

На основу Члана 60. став 2. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“ број 15/2016 и 88/2019), и на основу Одлуке о ребалансу буџета општине Беоцин за 2022. годину број: 01-011-119, донете на седници СО Беоцин одржаној дана 18.11.2022. године, доносе се:

II ИЗМЕНЕ И ДОПУНЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈП „ТОПЛАНА“ БЕОЧИН ЗА 2022. ГОДИНУ

Члан 1.

У Програму пословања ЈП „Топлана“ Беоцин за 2022. годину, у одељку „4.3. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2022. ГОДИНУ“, мења се први пасус тако да гласи:

„Планирани финансијски показатељи за период 01.01.2022. до 31.12.2022. године приказани су у табелама биланса успеха и биланса стања за 2022. годину. У току године је планирана субвенција, односно донација, од стране буџета општине Беоцин за измирење дела обавеза који предузеће има према добављачу природног гаса, у износу од 16.000.000,00 динара (страна 41, табела 14.2). Такође, планирана је реконструкција котларнице производног погона у износу од 36.240.000 динара, у складу са уговором број: 143-401-6569/2022-01-2 закљученог између општине Беоцин и Покрајинског секретаријата за енергетику, грађевинарство и саобраћај, о додели средстава. У току претходне године је планирани су трансфери од стране буџета општине Беоцин у износу од 8.500.000,00 динара што је и реализовано, за измирење дела обавеза према добављачу природног гаса из ранијих година и за учешће у ремонту гасних горионика WEISHAUPT како би били припремљени за грејну сезону. Није било других трансфера на име субвенција од стране буџета локалне самоуправе или виших нивоа власти.“

Члан 2.

У Програму пословања ЈП „Топлана“ Беоцин за 2022. годину, у одељку „4.3. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2022. ГОДИНУ“, мења се четврти пасус тако да гласи:

„Иако је за 2022. годину у плану пословања исказан добитак, захваљујући субвенцији од стране оснивача за измирење дуга за природни гас и субвенцији од стране Покрајинског секретаријата за енергетику, грађевинарство и саобраћај, и даље се бележи губитак изнад висине капиталау износу од 21.857.000,00 динара. Рационалним пословањем и максималним залагањем свих запослених, могуће је у одређеној мери утицати да планирани губитак изнад висине капитала буде мањи, али није га могуће у потпуности превазићи на тај начин. Из тог разлога ће руководство предузећа и у наредном периоду бити усредсређено на конкурсе за субвенције од виших нивоа власти како би се могла набавити нова основна средства. Такође, биће неопходно у току наредних година, у сарадњи са оснивачем, да се предвиди повећање субвенција топлани за измиривање рата репрограма дуга за природни гас. У супротном, укупан акумулирани губитак предузећа, као и губитак изнад висине капитала, наставиће да расте и почеће озбиљно да угрожава ликвидност и опстанак овог предузећа.“

Члан 3.

У Програму пословања ЈП „Топлана“ Беоцин за 2022. годину, у одељку „4.3. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2022. ГОДИНУ“, мења се Табела 13: Биланс успеха на дан 31.12.2022. године, на следећи начин:

У колони „План 01.01-31.12.2022.“ мењају следеће ставке:

1. „Пословни приходи“ АОП 1001 повећава се за 4.000 хиљада и сада износи 116.240 хиљада;
2. „Остали пословни приходи“ АОП 1011 повећава се за 4.000 хиљада и сада износи 52.240 хиљада;
3. „Пословни добитак“ АОП 1025 повећава се за 4.000 хиљада и сада износи 27.657 хиљада;
4. „Укупни приходи“ АОП 1043 повећава се за 4.000 хиљада и сада износи 118.723 хиљада;
5. „Добитак из редовног пословања пре опорезивања“ АОП 1045, „Добитак пре опорезивања“ АОП 1049 и „Нето добитак“ АОП 1055 повећавају се за по 4.000 хиљада и сада износе по 28.540 хиљада;

Након описаних промена, Табела 13: Биланс успеха на дан 31.12.2022. године изгледа на следећи начин:

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2022.	План 01.01- 30.06.2022.	План 01.01- 30.09.2022.	План 01.01- 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	27.000	42.000	57.000	116.240
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	0	0	0	0
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004	0	0	0	0
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	15.000	30.000	45.000	64.000
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	15.000	30.000	45.000	64.000
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	0	0	0	0
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	0	0	0	0
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	0	0	0	0
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	0	0	0	0
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	12.000	12.000	12.000	52.240
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	0	0	0	0
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	32.253	46.428	55.660	88.583
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	0	0	0	0

51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	23.620	29.140	30.785	53.580
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	4.563	9.132	13.701	18.712
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	3.306	6.612	9.918	13.224
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	534	1.068	1.602	2.136
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	723	1.452	2.181	3.352
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	900	1.800	2.700	3.600
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	0	0	0	0
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	1.415	3.605	5.045	6.440
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	0	0	0
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	1.755	2.751	3.429	6.251
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	0	0	1.340	27.657
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	5.253	4.428	0	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	50	100	150	200
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	0	0	0	0
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	50	100	150	200
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	0	0	0	0
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	0	0	0	0
	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	100	200	300	400
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	0	0	0	0

562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	100	200	300	400
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	0	0	0	0
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	0	0	0	0
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	0	0	0	0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	50	100	150	200
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	0	0	0	1.883
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	0	0	0	1.000
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	100	200	300	400
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	50	100	150	200
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	27.150	42.300	57.450	118.723
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	32.403	46.728	56.110	90.183
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	0	0	1.340	28.540
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	5.253	4.428	0	0
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047	0	0	0	0

59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048	0	0	0	0
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	0	0	1.340	28.540
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	5.253	4.428	0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	0	0	0	0
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	0	0	0	0
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	0	0	0	0
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054	0	0	0	0
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	0	0	1.340	28.540
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	5.253	4.428	0	0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057	0	0	0	0
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058	0	0	0	0
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059	0	0	0	0
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060	0	0	0	0
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ		0	0	0	0
	1. Основна зарада по акцији	1061	0	0	0	0
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062	0	0	0	0

Табела 13: Биланс успеха на дан 31.12.2022. године

Члан 4.

У Програму пословања ЈП „Топлана“ Беоцин за 2022. годину, у одељку „4.3. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2022. ГОДИНУ“, мења се Табела 12: Биланс стања на дан 31.12.2022. године, на следећи начин:

У колони „План 01.01-31.12.2022.“ мењају следеће ставке:

1. „Нераспоређени добитак“ АОП 0408 повећава се за 4.000 хиљада и сада износи 28.540 хиљада;
2. „Нераспоређени добитак текуће године“ АОП 0410 повећава се за 4.000 хиљада и сада износи 28.540 хиљада;
3. „Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе“ АОП 0431 смањује се за 4.000 хиљада и сада износи 89.364 хиљада;
4. „Обавезе из пословања“ АОП 0442 смањује се за 4.000 хиљада и сада износи 89.364 хиљада;
5. „Обавезе према добављачима у земљи“ АОП 0445 смањује се за 4.000 хиљада и сада износи 89.364 хиљада;
6. „Губитак изнад висине капитала“ АОП 0455 смањује се за 4.000 хиљада и сада износи 21.857 хиљада.

Након описаних промена, Табела 12: Биланс успеха на дан 31.12.2022. године изгледа на следећи начин:

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2022.	План 30.06.2022.	План 30.09.2022.	План 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	23.026	22.126	21.826	49.426
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	93	62	31	0
010	1. Улагања у развој	0004	0	0	0	0
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	93	62	31	0
013	3. Гудвил	0006	0	0	0	0
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	0	0	0	0
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008	0	0	0	0
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	22.933	22.064	21.795	49.426
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	0	0	0	0
023	2. Постројења и опрема	0011	22.562	21.705	21.448	49.091
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	0	0	0	0
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	0	0	0	0
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	371	359	347	335
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	0	0	0	0
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016	0	0	0	0

03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017	0	0	0	0
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0	0	0
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	0	0	0	0
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	0	0	0	0
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021	0	0	0	0
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022	0	0	0	0
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023	0	0	0	0
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024	0	0	0	0
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартције од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025	0	0	0	0
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026	0	0	0	0
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	0	0	0	0
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028	0	0	0	0
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	931	931	931	931
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	13.869	12.950	11.781	17.150
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	191	191	191	191
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	41	41	41	41
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	0	0	0	0
13	3. Роба	0034	0	0	0	0
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	150	150	150	150

151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	0	0	0	0
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037	0	0	0	0
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	12.000	11.000	10.000	9.000
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	12.000	11.000	10.000	9.000
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	0	0	0	0
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	0	0	0	0
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042	0	0	0	0
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043	0	0	0	0
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	1.147	1.097	1.047	7.037
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	1.000	950	900	6.890
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	147	147	147	147
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	0	0	0	0
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049	0	0	0	0
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050	0	0	0	0
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	0	0	0	0
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052	0	0	0	0
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053	0	0	0	0
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054	0	0	0	0
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055	0	0	0	0
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	0	0	0	0

24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	531	662	543	922
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	37.826	36.007	34.538	67.507
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	0	0	0	0
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	29.448	29.448	29.448	29.448
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403	0	0	0	0
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404	0	0	0	0
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	3.528	3.528	3.528	3.528
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	0	0	0	0
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	0	0	0	0
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	0	0	1.340	28.540
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	0	0	0	0
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	0	0	1.340	28.540
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	88.626	87.801	83.373	83.373
350	1. Губитак ранијих година	0413	83.373	83.373	83.373	83.373
351	2. Губитак текуће године	0414	5.253	4.428	0	0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	0	0	0	0

40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	0	0	0	0
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	0	0	0	0
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418	0	0	0	0
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	0	0	0	0
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	0	0	0	0
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422	0	0	0	0
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423	0	0	0	0
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	0	0	0	0
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	0	0	0	0
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426	0	0	0	0
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	0	0	0	0
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	0	0	0	0
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	0	0	0	0
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	0	0	0	0
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	93.476	90.832	83.595	89.364
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432	0	0	0	0
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0	0	0
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434	0	0	0	0
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435	0	0	0	0
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	0	0	0	0

422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	0	0	0	0
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	0	0	0	0
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439	0	0	0	0
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440	0	0	0	0
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	0	0	0	0
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	93.476	90.832	83.595	89.364
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	0	0	0	0
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444	0	0	0	0
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	93.476	90.832	83.595	89.364
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	0	0	0	0
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447	0	0	0	0
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	0	0	0	0
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	0	0	0	0
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	0	0	0	0
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	0	0	0	0
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	0	0	0	0
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453	0	0	0	0
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	0	0	0	0
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	55.650	54.825	49.057	21.857
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	37.826	36.007	34.538	67.507
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457				

Табела 12: Биланс стања за 2022. годину

Члан 5.

У Програму пословања ЈП „Топлана“ Беоцин за 2022. годину, у одељку „4.3. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2022. ГОДИНУ“, мења се Табела 14: Извештај о токовима готовине за 2022. годину, на следећи начин:

У колони „План 01.01-31.12.2022.“ мењају следеће ставке:

1. „Приливи готовине из пословних активности“ АОП 3001 повећава се за 4.000 хиљаде и сада износи 128.440 хиљада;
2. „Остали приливи из редовног пословања“ АОП 3005 повећава се за 4.000 хиљада и сада износи 53.240 хиљада;
3. „Одливи готовине из пословних активности“ АОП 3006 повећава се за 4.000 хиљада и сада износи 127.912 хиљада;
4. „Исплате добављачима и дати аванси“ АОП 3007 повећава се за 4.000 хиљада и сада износи 107.240 хиљада;
5. „Свега прилив готовине“ АОП 3048 повећава се за 4.000 хиљада и сада износи 128.440 хиљада;
6. „Свега одлив готовине“ АОП 3049 повећава се за 4.000 хиљада и сада износи 127.912 хиљада.

Након описаних промена, Табела 14: Извештај о токовима готовине за 2022. годину изгледа на следећи начин:

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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2022.	План 01.01- 30.06.2022.	План 01.01- 30.09.2022.	План 01.01- 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	29.300	47.600	67.650	128.440
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	17.000	35.000	55.000	75.000
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	0	0	0	0
3. Примљене камате из пословних активности	3004	50	100	150	200
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	12.250	12.500	12.500	53.240
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	29.163	47.332	67.501	127.912
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	24.000	37.000	52.000	107.240
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	0	0	0	0
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	4.563	9.132	13.701	18.272
4. Плаћене камате у земљи	3010	100	200	300	400
5. Плаћене камате у иностранству	3011	0	0	0	0
6. Порез на добитак	3012	0	0	0	0
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	0	0	0	0
8. Остали одливи из пословних активности	3014	500	1.000	1.500	2.000
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	137	268	149	528
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	0	0	0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					

I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела	3018	0	0	0	0
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	0	0	0	0
3. Остали финансијски пласмани	3020	0	0	0	0
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	0	0	0	0
5. Примљене дивиденде	3022	0	0	0	0
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	0	0	0	0
1. Куповина акција и удела	3024	0	0	0	0
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	0	0	0	0
3. Остали финансијски пласмани	3026	0	0	0	0
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	0	0	0	0
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0	0	0
1. Увећање основног капитала	3030	0	0	0	0
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	0	0	0	0
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032	0	0	0	0
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	0	0	0	0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034	0	0	0	0
6. Остале дугорочне обавезе	3035	0	0	0	0
7. Остале краткорочне обавезе	3036	0	0	0	0

II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	0	0	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3038	0	0	0	0
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	0	0	0	0
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	0	0	0	0
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	0	0	0	0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042	0	0	0	0
6. Остале обавезе	3043	0	0	0	0
7. Финансијски лизинг	3044	0	0	0	0
8. Исплаћене дивиденде	3045	0	0	0	0
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	0	0	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	29.300	47.600	67.650	128.440
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	29.163	47.332	67.501	127.912
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	137	268	149	528
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	0	0	0
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	394	394	394	394
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	0	0	0	0
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	0	0	0	0
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	531	662	543	922

Табела 14: Извештај о токовима готовине за 2022. годину

Члан 6.

У Програму пословања ЈП „Топлана“ Беоцин за 2022. годину, у одељку „4.4. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА“, на страни 44 мења се Табела 15.2: Приказ субвенција и осталих прихода из буџета за 2022. годину, на следећи начин:

у динарима

План за период 01.01-31.12.2022. текућа година				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	12.000.000	12.000.000	12.000.000	16.000.000
Остали приходи из буџета*	0	0	0	36.240.000
УКУПНО	12.000.000	12.000.000	12.000.000	52.240.000

Табела 15.2: Приказ субвенција и осталих прихода из буџета за 2022. годину

Образложење

У складу са чланом 60. став 2. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“ број 15/2016 и 88/2019) Надзорни одбор ЈП „Топлана“ Беоцин доноси II Измене и допуне Програма пословања ЈП „Топлана“ Беоцин за 2022. годину. Главни разлог јесу битне измене околности у којима ЈП „Топлана“ Беоцин послује, а све у циљу несметаног обављања делатности од општег интереса: производња, дистрибуција и снабдевање топлотном енергијом.

II Измене и допуне Програма пословања ЈП „Топлана“ Беоцин за 2022. годину су потребне јер је Одлуком о ребалансу буџета општине Беоцин за 2022. годину број: 01-011-119, која је донета на седници СО Беоцин одржаној дана 18.11.2022. године дошло до повећања износа који се односи на субвенције јавним нефинансијским предузећима и организацијама, активност „Производња и дистрибуција топлотне енергије“, позиција број 110/0, економска класификација 451000, средства из буџета, за 4.000.000,00 динара, тако да је тај износ сада 16.000.000,00 динара. Наведена новчана средства ће бити наменски искоришћена за плаћање дуга из ранијих година добављачу природног гаса „Нови Сад Гас“ д.о.о. из Новог Сада.



в.д. Директора

Лован Свирчевић