ	19
3.1 ЦИЉЕВИ ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2018 ГОДИНУ.....	19
3.2 ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ.....	19
3.3 УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА	20
4. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2018.ГОДИНУ	20
4.1 СТРУКТУРА ПЛАНИРАНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА ПО НАМЕНИ	21
4.1.1 СТРУКТУРА ПРИХОДА.....	21
4.1.2. СТРУКТУРА РАСХОДА	21
4.2. БИЛАНС СТАЊА ЗА 2018. ГОДИНУ.....	25
4.3. БИЛАНС УСПЕХА ЗА 2018. ГОДИНУ	33
4.4. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ ЗА 2018 ГОДИНУ	37
4.5. СУБВЕНЦИЈА	39
5. ПЛАН ДОБИТИ ЗА 2018 ГОДИНУ-НАЧИН РАСПОДЕЈЕ ДОБИТИ	40
6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	41
6.1 ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ.....	41
6.2. ПРИКАЗ СТРУКТУРЕ ЗАПОСЛЕНИХ СЕКТОРИМА.....	42
6.3 ПЛАНИРАНА СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ.....	43
6.4 ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА.....	44
6.5 ИСПЛАЋЕНЕ ЗАРАДЕ У 2017 ГОДИНИ И ПЛАНИРАНЕ У 2018 ГОДИНИ.....	45
6.6. НАКНАДЕ ЧЛАНОВИМА НАДЗОРНОГ ОДБОРА	47
7.1. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	49
7.2. НЕИЗМЕРНА ДУГОВАЊА И НЕНАПЛАЋЕНА ПОТРАЖИВАЊА ИНВЕСТИЦИЈА	49
8. ПЛАН НАБАВКИ	50
9. ИНВЕСТИЦИЈЕ	51
9.1.ПЛАН КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА	51
9.2 ПЛАН РЕДОВНОГ ОДРЖАВАЊА 2018 ГОДИНЕ.....	51
10. КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	52
11. ПОЛИТИКА ЦЕНА	53

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1 ДЕЛАТНОСТ ПРЕДУЗЕЋА

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

шифра 42.11- Изградња путева и аутопутева.

По Одлуци предузеће обавља и комуналну делатност и то:

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

1.2. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ

1.2.1. МИСИЈА ПРЕДУЗЕЋА

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

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

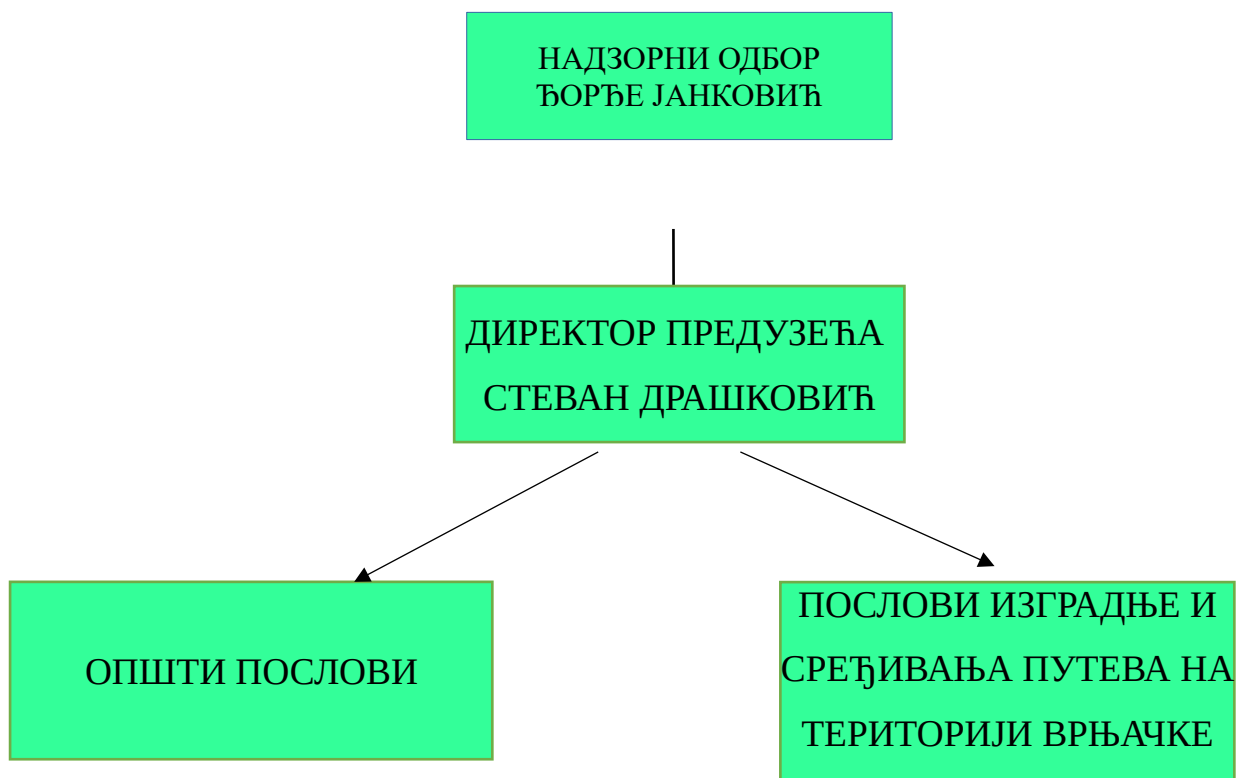
1.2.2. ВИЗИЈА

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

Овом одлуком је јавном предузећу додељена делатност израда путева и аутопутева а предузеће ће обављати и следеће делатности: гајење жита, поврћа, размена и обрада дрвета, трговина на мало и велико, рушење објеката припрема градилишта.

1.3. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА-ШЕМА

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



1.4. ОРГАНИ ПРЕДУЗЕЋА

Органи Јавног предузећа "Борјак" Врњачка Бања су:

- Надзорни одбор
Надзорни одбор предузећа има два члана, председника и једног члана испред оснивача. Надзорни одбор нема трећег члана из реда запослених зато што ниједан запослени у предузећу не испуњава услове за именовање у надзорни одбор.
- Директор
Директора Јавног предузећа именује Скупштина општине на период од 4 године а на основу спроведеног јавног конкурса у складу са законом.
Директор представља и заступа Предузеће, организује и руководи процесом рада,предлаже финансијске извештајеи све друге послове одређене законом и статутом Јавног предузећа "Борјак".

Надзорни одбор:

1. Председник: Ђорђе Јанковић дипл.ек.
2. Члан: Живорад Пецић дипл.ек.

Директор: Стеван Драшковић

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2017.ГОДИНИ

2.1. ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2017.ГОДИНУ

Физичке активности Јавног предузећа “Борјак”, собзиром на број радника који је остао у предузећу у 2017. години и на чињеницу да је сва основна средства и радне машине дало на коришћење новооснованим Јавним предузећима “Шуме-Гоч” и “Бањско зеленило и чистоћа”, су биле орјентисане на комуналну делатност : одржавање путева и улица на територији општине . Радици предузећа су учествовали и на зимском одржавању улица стаза и парковских шеталишта.

2.2. ПРОЦЕНА ФИНАСИЈСКИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА 2017.ГОДИНУ

Јавно предузеће “Борјак” Врњачка Бања је у 2017. години искључиво остваривало приходе од наплате доспелих потраживања из предходног периода и од закупа пословног простора (објеката) и закупа земљишта.

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

Приходи од закупа земљишта које се налази на просторима Гоча, затим Станишинцима, Грачацу и у Новом селу остварују се на име уговора о закупу земљишта са предузећима “Бип-Мобиле” Београд, Теленор” Београд; “Вода Врњци” Врњачка Бања.

Расходи Јавног предузећа “Борјак” у 2017. години највише су се односили на трошкове зарада, запосленима , исплате пореза и доприноса на зараде запосленима, затим путни трошкови , трошкови извршних судских пресуда за неизмирене обавезе зарада, отпремнина, доприноса бившим радницима Јавног предузећа “Борјак”, ПТТ трошкова и канцеларијског материјала.

2.2.1. БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2017.ГОДИНЕ

Прилог 1

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12. 2017 године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Остварено 2016	Текућа година	
					План 2017	Остварење 2017
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0010 + 0019 + 0024 + 0034)	0002				
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008 + 0009)	0003		1.000.450	1.000.450	1.000.450
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005				
013 и део 019	3. Гудвил	0006				
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007				
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008				
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010				
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011		61.563	61.563	61.563
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012		28.704	28.704	28.704
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013		26.054	26.054	26.054
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014		6.806	6.806	6.806
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016				
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				

1	2	3	4	Остварено 2016	Текућа година	
					План 2017	Остварено 2017
				5	6	7
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		938.792	938.792	938.792
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020		938.792	938.792	938.792
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		95	95	95
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027				
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028				
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029				
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030				
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031				
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032				
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		95	95	95
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034				
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживање за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041				
288	B. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042		551	551	551

упа рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Остварено 2016	Текућа година	
					План 2017	Процена 2017
1	2	3	4	5	6	7
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043		167.322	167.322	167.322
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044		11.620	11.620	11.620
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		583	583	583
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046		9.198	9.198	9.198
12	3. Готови производи	0047		1.821	1.821	1.821
13	4. Роба	0048		18	18	18
14	5. Стална средства намењена продаји	0049				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050				
20	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051		60.576	60.576	60.576
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	0052				
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053				
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	0054				
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	0055				
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056		59.944	59.944	59.944
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057		632	632	632
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060		9.677	9.677	9.677
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061				
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0062				
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0064				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Остварено 2016	Текућа година	
					План 2017	Процена 2017
1	2	3	4	5	6	7
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067				
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068		0	0	0
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069		0	0	0
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070		85.449	85.449	85.449
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071		1.168.323	1.168.323	1.168.323
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 - 0412 + 0413 + 0414 + 0415 - 0416 + 0417 + 0420 - 0421) ≥ 0 = (0071 - 0424 - 0441 - 0442)	0401		823.292	823.292	823.292
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402		630.940	630.940	630.940
300	1. Акцијски капитал	0403				
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404				
302	3. Улози	0405				
303	4. Државни капитал	0406		630.922	630.922	630.922
304	5. Друштвени капитал	0407				
305	6. Задружни удели	0408				
306	7. Емисиона премија	0409		18	18	18
309	8. Остали основни капитал	0410				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411				
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		623	623	623
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414				
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим	0415				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Остварено 2016	Текућа година	
					План 2017	Процена 2017
1	2	3	4	5	6	7
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		210.493	210.493	210.493
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		210.493	210.493	210.493
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419				
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420				
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		18.764	18.764	18.764
350	1. Губитак ранијих година	0422		18.764	18.764	18.764
351	2. Губитак текуће године	0423				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424				
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425				
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429				
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432				
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Остварено 2016	Текућа година	
					План 2017	Процена 2017
1	2	3	4	5	6	7
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		345.031	345.031	345.031
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		1.503	1.503	1.503
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		1.503	1.503	1.503
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450				
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451		71.980	71.980	71.980
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
433	3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455				
435	5. Добављачи у земљи	0456		42.618	42.618	42.618
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		29.362	29.362	29.362
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459		234.753	234.753	234.753
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460		16.011	16.011	16.011
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		20.784	20.784	20.784
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Остварено 2016	Текућа година	
					План 2017	Процена 2017
1	2	3	4	5	6	7
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 - 0420 - 0417 - 0415 - 0414 - 0413 - 0411 - 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 - 0071) ≥ 0	0463				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 - 0463) ≥ 0	0464		1.168.323	1.168.323	1.168.323
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				

2.2.2. БИЛАНС УСПЕХА У ПЕРИОДУ 01.01.-31.12.2017.ГОДИНЕ

Прилог 1а

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Остварено 2016	Текућа година	
				План 2017	Процена 2017
1	2	3	4	5	6
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	54.602	9.840	9.840
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002			
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007			
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	53.312	9.840	9.840
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	53.312	9.840	9.840
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	1.136		
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	155		
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 - 1020 - 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029) ≥ 0	1018	62.996	9.840	9.840
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019			
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	784		
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	2.583	30	30
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	970		
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	46.820	5.463	5.463
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	6.121		
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	3.000	3.000	3.000
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028			
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	4.286	1.347	1.347

	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1018) ≥ 0	1030			
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 - 1001) ≥ 0	1031	8.394		
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032			
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033			
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038			
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039			
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	105		
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041			
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042			
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	105		
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047			
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1040)	1048			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 - 1032)	1049	105		
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050			
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051			
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052			
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053			
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 - 1031 + 1048 - 1049 + 1050 - 1051 + 1052 - 1053)	1054			
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 - 1030 + 1049 - 1048 + 1051 - 1050 + 1053 - 1052)	1055	8.499		
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056			
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057			
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 - 1055 + 1056 - 1057)	1058			
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 - 1054 + 1057 - 1056)	1059	8.499		
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				

721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060			
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061			
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062			
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063			
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 - 1059 - 1060 - 1061 + 1062 - 1063)	1064			
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 - 1058 + 1060 + 1061 - 1062 + 1063)	1065	8.499		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				

2.2.3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ 01.01.-31.12.2017.ГОД

Прилог 16

Позиција	АОП	Износ		
		Остварено 2016	План 2017	Остварено 2017
1	2	3	4	
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ				
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	60.253		
1. Продаја и примљени аванси	3002	60.253	2.460	2.460
2. Примљене камате из пословних активности	3003			
3. Остали приливи из редовног пословања	3004			
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	60.255	2.460	2.460
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006		8	8
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	52.328	1.366	1.366
3. Плаћене камате	3008			
4. Порез на добитак	3009			
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	7.927	1.086	1.086
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011			
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	2		
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА				
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013			
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014			
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015			
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016			
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017			
5. Примљене дивиденде	3018			
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019			
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020			
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021			
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022			
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023			
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024			
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА				
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025			
1. Увећање основног капитала	3026			
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027			
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028			
4. Остале дугорочне обавезе	3029			
5. Остале краткорочне обавезе	3030			
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031			
1. Откуп сопствених акција и удела	3032			
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033			
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034			
4. Остале обавезе (одливи)	3035			
5. Финансијски лизинг	3036			
6. Исплаћене дивиденде	3037			
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038			
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039			

Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	60.253	2460	2460
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	60.255	2460	2460
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 - 3041)	3042			
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 - 3040)	3043			
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	0	0	0
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045			
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046			
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 - 3043 + 3044 + 3045 - 3046)	3047	0	0	0

ПРЕДУЗЕТЕ АКТИВНОСТИ У ОБЛАСТИ КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА

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

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2018.ГОДИНУ

3.1. ЦИЉЕВИ ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2018 ГОДИНУ

Јавно предузеће “Борјак” Врњачка Бања , због изузетно тешке финансијске ситуације, у 2018. години у сарадњи са оснивачем мора да донесу одређене законски могуће одлуке којима би се покушало решавање проблема који се свакодневно нагомилавај

Пререгистрацијом Јавног предузећа “Борјак” у Акционарско друштво , где би нови чланови друштва били Република Србија са 2,19% удела у капиталу предузећа и Национална служба за запошљавање са 1,62% удела у капиталу предузећа, предузеће би умањило своја дуговања по основу јавних прихода за око 25 милиона

Проглашењем стечаја у Јавном предузећу “Борјак” првенсто у наплати потраживања имали би радници и бивши радници за заостале неизмирене зараде и за неплаћене доприносе за пензијско и инвалидско осигурање. Проблем у овом случају би био што предузеће нема довољно капитала да би се исплатила потраживања за све раднике за зараде и доприносе на зараде. Зато би било неопходно да заједно са оснивачем упутити захтев Влади Републике Србије за повезивање стажа запосленима и бившим запосленима што је основни циљ и приоритет који би требао да се реши у 2018. години.

3.2. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ

У 2018. години физичке активности Јавног предузећа “Борјак” су планиране на основу комуналне делатности предузећа а то је одржавање улица и путева. Собзиром на број радника који су задужени за одржавање улица и путева предузеће ову делатност обавља у сарадњи са новооснованим Јавним предузећима “Шуме-Гоч” и “Бањско зеленило и чистоћа”.

3.2.12. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Управљање ризицима неизоставни је део пословања, а састоји се од идентификације различитих облика ризика којима је предузеће изложено током пословања, мерења ризика као и дефинисања поступка којима се спроводи управљање.

Управљањем ризицима смањују се изненађења и губици у пословању, као и потенцијалне опасности од штета у области гајења и заштите шума, обезбеђивање трајног и рационалног коришћења шумских ресурса, заштите животне средине, одржавања континуитета уређивања шума, очувања и унапређења заштићених природних добара, развоја семенарстава и расадничке производње и газдовања дивљачи, а све уз оптимално коришћење расположивих финансиских средстава, капацитета, знања и искуства запослених. Предузеће је такође изложено и ризику који проистиче из дела финансирања радова предузећа у извршавању послова од општег интереса које је по закону надлежно.

4. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЊИ ЗА 2018.ГОДИНУ

Предузеће је определило средства за минимум пословања и то искључиво из наплате потраживања.

4.1. СТРУКТУРА ПЛАНИРАНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА ПО НАМЕНИ

4.1.1. СТРУКТУРА ПРИХОДА

Р.Б.	ВРСТА ПРИХОДА	ПЛАН 2017	ПРОЦЕНА 2017	31.03.2018.ГОД	30.06.2018.ГОД	30.09.2018.ГОД	31.12.2018.ГОД
	Приход од продаје производа						
	Приход од извршених услуга	7.839.880,00	1.677.922,00				
	Прих.по осн.упот.сир.за сопст.потребе						
	Остали пословни приходи-субвенције						
	Приход од закупа	2.000.000,00					
	Приход од накнаде штете						
	Приход од продаје опреме						
	Усклађивање в редности осн.сред.						
	Приходи од пројеката						
	Повећање вредности залиха						
	Наплаћена потраживања		2.789.365,00	1.158.381,00	2.316.762,00	3.475.143,00	4.633.524,00
	УКУПНО	9.839.880,00	4.467.287,00	1.158.381,00	2.316.762,00	3.475.143,00	4.633.524,00
	УКУПНО	9.839.880,00	4.467.287,00	1.158.381,00	2.316.762,00	3.475.143,00	4.633.524,00

4.1.2. СТРУКТУРА РАСХОДА

	2	ПЛАН 2017	ПРОЦЕНА 2017	31.03.2018.ГОД	30.06.2018.ГОД	30.09.2018.ГОД	31.12.2018.ГОД
I	Трошкови материјала						
1	Трошак материјала	10.000,00	8.000,00	5.000,00	10.000,00	15.000,00	20.000,00
2	Трошак ауто гума						
3	Трошак ситног инвентара						
	Укупно	10.000,00	8.000,00	5.000,00	10.000,00	15.000,00	20.000,00
II	Други пословни расходи-трош.осталог мат.						
1	Трошкови канцеларског материјала	20.000,00	20.827,00	2.500,00	5.000,00	7.500,00	10.000,00
2	Трошак резервних делова						
3	Трошкови ХТЗ Опреме						
	Укупно	20.000,00	20.827,00	2.500,00	5.000,00	7.500,00	10.000,00
III	Производни трошкови						
1	Производни трошкови						
	Укупно						
IV	Трошкови горива мазива и енергије						
1	Трошкови горива и мазива						
2	Трошкови електричне енергије		33.688,00				
	Укупно		33.688,00				
V	Зараде и накнаде зарада						
1	Нето зарада запослених	2.342.362,00	1.957.263,00	429.334,75	858.669,50	1.288.004,25	1.717.339,00
2	Порез на зараде	316.022,00	221.340,00	67.065,00	134.130,00	201.195,00	268.260,00
3	Доприноси на зараде на терет радника	628.883,00	528.800,00	133.459,50	266.919,00	400.378,50	533.838,00
4	Доприноси на зараде на терет послод.	438.613,00	392.625,00	120.042,00	240.084,00	360.126,00	480.168,00
5	Трошкови зарада новозапослених						
	Укупно	3.725.880,00	3.100.028,00	749.901,25	1.499.802,50	2.249.703,75	2.999.605,00

6	Нето зарада органа пословођења	849.108,00	775.321,00	211.170,75	422.341,50	633.512,25	844.683,00
7	Порез на зараде	123.063,00	102.346,00	36.273,00	72.546,00	108.819,00	145.092,00
8	Доприноси на зараду на терет орг.пословођ.	244.896,00	212.335,00	61.250,50	122.501,00	183.751,50	245.002,00
9	Доприноси на терет послодавца	233.853,00	198.230,00	54.035,75	108.071,50	162.107,25	216.143,00
	Укупно	1.450.920,00	1.288.232,00	362.730,00	725.460,00	1.088.190,00	1.450.920,00
	Укупно	5.176.800,00	4.388.260,00	1.112.631,00	2.225.262,00	3.337.893,00	4.450.524,00
VI	Накнада трошкова и друга примања						
1	Остала примања-отпремнине						
2	Остала лична примања-јубиларне						
3	Остала лична примања-помоћ						
4	Накнада трош.за службена путовања						
5	трошкови превоза на рад и са рада	180.000,00	16.512,00	20.000,00	40.000,00	60.000,00	80.000,00
6	Трошкови накнаде надзорни одбор	106.800,00		26.700,00	53.400,00	80.100,00	106.800,00
7	Трошкови нак. по угов за прив и повр посл.						
8	Остала лична примања - стипендије						
	Укупно	286.080,00	16.512,00	46.700,00	93.400,00	140.100,00	186.800,00
VII	Трошкови услуга						
1	Трошкови превоза						
2	Трошкови комуналних услуга						
3	Трошкови ПТТ	24.000,00		7.500,00	15.000,00	22.500,00	30.000,00
4	Трошкови услуга на текуће одржавање			30.750,00	61.500,00	92.250,00	123.000,00
5	Трошкови претплате на часописе						
6	Трошкови усл.ревизије финанс. Извештаја	123.000,00					
7	Трошкови набавке опреме						
8	Трошкови техничког прегледа и регистрације						
9	Остале непроизводне услуге						
10	Трошкови одржавања програма						
	Укупно	147.000,00		38.250,00	76.500,00	114.750,00	153.000,00
VIII	Амортизација						
1	Амортизација	3.000.000,00					
	Укупно	3.000.000,00					
IX	Остали трошкови						
1	Трошкови здравственог прегледа						
2	Трошкови рекламе и пропаганде						
3	Трошкови репрезентације						
4	Трошкови платног промета						
5	Судски трошкови и трошкови такси	800.000,00					
6	Трошкови премије осигурања						
7	Остали нематеријални расходи						
	Укупно	800.000,00					
X	Остали порези који терете трошкове						
1	Порез на имовину						
2	Остали порези који терете трошкове						
	Укупно						
XI	Финансијски расходи						
1	Расходи по кратк.кред и фин.лизингу и камата на повезивање стажа						
2	Финансијски расходи-ревалориз кредита						
3	Негативне курсне разлике						
	Укупно						
XII	Остали расходи						
XIII	Непословни и ванредни расходи						
1	Остали непос. расходи резервисана ср.	400.000,00					
2	Остали расходи ранијих година						
	Укупно	400.000,00					
	С В Е Г А	9.839.880,00	4.467.287,00	1.158.381,00	2.316.762,00	3.475.143,00	4.633.524,00

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 дин

Пословни приходи	20__ . година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа година)	2018. година (текућа година)
План		114.000	9.840	4.633
Реализација		54.602	4.467	
Реализација/План (%)	0%	48%	45%	-

у 000 дин

Пословни расходи	20__ . година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа година)	2018. година (текућа година)
План		110.790	9.840	4.633
Реализација		62.996	4.467	
Реализација/План (%)	0%	57%	45%	-

у 000 дин

Укупни приходи	20__ . година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа година)	2018. година (текућа година)
План		114.000	9.840	4.633
Реализација		54.602	4.467	
Реализација/План (%)	0%	48%	45%	-

у 000 дин

Укупни расходи	20__ . година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа година)	2018. година (текућа година)
План		110.790	9.840	4.633
Реализација		63.101	4.467	
Реализација/План (%)	0%	57%	45%	-

у 000 дин

Пословни резултат	20__ . година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа година)	2018. година (текућа година)
План		3.210	0	0
Реализација		-8.394	0	0
Реализација/План (%)	0%	-261%	0%	-

у 000 дин

Нето резултат	20__ . година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа година)	2018. година (текућа година)
План		3.210	0	0
Реализација		-8.394	0	
Реализација/План (%)	0%	-261%	0%	-

Број запослених на дан 31.12.	20__ . година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа година)	2018. година (текућа година)
План		140	9	9
Реализација		140	8	
Реализација - план	0	0	-1	-

у динарима

Просечна нето зарада	20__ . година (текућа -3 године)	2016. година (текућа -2 године)	2017. година (текућа година)	2018. година (текућа година)
План		26.019	29.550	
Реализација		26.019	27.356	
Реализација/План (%)	0%	100%	93%	-

Радио анализа	20__ . година Реализација (текућа -3 године)	2016. година Реализација (текућа -2 године)	2017. година Реализација (текућа -1 година)	2018. година План (текућа година)
ЕБИТДА				
Ликвидност				
Дуг / капитал				
Профитна брuto маргина				
Економичност				
Продуктивност				

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.

Ликвидност представља однос обртна средства / краткорочне обавезе.

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

Профитна брuto маргина представља однос укупне добити (добитак из редовног пословања пре опорезивања) / приход од продаје (приход од продаје робе, производа и услуга).

Економичност представља однос пословни приходи / пословни расходи.

Продуктивност представља однос бруто зараде и личних расхода (трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи) / укупан приход (збир свих категорија прихода из биланса успеха).

4.2. БИЛАНС СТАЊА ЗА 2018.ГОДИНУ

прилог 3

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2018.							
у хиљадама динара							
Група рачуна- рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	напомена	План 31.03.2018.	План 30.06.2018.	План 30.09.2018.	План 31.12.2018.
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001					
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002		1.000.450	1.000.450	1.000.450	1.000.450
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003					
010 и део 019	1. Улагања у развој	004					
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала права	005					
013 и део 019	3. Гудвил	006					
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007					
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008					
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	009					
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	010		61.563	61.563	61.563	61.563
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011		28.704	28.704	28.704	28.704
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012		26.054	26.054	26.054	26.054
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013		6.806	6.806	6.806	6.806

024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014					
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015					
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016					
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	017					
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018					
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019		938.792	938.792	938.792	938.792
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020		938.792	938.792	938.792	938.792
032 и део 039	2. Основно стадо	021					
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022					
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023					
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024		95	95	95	95
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025					
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026					
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027					
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028					
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029					
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030					
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031					
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032					

048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033		95	95	95	95
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034					
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035					
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036					
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037					
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038					
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039					
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040					
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041					
288	B. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042		551	551	551	551
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043		167.322	167.322	167.322	167.322
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044		11.620	11.620	11.620	11.620
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045		583	583	583	583
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046		9.198	9.198	9.198	9.198
12	3. Готови производи	047		1.821	1.821	1.821	1.821
13	4. Роба	048		18	18	18	18
14	5. Стална средства намењена продаји	049					
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050					

	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051		60.576	60.576	60.576	60.576
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	052					
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	053					
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054					
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055					
204 и део 209	5. Купци у земљи	056		59.944	59.944	59.944	59.944
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057		632	632	632	632
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058					
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059					
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060		9.677	9.677	9.677	9.677
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	061					
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062					
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063					
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064					
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065					
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066					
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067					

24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068		0	0	0	0
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069		0	0	0	0
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070		85.449	85.449	85.449	85.449
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071		1.168.323	1.168.323	1.168.323	1.168.323
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072					
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401		823.292	823.292	823.292	823.292
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402		630.940	630.940	630.940	630.940
300	1. Акцијски капитал	0403					
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404					
302	3. Улози	0405					
303	4. Државни капитал	0406		630.922	630.922	630.922	630.922
304	5. Друштвени капитал	0407					
305	6. Задружни удели	0408					
306	7. Емисиона премија	0409		18	18	18	18
309	8. Остали основни капитал	0410					
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411					
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413		623	623	623	623
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414					

33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415					
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416					
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		210.493	210.493	210.493	210.493
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		210.493	210.493	210.493	210.493
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419					
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420					
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		18.764	18.764	18.764	18.764
350	1. Губитак ранијих година	0422		18.764	18.764	18.764	18.764
351	2. Губитак текуће године	0423					
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424					
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425					
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426					
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427					
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428					
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429					
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430					
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431					

41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432					
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433					
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434					
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435					
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436					
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437					
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438					
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439					
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440					
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441					
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		345.031	345.031	345.031	345.031
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		1.503	1.503	1.503	1.503
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444					
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445					
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446					
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447					
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448					
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		1.503	1.503	1.503	1.503
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450					

43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451		71.980	71.980	71.980	71.980
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452					
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453					
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454					
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455					
435	5. Добављачи у земљи	0456		42.618	42.618	42.618	42.618
436	6. Добављачи у иностранству	0457					
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		29.362	29.362	29.362	29.362
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459		234.753	234.753	234.753	234.753
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460		16.011	16.011	16.011	16.011
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461		20.784	20.784	20.784	20.784
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462					
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463					
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464		1.168.323	1.168.323	1.168.323	1.168.323
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465					

4.3. БИЛАНС УСПЕХА ЗА 2018.ГОДИНУ

прилог 3а

БИЛАНС УСПЕХА

у периоду од 01.01. до 31.12. 2018.године

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
			напомена	План 31.03.2018.	План 30.06.2018.	План 30.09.2018.	План 31.12.2018.
1	2	3	5	6	7	8	9
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	7.020	1.755	1.755	1.755	1.755
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002					
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003					
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004					
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005					
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006					
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007					
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	7.020	1.755	1.755	1.755	1.755
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010					
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011					
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012					

613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013					
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	7.020	1.755	1.755	1.755	1.755
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015					
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016					
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017					
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	7.020	1.755	1.755	1.755	1.755
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019					
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020					
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021					
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022					
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	30	8	8	7	7
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024					
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	4.636	1.159	1.159	1.159	1.159
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026					
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	1.000	250	250	250	250
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028					
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	1.354	339	339	339	337
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030					
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031					
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032					

66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033				
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034				
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035				
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036				
669	4. Остали финансијски приходи	1037				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038				
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039				
56	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040				
56, осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041				
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042				
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043				
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044				
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046				
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049				
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050				
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР	1051				

	ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА						
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052					
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053					
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054					
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055					
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056					
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057					
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058					
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059					
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060					
део 722	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061					
део 722	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062					
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063					
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064					
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065					
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066					
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067					
	ІІІ. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1068					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1069					

4.4. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ ЗА 2018.ГОДИНУ

прилог 36

у периоду од 01.01. до 31.12. 2018. године

у хиљадама
динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
		Напомена	План 31.03.2018.	План 30.06.2018.	План 30.09.2018.	План 31.12.2018.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	7.020	1.755	1.755	1.755	1.755
1. Продаја и примљени аванси	3002	7.020	1.755	1.755	1.755	1.755
2. Примљене камате из пословних активности	3003					
3. Остали приливи из редовног пословања	3004					
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	7.020	1.755	1.755	1.755	1.755
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	30	8	8	7	7
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	4.636	1.159	1.159	1.159	1.159
3. Плаћене камате	3008					
4. Порез на добитак	3009					
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	2.354	589	589	588	588
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011					
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012					
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013					
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015					
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016					

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

IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039					
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	7.020	1.755	1.755	1.755	1.755
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	7.020	1.755	1.755	1.755	1.755
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042					
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043					
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044					
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	0	0	0	0	0

4.5. СУБВЕНЦИЈЕ

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

ПРИЛОГ 4

у динарима

Претходна година 2017					
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					
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО					

у динарима

План за период 01.01-31.12.2018 текућа година				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције				
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, конкурсима и сл.).

5. ПЛАН ДОБИТИ ЗА 2018 ГОДИНУ-НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ

Расподела остварене добити ће се вршити у складу са одлуком о оснивању Јавног Предузећа статутом овог јавног предузећа и у складу са Одлуком о буџету Општине Врњачка Бања у којој је предвиђено да јавна предузећа део остварене добити уплаћују у буџет Општине.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

прилог 5

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	план 01.01.-31.12.2017	процена 01.01.-31.12.2017.	План 01.01.-31.12.2018	План 31.03.2018.	План 30.06.2018.	План 30.09.2018.	План 31.12.2018.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	3.191.472,00	2.732.584,00	2.734.822,00	812.277,00	1.624.554,00	2.179.688,00	2.734.822,00
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	4.390.848	3.726.939,00	3.750.604,00	1.118.101,00	2.236.202,00	2.993.403,00	3.750.604,00
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	5.176.800	4.388.260,00	4.450.526,00	1.317.150,00	2.634.300,00	3.542.413,00	4.450.526,00
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	9	9	8	8	8	5	5
4.1.	- на неодређено време	7	7	6	6	6	3	3
4.2.	- на одређено време	2	2	2	2	2	2	2
5	Накнаде по уговору о делу							
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу							
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	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора							
13	Накнаде члановима скупштине							
14	Број чланова скупштине							
15	Накнаде члановима управног одбора							
16	Број чланова управног одбора							

17	Наканде члановима надзорног одбора	106.080,00		106.080,00	26.520,00	53.040,00	79.560,00	106.080,00
18	Број чланова надзорног одбора	2		2	2	2	2	2
19	Превоз запослених на посао и са посла		16.512,00	80.000,00	20.000,00	40.000,00	60.000,00	80.000,00
20	Дневнице на службеном путу							
21	Накнаде трошкова на службеном путу							
22	Отпремнина за одлазак у пензију							
24	Јубиларне награде							
25	Број прималаца							
26	Смештај и исхрана на терену							
27	Помоћ радницима и породици радника							
28	Стипендије							
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима							

* позиције од 3 до 29 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

6.2. ПРИКАЗ СТРУКТУРЕ ЗАПОСЛЕНИХ ПО СЕКТОРИМА

Предузеће није организовано по секторима, тако да је немогуће попунити прилог у наставку.

6.3. ПЛАНИРАНА СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ

Јавно предузеће “Борјак” Врњачка Бања на дан 31. 12. 2017. године је имало укупно 8 радника и то: 1 постављено лице, 5 стално запослених радника, 2 радника на одређено време а 6 радника је упућено на рад код другог послодавца. До 30.06.2018. године постоји могућност да се у предузеће врате неколико радника који су упућени на рад код другог послодавца. А од 1.07.2018. године по Одлуци Скупштине општине о максималном броју радника у Јавним предузећима, број 11-278/17 од 05.09.2017. године предузеће ће имати постављено лице и два стално запослена радника.

Квалификациона структура прилог бр.7

Редни број	Опис	Запослени		Назорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2017	Број на дан 31.12.2018.	Број на дан 31.12.2017	Број на дан 31.12.2018.
1	ВСС	1	1	2	2
2	ВС	1	1		
3	ВКВ				
4	ССС	3	1		
5	КВ	1			
6	ПК				
7	НК	2	2		
УКУПНО		8	5	2	2

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Назорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2017	Број на дан 31.12.2018.	Број на дан 31.12.2017	Број на дан 31.12.2018.
1	Мушки	7	4	2	2
2	Женски	1	1		
УКУПНО		8	5	2	2

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2017.*	Број запослених 31.12.2018.	Број НО 31.12.2018.
1	До 30 година			
2	30 до 40	2	2	
3	40 до 50	4	1	
4	50 до 60	2	2	
5	Преко 60			
УКУПНО		8	5	
Просечна старост				

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2017.*	Број запослених 31.12.2018.
1	До 5 година	3	1
2	5 до 10	2	1
3	10 до 15	1	1
4	15 до 20		
5	20 до 25	2	2
6	25 до 30		
7	30 до 35		
8	Преко 35		
УКУПНО		8	5

6.4. ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

прилог бр.8

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2017. године	8		Стање на дан 30.06.2018. године	5
1.	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2018.		1.	Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2018.	
2.	навести основ		2.	навести основ	
3.			3.		
4.			4.		
5.			5.		
6.	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2018.		6.	Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2018.	
7.	навести основ		7.	навести основ	
8.			8.		
	Стање на дан 31.03.2018. године	8		Стање на дан 30.09.2018. године	5
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2018. године	8		Стање на дан 30.09.2018. године	5
1.	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2018.	3	1.	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2018.	
2.	навести основ	Технолошки вишак по одлуци скупштине бр.11-278/17 од 05.09.2017.	2.	навести основ	
3.			3.		
4.			4.		
5.			5.		
6.	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2018.		6.	Пријем кадрова у периоду 01.10.-30.06.2017.	
7.	навести основ		7.	навести основ	
8.			8.		
	Стање на дан 30.06.2018. године	5		Стање на дан 31.12.2017. године	5

6.5. ИСПЛАЋЕНЕ ЗАРАДЕ У 2017.ГОДИНИ И ПЛАНИРАНЕ У 2018 ГОДИНИ

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2017.годину** (приказана зарада је други бруто односно нето зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет запосленог и на терет послодавца)

Прилог 9

БРУТО 1

ИСПЛАТА 2017.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених	маса за зараде	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада
I	9	404.222		8	314.010	39.251				1	90.212	
II	9	336.266		8	245.998	30.749				1	90.268	
III	7	319.825		6	230.173	28.771				1	89.652	
IV	7	293.320		6	202.707	25.338				1	90.613	
V	7	317.810		6	227.622	28.452				1	90.188	
VI	6	272.820		5	183.168	36.633				1	89.652	
VII	7	280.853		6	190.855	38.171				1	89.998	
VIII	6	281.738		5	191.740	38.348				1	89.998	
IX	6	262.164		5	172.166	34.433				1	89.998	
X	6	273.232		5	183.234	36.646				1	89.998	
XI	7	313.864		6	223.251	37.208				1	90.613	
XII	9	370.825		8	280.212	35.026				1	90.613	
УКУПНО		3.726.939			2.645.136						1.081.803	
ПРОСЕК												

* старозапослени у 2017. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2016. године

** исплата са проценем до краја године

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2018. годину

бруто 2

ПЛАН 2018.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених	планирана маса за зараде	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада
I	8	439.050,00	54.881,25	7	318.140,00	45.448,57				1	120.910,00	120.910,00
II	8	439.050,00	54.881,25	7	318.140,00	45.448,57				1	120.910,00	120.910,00
III	8	439.050,00	54.881,25	7	318.140,00	45.448,57				1	120.910,00	120.910,00
IV	8	439.050,00	54.881,25	7	318.140,00	45.448,57				1	120.910,00	120.910,00
V	8	439.050,00	54.881,25	7	318.140,00	45.448,57				1	120.910,00	120.910,00
VI	8	439.050,00	54.881,25	7	318.140,00	45.448,57				1	120.910,00	120.910,00
VII	5	302.704,00	60.540,80	4	181.794,28	45.448,57				1	120.910,00	120.910,00
VIII	5	302.704,00	60.540,80	4	181.794,28	45.448,57				1	120.910,00	120.910,00
IX	5	302.740,00	60.540,80	4	181.794,28	45.448,57				1	120.910,00	120.910,00
X	5	302.704,00	60.540,80	4	181.794,28	45.448,57				1	120.910,00	120.910,00
XI	5	302.704,00	60.540,80	4	181.794,28	45.448,57				1	120.910,00	120.910,00
XII	5	302.740,00	60.540,80	4	181.794,28	45.448,57				1	120.910,00	120.910,00
УКУПНО		4.450.524,00			2.999.605,68						1.450.920,00	1.450.920,00
ПРОСЕК												

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2017.годину**
(приказана зарада је други бруто односно нето зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет запосленог и на терет послодавца)

Прилог 9

БРУТО 2

ИСПЛАТА 2017.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених	маса за зараде	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада
I	9	476.578		8	370.219	41.135				1	106.359	
II	9	396.458		8	290.033	41.433				1	106.425	
III	7	377.073		6	271.374	38.767				1	105.699	
IV	7	345.824		6	238.992	34.141				1	106.832	
V	7	374.699		6	267.943	38.277				1	106.756	
VI	6	321.655		5	215.956	30.850				1	105.699	
VII	7	331.125		6	225.426	32.203				1	105.699	
VIII	6	332.170		5	226.471	32.353				1	105.699	
IX	6	309.091		5	203.392	29.056				1	105.699	
X	6	322.141		5	216.442	30.920				1	105.699	
XI	7	370.046		6	263.290	37.612				1	106.756	
XII	9	431.400		8	310.490	44.355				1	120.910	
УКУПНО		4.388.260			3.100.028						1.288.232	
ПРОСЕК												

* старозапослени у 2017. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2016. године

** исплата са проценем до краја године

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2018. годину

бруто 1

ПЛАН 2018.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО			
	број запослених	планирана маса за	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	маса зарада	просечна зарада	број запослених	старозапослени	маса зарада	просечна зарада
I	8	373.518,64	46.689,83	7	284.518,64	40.645,52				1		89.000,00	89.000,00
II	8	373.518,64	46.689,83	7	284.518,64	40.645,52				1		89.000,00	89.000,00
III	8	373.518,64	46.689,83	7	284.518,64	40.645,52				1		89.000,00	89.000,00
IV	8	373.518,64	46.689,83	7	284.518,64	40.645,52				1		89.000,00	89.000,00
V	8	373.518,64	46.689,83	7	284.518,64	40.645,52				1		89.000,00	89.000,00
VI	8	373.518,64	46.689,83	7	284.518,64	40.645,52				1		89.000,00	89.000,00
VII	5	251.582,08	50.316,42	4	162.582,08	40.645,52				1		89.000,00	89.000,00
VIII	5	251.582,08	50.316,42	4	162.582,08	40.645,52				1		89.000,00	89.000,00
IX	5	251.582,08	50.316,42	4	162.582,08	40.645,52				1		89.000,00	89.000,00
X	5	251.582,08	50.316,42	4	162.582,08	40.645,52				1		89.000,00	89.000,00
XI	5	251.582,08	50.316,42	4	162.582,08	40.645,52				1		89.000,00	89.000,00
XII	5	251.582,08	50.316,42	4	162.582,08	40.645,52				1		89.000,00	89.000,00
УКУПНО		3.750.604,32			2.682.604,32							1.068.000,00	1.068.000,00
ПРОСЕК			48.503,13			40.645,52							89.000,00

На основу члана 112. став 1. Закона о раду ("Службени гласник РС", бр. 24/05, 61/05, 54/09, 32/13, 75/14 и 13/17 - одлука УС), на 71. редовној седници, одржаној 12. септембра 2017. године, Социјално-економски савет Републике Србије је донео Одлуку о висини минималне цене рада за 2018. годину, која је објављена у „Сл.гласник РС” број 88 од 29.септембра 2017.године. Према наведеној Одлуци минимална цена рада, без пореза и доприноса за обавезно социјално осигурање износи 143,00 динара по радном часу. С обзиром да је Правилником о раду предузећа била предвиђена нижа цена рада, односно цена рада од 132 динара по радном часу, у складу са чланом 36. став 4. Правилника о раду предузећа неопходно је ускладити, односно променити вредност радног часа, јер би у супротном запослени примао зараду испод утврђеног износа минималне зараде.

ОБРАЧУН И ИСПЛАТА ЗАРАДА У 2018.години

Прилог 9а

МЕСЕЦ	ИСПЛАЋЕН БРУТО II У 2017.години	ОБРАЧУНАТ БРУТО II ПРЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ОБРАЧУНАТ БРУТО II ПОСЛЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ИЗНОС УПЛАТЕ У БУЏЕТ РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ 3-4
1	2	3	4	5
Јануар	476.578	439.050,00	10.000,00	429.050,00
Фебруар	396.458	439.050,00	10.000,00	429.050,00
Март	377.073	439.050,00	10.000,00	429.050,00
Април	345.824	439.050,00	10.000,00	429.050,00
Мај	374.699	439.050,00	10.000,00	429.050,00
Јун	321.655	439.050,00	10.000,00	429.050,00
Јул	331.125	302.704,00	10.000,00	429.050,00
Август	332.170	302.704,00	10.000,00	429.050,00
Септембар	309.091	302.740,00	10.000,00	429.050,00
Октобар	322.141	302.704,00	10.000,00	429.050,00
Новембар	370.046	302.704,00	10.000,00	429.050,00
Децембар	431.400	302.740,00	10.000,00	429.050,00
УКУПНО:	4.388.260	4.450.524,00	120.000,00	4.330.524,00

* Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава.

6.6. НАКНАДЕ ЧЛАНОВИМА НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Председник и чланови надзорног одбора имају право на одговарајућу накнаду за рад у надзорном одбору. Висину накнаде утврђује оснивач, на основу извештаја о степену реализације програма пословања јавног предузећа. Председнику Надзорног одбора исплаћује се месечно накнада у висини од 3.500,00 динара по одржаној седници. За члана Надзорног одбора исплаћује се накнада у висини 2.500,00 динара по одржаној седници. Наведене накнаде се обрачунавају у периоду важења Програма пословања а у складу са финансијским могућностима предузећа. Пословном политиком предузеће одређено је да накнада за рад у Надзорном одбору за члана из реда запослених се не исплаћује

Накнаде Надзорног одбора нето накнада

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година				Надзорни одбор / Скупштина - план текућа 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					12.400	7.400	5.000	2
II					12.400	7.400	5.000	2
III					12.400	7.400	5.000	2
IV					12.400	7.400	5.000	2
V					12.400	7.400	5.000	2
VI					12.400	7.400	5.000	2
VII					12.400	7.400	5.000	2
VIII					12.400	7.400	5.000	2
IX					12.400	7.400	5.000	2
X					12.400	7.400	5.000	2
XI					12.400	7.400	5.000	2
XII					12.400	7.400	5.000	2
УКУПНО					148.800	88.800	60.000	
ПРОСЕК								

Напомена: за члана надзорног одбора из реда запослених неисплаћује се накнада

Накнаде Надзорног одбора бруто

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година					Надзорни одбор / Скупштина - план текућа година				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I						17.680	10.540	7.140	2	
II						17.680	10.540	7.140	2	
III						17.680	10.540	7.140	2	
IV						17.680	10.540	7.140	2	
V						17.680	10.540	7.140	2	
VI						17.680	10.540	7.140	2	
VII						17.680	10.540	7.140	2	
VIII						17.680	10.540	7.140	2	
IX						17.680	10.540	7.140	2	
X						17.680	10.540	7.140	2	
XI						17.680	10.540	7.140	2	
XII						17.680	10.540	7.140	2	
УКУПНО						212.160	126.480	85.680		
ПРОСЕК										

Прилог 11. није приложен из ралога што је неприменљив јер предузеће нема наведену комисију

7. ЗАДУЖЕНОСТ

7.1. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће не планира кредитно задуживање током 2018. године

7.2. НЕИЗМИРЕНА ДУГОВАЊА И НЕНАПЛАЋЕНА ПОТРАЖИВАЊА

НЕНАПЛАЋЕНА ПОТРАЖИВАЊА И НЕИЗМИРЕНЕ ОБАВЕЗЕ

у динарима

Р. бр.		СТАЊЕ НА ДАН 31.12. 2017. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 31.03. 2018.ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 30.06. 2018. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 30.09. 2018. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 31.12. 2018. ГОДИНЕ	
		Ненаплаћена потраживањ	Неизмирене обавезе	Ненаплаћена потраживањ	Неизмир. обавезе	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе	Ненаплаћена потраживањ	Неизмирене обавезе	Ненаплаћена потраживањ	Неизмирене обавезе
1.	Физичка лица	18.026.091	23.018.746	18.026.091	23.018.746	18.026.091	23.018.746	18.026.091	23.018.746	18.026.091	23.018.746
2.	Привредн и субјекти	41.421.102	60.183.998	41.421.102	60.183.998	41.421.102	60.183.998	41.421.102	60.183.998	41.421.102	60.183.998
3.	Привредн а друштва са већински м државним власништ вом	377.253	5.746.835	377.253	5.746.835	377.253	5.746.835	377.253	5.746.835	377.253	5.746.835
4.	Државни органи и органи локалне власти	8.324.961	228.922.112	8.324.961	228.922.112	8.324.961	228.922.112	8.324.961	228.922.112	8.324.961	228.922.112
5.	Установе (здравств о, образов ање, култу ра...)	183.241	392.820	183.241	392.820	183.241	392.820	183.241	392.820	183.241	392.820
6.	Остало	84.750.583		84.750.583		84.750.583		84.750.583		84.750.583	
	УКУПНО	153.083.231	318.264.511	153.083.231	318.264.511	153.083.231	318.264.511	153.083.231	318.264.511	153.083.231	318.264.511

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Прилог 13.

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

у динарима

редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2017. години	Планирано за 2018. годину	План за први квартал 2018.	План за други квартал 2018.	План за трећи квартал 2018.	План за четврти квартал 2018.
	Добра						
1.	Материјал		20.000,00	5.000,00	10.000,00	15.000,00	20.000,00
2.	Ауто гуме						
3.	Ситан инвентар						
4.	Канцеларијски материјал		10.000,00	2.500,00	5.000,00	7.500,00	10.000
5.	Резервни делови						
6.	ХТЗ						
7.	Гориво и мазиво						
8.	Набавка опреме и возила						
1.	Сеча и привлачење дрвних сортимената						
2.	електрична енергија						
3.	ПТТ услуге		30.000,00	7.500,00	15.000,00	22.500,00	30.000,00
4.	Услуге текућег одржавања		123.000,00	30.750,00	61.500,00	92.250,00	123.000,00
5.	Ревизија финансијских извештаја						
6.	Израда шумских основа						
7.	Здравствени преглед						
8.	Трошкови превоза		80.000,00	20.000,00	40.000,00	60.000,00	80.000,00
9.	Имплементација ФУК-а						
	Радови						
24.							

Јавно предузеће “Борјак” нема план јавних набавки за 2018. годину зато што је рачун у блокади и није у могућности да врши набавку добара која подлежу јавним набавкама. Предузеће врши набавку само основног материјал и канцеларијског материјала неопходног за пословање предузећа и за 2018. годину планирана је у износу од 30.000,00 динара . За коришћење ПТТ услуга предузеће је планирало 30.000,00 динара а за трошкове ревизије финансијских извештаја 123.000,00. Трошкови превоза за долазак и одлазак са посла планирани су у износу од 80.000,00 динара.

9. ИНВЕСТИЦИЈЕ

Прилог 14

9.1. ПЛАН КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА у периоду 2016-2021. године

Предузеће није планирало капитална улагања

у хиљадама динара

Приоритет	Назив капиталног пројекта/ Структура финансирања	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта		Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2016. године	Реализовано закључно са 31.12.2017. године	2018	2019	2020	Након 2021
1	2	3	4		5	6	7	9	10	11	12
1											
	Сопствена средства										
	Позајмљена средства										
	Средства Буџета (по контима)										
2											
	Сопствена средства										
	Позајмљена средства										
	Средства Буџета (по контима)										

9.2. ПЛАН РЕДОВНОГ ОДРЖАВАЊА 2018. године

у хиљадама динара

Приоритет	Назив и врста редовног одржавања/ Структура финансирања	Година почетка финансирања	Година завршетка финансирања		Укупна вредност	Реализовано закључно са 31.12.2017. године	План 01.01-31.12.2018.	План 01.01-31.03.2018.	План 01.04-30.06.2018.	План 01.07-30.09.2018..	План 01.09-31.12.2018
1	2	3	4		5	6					
1	<i>Реконструкција путних праваца</i>										
	Сопствена средства										
	Позајмљена средства										
	Средства Буџета (по контима)										
2	<i>Чишћење тракторских путева и влака</i>										
	Сопствена средства										
	Позајмљена средства										
	Средства Буџета (по контима)										

10. КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Прилог 15

Р. бр.	Позиција	Реализација у 2017 години	Планирано за 2018. годину	План за први квартал 2018.	План за други квартал 2018.	План за трећи квартал 2018.	План за четврти квартал 2018
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација						
6.	Реклама и пропаганда						
7.	Остало						

11. ПОЛИТИКА ЦЕНА

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

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