На основу члана 59. Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС“ број 15/16 88/19), члана 32. Закона о локалној самоуправи („Сл. гласник РС“ број 129/07, 83/14-др.закон, 101/16-др.закон и 47/18), члана 37.став 1. тач.11. Статута града Ваљева («Службени гласник града Ваљева» број 5/19), Скупштина града Ваљева на седници одржаној дана 23.02.2021.године донела је

Р Е Ш Е Њ Е

о давању сагласности на Програм пословања
Јавног комуналног предузећа „Полет“ Ваљево за 2021.годину

1. **ДАЈЕ СЕ** сагласност на Програм пословања Јавног комуналног предузећа «Полет» Ваљево за 2021.годину, које је усвојио Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Полет“ Ваљево Одлуком број: 69 од 26.01.2021.године.
2. Ово Решење доставити Јавном комуналном предузећу „Полет“ Ваљево.
3. Решење објавити у „Службеном гласнику града Ваљева“.

СКУПШТИНА ГРАДА ВАЉЕВА

Број: 02-29/21-02

ПРЕДСЕДНИК

Скупштине града Ваљева

Проф.др Снежана Ракић с.р.

Тачност преписа оверава:

СЕКРЕТАР

Скупштине града Ваљева

Бранка Росић

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„ПОЛЕТ" ВАЉЕВО
БР 69
ДАТУМ 26 I 2021

На основу члана 22. Став 1.тачке 2. и члана 59 Закона о јавним предузећима (Сл.гласник РС. бр. 15/2016 и бр.88/2019) и члана 27 став 1 тачке 3 Статута Јавног комуналног предузећа „Полет" Ваљево, Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа »Полет» Ваљево на седници одржаној дана 26.01.2021 год. донео је

О Д Л У К У

I. Доноси се Програм пословања ЈКП » Полет « Ваљево за 2021 годину

II. Програм доставити оснивачу за добијање сагласности

III. Програм се сматра донетим када на њега да сагласност Скупштина Града Ваљева

О Б Р А З Л О Ж Е Њ Е

Одредбама члана 59 став 2 Закона о јавним предузећима (Сл.гласник РС. бр. 15/2016 и бр.88/2019) предвиђено је да је за сваку календарску годину предузеће дужно да донесе годишњи програм пословања и достави га Влади, надлежном органу аутономне покрајине или јединице локалне самоуправе.

Одредбом члана 60 став 1. Закона о јавним предузећима предвиђено је да програм садржи нарочито: планиране изворе прихода и позиције расхода по наменама; планиране набавке; план инвестиција; планирани начин расподеле добити, односно планирани начин покрића губитка; елементе за целовито сагледавање цена производа и услуга; план зарада и запошљавања; критеријуме за коришћење средстава за помоћ, спортске активности, пропаганду и репрезентацију.

Одредбом члана 59. став 7. Закона предвиђено је да годишњи, односно трогодишњи програм пословања се сматра донетим када на њега сагласност да Влада, надлежни орган аутономне покрајине или јединица локалне самоуправе.

Имајући у виду напред изнето донета је одлука као у диспозитиву.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ПОЛЕТ" * ВАЉЕВО *

Председник Надзорног Одбора

Добросав Јанковић

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА ЈКП "ПОЛЕТ " ВАЉЕВО ЗА 2021. ГОДИНУ

ПОСЛОВНО ИМЕ :	**ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ "ПОЛЕТ " ВАЉЕВО**
СЕДИШТЕ :	**ВАЉЕВО,ВЛАДИКЕ НИКОЛАЈА 25**
ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ :	**6820 - ИЗНАЈМЉИВАЊЕ ВЛАСТИТИХ ИЛИ ИЗНАЈМЉЕНИХ НЕКРЕТНИНА И УПРАВЉАЊЕ ЊИМА**
МАТИЧНИ БРОЈ:	**07096852**
ПИБ :	**101899147**
ЈББК :	**81961**
НАДЛЕЖНО МИНИСТАРСТВО:	**МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ**
НАДЛЕЖНИ ОРГАН ЈЕДИНИЦЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ :	**ГРАД ВАЉЕВО**

ВАЉЕВО, децембар 2020.године

С А Д Р Ж А Ј:

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

- Статус,правна форма и делатност предузећа....4
- Визија и мисија....4
- Стратешка документа,просторни планови ,Закони, подзаконска као и интерна акта....5
- Организациона шема....7

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2020.ГОДИНИ

- Процена физичког обима активности у 2020.години....8
- БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2020.године....9
- БИЛАНС УСПЕХА у периоду од 01.01. до 31.12.2020.године....12
- ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ периоду од 01.01. до 31.12.2020.године.14
- Анализа остварених индикатора пословања....16
- Разлози одступања у односу на планиране индикаторе....18
- Процена финансијских показатеља за 2020.годину....19

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2021.ГОДИНУ

- Циљеви....22
- Кључне активности за достизање циљева....22
- Анализа тржишта....23
- Ризици у пословању....24
- Приказ планираних и реализованих индикатора пословања....25

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА....27

- БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2021.године....28
- БИЛАНС УСПЕХА у периоду од 01.01. до 31.12.2021.године....31
- ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01. до 31.12.2021.године....33
- Анализа планираних прихода и расхода....34
- Планирани физички обим активности у 2021.години....38
- Елементи за целовито сагледавање цена услуга и важећи ценовник....39
- Субвенције....42
- Трошкови запослених....43

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА 44

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

- Планирана структура запослених по организационим јединицама.....45
- Планирана структура запослених (квалификациона,старосна,структура по полу и времену у радном односу).....46
- Динамика запошљавања.....48
- План обрачуна и исплате зарада у 2021.години.....49
- Накнаде Надзорног одбора у нето износу.....55
- Накнаде Надзорног одбора у бруто износу.....56

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

- Планирано кредитно задуживање у 2021.години.....59

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

- Планирана финансијска средства за набавку добара,радова и услуга за 2020.годину.....60
- Образложења планираних набавки у 2021.години.....61

9. ПЛАН КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА И ИНВЕСТИЦИЈА

- План капиталних улагања.....62

10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ.....63

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

- **Статус, правна форма и делатност предузећа**

Основна делатност коју обавља Јавно комунално предузеће "Полет" ,Ваљево од оснивања до данас је организовање и управљање пијацама, као и одржавање пијачног реда и хигијене на њима. До данас предузеће је прошло више фаза усклађивања са законским прописима, а као Јавно комунално предузеће "Полет", Ваљево послује од 12.08.1999.године.

У Регистру привредних субјеката Јавно комунално предузеће "Полет" регистровано је при Агенцији за привредне регистре у Београду, решењем под бројем БД 13323/2005 од 18.04.2005.године.

У складу са Законским прописима основна делатност предузећа регистрована је под следећом шифром :

- **68.20** - Изнајмљивање властитих или изнајмљених некретнина и управљање њима (земљиште, пословни простор и тезге)

У складу са законом предузеће обавља и друге делатности и то:

- **38.11** - Скупљање отпада који није опасан;
- **81.29** - Услуге осталог чишћења;

- **Визија и мисија предузећа**

Јавно комунално предузеће"Полет",Ваљево је комунално предузеће од локалног значаја које се скоро искључиво бави својом основном делатношћу.

Визија развоја Јавно комуналног предузећа "Полет" подразумева константан рад на подизању нивоа квалитета услуга како би пијаце очувале тржишну позицију која је ослабљена експанзијом маркета и мегамаркета, који имају знатне финансијске ресурсе, атрактивне локације и прилагођеност модерним средствима плаћања (платне картице,продаја са одложеним плаћањем).

Као једна од комуналних делатности значајна је за функционисање града у области снабдевања становништва свежим животним намирницама и другим прехрамбреним и непрехрамбреним производима градске пијаце којима управља Јавно комунално предузеће "Полет" обезбеђују такође егзистенцију великом броју произвођача и трговаца.

На основу Одлуке о пијацама Јавном комуналном предузећу "Полет" је у току 2016.године поред градских пијаца дата на управљање и Мини зелена пијаца Дивчибаре. Планови града Ваљева на развоју овог туристичког центра надомак Ваљева директно ће утицати на опредељење запослених у предузећу на проширењу и подизању квалитета својих услуга.

Стратегија развоја пијачне делатности у Србији па и граду Ваљеву заснована је на садржајном обогаћивању понуде, инфраструктурном уређењу и опремању пијаца, стандардизација услуга у циљу прилагођавања новим потребама потрошача, технолошком развоју и подизању стандарда у промету хране и других производа.
Унапређење развоја пијачне делатности захтева и стални рад на унапређењу вештина продаје на пијацама, излагању производа, промотивним и маркетиншким активностима како би се продавци прилагодили модерним навикама потрошача.
Мотивација за остваривање што бољег пословног резултата је у повећању квалитета живота и рада, повећање зарада, унапређење радног амбијента, егзистенцијална сигурност и стручно усавршавање су покретачке полуге које покрећу запослене.
Предузеће мора настојати да унапређује професионалне стандарде понашања, као што су радна дисциплина, пажљив однос у руковању опремом и повереним средствима, професионалну коминикацију са корисницима услуга, осталим сарадницима у пословном окружењу и представницима оснивача и других државних органа.
Прилагођавање делатности новим потребама потрошача захтева побољшање услова продаје на пијацама и рад на унапређењу вештина и услова продаје наших закупаца у условима стално растуће конкуренције.
Побољшање услова продаје се може остварити знатно бољом инфраструктурном и техничком опремљеношћу што подразумева одржавање прилазног пута и паркинга, наткривање пијачног простора, изградњу већег броја локала, набавку расхладних витрина и комора, модерно дизајнираних и функционалних тезги прилагођене различитим врстама робе и локацијама.

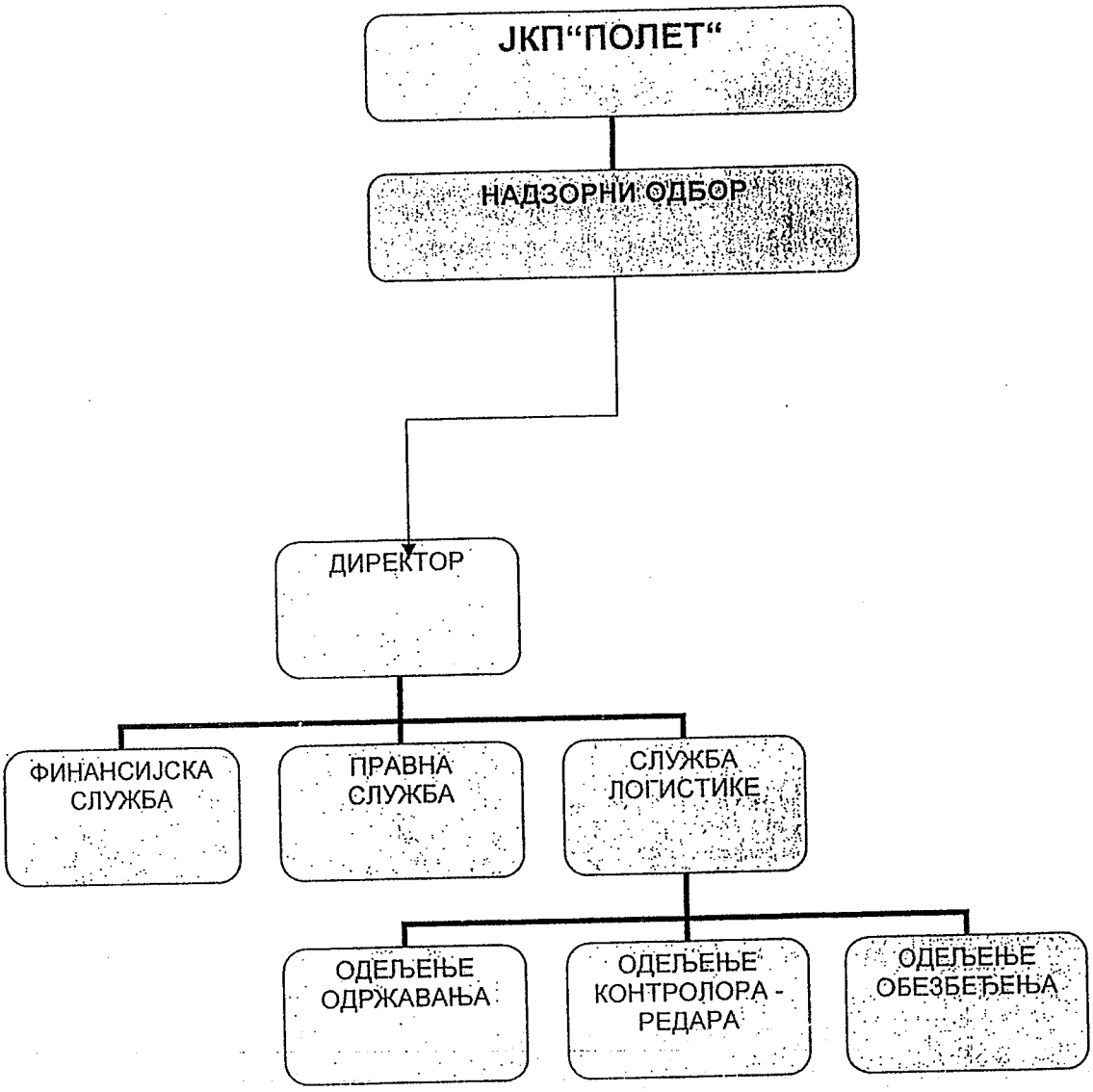
- **Стратешка документа, Просторни планови, закони, подзаконска и интерна акта које Јавно комунално предузеће"ПОЛЕТ" примењује у свом пословању**

У свом пословању Јавно комунално предузеће "Полет",Ваљево примењује следеће Законе, подзаконска и интерна акта:

Ред. бр.	Назив документа	Ознака документа
1.	Закон о јавним предузећима	"Сл.гласник РС "бр.15/2016,88/2019
2.	Закон о комуналним делатностима	"Сл.гласникРС"бр.88/2011,46/2014 и 104/2016
3.	Закон о раду	"Сл.гласникРС" бр.24/2005,61/2005,54/2009,132/2013,75/2014, 13/2017,113/2017
4.	Закон о рачуноводству	"Сл.гласник РС "бр.73/2019
5.	Закон о порезу на додату вредност	"Сл.гласник РС "бр.84/2004,86/2004,61/2005, 61/2007,93/2012,108/2013,68/2014,142/2014,5/ 2015,,83/2015,5/2016,7/2017,113/2017,13/2018 и 8/2020
6.	Закон о јавним набавкама	"Сл.гласник РС"бр.91/2019
7.	Закон о облигационим односима	"Сл.листСФРЈ"29/78,39/85,45/89,57/89, "Сл.лист СРЈ" бр.31/93
8.	Закон о фискалним касама	"Сл.гласникРС" бр.135/2004,93/2012
9.	Закон о ревизији	"Сл.гласникРС"бр.73/2019
10.	Закон о безбедности и здрављу на раду	"Сл.гласникРС" бр.101/2005,91/2015,113/2017
11.	Закон о спречавању злостављања на раду	"Сл.гласник РС "бр.36/2010
12.	Закон о приватном обезбеђењу	"Сл.гласникРС"бр.104/2013,42/2015 и 87/2018
13.	Закон о заштити узбуњивача	"Сл.гласникРС"бр.128/2014
14.	Посебан колективни Уговор за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије	"Сл.гласник РС" бр.27/2015,36/2017,5/2018
15.	Одлука о пијачном реду	
16.	Одлука о пијацама	"Сл.гласник Града Ваљева"бр.8/2015,3/2017
17.	Правилник о садржини конкурдне документације у поступцима јавних набавки	"Сл.гласникРС"бр.93/2020
18.	Статут ЈКП"Полет"	ЈКП"Полет"бр.516/13 и1373/16
19.	Правилник о безбедности и здрављу на раду	ЈКП "Полет"бр.1184 од 31.08.2016.
20.	Правилник о ближем уређивању поступка јавне набавке	ЈКП "Полет"бр.483/14 од 05.05.2014.
21.	Правилник о евидентирању и архивирању регистарског материјала	ЈКП"Полет"бр.509/2010
22.	Правилник о организацији и систематизацији радних места	ЈКП"Полет"бр.417од 19.02.2018. и 827 од 29.07.2019.године
23.	Правилник о рачуноводству и рачуноводственим политикама за мала и средња правна лица усаглашен са МСФИ за МСП	ЈКП"Полет"
24.	Правилник о поступку унутрашњег узвуњивања код ЈКП ЈКП"Полет"	ЈКП"Полет"бр.1039 од 14.10.2016.
25.	Правилник о боји и саставним деловима униформе службеника обезбеђења ЈКП"Полет"	. ЈКП"Полет" бр.825/3 од 31.07.2019.

ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА

ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ЈКП"ПОЛЕТ" ВАЉЕВО



Орган управљања у предузећу је Надзорни одбор који се састоји од председника и два члана за које је Скупштина града Ваљева на седници одржаној 30.11.2020. донела Решење о именовању Бр:112-1111/2020-04 од 30.11.2020.којим именује Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Полет" Ваљево у следећем саставу: :

Председник Надзорног одбора је Добросав Јанковић именован као представник локалне самоуправе.

За члана надзорног одбора као представник локалне самоуправе именован је Иван Бељић,а за члана надзорног одбора као представник запослених именован је Обрен Обрадовић.

Мандат именованих председника и чланова Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа "Полет" траје четири године.

Вршилац дужности директора је Слободан Андрић именован Решењем Скупштине града Ваљева број 112-1109/2020-04 од 30.11.2020.године.

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2020. ГОДИНИ

- **Процењени физички обим активности у 2020. години**

Процена остварења физичког обима услуга у 2020.години са освртом на остварени обим физичких услуга остварен у 2019.години као и планирани за 2020.годину приказана је у наредној табели:

физички обим производње – услуга

(у јединицама мере)

Ред Бр.	Назив производа Услуге	Јед. мере	Остварено 2019	План 2020	Процена 2020	Индекс	
						6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	8	9
1.	дневни закуп тезги на СЗП	ком	33.020	33.800	28.980	87,76	85,74
2.	Дневни закуп тезги у ТЦ и МП	"	3.492	3.100	2.480	71,02	80,00
3.	Дневни закуп на Сточној Пијаци	"	1.738	1.460	820	47,18	56,16
4.	дневна наплата на Кванташкој пијаци и Ауто пијаци	"	423	515	720	170,21	139,81
5.	месечни закуп локала	м²	2.141	2.270	2.008	93,79	88,46
6.	месечни закуп простора	ком	32.789	35.050	34.400	104,91	98,15
7.	Месечна резервација тезги на Зел.Пијаци	ком	3.060	3.960	3.100	101,31	78,28
8.	месечни закуп тезги на Робн. Пијаци	ком	1.628	1.670	1.590	97,67	95,21
9.	месечни закуп Продај. Места на Кван Пијаци		24	40	22	91,67	55,00
10.	Закуп од продајног места на мини пијаци Дивчибаре		20	45	23	115,00	51,11
	УКУПНО		78.335	81.910	74.143	94,65	90,52

Прилог 1.

у 000 динара

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2020.

Група рачуна рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2020.	Реализација (процена) на дан 31.12.2020.
	АКТИВА			
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	65971	65.867
1	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003		
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005		
013 и део 019	3. Гудвил	0006		
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007		
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008		
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009		
2	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	65971	65867
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	23.943	23.943
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	29825	29782
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	515	512
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014	11340	11282
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015		
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	348	348
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017		
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018		
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019		
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020		
032 и део 039	2. Основно стадо	0021		
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022		
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023		
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024		
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025		
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026		
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027		
део 043, део 04 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028		
део 043, део 04 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029		
део 045 и део 049	6 Дугорочни пласмани у земљи	0030		
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031		
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032		
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033		
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034		
050 и део 05	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035		
051 и део 05	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036		
052 и део 05	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037		
053 и део 05	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038		
054 и део 05	5. Потраживања по основу јемства	0039		
055 и део 05	6. Спорна и сумњива потраживања	0040		
056 и део 05	7. Остала дугорочна потраживања	0041		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	9.035	12027
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050	0044		169
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045		
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046		
12	3. Готови производи	0047		

Група рачуна / рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ на дан 31.12.2020.	Износ на дан 31.12.2020.
13	4.Роба	0048		
14	5. Стална средства намењена продаји	0049		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050		
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051		10795
200 и део 20	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052		
201 и део 20	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	0053		
202 и део 20	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054		
203 и део 20	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055		
		0056	7000	10795
204 и део 20	5. Купци у земљи	0057		
205 и део 20	6. Купци у иностранству	0058		
206 и део 20	7. Остала потраживања по основу продаје	0059		
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0060		446
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0061		
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0062		
23 осим 236 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	0063		
230 и део 23	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0064		
231 и део 23	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0065		
232 и део 23	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0066		
233 и део 23	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0067		
234, 235, 238 део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0068	2000	617
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0069		
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0070		
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0071	75006	77894
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0072		
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА			
	ПАСИВА	0401	70.006	68.022
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 041 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0402	36	36
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0403		
300	1. Акцијски капитал	0404		
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0405		
302	3. Улози	0406	36	36
303	4. Државни капитал	0407		
304	5. Друштвени капитал			
		0408		
305	6. Задружни удели	0409		
306	7. Емисиона премија	0410		
309	8. Остали основни капитал			
		0411		
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0412		
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0413		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0414	78034	78.034
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0415		
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНО РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416		
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНО РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0417	560	
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0418	335	
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0419	225	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0420		
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0421	8624	10.048
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0422	8624	9368
350	1. Губитак ранијих година			

Рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Претходна година 31.12.2020	Текућа година 31.12.2020
		0423		680
351	2. Губитак текуће године	0424		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0425		
40	**X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 042 + 0429 + 0430 + 0431)**	0426		
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0427		
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0428		
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0429		
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених			
		0430		
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0431		
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0432		
41	**II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 043 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)**	0433		
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0434		
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0435		
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0436		
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0437		
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0438		
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0439		
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0440		
419	8. Остале дугорочне обавезе	0441		
498	**В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ**	0442	5000	9872
42 до 49 (осим 498)	**Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)**	0443		
42	**I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)**	0444		
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0445		
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0446		
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0447		
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0448		
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0449		
424, 425, 42 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе			28
430	**II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ**	0450		3188
43 осим 43	**III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)**	0451	5000	
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	3000	3126
436	6. Добављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		62
44, 45 и 46	**IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ**	0459		5009
47	**V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ**	0460	2000	1532
48	**VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ**	0461		52
49 осим 49	**VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА**	0462		63
	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	75006	77894
89	**Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0465		

Прилог 1а

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 .- 31.12.2020.

у 000 динара

Група рачуна рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2020	Реализација (процена) 01.01-31.12.2020
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	37.000	30.600
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		
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		
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	37.000	30.600
	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	43.815	41.225
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	430	650
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	1600	1100
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	33155	31035
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	2200	2340
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	3400	3500
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028		
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	3030	2600
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030		
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031	6815	
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	50	35
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		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	01.01-31.12.2020	01.01-31.12.2020 (претходна година)
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		
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		
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	50	35
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049		
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	12,000	10010
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	5,010	100
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	225	
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		680
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	225	
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		680
	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	225	
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065		680
	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		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12.2020. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 01.01.-31.12.2020	Реализација (процена) 01.01.-31.12.2020
		1	2
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	45000	48875
1. Продаја и примљени аванси	3002		
2. Примљене камате из пословних активности	3003		
3. Остали приливи из редовног пословања	3004		
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	45000	50645
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006		
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007		
3. Плаћене камате	3008		
4. Порез на добитак	3009		
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010		
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		
В. 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	45000	48875
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	45000	50645
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043		1770
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	2000	2387
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	2000	617

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

Прилог 2
у 000 динара

		2018. година	2019. година	2020. година	2021. година
Акцијски капитал	План	75.953	73.299	70006	55042
	Реализација	69.446	68.702	68022	-
	% одступања реализације од плана	91,43%	93,73%	97,17%	
	% одступања реализације у односу на реализацију у претходне године		98,93%	100,32%	80,92%
Укупна имовина	План	72.420	73.223	65.971	62.367
	Реализација	72.714	69,268	65.867	-
	% одступања реализације од плана	100,41%	94,60%		
	% одступања реализације у односу на реализацију у претходне године		95,26%	95,10%	94,69%
Пословни приходи	План	35.850	34.500	37.000	30250
	Реализација	31.066	36.051	30600	-
	% одступања реализације од плана		104,50%	82,70%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију у претходне године		116,05%	84,88%	98,86%
Пословни расходи	План	34.711	34.749	43.815	41.280
	Реализација	34.596	34.949	41225	-
	% одступања реализације од плана		100,58%	94,09%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију у претходне године		101,02%	117.96%	100,13%
Пословни резултат	План	1.139	-249	-6.815	-11030
	Реализација	-3530	1.102	-10625	-
	% одступања реализације од плана			155,91%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију у претходне године				103,81%
Нето резултат	План	1.409	246	225	-12.980
	Реализација	-3.607	-744	-680	-
	% одступања реализације од плана				-
	% одступања реализације у односу на реализацију у претходне године		20,63%	91,40%	1908,82%
Број запослених на дан 31.12.	План	32	31	30	28
	Реализација	31	30	28	-
	% одступања реализације од плана		96,77%	93,33%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију у претходне године		96,77%	93,33%	100,00%
Просечна нето зарада	План	31.394	34.618	50.650	51185
	Реализација	32.790	35.679	48.900	-
	% одступања реализације од плана		103,06%	96,54%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију у претходне године		108,81%	137,05%	104,67%
Инвестиције	План			850	
	Реализација		57	840	-
	% одступања реализације од плана			98,82%	
	% одступања реализације у односу на реализацију у претходне године				

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2020. годину и реализација из 2019. године.

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

Рациоанализа	2018.година реализација	2019.година реализација	2020. година реализација (процена)	План 2021. година
EBITDA	-3.607	-744	-680	-12.980
ROA				
ROE				
Укупан дуг	0,132	0,112	0,145	0,315
Ликвидност	0,644	0,927	1,218	0,577
% зарада у пословним приходима	76,85%	67,78%	101,42%	102,84%

EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре порезивања 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 тако што се (нето добит / укупна средства) *100

ROE (Return on Equity) - Стопа приноса капитала рачуна се тако што 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 краткорочне обавезе), и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања) *100.

Ликвидност представља однос (обртна средства / краткорочне обавезе)*100.

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

- **АНАЛИЗА ОСТВАРЕНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА**

- **РАЗЛОЗИ ОДСТУПАЊА У ОДНОСУ НА ПЛАНИРАНЕ ИНДИКАТОРЕ**

Остварени пословни приходи у 2020.години износе 30.600.000 динара што у односу на планиране од 37.000.000 динара представља смањење од 17,30%.
Остварени пословни расходи у 2020.години износе 41.225.383 динара што у односу на планиране од 43.814.656 динара представља смањење од 5,91%.

Укупни приходи у 2020.години износе 40.645.000 динара.У односу на планиране који износе 49.050.000 динара то представља смањење од 17,14%.

Остварени укупни расходи у 2020.години износе 41.325.383 динара што у односу на планиране од 48.824.656 динара представља смањење од 15,36%.

Остварен је пословни губитак износи 680.383 динара, а била је планирана добит у износу од 225.344 динара.

Јавно комунално предузеће "Полет" 31.12.2020.године има 28 запослених, а у 2019.години имало је 30 запослених.

На основу приказаних података може се уочити да је у посматраном периоду присутна тенденција пада прихода предузећа, као директна последица смањене тражње за коришћењем пијачних капацитета (простора и тезги), а додатни разлог незадовољавајуће реализације пословних прихода је проглашење ванредног стања у Републици Србији 15.03.2020.године, а затим и престанак рада пијаца. По отварању пијаца неповољни услови пословања предузећа су се наставили, а ванредна ситуација у граду на кратко прекинула па поново успостављена 07.07. и траје и даље, предузеће се сусреће са новим проблемима и непредвиђеним ситуацијама које отежавају функционисање предузећа.

Такође, на основу приказаних података може се уочити да су пословни расходи остварени у посматраном периоду мањи од планираних због недостатка финансијских средстава. Остварен је губитак из пословања уз угрожену текућу ликвидност предузећа.

Мере рационализације свих трошковима који нису у функцији обављања делатности су спровођене у току године, али нису дале ефекат у довољној мери да би се постигао бољи финансијски резултат.

Нето зарада једног дела запослених у посматраном периоду бележи благи пораст и остварен је као директна последица примене важећих законских прописа који регулишу обрачун и исплату зарада запослених у јавном сектору.

ПРОЦЕНА РЕЗУЛТАТА - ИЗВРШЕЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА "ПОЛЕТ" ВАЉЕВО ЗА 2020.годину

(у динарима)

Ред. број	ПРИХОДИ, РАСХОДИ И ДОБИТ	ПЛАН 2020.	Извршење плана процена 2020.	ИНДЕКС (4:3)
1.	2	3	4	5
1.	**УКУПАН ПРИХОД**	**49.050.000**	**40.645.000**	**82,86**
1.1.	**ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ**	**37.000.000**	**30.600.000**	**82,70**
1.1.1	Приходи од дневног закупа СЗП	5.000.000	3.450.000	69,00
1.1.2	Приходи од дневног закупа у ТЦ и МП	1.000.000	610.000	61,00
1.1.3	Приходи од дневне наплате на СП	500.000	200.000	40,00
1.1.4	Приходи од дневне наплате на АП И КП	250.000	350.000	140,00
1.1.5	Приходи од месечног закупа локала	3.900.000	3.450.000	88,46
1.1.6	Приходи од месеч. закупа простора	10.750.000	10.100.000	93,95
1.1.7	Приходи од мес.резерв. тезги на ЗП	8.000.000	6.150.000	76,88
1.1.8	Приходи од мес.закупа тезги на РП	5.500.000	5.200.000	94,54
1.1.9	Прих. од зак. прод.места на КП	1.000.000	540.000	54,00
1.1.10	Приходи од зак.прод.места на МП Дивчибаре	1.100.000	550.000	50,00
1.2	**ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ**	**50.000**	**35.000**	**70,00**
1.3	**ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	**2.000.000**	**10.000**	**0,50**
1.4	**ПРИХОДИ ОД СУБВЕНЦИЈА**	**10.000.000**	**10.000.000**	**100,00**
2.	**УКУПНИ РАСХОДИ**	**48.824.656**	**41.325.383**	**84,64**
	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	**43.814.656**	**41.225.383**	**94,09**
2.1.	**ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА**	**2.030.000**	**1.750.000**	**86,21**
2.1.1	**Трошкови режијског материјала**	430.000	**650.000**	**151,16**
2.1.1.1	Трошк. матер.за одрж.осн.средстава	50.000	130.000	260,00
2.1.1.2	Трошк. алата и инвентара	30.000	50.000	166,67
2.1.1.3	Трошк.матер. за текуће одржавање	100.000	270.000	270,00
2.1.1.4	Трошк. канцел. материјала	150.000	100.000	66,67
2.1.1.5	Трошк.ХТЗ опреме	50.000		
2.1.1.6	Трошк. осталог материјала	50.000	100.000	200,00
2.1.2	**Трошкови горива и енергије**	1.600.000	1.100.000	**68,75**
2.1.2.1	Трошкови бензина	100.000	150.000	150,00
2.1.2.2	Трошкови електричне енергије	1.500.000	950.000	63,33

2.2	**Трош.зарада и накн.зарада и ОЛР**	**33.154.656**	**31.035.383**	**93,61**
2.2.1	**Трош.зарада и накн.зарада –БРУТО 1**	**25.174.116**	**23.459.611**	**93,19**
2.2.1.1	Нето зарада запослених	18.233.844	17.017.000	93,33
2.2.1.2	Порез на бруто зараде	3.524.388	1.775.000	50,36
2.2.1.3	Доприн.на обавез.соц.осиг.из зар.	3.415.884	4.668.000	136,66
2.2.2	**Трош.зарада и накн.зарада –БРУТО 2**	**29.622.552**	**27.489.611**	**92,80**
2.2.2.1	Трош.пор.и доп.на зар.и накнада зарад на терет послодавца	4.448.436	4.030.000	90,59
2.2.2	Трош.накн. члановима УО и НО	341.772	341.772	100,00
2.2.3	Остали лични расх.и накнаде	3.190.332	3.204.000	100,43
2.3	**Трошкови прозв.услуга**	**2.200.000**	**2.340.000**	**106,36**
2.3.1	Трошкови транспортних услуга	305.000	550.000	180,33
2.3.2	Трошк.услуга одржавања	120.000	273.000	227,50
2.3.3	Трош.рекламе и пропаганде	15.000		
2.3.4	Трош. комуналних услуга	1.600.000	1.412.000	88,25
2.3.5	Трошкови осталих услуга	160.000	96.000	60,00
2.4	**Трошкови амортизације**	**3.400.000**	**3.500.000**	**102,94**
2.5	**Нематеријални трошкови**	**3.030.000**	**2.600.000**	**85,81**
2.5.1	Трошкови непроизводних услуга	1.150.000	315.000	27,39
2.5.2	Трошкови репрезентације	20.000	15.000	75,00
2.5.3	Трошкови премија осигурања	160.000	180.000	112,50
2.5.4	Трошкови платног промета	50.000	100.000	200,00
2.5.5	Трошкови чланарина	50.000	40.000	80,00
2.5.6	Трошкови пореза	1.100.000	1.210.000	110,00
2.5.7	Трошкови доприноса	400.000	640.000	160,00
2.5.8	Остали нематеријални трошкови	100.000	100.000	100,00
2.6	**ОСТАЛИ РАСХОДИ**	**5.010.000**	**100.000**	**2,00**
2.6.1	Стимулативне отпремнине за добровољни одлазак запослених	5.000.000		
2.6.2	Новчане казне и пенали		56.000	
2.6.3	Остали непоменути расходи	10.000	44.000	440,00
3.	**ДОБИТ**	**225.344**		
	ГУБИТАК		**680.383**	

На основу изложене структуре прихода и расхода, у претходној табели може се закључити следеће:

1.Укупни приходи износе 40.645.000 динара што је за 8.405.000 динара мање од планираних , односно 17,14%.

1.1. Укупан пословни приход износи 30.600.000 динара што је за 6.400.000 динара мање од планираних ,односно 17,30%. Учешће укупних пословних прихода у укупним приходима износи 75,29%.

Према значају односно оствареном учешћу у пословним приходима редослед је следећи:

Најзначајнији су приходи од месечног закупа простора, који износе 10.100.000 динара са учешћем од 33,01% у укупним пословним приходима.

Други по значају су приходи од месечне резервације тезги на Зеленој пијаци, који износе 6.150.000 динара са учешћем од 20,10% у укупним пословним приходима.

Приходи од месечног закупа тезги на Робној пијаци, који износе 5.200.000 динара са учешћем од 16,99%, у укупним пословним приходима.

Приходи од дневног закупа на Старој зеленој пијаци и Приходи од месечног закупа локала износе ~~износе~~ по 3.450.000 динара са учешћем од по 11,27% у укупним пословним приходима.

Приходи од дневног закупа у Тржном центру и мини пијацама износе 610.000 динара са учешћем од 1,99% у укупним пословним приходима.

Приходи од закупа продајног места на мини пијаци Дивчибаре износе 550.000 динара са учешћем од 1,80% у укупним пословним приходима

Следе приходи од закупа продајног места на Кванташкој пијаци који износе 540.000 динара са учешћем од 1,14% у укупним пословним приходима.

Приходи од дневне наплате на Кванташкој пијаци износе 350.000 динара са учешћем од 1,14% у укупним пословним приходима.

Приходи од дневног закупа на Сточној пијаци и износе 200.000 динара са учешћем од 0,65% у укупним пословним приходима.

У оквиру процене извршења плана пословних прихода највећа одступања остварених у односу на планиране присутна су код прихода од дневне наплате на Кванташкој пијаци са повећањем од 40,00% ,док приходи од дневне наплате са Ауто пијаце нису остварени.Приход од дневне наплате на Сточној пијаци је и даље присутан као последица смањења сточног фонда, директног откупа стоке од стране кланица и општих кретања у сточарству, а у 2020.години износи 60,00%.

У циљу бољег коришћења слободних капацитета на тој локацији уређен је простор за откуп и продају млечних производа на велико, али и то није дало очекиване резултате.
1.2.Финансијски приходи износе 35.000 динара што је за 15.000 динара мање у односу на планиране односно 30,00%.Учешће ових прихода у укупним приходима износи 0,08%,а односе се на остварене приходе од камата.

1.3.Остварени остали приходи износе 10.010.000 динара.Учешће ових прихода у укупним приходима износи 24,63%,а ови приходи се односе на приходе од текућих субвенција из буџета града Ваљева.

2. Укупни расходи износе 41.325.383 динара што је за 7.499.273 динара мање од планираних, односно 15,36%.

2.1. Посматрано по основним категоријама најзначајније је учешће пословних расхода у укупним расходима, а износи 99,76%.

Укупни пословни расходи износе 41.225.383 динара што је за 2.589.273 динара мање од планираних односно 5,91%.

Према значају односно оствареном учешћу у пословним расходима редослед је следећи:

Најзначајнији су Трошкови зарада и накнада зарада и остали лични расходи, који износе 23.459.611 динара са учешћем од 75,28%, у укупним пословним расходима.
Следе трошкови амортизације који износе 3.500.000 динара са учешћем од 8,49% у укупним пословним расходима.

Затим следе нематеријални трошкови, који износе 2.600.000 динара са учешћем од 6,31% у укупним пословним расходима.

Трошкови производних услуга износе 2.340.000 динара са учешћем од 5,68% у укупним пословним расходима. У оквиру трошкова производних услуга највећа одступања остварених у односу на планиране односе се трошкова услуга одржавања који су повећани 127,50% док су трошкови транспортних услуга повећани 80,33%.

Трошкови материјала износе 1.750.000 динара, а њихово учешће у укупним пословним расходима износи 4,24%. Трошкови режијског материјала износе 650.000 динара, док трошкови горива и енергије износе 1.100.000 динара. У оквиру трошкова режијског материјала трошкови материјала за текуће одржавање износе 270.000 динара,док трошкови материјала sa одржавање оносвних средстава износе 130.000 динара.

2.2. Финансијски расходи нису остварени, а нису ни планирани.

2.3. Остварени су остали расходи у износу од 100.000 динара чије је учешће незнатно и износи 0,24% у укупним расходима. Ове расходе чине новчане казне и пенали у износу 56.000 динара и остали непоменути расходи у износу од 44.000 динара

3. Процењен губитак за 2020. годину износи 680.383 динара, који је остварен уместо планираног добитка од 225.000 динара

3.ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2021.ГОДИНУ

- **Циљеви**

У развоју основне делатности Јавног комуналног предузећа"Полет", Ваљево жељени циљеви су да пијаце којима управљамо добију изглед савремене пијаце које ће имати комплетну комуналну инфраструктуру (наткривени и ограђени простори за тезге, већи број локала у свом власништву који употпуњавају понуду разноврсних роба и услуга које прате развој ове делатности. Опрема треба да буде прилагођена савременом изгледу пијаца и захтевима заштите здравља корисника услуга и потрошача (расхладне витрине и коморе,тезге прилагођене различитим врстама робе и локацијама).
Да би се ови циљеви испунили неопходно је остварење позитивних резултата пословања и коришћење средстава буџета како би омогућила значајна инвестициона улагања у циљу подизања квалитета пружања пијачних услуга.
Осавремењавање пијачних простора и њихово комунално опремање у складу са савременим тенденцијама у овој области мора се реализовати уз учешће оснивача као и подршке у формулисању дугорочне стратегије развоја (од урбанистичких планова до учешћа у финансирању капиталних пројеката).
Као краткорочне циљеве Јавно комунално предузеће "Полет " планира да одржи ниво процеса рада у условима спровођења мера максималне рационализације трошкова пословања поштујући и спроводећи усвојене мере Владе Републике Србије.
Спровођење свих расположивих мера у циљу повећања наплате потраживања са посебним акцентом на наплату потраживања од купаца утужених пре више година.
Одржавање ценовне политике пијачних услуга узимајући у обзир социјално –економска начела закупаца, а истовремено да неугрозити сопствену ликвидност.
У циљу јачања управљања предузећем поред финансијског управљања и контроле увести и Интерну ревизију како би на уређен и систематичан приступ унапредили процес управљања предузећем.
Повећање квалитета живота и рада запослених, подизање мотивације и стална едукација запослених треба да буду мотив запосленима за веће залагање у остваривању бољих пословних резултата.

- **Кључне активности потребне за достизање циљева**

Успешност реализације циља одређује се по стандардима које су достигле развијене земље и врло мали број пијаца код нас. Препоручени стандарди односе се на инфраструктурну опремљеност прилаза пијацама (прилазни пут за снабдевање и паркинг) и техничку опремљеност продајних места прилагођену врсти роба млечна хала, тезге за продају воћа и поврћа, цвећа).
Стандарди који су неопходни односе се и на просторе за несметану циркулацију купаца и продаваца, складиштење производа, услове за одржавање хигијене и услове за продају у различитим временским условима (високе и ниске температуре, атмосферске падавине).

Развојем и стандардизацијом пијачних услуга основна делатност би пратила ритам технолошког развоја, све захтевније услове у промету хране и потребе модерног потрошача, тиме би се очувао значајан тржишни удео у снабдевању потрошача у односу на конкуренцију.
Оно што ће бити препреке на остварењу ових циљева је изразито велика конкуренција, економска криза која траје више година што је утицало на смањење обима наших услуга , што се одражава на резултат пословања.

- **Анализа тржишта**

Јавно комунално предузеће "Полет", Ваљево је у свом пословању под утицајем свих актуелних збивања у окружењу,а такође привредна кретања у Граду Ваљеву су оквир пословања предузећа.

Да би се идентификовали фактори који позитивно или негативно утичу на пословање јавног предузећа неопходно је анализирати тржиште и продајно и набавно, конкуренцију, профил гране у којој предузеће послује, макроекономска кретања и слично.

На пословање предузећа директно се одражавају и сва дешавања на селу. Све мањи број пољопривредних произвођача је присутан на зеленим пијацама са производима свог домаћинства. Продаја у селу откупљивачима који долазе у село и на лицу места откупљују робу, слаби снабдевеност ваљевске пијаце. На градским пијацам све је више трговаца робом која једним делом потиче са села из околине Града Ваљева, а другим са кванташких пијаца Београда, Новог Сада и других крајева.

Конкуренција пијацама је све већа и присутна је са јаком рекламом и великим асортиманом.

Продавнице, пиљарнице,мега маркети и разне занатско - услужне и производне радње налазе своје место свуда где су близу потрошачима, па су на тај начин присутни и на пијацама, где се грађани традиционално снабдевају.

Робна пијаца се прилагођава кретањима привреде и пружила је могућност великом броју малих продаваца техничком робом, текстилом и другим артиклима да привуку великом броју малих продаваца техничком робом, текстилом и другим артиклима да привуку велики број купаца и на тај начин очувају статус и значај ове пијаце.

Пад сточног фонда и директан откуп стоке од стране кланица већ низ година утичу на смањење промета на Сточној пијаци. Сточна пијаца је изгубила много од свог значаја, јер из године у годину све је мањи промет стоке који се обавља на овој пијаци, као директна последица наведених тенденција у сточарству.

Ослабљена монополска позиција предузећа и прилагођавање делатности новим потребама потрошача захтева побољшање услова продаје на пијацама и рад на унапређењу вештина и услова продаје наших закупаца у условима стално растуће конкуренције.

- **Ризици у пословању**

Предузеће је основано за извршавање послова од јавног интереса односно без економских цена. Са друге стране у свом пословању предузеће је условљено континуираним набавкама добара и услуга неопходних за обављање основне делатности чији раст доводи предузеће на границу ликвидности.
Наиме без обезбеђених предуслова (комунална инфраструктура,одговарајућа опрема, хигијена и надзор) и њиховог континуираног одржавања на потребном нивоу не могу се одржавати пијачни скупови.
Примарни значај неведеног условљава приоритет у плаћању добављача тих добара и услуга,што постаје све већи проблем за предузеће, јер поремећене релације у структури прихода и расхода су довеле до угрожене ликвидности предузећа, нарочито у зимским месецима.
У немерљиве ризике у пословању спада и вишегодишње присутно одсуство мотивације запослених због ниских зарада, изједначавање нивоа зарада запослених са I и IV степеном стручне спреме као и неодогарајући образовни профил запослених. Пословање предузећа је оптерећено са једне стране трошковима превеликог броја запослених, а са друге обављање основне делатности је угрожено недостатком радника за обављање конкретних послова.
Полазећи од обима и асортимана услуга на први поглед се може уочити превелики број запослених што је резултат непотребног и некорисног запошљавања у ранијим годинама.
Квалификациона структура са великим бројем запослених са факултетским образовањем насупрот врло малом броју запослених без квалификација, указује на поремећаје у квалификационој структури и запостављање основне делатности предузећа.
Додајући томе чињеницу да се уз такву квалификациону структуру је потпуно неодговарајући образовни профил запослених, у односу на природу основне делатности и послова које треба да обављају, дошло се у апсурдну ситуацију.
Таква ситуација, присутна већ годинама, да се послује са великим бројем запослених, а недостатком радника резултира у негативним резултатима пословања и падом ликвидности.
Потребни кадрови за успешно обављање основне делатности се могу обезбедити једино новим запошљавањем, јер постојећа квалификациона и старосна структура, уз одсуство мотивације и немогућност преквалификације постојећих запослених.

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

Прилог 2

у 000 динара

		2018. година	2019. година	2020. година	2021. година
купни капитал	План	75.953	73.299	70006	55042
	Реализација	69.446	68.702	68022	-
% одступања реализације од плана			93,73%	93,73%	-
% одступања реализације у односу на реализацију у претходне године			98,93%	100,32	80,92%
Пословни расходи	План	72.420	73.223	65.971	62367
	Реализација	72.714	69,268	65867	-
% одступања реализације од плана			94,60%	95,10%	
% одступања реализације у односу на реализацију у претходне године			95,26%	95,10%	94,69%
Пословни приходи	План	35.850	34.500	37.000	30250
	Реализација	31.066	36.051	30600	-
% одступања реализације од плана			104,50%	82,70%	-
% одступања реализације у односу на реализацију у претходне године			116,05%	84,88%	98,86%
Пословни расходи	План	34.711	34.749	43.815	41280
	Реализација	34.596	34.949	41225	-
% одступања реализације од плана			100,58%	94,09%	-
% одступања реализације у односу на реализацију у претходне године			101,02%	117,96%	100,13%
Пословни резултат	План	1.139	-249	-6.815	-11030
	Реализација	-3.530	1.102	-10625	-
% одступања реализације од плана				155,91%	-
% одступања реализације у односу на реализацију у претходне године				62,93%	103,81%
Нето резултат	План	1.409	246	225	-12980
	Реализација	--3.607	-744	-680	-
% одступања реализације од плана					-
% одступања реализације у односу на реализацију у претходне године			20,63%	91,40%	1908,82%
Број запослених на дан 31.12.	План	32	31	30	28
	Реализација	31	30	28	-
% одступања реализације од плана		96,87%	96,77%	93,33%	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		100,00%	96,77%	93,33%	100%
Просечна нето зарада	План		34.618	34.618	51185
	Реализација	32.790	35.679	48.900	-
% одступања реализације од плана		104,45%	103,06%	141,26%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		103,25%	108,81%	137,05%	104,67%
Инвестиције	План			850	-
	Реализација		57	840	-
% одступања реализације од плана				98,82%	
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године				1473,68%	

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2020. годину и реализација из 2020. године.

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

		2018 година реализација	2019 година реализација	реализација (процена)	План 2021 година
E. TDA		-3.607	-744	-680	-12980
OA					
(E					
..еративни новчани ток					
..уг / капитал		0,132	0,112	0,145	0,315
..видност		0,644	0,927	1,218	0,577
% зарада у пословним приходима		76,85	67,78	101,42%	102,84%
					у 000 динара
		Стање на дан 31.12.2018	Стање на дан 31.12.2019	Стање на дан 31.12.2020	План на дан 31.12.2021
..едитно задужење без гаранције државе					
Кредитно задужење са гаранцијом државе					
Укупно кредитно задужење		0	0	0	0
					у 000 динара
		2018 година	2019 година	2020 година	План 2021 година
Субвенције	План		4.000	10.000	3.000
	Пренето		4.000	10.000	-
	Реализовано		3.940	10.000	-
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето			-	-
	Реализовано			-	-
Укупно приходи из буџета	План		4.000	10.000	3.000
	Пренето		4.000	10.000	
	Реализовано		3.940	10.000	

НАПОМЕНА:

I. HTDA (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 тако што се (нето добит / укупна средства) *100

..OE (Return on Equity) - Стопа приноса капитала рачуна се тако што се (нето добит / капитал)*100

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

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

Ликвидност представља однос (обртна средства / краткорочне обавезе)*100.

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

На основу приказаних података може се уочити да се не планира пораст пословних прихода у односу на остварене у посматраном периоду. Основ за планирање истих је очекивани приход од месечног закупа простора, прихода од месечног закупа тезги на Зеленој пијаци,као и дневног закупа пијачних тезги на Старој зеленој и Робној пијаци у наредном периоду.

Планирани ниво пословних расхода, односно њихово одржавање у оквиру планираних износа је услов одржавања текуће ликвидности и функционисања предузећа.

Програмом пословања нису планирана инвестициона улагања због предузимања мера штедње и рационализације трошкова пословања како би се одржало функционисање предузећа уз планирани негативан резултат пословања.

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

Пословање Јавног комуналног предузећа "Полет", Ваљево засновано на реализацији пословних расхода се финансира већим делом из сопствених прихода које предузеће остварује реализацијом својих услуга на тржишту, на коме доминирају тржишни закони пре свега понуде и тражње и средствима из буџета града Ваљева.

Уз поштовање свих прописа који регулишу обављање пијачне делатности врши се пружање услуга корисницима, физичким и правним лицима, који за коришћење услуга плаћају накнаду утврђену ценовником на који је оснивач дао сагласност, што искључује могућност потпуно тржишног понашања.

У делу расхода много више се осећа утицај тржишта на пословање предузећа, јер је већи део инпута формиран искључиво на основу тржишног понашања добављача, који уз слободно формирање цена врше продају својих добара и услуга.

У 2021.години планира се и наменско коришћење средстава од субвенција и она ће бити употребљена за одржавање текуће ликвидности пословања предузећа.

Планирани извори прихода и позиција по наменама приказани су кроз наредне табеларне приказе:

Група рачуна, рачу	ПОЗИЦИЈА	АОП	износ			
			План 31.03.2021.	План 30.06.2021.	План 30.09.2021.	План 31.12.2021.
	АКТИВА					
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	64922	64117	63242	62367
1	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003				
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004				
, 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				
2	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	64992	64117	63242	62367
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	23.943	23.943	23.943	23.943
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	29007	28232	27457	26682
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	461	410	359	307
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014	11233	11184	11135	11087
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015				
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	348	348	348	348
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017				
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018				
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	0019				
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020				
032 и део 039	2. Основно стадо	0021				
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022				
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023				
04, осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	0024				
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025				
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026				
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу 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				
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	0034				
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035				
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036				
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037				
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038				
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемстава	0039				
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040				
056 и део 059	7 Остала дугорочна потраживања	0041				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	9.000	8000	9000	10000
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044				
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045				
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046				
12	3. Готови производи	0047				
13	4. Роба	0048				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2021.	План 30.06.2021.	План 30.09.2021.	План 31.12.2021.
		0049				
14	5. Стална средства намењена продаји	0050				
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0051	7000	6000	7000	8000
	ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ(0052+0053+0054+0055+0056+0057+0058)	0054				
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0055				
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0056	7000	6000	7000	8000
204 и део 209	5. Купци у земљи	0057				
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0058				
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0059				
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0060				
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0061				
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0062				
230 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067	0063				
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0064				
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0065				
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0066				
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0067				
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0068	2000	2000	2000	2000
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0069				
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0070				
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0071	73992	72117	72242	72367
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0072				
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА					
	ПАСИВА	0401	64122	62122	61122	55042
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0402	36	36	36	36
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0403				
300	1. Акцијски капитал	0404				
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0405				
302	3. Улози	0406	36	36	36	36
303	4. Државни капитал	0407				
304	5 Друштвени капитал	0408				
305	6. Задружни удели	0409				
306	7. Емисиона премија	0410				
309	8. Остали основни капитал	0411				
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0412				
237 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0413				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0414	78034	78034	78034	78034
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0415				
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416				
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0417				
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0418				
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0419				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0420				
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0421	13948	15948	16948	23028
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0422	10048	10048	10048	10048
350	1. Губитак ранијих година	0423	3900	5900	6900	12980
351	2. Губитак текуће године	0424				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0425				
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)					

00	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426				
0	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427				
03	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428				
0	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429				
05	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430				
0	6. Остала дугорочна резервисања	0431				
4	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432				
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433				
4	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434				
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435				
4	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436				
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437				
4	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438				
418	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439				
4	8. Остале дугорочне обавезе	0440				
4	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441				
2 до 49 осим 4	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	9870	9995	11120	17325
	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443				
0	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444				
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445				
2	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446				
3	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447				
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448				
24, 425, 426 и 29	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449				
30	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450				
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	7770	7495	8220	8000
31	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452				
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453				
33	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454				
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455				
35	5. Добављачи у земљи	0456	7770	7495	8220	8000
436	6. Добављачи у иностранству	0457				
439	7. Остале обавезе из пословања	0458				6000
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459				
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	1700	1700	1700	1700
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	400	800	1200	1625
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	73992	72117	72242	72367
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465				

БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 .- 31.12.2021.године

ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
		План 01.01-31.03.2021.	План 01.01-30.06.2021.	План 01.01-30.09.2021.	План 01.01-31.12.2021.
2	3	4	5	6	7
ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	8500	15000	22500	30250
I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002				
1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003				
2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004				
3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005				
4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006				
5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007				
6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008				
II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009				
1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010				
2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011				
3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012				
4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013				
5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014				
6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015				
III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016				
IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	8500	15000	22500	30250
РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	10512	19025	27537	41280
I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019				
II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020				
III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021				
IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022				
V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	110	250	400	650
VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	275	550	800	1100
VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	8022	14015	20022	31110
VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	580	1160	1740	2320
IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	875	1750	2625	3500
X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028				
XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	650	1300	1950	2600
В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030				
Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031	2012	4025	5037	11030
Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	12	25	37	50
I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033				
1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034				
2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035				
3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036				
4. Остали финансијски приходи	1037				
II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038				
III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039				
Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040				
I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041				
1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042				
2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043				
3 Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044				
4. Остали финансијски расходи	1045				

ПОЗИЦИЈА	АОП	01.01.-31.03.2020.	01.01.-30.06.2020.	01.01.-30.09.2020.	01.01.-31.12.2020.
	4	5	6	7	8
III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047				
Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	12	25	37	50
Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049				
З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050				
И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051				
Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	3100	3100	3100	3100
К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	5000	5000	5000	5100
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	3900	5900	6900	12980
М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056				
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	3900	5900	6900	12980
П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060				
II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061				
III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062				
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	3900	5900	6900	12980
I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066				
II НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067				
III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068				
IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069				
V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
1. Основна зарада по акцији	1070				
2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071				

Прилог 3б

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

У периоду од 01.01.2020.до 31.12.2021. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Претходна година (01.01.2020-31.12.2020)	Текућа година (01.01.2021-31.12.2021)	Претходна година (01.01.2020-30.09.2020)	Текућа година (01.01.2021-30.09.2021)
ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	12995	18125	25637	33400
Продаја и примљени аванси	3002				
Примљене камате из пословних активности	3003				
Други приливи из редовног пословања	3004				
Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	11612	18125	25637	33400
Исплате добављачима и дати аванси	3006				
Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007				
Плаћене камате	3008				
Порез на добитак	3009				
Одливи по основу осталих јавних прихода	3010				
Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011				
Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012				
ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013				
Продаја акција и удела (нето приливи)	3014				
Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015				
Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016				
Примљене камате из активности инвестирања	3017				
Примљене дивиденде	3018				
Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019				
Куповина акција и удела (нето одливи)	3020				
Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021				
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				
ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025				
1. Увећање основног капитала	3026				
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027				
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028				
4. Остале дугорочне обавезе	3029				
5. Остале краткорочне обавезе	3030				
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. УКУПНА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	12995	18125	25637	33400
Д. УКУПНА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	11612	18125	25637	33400
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	1383			
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043				
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	617	2000	2000	2000
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	2000	2000	2000	2000

- **АНАЛИЗА ПЛАНИРАНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА**

Приликом израде програма пословања за 2021.годину Јавног комуналног предузећа "Полет" ,Ваљево пошло се од :

- Уредбе о утврђивању елемената за израду годишњег програма пословања за 2021.годину које је донела Влада Републике Србије, остварених показатеља пословања у 2020.години односно процене извршења плана за 2020.годину, као и важећих законских прописа.

ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА "ПОЛЕТ" ВАЉЕВО ЗА 2021. годину
- СТРУКТУРА ПРИХОДА И РАСХОДА –

(у динарима)

Ред. број	ПРИХОДИ,РАСХОДИ И ДОБИТАК	Извршење плана,процена у 2020.	План 2021.	ИНДЕКС (4:3)
1.	2	3	4	5
1.	**УКУПАН ПРИХОД**	**40.645.000**	**33.400.000**	**82,17**
1.1.	**ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ**	**30.600.000**	**30.250.000**	**98,86**
1.1.1	Приходи од дневног закупа СЗП	3.450.000	3.500.000	101,45
1.1.2	Приходи од дневног закупа у ТЦ и МП	610.000	600.000	98,36
1.1.3	Приходи од дневне наплате на СП	200.000	200.000	100,00
1.1.4	Приходи од дневне наплате на АП и КП	350.000	300.000	85,71
1.1.5	Приходи од месечног закупа локала	3.450.000	3.400.000	98,55
1.1.6	Приходи од месеч. закупа простора	10.100.000	10.000.000	99,01
1.1.7	Приходи од мес.резерв. тезги на ЗП	6.150.000	6.000.000	97,56
1.1.8	Приходи од мес.закупа тезги на РП	5.200.000	5.200.000	100,00
1.1.9	Прих. од зак. прод.места на КП	540.000	500.000	92,59
1.1.10	Приход од зак.прод.места на МП Дивчибаре	550.000	550.000	100,00
1.2.	**ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ**	**35.000**	**50.000**	**142,86**
1.3.	**ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	**10.000**	**100.000**	**1000,00**
1.4	**ПРИХОДИ ОД СУБВЕНЦИЈА**	**10.000.000**	**3.000.000**	**30,00**
2.	**УКУПНИ РАСХОДИ**	**41.325.383**	**46.379.646**	**112,23**
	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	**41.225.383**	**41.279.646**	**100,13**
2.1.	**ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА**	**1.750.000**	**1.750.000**	**100,00**
2.1.1	Трошкови режијског материјала	**650.000**	**650.000**	100,00

2.1.1.1	Трошк. матер.за одрж.осн.средстава	130.000	130.000	100,00
2.1.1.2	Трошк. алата и инвентара	50.000	50.000	100,00
2.1.1.3	Трошк.матер. за текуће одржавање	270.000	270.000	100,00
2.1.1.4	Трошк. канцел. Материјала	100.000	100.000	100,00
2.1.1.5	Трошк.ХТЗ опреме		50.000	
2.1.1.6	Трошк. осталог материјала	100.000	50.000	50,00
2.1.2	Трошкови горива и енергије	1.100.000	1.100.000	100,00
2.1.2.1	Трошкови бензина	150.000	90.000	60,00
2.1.2.2	Трошкови електричне енергије	950.000	1.010.000	106,32
2.2.	**Трош.зарада и накн.зарада и ОЛР**	**31.035.383**	**31.109.646**	**100,24**
2.2.1	**Трош.зарада и накн.зарада –БРУТО 1**	**23.459.611**	**24.635.820**	**105,01**
2.2.1.1	Нето зарада запослених	17.017.000	17.870.190	105,01
2.2.1.2	Порез на бруто зараде	1.775.000	1.863.590	104,99
2.2.1.3	Доприн.на обавез.соц.осиг.из зар.	4.668.000	4.902.040	105,01
2.2.2	**Трош.зарада и накн.зарада –БРУТО 2**	**27.489.611**	**28.867.874**	**105,01**
2.2.2.1	Трош.пор.и доп.на зар.и накнада зарад на терет послодавца	4.030.000	4.232.054	105,01
2.2.2	Трош.накн. члановима НО	341.772	341.772	100,00
2.2.3	Остали лични расх.и накнаде	3.204.000	1.900.000	59,30
2.3.	**Трошкови прозв.услуга**	**2.340.000**	**2.320.000**	**99,14**
2.3.1	Трошкови транспортних услуга	550.000	550.000	100,00
2.3.2	Трошк.услуга одржавања	273.000	270.000	98,90
2.3.3	Трош.рекламе и пропаганде		15.000	
2.3.4	Трош. комуналних услуга	1.412.000	1.400.000	99,15
2.3.5	Трошкови осталих услуга	96.000	85.000	88,54
2.4	**Трошкови амортизације**	**3.500.000**	**3.500.000**	**100,00**
2.5.	**Нематеријални трошкови**	**2.600.000**	**2.600.000**	**100,00**
2.5.1	Трошкови непроизводних услуга	315.000	310.000	98,41
2.5.2	Трошкови репрезентације	15.000	20.000	133,33
2.5.3	Трошкови премија осигурања	180.000	180.000	100,00
2.5.4	Трошкови платног промета	100.000	100.000	100,00
2.5.5	Трошкови чланарина	40.000	40.000	100,00
2.5.6	Трошкови пореза	1.210.000	1.200.000	99,17
2.5.7	Трошкови доприноса	640.000	640.000	100,00
2.5.8	Остали нематеријални трошкови	100.000	100.000	100,00
2.6.	**ОСТАЛИ РАСХОДИ**	**100.000**	**5.100.000**	**5100,00**
2.6.1	отпремнине запосленим за чијим радом је престала потреба-технолошки вишак		5.000.000	
2.6.2	Новчане казне и пенали	56.000		
2.6.3	Остали непоменути расходи	44.000	100.000	227,27
	ДОБИТ			
	ГУБИТАК	**680.383**	**12.979.646**	**1907,70**

На основу изложене структуре прихода и расхода, у претходној табели може се закључити следеће:
1.Укупан планирани приход за 2021.годину износи 33.400.000 динара што је за 7.245.000 динара мање од остварених у 2020.години, односно 17,83%.
1.1. Посматрано по основним категоријама најзначајније је учешће пословних прихода у укупном приходу, а износи 90,57%.
Укупни планирани пословни приходи износе 30.250.000 динара што је за 350.000 динара мање од остварених односно 1,14%.
Према значају односно учешћу у планираним пословним приходима редослед је следећи:

Најзначајнији су приходи од месечног закупа простора, који износе 10.000.000 динара са учешћем од 33,07% у укупним пословним приходима. Основа за овај планирани ниво прихода је пре свега боље коришћење расположивих капацитета као ипроширење мреже чувања и видео надзора од стране сопствене службе у току 24h дневно.

Други по значају су приходи од месечне резервације тезги на Старој Зеленој пијаци износе 6.000.000 динара са учешћем од 19,83% у укупним пословним приходима.

Приходи од месечног закупа тезги на Робној пијаци који износе 5.200.000 динара са учешћем од 17,19% у укупним пословним приходима.
Затим следе приходи од дневног закупа тезги на Старој Зеленој пијаци, који износе 3.500.000 динара са учешћем од 11,57%, у укупним пословним приходима.
Приходи од месечног закупа локала износе 3.400.000 динара са учешћем од 11,24% у укупним пословним приходима.
Приходи од дневне наплате у ТЦ и МП износе 600.000 динара са учешћем од 1,98% у укупним пословним приходима.
Приходи од закупа продајног места МП Дивчибаре износе по 550.000 динара имају учешће од 1,82% у укупним пословним приходима. На тој мини пијаци завршена је реконструкција и иста је преуређена у Етно пијацу, чиме су се стекли услови за потпуније коришћење капацитета и веће задовољство куповине потрошача.
Приходи од закупа продајног места на Кванташкој пијаци износе 500.000 динара са учешћем од 1,65% у укупним пословним приходима.
Приходи од дневне наплате на Ауто пијаци и Кванташкој пијаци износе 300.000 динара са учешћем од по 0,99% у укупним пословним приходима.
Приходи од дневне наплате на Сточној пијаци износе 200.000 динара са учешћем од 0,66%. Тенденција смањења значаја Сточне пијаце у укупном функционисању пијаца града Ваљева, ограничава могућност повећања прихода на традиционалан начин. Због тога предузимају се активности на искоришћавању капацитета на овој локацији кроз коришћење рампе, коришћење канала за преглед возила, паркирање и задржавање аутобуса и камиона који су у транзиту, као и стално паркирање теретних возила са територије града. Ове услуге су засноване на увођењу сопствене службе чувања и видео надзора на овој локацији.

1.2. Планирани су Финансијски приходи у износу од 50.000 динара чије учешће износи 0,15% у укупним приходима. Ови приходи се односе на приходе од камата.

1.3. Планирани су остали приходи у износу од 100.000 динара чије учешће износи 0,30% у укупним приходима. Ови приходи су планирани као основа започетих активности у циљу наплате ненаплаћених потраживања од купаца из ранијих година. Појачаном наплатом пре свега активностима у оквиру поступака редовне наплате потраживања од купаца, а затим достављањем опомена купцима и увођењем могућности закључивања репрограма дуга, а на крају судским путем наплате потраживња од купаца који не измире обавезе, не закључе репрограме или се истих не придржавају, односно не плаћају рате у предвиђеним роковима.

1.4.Планирани приходи од субвенција из буџета града Ваљева износе 3.000.000 динара и њихово учешће у укупним приходима износи 8,98%.

2. Укупни планирани расходи износе 46.379.646 динара што је за 5.054.263 динара више од остварених, односно 12,23%.

2.1. Посматрано по основним категоријама најзначајније је учешће пословних расхода у укупним расходима, а износи 89,00%.

Укупни планирани пословни расходи износе 41.279.646 динара што је за 54.263 динара више од остварених, односно 0,13%.

Према значају односно планираном учешћу у пословним расходима редослед је следећи:

Најзначајнији су Трошкови зарада и накнада зарада и остали лични расходи, који износе 31.109.646 динара са учешћем од 75,36%, у укупним пословним расходима.

Трошкови амортизације који износе 3.500.000 динара са учешћем од 8,48% у укупним пословним расходима.

Нематеријални трошкови износе 2.600.000 динара и њихово учешће у укупним пословим пасходима износи 6,30%.

Трошкови производних услуга који износе 2.320.000 динара са учешћем од 5,62% у укупним пословним расходима.

Трошкови материјала износе 1.750.000 динара са учешћем од 4,24% у укупним пословим расходима.

2.2. Планирани су остали расходи у износу од 5.100.000 динара чије је учешће у укупним расходима износи 11,00%.

Највеће учешће од 98,04% у овим расходима имају отпремнине запосленим за чијим радом је престала потреба-технолошки вишак у износу од 5.000.000 динара.

Планирани су и остали непоменути расходи у износу од 100.000 динара чије учешће у осталим расходима износи 1,96%.

Како је предузеће за 2020.годину остварило губитак у пословању у плану за 2021.годину није планирало расходе који се се односе на хуманитарна давања, донаторство, спонзорство поштујући Смернице Владе.

Приликом планирања физичке активности за 2021.годину пошло се од остварене у 2020.години, планиране за 2021.годину као и процене остварења у 2020.годину што је приказано у наредној табели :

Р. Б.	Назив производа Услуге	Јед. мере	Остварено 2019	План 2020	Процена 2020	План 2021	Индекс		
							5/4	6/4	7/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	дневни закуп тезги на СЗП	ком	33.020	33.800	28.980	29.390	102,36	87,76	101,41
2.	Дневни закуп тезги у ТЦ и МП	"	3.492	3.100	2.480	2.430	88,77	71,02	97,98
3.	Дневни закуп на Сточној Пијаци	"	1.738	1.460	820	800	84,00	47,18	97,56
4.	Дневни закуп на Ауто Пијаци и КП	"	423	515	720	610	121,75	170,21	84,72
5.	месечни закуп локала	м²	2.141	2.270	2.008	1.970	106,02	93,79	98,11
6.	месечни закуп простора	ком	32.789	35.050	34.400	34.050	106,90	104,91	98,98
7.	Месечна резервација тезги на Зел.Пијаци	ком	3.060	3.960	3.100	3.000	129,41	101,31	96,77
8.	месечни закуп тезги на Робн. Пијаци	ком	1.628	1.670	1.590	1.570	102,58	97,67	98,74
9.	закуп Продај. Места на Кван Пијаци		24	40	22	20	166,67	91,67	90,91
10.	Закуп од продајног места на мини пијаци Дивчибаре		20	45	23	25	225,00	115,00	108,70
	УКУПНО		78.335	81.910	74.143	73.865	104,56	94,65	99,62

- **Елементи за целовито сагледавање цена и важећи ценовник**

Ради целовитог сагледавања политике цена услуга мора се имати у виду карактер и начин обављања делатности који проистичу из циљева ради којих је основано предузеће.
Од оснивања до данас у интересу задовољавања потреба становника града Ваљева, водило се рачуна да услуге предузећа буду квалитетне, а њихове цене ниже. На тај начин се сводио на минимум утицај цена пијачних услуга на висину цена робе која се продаје на пијацама. Наравно, водило се рачуна да се не угрози нормално функционисање предузећа.
Јавно комунално предузећ „Полет",Ваљево Програмом пословања за 2021.годину није планирало повећање цена пијачних услуга, па ће своје пословање у 2021.години обављати по постојећим ценама што је приказано у наредном табеларном прегледу :

ЦЕНОВНИК ПИЈАЧНИХ УСЛУГА

Цене су са ПДВ-ом

Р.б.	ОПИС ИЗДАВАЊЕ ТЕЗГИ	ЈЕД. МЕРЕ	МЕСЕЧНИ ЗАКУП	ДНЕВНА ПИЈАЧАРИНА	
1	Тезга за воће и поврће са бункером ПРВА ЗОНА-СТАРА ЗЕЛЕНА ПИЈАЦА	Ком.	3000	и	170
2.	Тезга за цвеће и украсно биље са бункером ПРВА ЗОНА-СТАРА ЗЕЛЕНА ПИЈАЦА	Ком.	3000	и	170
3	Тезга за воће и поврће са бункером	Ком	2600	и	170
4.	Тезга за воће и поврће без бункера	Ком.	2100	и	170
5	Полица за излагање цвећа уз тезгу	Ком	/		170
6	Тезга за сухомеснате производе са електро прикључком-2м2	Ком.	6000	и	200
7	Тезга за млечне производе	поље	1100	и	170
8.	Расхладна витрина	поље	2500	и	200
9	Тезга за расаду и осталу садну робу	М2	1100	и	170
10.	Тезга за занатске производе и домаћу радиност	Ком.	2500	и	170
	Тезга за трикотажу и тех.робу са бункером	Ком.	5100	или	240

2.	Тезга за трикотажу и тех.роду са два бункера	Ком.	3500	или	240
3.	Евро тезга	Ком.	8000		/
4.	Алиминијмска тезга – бувља пијаца	Ком.	2000	или	170
	ИЗДАВАЊЕ ПРОСТОРА				
1.	Простор за постављање објеката и киоска у 1.зони до 12 м2	М2	370		/
2.	Простор за постављање објеката и киоска у 1.зони преко 12 м2	М2	270		/
2.	Простор за постављање објеката и киоска у 2.зони	М2	180		/
3.	Заузеће простора за трговце уз пијачни објекат	М2	400	или	170
4.	Заузеће простора за угоститеље уз пијачни објекат	М2	300	или	170
5.	Простор за продају воћа и поврћа - кванташка продаја из возила	Место 30 м2	3000	и	4% од вредности робе
6.	Простор за продају воћа и поврћа - кван. продаја –монтажни објекти	Место 30 м2	5000	и	4% од вредности робе
7.	Простор за продају житарица и ст. хране - кван. продаја из возила	Место 30 м2	2600	и	3% од вредности робе
8.	Простор за постављање тезге за сухомеснате производе – са елект.прикључком- 2м2	М2	5000	/	/
9.	Простор за продају остале робе из возила	Место 30 М2	2600	или	1100
10.	Простор за продају прерађевина од млека –кванташка продаја из возила	Место 10 М2	/		150
11.	Простор за продају дрва и дрвене грађе из возила	Место 30 М2	4000	или	1100
12.	Простор за постављање покретних објеката угоститељства на пијаци Белошевац	М2	200	или	100
13.	Обележен простор за продају живине	М2			170
	ИЗДАВАЊЕ БОКСОВА И ВЕЗОВА	ЈЕД. МЕРЕ	МЕСЕЧНИ ЗАКУП		ДНЕВНА ПИЈАЦАРИНА
1.	За коње и говеда	По грлу	/		460
2.	За телад и ждребад	По грлу	/		400
3.	За свиње-дебеле	По грлу	/		240
4.	За овцу,козу,јагње,јаре	По грлу	/		140
5.	За прасиће	По грлу	/		110
	ИЗДАВАЊЕ ПРОСТОРА НА АУТО ПИЈАЦИ	ЈЕД. МЕРЕ	МЕСЕЧНИ ЗАКУП		ДНЕВНА ПИЈАЦАРИНА
1.	За путничка возила	Ком.	/		400
2.	За комби и камионе	Ком.	/		440

	за камионе преко 3 тоне	Ком.	/	470
	За мотоцикле	Ком.	/	50
	УЛАЗ ИПАРКИНГ ПРОСТОР	ЈЕД. МЕРЕ	МЕСЕЧНИ ЗАКУП	ДНЕВНА ПИЈАЧАРИНА
	Камиони са приколицом и полуприколицом	Ком.	4500 или	500
2	Камиони без приколице и аутобуси	Ком.	4500 или	500
3.	Трактори са приколицом	Ком.	/	100
4	Путничко и запрежно возило	Ком.	/	50
5	Коришћење канала и рампе за претовар	Ком.	/ 1.кориш	500
	УСЛУГЕ МЕРЕЊА			
1.	Мерење крупне стоке	По грлу	/	140
2	Мерење ситне стоке	По грлу	/	60
3	Мерење робе	кг	/	0,25
	УПОТРЕБА ЈАВНОГ WC-А	Једна употреб	/	20

ПИЈАЦА ДИВЧИБАРЕ			
	ОПИС	ЈЕД. МЕРЕ	МЕСЕЧНИ ЗАКУП	ДНЕВНА ПИЈАЧАРИНА БЕЗ УГОВОРА О ЗАКУПУ
1.	Тезга за воће и поврће са бункером	Ком.	5000	300
	Тезга за млечне производе	поље	2500	300
3.	Расхладна витрина	поље	4000	500
	Тезга за сухомеснате производе – са електро прикључком 2м2	Ком.	6000	700
5.	Простор за постављање објеката и киоска	М2	1100	/

- Прва зона за постављање објеката и киоска је простор на Старој зеленој пијаци,Новој пијаци,пијаци Колубара и пијаци Белошевац
- Друга зона су остали простори којима управља ЈКП"Полет"
- Пијаца на Дивчибарама је посебна зона
- Цене су са обрачунатим ПДВ-ом.
- За услуге које овим ценовником нису утврђене примењиваће се уговорене цене

- **Субвенције и остали приходи из буџета**

Прилог 4

ограмом пословања за 2021.годину Јавно комунално предузеће "Полет",Ваљево је у складу са паном 61.Закона о јавним предузећима и Одлуком о буџету града Ваљева за 2021.годину где су дељена средства у оквиру Раздела 4,Програма 2-Комунална делатност,Програмске ивности 1102-0005-Уређивање и одржавање пијаца, функционалне класификације 490-кономски послови некласификовани на другом месту, економске класификације 451-Субвенције ним нефинансијским предузећима и организацијама планирало коришћење субвенција у 21.години у укупном износу од 3.000.000 динара што је приказано у наредном табеларном риказу:

у динарима

01.01.-31.12.2020.године

риход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
итална Субвенција					
ућа венција	10.000.000	10.000.000	10.000.000		
УКУПНО	10.000.000	10.000.000	10.000.000		

План за период 01.01.-31.12.2021. године

	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Капитална субвенција				
Текућа субвенција	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
УКУПНО	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000

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

Прилог 5

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01.-31.12.2020.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2020.	План 01.01-31.03.2021.	План 01.01-30.06.2021.	План 01.01-30.09.2021.	План 01.01-31.12.2021.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	18.233.844	17.017.000	4.467.547	8.935.095	13.402.640	17.870.190
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	25.174.116	23.459.611	6.158.955	12.317.910	18.476.865	24.635.820
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	29.622.552	27.489.611	7.216.968	14.433.936	21.650.904	28.867.874
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	30	28	27	27	27	27
4.1	- на неодређено време	29	28	1	1	1	1
4.2	- на одређено време	1					
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 надзорног одбора	341.772	341.772	85.443	170.886	256.329	341.772
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						
19	Превоз запослених на посао и са посла	1.000.000	1.054.690	300.000	600.000	900.000	1.200.000
20	Дневнице на службеном путу	10.000	2.394	5.000	5.000	10.000	10.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	10.000		5.000	5.000	10.000	10.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	305.000	268.359	270 000	270.000	270.000	270.000
23	Број прималаца отпремнине	2	1	1	1	1	
24	Јубиларне награде	472.000	521.105			90.000	135.000
25	Број прималаца јубиларне награде	7	7			1	
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника						275.000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	1.393.332	1.393.332				

број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода
** позиције од 5 до 28 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА

Планирани губитак за 2021.годину износи 12.979.646 динара остаће непокривен док се не оствари добит у наредним годинама,а која ће бити распоређена првенствено за покриће губитака.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

У 2020.годину Јавно комунално предузеће „Полет",Ваљево је ушло са 29 радника на неодређено време и једним запосленим тј.вршилац дужности директора на одређено време.Током године број запослених се мењао, али не у складу са планираном динамиком предвиђеном Програмом пословања за 2020.годину, тако да на дан 31.12.2020.године предузеће има 28 запослених на неодређено време.

Програмом пословања за 2021.годину планирано је да предузеће послује са 28 запослених. Наиме, један запослени стиче право за старосну пензију , али се у истом периоду планира запошљавање једног радника, па број запослених током 2021.године остаје непромењен.

Структура запослених по секторима /организационим јединицама, квалификациона и старосна структура, као и структура по полу и времену у радном односу дата је кроз наредне табеларне приказе :

Прилог 6.

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2020. године

дни	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	Директор	1	1	1	1	
2	Финансијска служба	11	10	9	9	
3	Правна служба	4	4	4	4	
4	Служба логистике	16	13	14	14	
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
	УКУПНО:	32	28	28	28	

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2021.
1	**ВСС**	7	7	3	3
2	**ВС**	2	2		
3	**ВКВ**				
4	**ССС**	13	13		
5	**КВ**				
6	**ПК**				
7	**НК**	6	6		
	УКУПНО	28	28	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2020.	Број запослених 31.12.2021.
1	**До 30 година**		
2	**30 до 40**		2
3	**40 до 50**	4	4
4	**50 до 60**	15	14
5	**Преко 60**	9	8
	УКУПНО	28	28
	Просечна старост	56,48	52,54

У табеларном приказу запослених по старосној структури може се уочити је просечна старост запослених 52 године, односно да већину колектива чине запослени од 50 до 60 година који су заступљени са 50,00%.Затим запослени преко 60 година којих има 8, а заступљени су са 28,57% ,док запослених старости од 40 до 50 година има 4 и они су заступљени са 14,29%. Предузеће планира да 31.12.2021.године има два запослена старости од 30 до 40 година, а они чине 7,14%.

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2020.	Број на дан 31.12.2021.
1	**Мушки**	21	21	3	3
2	**Женски**	7	7		
	УКУПНО	28	28	3	3

У табеларном приказу запослених по полу приказано је да предузеће броји 21 запослена мушкараца, док је жена 7

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2020.	Број запослених 31.12.2021.
1	**До 5 година**		1
2	**5 до 10**		1
3	**10 до 15**	2	1
4	**15 до 20**	2	2
5	**20 до 25**	4	5
6	**25 до 30**	1	3
7	**30 до 35**	9	5
8	**Преко 35**	10	10
	УКУПНО	28	28

Из табеларног приказа запослених по времену у радном односу може се уочити да већину колектива чине запослени преко 35 година радног стажа којих има десет, а заступљени су са 35,72%. Следе запослени од 30 до 35 година стажа као и запослени од 20 до 25 година стажа којих има пет и заступљени су са по 17,86 %.Запослених са 25 до 30 година стажа има три и они чине 10,71%. Са 15 до 20 година стажа има два запослена који чине 7,14%. Запослених до 5 година , 5 до 10 година и 10 до 15 година има по један и они чине 3,57%.

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА прилог 8

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р б р	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2020. године	**28**			**Стање на дан 30.06.2021. године**	**28**
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2021.	1			**Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.09.2021.**	
1	*Статосна пензија*	1		1	*навести основ*	
2				2		
3				3		
4				4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2021.				**Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.09.2021.**	
1	*Радни однос*	1		1	*навести основ*	Ново запошљавање
2				2		
	Стање на дан 31.03.2021. године	**28**			**Стање на дан 30.09.2021. године**	**28**
Р. Бр.	**Основ одлива/пријема кадрова**	**Број запослених**		**Р. Бр.**	**Основ одлива/пријема кадрова**	**Број запослених**
	Стање на дан 31.03.2021. године	**28**			**Стање на дан 30.09.2021. године**	**28**
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.06.2021.				**Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.12.2021.**	
1	*навести основ*			1	*навести основ*	
2				2		
3				3		
4				4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.06.2021.				**Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.12.2021.**	
1	*навести основ*			1	*навести основ*	
2				2		
	Стање на дан 30.06.2021. године	**28**			**Стање на дан 31.12.2021. године**	**28**

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2020.годину*-Бруто 1

у динарима

Исплата по месецима 2019.	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	30	2.074.066	69.136	29	1.969.253	67.905				1	104.813	104.813
II	30	1.939.103	64.637	29	1.835.152	63.281				1	103.951	103.951
III	30	1.975.066	65.836	29	1.869.120	64.452				1	105.946	105.946
IV	30	1.941.736	64.725	29	1.836.726	63.335				1	105.010	105.010
V	30	1.991.726	66.391	29	1.887.470	65.085				1	104.256	104.256
VI	30	1.995.782	66.526	29	1.890.336	65.184				1	105.446	105.446
VII	30	2.063.991	68.799	29	1.958.295	67.527				1	105.696	105.696
VIII	29	1.902.316	65.597	28	1.800.586	64.307				1	101.730	101.730
IX	28	1.892.573	67.592	27	1.787.127	66.190				1	105.446	105.446
X	28	1.894.418	67.658	27	1.788.635	66.246				1	105.783	105.783
XI	28	1.894.417	67.658	27	1.788.634	66.246				1	105.783	105.783
XII	28	1.894.417	67.658	27	1.788.634	66.246				1	105.783	105.783
УКУПНО	**351**	**23.459.611**	**802.213**	**339**	**22.199.968**	**786.004**				1	1.259.643	104.970
ПРОСЕК	**29**	**1.954.967**	**66.851**	**28**	**765.516**	**65.500**				1	1.259.643	104.970

* исплата са проценом до краја године

** старозапослени у 2020.години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2019.године

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2021 годину-Бруто 1

у динарима

План по месецима 2021.	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	**28**	2.052.985	73.321	27	1939985	71851				1	113000	113000
II	**28**	2.052.985	73.321	27	1939985	71851				1	113000	113000
III	**28**	2.052.985	73.321	27	1939985	71851				1	113000	113000
IV	**28**	2.052.985	73.321	26	1868134	71851	1	71851	71851	1	113000	113000
V	**28**	2.052.985	73.321	26	1868134	71851	1	71851	71851	1	113000	113000
VI	**28**	2.052.985	73.321	26	1868134	71851	1	71851	71851	1	113000	113000
VII	**28**	2.052.985	73.321	26	1868134	71851	1	71851	71851	1	113000	113000
VIII	**28**	2.052.985	73.321	26	1868134	71851	1	71851	71851	1	113000	113000
IX	**28**	2.052.985	73.321	26	1868134	71851	1	71851	71851	1	113000	113000
X	**28**	2.052.985	73.321	26	1868134	71851	1	71851	71851	1	113000	113000
XI	**28**	2.052.985	73.321	26	1868134	71851	1	71851	71851	1	113000	113000
XII	**28**	2.052.985	73.321	26	1868134	71851	1	71851	71851	1	113000	113000
УКУПНО	**336**	24.635.820	879.852	**315**	22633161	862212	9	646659	646659	12	1356000	1356000
ПРОСЕК	**28**	2.052.985	73.321	**26**	1886097	71851	1	71851	71851	1	113000	113000

*старозапослени у 2021. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2020.године

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПЛАНИРАНЕ МАСЕ ЗА ЗАРАДЕ:

Планирање маса зарада за исплату запосленима у Јавном комуналном предузећу "Полет",Ваљево у 2021.години у складу измењеним законским прописа који се примењују у 2021. години и уређују обрачун и исплату зарада запосленима у јавним предузећима, а засновано је на следећим основним елементима:

- Непромењен број запослених у 2021.години у односу на децембар претходне године, односно укупно 28 запослених од тога 27 запослених на неодређено, а један новозапослени на одређено време
- Број запослених по систематизованим радним местима
- Редован рад за пун месечни фонд радних сати
- Одлазак у пензију у првом кварталу 2021. године 1 запосленог на неодрђено време ,а пријем 1 запосленог на одређено време

-Повећање минималне нето зараде по радном часу у 2021.години на 183,93 динара са 172,54 динара колико је износила у 2020.години, а према Одлуци Социјално-економског савета. Напомињемо да је још током 2018.и 2019.године у Јавном комуналном предузећу "Полет",Ваљево дошло до изједначавања зарада запослених са I и IV степеном стручне спреме. Примена новог износа минималне нето зараде по радном часу у 2021.години, доводи до тога да ће 20 запослених примати прописану минималну нето зараду.

- У складу са Законом о раду додатак на зараду по основу минулог рада износи 0,5% за сваку годину оствареног радног стажа
- У складу са Законом о раду и Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије предвиђена је исплата топлог оброка у износу од 250 динара по радном дану
- У складу са Законом о раду и Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној делатности на територи Републике Србије предвиђена је исплата и регреса запосленима за 2021.годину

Запослени имају право на регрес за коришћење годишњег одмора, са припадајућим порезима и доприносима, годишње у висини од 75% просечно исплаћене зараде по запосленом у Републици Србији према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике, за претходну годину.

Годишњи износ регреса,утврђен на начин из става 1.ове тачке,увећава се за фиксни износ од 33.000 динара,без пореза и доприноса.

Запослени који има право на годишњи одмор у трајању краћем од 20 радних дана, или је искористио мањи број дана од пуног права на годишњи одмор има право на сразмерни износ регреса.

-Зависно од реализације програма отпремнине запосленим за чијим радом је престала потреба-технолошки вишак току 2021.године извршиће се измене Програма пословања и ускладити маса за зараде и број запослених, што ће довести до додатних уштеда средстава за зараде.

Маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2021. Годину – Бруто 2

у динарима

План по месецима 2021.	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	28	2.405.656	85.916	27	2.271.656	84.135				1	134.000	134.000
II	28	2.405.656	85.916	27	2.271.656	84.135				1	134.000	134.000
III	28	2.405.656	85.916	27	2.271.656	84.135				1	134.000	134.000
IV	28	2.405.656	85.916	26	2.187.521	84.135	1	84.135	84.135	1	134.000	134.000
V	28	2.405.656	85.916	26	2.187.521	84.135	1	84.135	84.135	1	134.000	134.000
VI	28	2.405.656	85.916	26	2.187.521	84.135	1	84.135	84.135	1	134.000	134.000
VII	28	2.405.656	85.916	26	2.187.521	84.135	1	84.135	84.135	1	134.000	134.000
VIII	28	2.405.656	85.916	26	2.187.521	84.135	1	84.135	84.135	1	134.000	134.000
IX	28	2.405.656	85.916	26	2.187.521	84.135	1	84.135	84.135	1	134.000	134.000
X	28	2.405.656	85.916	26	2.187.521	84.135	1	84.135	84.135	1	134.000	134.000
XI	28	2.405.657	85.916	26	2.187.522	84.135	1	84.135	84.135	1	134.000	134.000
XII	28	2.405.657	85.916	26	2.187.522	84.135	1	84.135	84.135	1	134.000	134.000
УКУПНО	336	28.867.874	1.030.992	315	26.502.659	1.009.620	9	757.215	757.215	12	1.608.000	1.608.000
ПРОСЕК	28	2.405.656	85.916	26	2.208.555	84.135	1	84.135	84.135	1	134.000	134.000

***старозапослени у 2021. Години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2020.године**

					Прилог 9а
Распон исплаћених и планираних зарада					
					у динарима
		Исплаћена у 2020. Години		**Планирана у 2021. Години**	
		Бруто 1	**Нето**	**Бруто 1**	**Нето**
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	60331	43922	64635	47055
	Највиша зарада	74621	53939	79995	54210
Пословодство	Најнижа зарада	104807	75100	105331	75475
	Највиша зарада	104807	75100	105331	75475

Прилог 10

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2020.година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2021.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	18.000	8.000	5.000	2	18.000	8.000	5.000	2
II	18.000	8.000	5.000	2	18.000	8.000	5.000	2
III	18.000	8.000	5.000	2	18.000	8.000	5.000	2
IV	18.000	8.000	5.000	2	18.000	8.000	5.000	2
V	18.000	8.000	5.000	2	18.000	8.000	5.000	2
Vi	18.000	8.000	5.000	2	18.000	8.000	5.000	2
Vii	18.000	8.000	5.000	2	18.000	8.000	5.000	2
VIII	18.000	8.000	5.000	2	18.000	8.000	5.000	2
IX	18.000	8.000	5.000	2	18.000	8.000	5.000	2
X	18.000	8.000	5.000	2	18.000	8.000	5.000	2
XI	18.000	8.000	5.000	2	18.000	8.000	5.000	2
XII	18.000	8.000	5.000	2	18.000	8.000	5.000	2
УКУПНО	216.000	96.000	60.000	24	216.000	96.000	60.000	24
ПРОСЕК	18.000	8.000	5.000	2	18.000	8.000	5.000	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

										у динарима
Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2020.година					Надзорни одбор / Скупштина - план 2021.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	28.481	12.658	7.911	2		28.481	12.658	7.911	2	
II	28.481	12.658	7.911	2		28.481	12.658	7.911	2	
III	28.481	12.658	7.911	2		28.481	12.658	7.911	2	
IV	28.481	12.658	7.911	2		28.481	12.658	7.911	2	
V	28.481	12.658	7.911	2		28.481	12.658	7.911	2	
VI	28.481	12.658	7.911	2		28.481	12.658	7.911	2	
VII	28.481	12.658	7.911	2		28.481	12.658	7.911	2	
VIII	28.481	12.658	7.911	2		28.481	12.658	7.911	2	
IX	28.481	12.658	7.911	2		28.481	12.658	7.911	2	
X	28.481	12.658	7.911	2		28.481	12.658	7.911	2	
XI	28.481	12.658	7.911	2		28.481	12.658	7.911	2	
XII	28.481	12.658	7.911	2		28.481	12.658	7.911	2	
УКУПНО	341.772	151.896	94.932	24		341.772	151.896	94.932	24	
ПРОСЕК	170.886	12.658	7.911	2		170.886	12.658	7.911	2	

Прилог 11.

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију - реализација 2020. година				Комисија за ревизију - план 2021.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								
II								
III								
IV								
V								
VI								
VII								
VIII								
IX								
X								
XI								
XII								
УКУПНО								
ПРОСЕК								

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

										у динарима
Месец	Комисија за ревизију - реализација 2020. година					Комисија за ревизију - план 2021. 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										
II										
III										
IV										
V										
VI										
VII										
VIII										
IX										
X										
XI										
XII										
УКУПНО										
ПРОСЕК										

7.КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Прилог 12

Програмом пословања за 2021.годину предузеће није планирало кредитно задуживање, а нема задужења ни по краткорочним ни по средњорочним кредитима пред иностраним кредиторима као ни код домаћих кредитора.

Кредитор	Назив кредита/ пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2020 предходне године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2020 предходне године	Година Повл ачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace Period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2021. У динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2021. текуће године	Стање кредитне задуженос у динарим на дан 31.12.202 текуће године
												Укупно главни ца	Укупно камата		
Домаћи кредитор															
Страни кредитор															
едитно задужење															

зса за ликвидност
Од часа за каматне пројекте

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Прилог 13.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА — **у динарима**

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2020. години	План за 01.01.-31.03.2021.	План за 01.01.-30.06.2021.	План за 01.01.-30.09.2021.	План за 01.01.-31.12.2021.
	Добра					
1.	опрема	840.000				
1.1	Систем видео надзора	700.000				
1.2	Компјутерска опрема	140.000				
2.1	Алат и инвентар	50.000		10.000	20.000	50.000
2.2	Материјал за инвестиционо и текуће одржавање	400.000	55.000	165.000	280.000	400.000
2.2.1	Грађевински материјал	60.000		10.000	20.000	40.000
2.2.2	Електро материјал	60.000		15.000	40.000	50.000
2.2.3	ВИК материјал	50.000	5.000	15.000	30.000	40.000
2.2.4	Метална галантерија	10.000		5.000	10.000	10.000
2.2.5	Материјал за одржавање хигијене	140.000	20.000	60.000	100.000	150.000
2.2.6	Стручна литература за потребе запослених	70.000	20.000	40.000	60.000	100.000
2.2.7	Остали потрошни материјал	10.000	10.000	20.000	20.000	10.000
3.	Канцеларијски материјал	100.000	20.000	50.000	80.000	100.000
4.	ХТЗ опрема за запослене			25.000	50.000	50.000
5.	Електрична енергија	950.000	350.000	650.000	800.000	1.010.000
6.	Моторна горива	150.000	25.000	50.000	75.000	90.000
	Укупно добра:	2.440.000	450.000	950.000	1.305.000	1.700.000

	Услуге					
1.	Услуге одржавања зграда и објеката,опреме	273.000	70.000	150.000	230.000	270.000
2.	Транспортне услуге	550.000	75.000	160.000	230.000	550.000
3.	Реклама и пропаганда		10.000	10.000	10.000	15.000
4.	Услуге одржавање хигијене и чистоће,санитарне услуге	123.000	20.000	50.000	85.000	120.000
5.	Услуге водовода и канализације	772.000	150.000	320.000	650.000	800.000
6.	Услуге одвожења смећа	640.000	175.000	360.000	550.000	600.000
7.	Услуге заштите и безбедности на раду	56.000	12.000	24.000	32.000	45.000
8.	Услуге противпожарне заштите	40.000	5.000	10.000	15.000	40.000
9.	Услуге обр.и усавршавања запослених	10.000		10.000	10.000	10.000
10.	Адвокатске услуге	40.000	5.000	10.000	15.000	40.000
11.	Услуге репрезентације	15.000	5.000	10.000	15.000	20.000
12.	Осигурање	180.000	40.000	80.000	120.000	180.000
13.	Банкарске услуге	100.000	20.000	45.000	80.000	100.000
14.	Остале услуге	100.000	70.000	290.000	460.000	560.000
14.1	Услуге процене капитала			150.000	250.000	330.000
14.2	Услуге техничког одржавања система видео надзора			20.000	60.000	80.000
14.3	Ревизија финансијског извештаја	63.000	20.000	60.000	60.000	60.000
14.4	Услуге одржавања фискалних каса	37.000	15.000	30.000	50.000	50.000
14.5	Здравствене услуге		15.000	30.000	40.000	40.000
	Укупно услуге:	2.899.000	637.000	1.529.000	2.502.000	3.350.000
	Радови					

Укупно радови					
УКУПНО=ДОБРА+УСЛУГЕ+РАДОВИ	5.339.000	1.087.000	2.479.000	3.807.000	5.050.000

Образложење планираних набавки

Програмом пословања за 2021.годину Јавно комунално предузеће "Полет", Ваљево није планирало набавке опреме ,већ су само планиране сукцесивне набавке материјала и услуге, а биће реализоване у оквиру остваривања планираних прихода уз уважавање приоритета у обављању основне делатности.

9.ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Програмом пословања за 2021.годину Јавно комунално предузеће "Полет", Ваљево није планирало вршење инвестиционих улагања.

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Прилог 14

у 000 динара

Ред број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12. 2020.	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2020.године				План 2022. година	План 2023. годи
								План 01.01.-31.03.2021.	План 01.01.-30.06.2021.	План 01.01.-30.09.2021.	План 01.01.-31.12.2021.		
1.	Набавка опреме и замена дотрајале опреме	2016	2020	600	840	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета (по контима)							
						Остало							
2.	Уређење Робне пијаце са израдом пројектне документације	2019	2020			Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства Буџета (по контима)							
						Остало							
	Укупно:			600	840								

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Прилог 15.

у динарима

Редни број	Позиција	План 2020. година	Реализација (процена) 2020.година	План 01.01.-31.03.2021.	План 01.01.-30.06.2021.	План 01.01.-30.09.2021.	План 01.01.-31.12.2021.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	20.000	15.000	5.000	10.000	15.000	20.000
6.	Реклама и пропаганда	15.000		10.000	10.000	10.000	15.000
7.	Остало						

Средства за посебне намене планирана су уз поштовање елемената прописаних смерницама Владе за израду годишњег програма пословања и биће коришћена у оквиру сопствених потреба и финансијских могућности.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ПОЛЕТ" *ВАЉЕВО*