



Јавно предузеће за дистрибуцију
природног гаса "СРЕМ-ГАС"
Сремска Митровица, Трг војвођанских бригада 14//
тел:022/610-069, факс:022/610-070
www.sremgas.rs, office@sremgas.rs
ПИБ:100589227 МБ:08675295
ТР 160-10827-90 Banca Intesa
шифра делатности: 3522

Извештај о пословању ЈП „Срем-гас“ Сремска Митровица за 2019. годину

Сремска Митровица
јул, 2020. године

САДРЖАЈ

1. Увод	страна	3
2. Извештај о раду службе дистрибуције гаса.....	страна	5
3. Извештај о раду службе развоја и изградње.....	страна	8
4. Финансијски извештај.....	страна	13
5. Биланс успеха и Биланс стања.....	страна	27

Стратегија рада у 2019. години била је оријентисана пре свега ка развоју инвестиција у смислу проширења гасне мреже кроз изградњу прикључака и продужетака мреже, развоју дистрибуције – повећању потрошње гаса.

Пословање

- Циљ: усмереност ка повећању броја платежно способних купаца (групних и индивидуалних) како би се повећао ниво дистрибуције, а самим тим обезбедио и пословни добитак;
- Потенцирало се даље извођење радова гасификације на постојећој гасној мрежи, као и извођење машинско монтажних радова у сопственој режији;
- Проширење дистрибутивне гасне мреже изводило се само уколико су финансијска средства у потпуности обезбеђена
- Оријентисаност ка одржавању и унапређењу квалитета постојећих гасних објеката
- Агресиван маркетиншки приступ у циљу максималних резултата у стицању нових потрошача поготово за потенцијалне кориснике на постојећим гасним мрежама (гасни прикључци и потрошња гаса)
- Наставак гасификације дистрибутивног подручја предузећа и то подручје Града Сремска Митровица као и приградских насеља: Лаћарка, Јарка, Шашинаца, Мачванске Митровице, Салаша Ноћајског и Ноћаја.

На основу одредби Закона о енергетици, предузеће је у марту 2007. године закључило са Владом Републике Србије Уговор о поверавању обављања делатности од општег интереса, а у априлу 2007. године од стране Агенције за енергетику Републике Србије издатоване су и лиценце за обављање енергетских делатности: дистрибуција природног гаса, управљање дистрибутивним системом за природни гас и трговина на мало природним гасом за потребе тарифних купаца. У току 2012. године предузеће је постојећу лиценцу трговина на мало природним гасом заменило лиценцом јавног снабдевања природним гасом, док су енергетске делатности дистрибуција природним гасом и управљање дистрибутивним системом спојене у једну.

Цена гаса

- Јавно снабдевање

Крај 2008. године, тачније период почев од 16.10.2008. године карактерише доношење значајних Одлука Владе Републике Србије којима се даје сагласност на цене за приступ и коришћење система за дистрибуцију природног гаса и цене природног гаса за тарифне купце ЈП "Србијасгас", чиме почиње убрзана примена тарифног система. Ово само по себи представља и суштинску промену начина формирања цене, у смислу либерализације цена за крајње купце природног гаса. Агенција за енергетику Републике Србије имала је утицај у одређивању цена за природни гас почев од 01.04.2009. године и даље у смислу признавања и вредновања планираних позиција, пре свега оперативних трошкова, регулисаних средстава и трошкова амортизације којима се највећим делом утиче на формирање цене гаса. На овај начин план добија посебну димензију и значај у пословању предузећа.

Цена природног гаса за купце на јавном снабдевању у пословној 2019. години није се мењала. У јануару 2017. године предузеће је за 2017. године закључило Уговор о снабдевању јавних снабдевача са ЈП „Србијасгас“ са дефинисаном ценом и пратећим Анексима Уговора. Друга промена цене природног гаса настала је у октобру 2017. године као последица усклађивања са изменама Методологије за одрживање цене природног гаса за јавно снабдевање. У октобру 2017. године дошло је и до измене

Методологије за одређивање цене приступа систему за дистрибуцију природног гаса и тада је дошло и до промене цена приступа за дистрибуцију природног гаса.

На цене природног гаса добијена је сагласност Агенције за енергетику.

Предузеће је следећи досадашњу пословну политику и у току 2019. године донело одлуку о одобравању репрограма у плаћању природног гаса за категорију – домаћинстава у периоду од 01.12.2019. године до 28.02.2020. како би се олакшао положај ове категорије потрошача ценећи отежане економске услове живота.

- **Снабдевање**

У октобру 2018. године предузеће је за период октобар 2018 октобар 2019 годину закључило Уговор о снабдевању природним гасом снабдевача са ЈП „Србијагас“ са дефинисаном ценом и условима испоруке природног гаса. Уговори се закључују на годишњем нивоу и обухватају гасну а не календарску годину.

Цена прикључка је утврђена на бази примене Методологија за обрачун цене прикључења и по показатељима Агенције за енергетику је просек у односу на цене других Енергетских субјеката. У односу на цене из претходних година има тенденцију опадања.

Цена типског прикључка и у 2019-ој години је дугорочно посматрано нижа због самосталног извођења машинско-монтажних радова и ниске цене грађевинских радова која је постигнута на јавном тендеру.

Повољна цена прикључка и нижа цене гаса утицала је да број изведених типских, индивидуалних и групних прикључака буде већи у односу на планирани.

Цене осталих услуга су дефинисане одлуком Надзорног одбора од 10.04.2019. године. Ценовником се уводе неке нове услуге у складу са делатношћу и потребама предузећа. Постоји потреба проширења листе осталих услуга што се планира у наредном периоду.

У односу на друге локалне снабдеваче који су највећим делом завршили изградњу дистрибутивне гасне мреже на свом дистрибутивном подручју, ЈП "Срем-гас" још увек изграђује гасну мрежу што додатно оптерећује пословну политику предузећа у смислу конкурентности на тржишту.

Предузеће води агресивну маркетиншку политику преко медија и путем промоција и сличних скупова посебно у припремним фазама нових инвестиционих активности.

Средства намењена за помоћ, спортске активности, пропаганду и репрезентацију трошена су у складу са актима предузећа, Законом и финансијским могућностима.

Организација

- Максимално прилагођена захтевима који произилазе из стратешке оријентације предузећа;
- Даља обука и стручно усавршавање у оквиру свих служби (специјалистичке стручне обуке);
- Усмереност ка коришћењу рачунара и одговарајућих програмских пакета (ефикаснији и квалитетнији рад извршилаца);
- Повећање броја запослених у складу са развојем и потребама предузећа

Финансије

- Даља потреба за израду детаљнијих финансијских планова (сагледавање нивоа обавеза и потраживања на бази кога се планирају будуће активности)
- Максимална ангажованост на наплати сопствених потраживања

ИЗВЕШТАЈ СЛУЖБЕ ДИСТРИБУЦИЈЕ ГАСА И ТЕКУЋЕ ОДРЖАВАЊЕ ЗА НАСЕЉЕНА МЕСТА НА ДИСТРИБУТИВНОМ ПОДРУЧЈУ ЈП „СРЕМ ГАС“ за 2019. годину

Дистрибуција је задужена за дистрибуцију гаса и текуће одржавање дистрибутивне гасне мреже на територији Града Сремске Митровице. У Служби дистрибуције је запослено 19 радника (један Руководилац службе, магационер, набављач, четири радника на одржавању и контроли гасовода, четири радника на изградњи, одржавању и контроли гасовода, пет помоћних радника на одржавању и контроли гасовода и због повећаног обима посла ангажован су и два додатна радника по посебним уговорима.

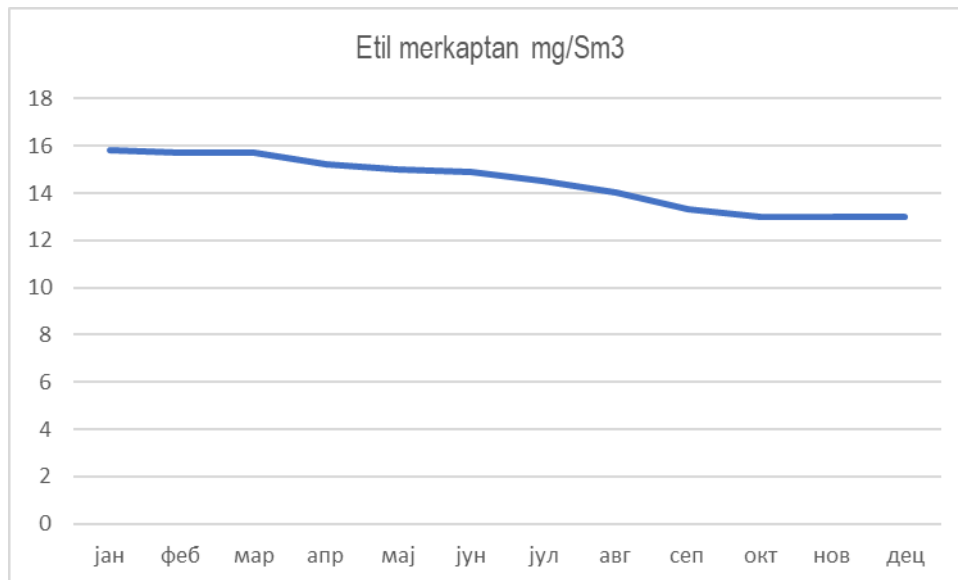
У делокругу Дистрибуције у току 2019. године урађено је:

1. У складу са Законском обавезом извршили смо Редовне годишње прегледе КМРС и унутрашњих гасних инсталација код **4511** потрошача из категорије домаћинства. Редовни годишњи прегледи су обављани у периоду јануар-децембар по динамици која се усклађује са осталим обавезама Дистрибуције,
2. У 2019. години извршили смо контролу МРС и УГИ код потрошача који спадају у групу остали.
3. У августу и септембру 2019. године прегледано је **107** ПП шахта и секцијских славина на ПЕ дистрибутивној гасној мрежа и гасоводу средњег притиска, офарбане су и сређене ограде и кућице на МРС.
Поред тога у току редовног одржавања околина и прилази свим МРС, РС и РОС су третиране средствима против траве и корова.
4. Редован преглед опреме и баждарење под притиском на МРС већих од Г10 обавио је изабрани овлашћени извођач радова "ГасТех" из Инђије. Прегледано је укупно 99 мерно-регулационих станица и констатовано је да се опрема налази у исправном стању.
5. Редовна контрола степена одоризације је вршена у сарадњи са фирмом "ОД ЈУ" из Ирига. У току 2019. године просечан степен одоризације износи **14,7 mg/Sm³** што је блиско идеалном степену одоризације од 15 mg/Sm³.

Одоризаторска места:

- МРС Металфер
- МРС „Cooper-Standard“
- ШП Јарак
- ШП Шашинци
- ШП Мачванска Митровица

- ШП Лаћарак
- ШП 1
- ШП 2
- ШП 3
- РС Север

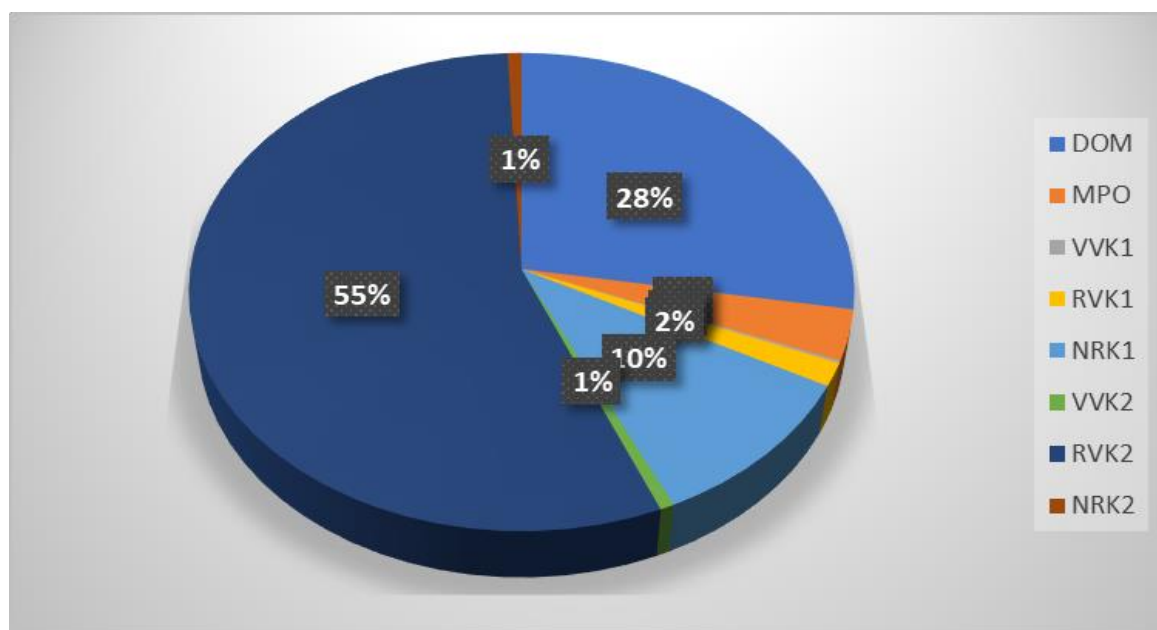


6. Радници Дистрибуције су у 2019. години извршили пуштање **244** нових потрошача а Комисија за технички преглед обавила **244** техничка прегледа нових УГИ.
7. СЗР "Три Каља" је за потребе редовног прегледа унутрашњих гасних инсталација прегледала **1374** димњака.
8. На основу Законске обавезе да се мерачи протока природног гаса морају баждарити сваких пет година у 2019.години баждарено је **397** мерача а укупно замењено **1170** мерача. Разлика између баждарених и замењених настала је из разлога што смо према Закону о Енергетици у обавези да до краја 2020. године заменимо све мераче који у себи немају температурни компензатор. Због тога је ове године вршена додатна замена тих мерача. Баждарење мерача се обављало у овлашћеној лабораторији „KONVEKSGV“ d.o.o. у Београду. Планирана замена 395 мерача према плану.
9. Обавеза ЈП „Срем-гас“ у складу са чланом 261. Закона о енергетици је реализација Плана преузимања мерних уређаја односно мерно регулационих станица постојећих потрошача. У 2019. години теренски радници ЈП „Срем-гас“ носили су уговоре на потпис потрошачима у Лаћарку, Мачви, Јарку, Шашинцима, и два реона у Сремској Митровици од петнаест.
10. Редовна контрола мерача већих од Г10 извршена је овлашћеној лабораторији ЈП „Србијасгас“ у Новом Саду.
 - 1) 10 мерача је баждарено
 - 2) 5 коректора је баждарено
 Планирано 12 мерача и 8 коректора.

11. Редовна контрола катодне заштите челичног гасовода извршена је у мају и новембру о чему су уредно сачињени извештаји који потврђују исправно стање опреме и заштиту челичног гасовода средњег притиска.
12. Редовне контроле противпожарне опреме, 69 против-пожарних апарата, 7 паник светала, 2 хидранта, како то налажу прописи обављани су 2 пута годишње. Преглед и контролу ПП опреме обављамо у сарадњи са овлашћеним предузећима.
13. Извршено је баждарење и контрола детектора цурења гаса и то 5 малих ручних произвођача „Sewerin“, 6 малих ручних произвођача „Shutz“ и један велики произвођача „Shutz“ као и 2 машине за електрофузионо заваривање.
14. Стална обавеза током 2019. године радника Дистрибуције је попис месечне потрошње за око **5200** домаћинстава и **250** осталих потрошача природног гаса. Поред овога обављан је попис полу-месечне потрошње “индустријских” потрошача природног гаса и МРС ШП на нашем дистрибутивном подручју у циљу праћења, упоређивања и контроле испоручених и преузетих количина природно гаса.
15. Извршена је редовна провера знања из области противпожарне заштите која се обавља сваке треће године код свих запослених.
16. Радници којима је истекао сертификат о стручној оспособљености за електро-фузионо заваривање извршили су проверу и продужење атеста у **октобру** 2019. године.
17. Радници Дистрибуције су током целе године одржавали и редовно контролисали ДГМ, МРС, УГИ и КМРС. По позиву радници Дистрибуције излазе на интервенције током 24 часа дневно. Санирана оштећења ДГМ И КГП настале током постављања других подземних инсталација на следећим адресама:
 - Јупитерова 102
 - Карађорђева 82 и 92, Лаћарак
 - Немањина, Лаћарак
 - Слободана Пенезића 14, Лаћарак
 - Немањина, Сремска Митровица
 - Теодора Бекића
 - Железничка 60, Сремска Митровица
 - Васе Касапског бб
18. Извршена је набавка:
 - резервних делова за МРС, ПЕ ДГМ
 - алата за раднике
 - потрошни материјал (заптивни материјал, фарба итд)
 - радна и заштитна обућа и одећа
19. Поред овога радници Дистрибуције су ангажовани и на браварским пословима приликом израде баштенских носача, поклопаца шахтова ПП славина, ограда МРС, фарбања итд.

У 2019. години испоручено је **20.323.158** Sm³ гаса од тога **8.106.950,65** Sm³ за јавно снабдевање, **11.871.733,36** Sm³ за снабдевање и **344.474,36** Sm³ за купце на слободном тржишту. Планирана испорука према енергетском билансу је износила **18.750.000** Sm³ што представља пребачај плана за **1.573.158** Sm³ односно 8,3%.

Категорије корисника	Групе корисника	Број места испоруке	2019 Потрошња ПГ (m ³ /год)
Категорија 1 p < 6 bar	Мала потрошња Домаћинства	5320	5.932.234
	Мала потрошња Остали	263	703.907
	Ванвршни К1	1	29.656
	Равномерни К1	4	299.701
	Неравномерни К1	32	2.210.605
Категорија 2 6 ≤ p < 16 bar	Ванвршни К2	3	114.928
	Равномерни К2	9	10.862.230
	Неравномерни К2	7	169.898
	Укупно испоручено:		20.323.158
	Укупни губитак на дистрибутивном подручју		276.177
	Укупно преузето:		20.599.335



ИЗВЕШТАЈ СЛУЖБЕ РАЗВОЈА И ИЗГРАДЊЕ ЗА НАСЕЉЕНА МЕСТА НА ДИСТРИБУТИВНОМ ПОДРУЧЈУ ЈП „СРЕМ-ГАС“ СРЕМСКА МИТРОВИЦА ЗА 2019. ГОДИНУ

Служба развоја и изградње у току 2019. године имала је три запослена радника: два инжењера службе развоја и изградње и техничар припреме развоја и изградње.

У току 2019. године изведени су радови на: продужецима дистрибутивне гасне мреже и изградњи прикључака у Сремској Митровици, Лаћарку, Мачванској Митровици, Салашу Ноћајском, Ноћају, Шашинцима и Јарку.

Изведени су групни прикључци за стамбено-пословне објекте у Сремској Митровици, урађени су продужеци мреже у Сремској Митровици, Лаћарку, Мачванској Митровици и Јарку, извршено је измештање полиетиленског гасовода ниског притиска на углу улица Димитрија Давидовића и Марка Аурелија због изградње кружне раскрснице „Радиначка петља“, измештање ПЕ гасовода у улици Железничка због реконструкције улице.

Сама динамика извођења радова је била у складу са уговореним роковима и захтевима инвеститора и потрошача. Враћање раскопаних површина у првобитно стање вршено је одмах по завршетку радова. Сви радови на изградњи у 2019. години, приказани су у доњим табелама.

Продужетци ДГМ и изградња ГП

СРЕМСКА МИТРОВИЦА	
Продужеци ПЕ ДГМ у улицама у улицама: Максима Горког, 1. Новембар и Илирска (m)	940
Уговорени и изведени типски прикључци	150/135
Вредност грађевинских радова на продужецима мреже и типским прикључцима извођача БОРАД ДОО, Сремска Митровица	4.464.353
Вредност машинских радова и материјала на продужецима мреже и типским прикључцима	4.445.646
Вредност грађевинског надзора	132.469
Вредност машинског надзора	83.578
Вредност снимања продужетака ДГМ и типских прикључака (Геосфера)	373.900
Вредност снимања групних прикључака (Еврогеоматика и Геосфера)	2.020
Изведени групни прикључци (грађевински, машински и електро радови и материјал, геодетски радови, надзори) за:	
инвеститора: ГРАДЕКС ДОО, Стари шор бр.87-89	652.694
инвеститора: ТРНИЋ СМ ДОО, Арсенија Чарнојевића бр.5-7	529.747
Измештање полиетиленског гасовода у Сремској Митровици	211.600
Укупна вредност радова	10.896.007

ЛАЋАРАК	
Продужеци ПЕ ДГМ у улицама: Вардина, Церска, Сремска, Савска, Његошева, 1. новембар, Вашарска и Војина Штрбачког (m)	3.150
Уговорени и изведени типски прикључци	77/68
Вредност грађевинских радова на продужецима мреже и типским прикључцима извођача БОРАД ДОО, Сремска Митровица	3.243.915
Вредност машинских радова и материјала на продужецима мреже и типским прикључцима	2.607.602
Вредност грађевинског надзора	90.830
Вредност машинског надзора	49.023

Вредност снимања продужетака ДГМ и типских прикључака (Геосфера)	215.100
Укупна вредност радова	6.206.470

МАЧВАНСКА МИТРОВИЦА	
Продужетци ПЕ ДГМ у улицама: Милована Глишића, Милорада Спасојевића-Белог, 16. војвођанске дивизије и Браће Андоновић (m)	400
Уговорени и изведени типски прикључци	27/20
Вредност грађевинских радова на продужецима мреже и типским прикључцима извођача БОРАД ДОО, Сремска Митровица	1.025.526
Вредност машинских радова и материјала на продужецима мреже и типским прикључцима	706.353
Вредност грађевинског надзора	28.715
Вредност машинског надзора	13.279
Вредност снимања продужетака ДГМ и тиских прикључака (Геосфера)	58.000
Укупна вредност радова	1.831.873

САЛАШ НОЋАЈСКИ	
Продужеци ПЕ ДГМ у улицама: - (m)	0
Уговорени и изведени типски прикључци	4/4
Вредност грађевинских радова на типским прикључцима извођача БОРАД ДОО, Сремска Митровица	85.910
Вредност машинских радова и материјала на типским прикључцима	132.729
Вредност грађевинског надзора	2.405
Вредност машинског надзора	2.495
Вредност снимања типских прикључака (Геосфера)	10.800
Укупна вредност радова	234.339

НОЋАЈ	
Продужеци ПЕ ДГМ у улицама: - (m)	0
Уговорени и изведени типски прикључци	3/3
Вредност грађевинских радова типским прикључцима извођача БОРАД ДОО, Сремска Митровица	18.565
Вредност машинских радова и материјала на типским прикључцима	98.358
Вредност грађевинског надзора	520
Вредност машинског надзора	1.849
Вредност снимања типских прикључака (Геосфера)	8.100
Укупна вредност радова	127.392

ШАШИНЦИ	
Продужеци ПЕ ДГМ у улицама: - (m)	0
Уговорени и изведени типски прикључци	3/3
Вредност грађевинских радова на типским прикључцима извођача БОРАД ДОО, Сремска Митровица	90.949
Вредност машинских радова и материјала на типским прикључцима	94.758
Вредност грађевинског надзора	2.547
Вредност машинског надзора	1.781

Вредност снимања типских прикључака (Геосфера)	8.100
Укупна вредност радова	198.135

ЈАРАК	
Продужеци ПЕ ДГМ у улицама: - (m)	5130
Уговорени и изведени типски прикључци	15/15
Изведени индивидуални прикључак (грађевински, машински и електро радови и материјал, геодетски радови, надзори) за:	
БИОЕНЕРГО ДОО	311.896
Вредност грађевинских радова на продужецима ДГМ и типским прикључцима извођача БОРАД ДОО, Сремска Митровица	6.624.083
Вредност машинских радова и материјала на типским прикључцима	3.034.760
Вредност грађевинског надзора	185.474
Вредност машинског надзора	57.053
Вредност снимања продужетка ДГМ и типских прикључака (Геосфера)	81.400
Укупна вредност радова	10.294.656

РЕКАПИТУЛАЦИЈА

СРЕМСКА МИТРОВИЦА	10.896.007
ЛАЋАРАК	6.206.470
МАЧВАНСКА МИТРОВИЦА	1.831.873
САЛАШ НОЋАЈСКИ	234.339
НОЋАЈ	127.392
ШАШИНЦИ	198.135
ЈАРАК	10.294.656
УКУПНО	29.788.872

НАПОМЕНА: За поједине радове су коришћене познате уговорене предрачунске вредности радова, с обзиром да до дана састављања извештаја није утврђена коначна вредност радова.

СТЕПЕН ИЗВЕДНОСТИ ДИСТРИБУТИВНЕ ГАСНЕ МРЕЖЕ

Степен изведености закључно са 2019. годином

		Сремска Митровица	Лаћарак	Јарак	Шашинци	Мачванска Митровица	Салаш Ноћајски	Ноћај	Укупно
1	Пројектована дужина ПЕ ДГМ	147.076	60.600	16.815	12.600	24.635	14.070	22.508	297.304
2	Изграђена ПЕ ДГМ	145.997	46.342	13.949	8.945	12.534	8.416	7.906	234.714
3	Изграђеност у %	99,27	76,47	82,96	70,99	50,88	59,82	35,13	78,95
4	Мах.број пројектованих ГП + комунални	11.059	3.130	600	596	1.153	572	678	17.788
5	Могућ број ГП на изграђеној мрежи	10.368	2.106	455	485	430	339	232	14.415
6	Број изведених КГП на постојећој мрежи	4.498	1.008	134	136	192	70	23	6.061
7	Процент изведених ГП у односу на макс.	40.62	32.20	22.33	22.82	16.65	12.24	3.39	34.07

	пројектован број ГП								
8	Процент изведених ГП у односу на могућ број ГП на постојећој мрежи	43.38	47.86	29.45	28.04	44.65	20.64	9.91	42.05
9	Број потрошача	3.987	861	108	83	153	40	16	5.248
10	Процент потрошача у односу на изведене КГП	88.64	85.42	80.60	61.03	79.69	57.14	69.57	86.59
12	Разлика изведених ГП и потрошача	511	147	26	53	39	30	7	813

ИЗВЕДЕН ГАСОВОД СРЕДЊЕГ ПРИТИСКА ЗАКЉУЧНО СА 2019. ГОДИНОМ

	Година изградње	Дужина (м)		Укупна дужина (м)	Број прикључака	Број полуприкључака
СРЕМСКА МИТРОВИЦА	1999.	2.816,6		10.917,6	22	4
	2000.	4.439				
	2002.	1.435				
	2007.	1.235				
	2010.	878				
	2012.	94				
	2013.	20				
	2014.	0				
	2015.	1				
	2016.	0				
	2017.	0				
	2018.	0				
2019.	0					
ЛАЂАРАК	2003.	4.075		4.075,00	-	-
ЈАРАК	2004.	5.864	3281	11.868,19	-	-
ШАШИНЦИ			2723		-	-
МАЧВА	2006.	4.557		4.557,00	-	-
	УКУПНО			31.417,79	22	4

ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВЊУ ЗА 2019. ГОДИНУ
- Поређење са планираним показатељима

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	ИЗНОС		Индекси 3/4
		Реализација	План	
1	2	3	4	5
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	828.171	789.595	104,89
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	802.708	764.909	104,94
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту			
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту			
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту			
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту			
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	802.708	764.909	104,94
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	24.456	24.686	99,07
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту			
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту			
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту			
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту			
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	24.456	24.686	99,07
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту			
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1.007		
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	0		
	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	810.508	778.901	104,06
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	708.956	662.078	107,08
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	612	150	408,00
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА			
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА			
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	14.242	17.743	80,27

513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	2.178	2.599	83,80
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	40.432	47.736	84,70
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	12.998	15.599	83,33
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	20.688	21.902	94,46
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1.326		
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	10.300	11.394	90,40
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	17.663	10.694	165,17
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	0	0	
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	5.877	7.660	76,72
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	257	800	32,13
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица			
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица			
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата			
669	4. Остали финансијски приходи	257	800	32,13
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	5.620	6.860	81,92
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)			
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	93	2	
56, осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	80	0	
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима			
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима			
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	80		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	13	1	1.300,00
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)		1	
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	5.784	7.658	75,53
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)			
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	18.019		
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	13.212	1.000	1.321,20
67 и 68, осим 683 и 685	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	2.603	640	406,72
57 и 58, осим 583 и 585	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	10.577	4.120	256,72
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	20.280	13.872	146,19
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)			
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА			
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА			
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	20.280	13.872	146
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)			

	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	4.047	2.081	194,47
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	257	350	73,43
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	0		
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА			
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	15.976	11.441	139,64
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)			
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ			
	1. Основна зарада по акцији			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији			

АНАЛИЗА ПОЈЕДИНИХ ПОЗИЦИЈА РАСХОДА

подаци у хиљадама динара

		Реализација	План
Расходи групе 501	Набавна вредност природног гаса и услуге приступа	708.956	662.078

Позиција обухвата трошкове набавке природног гаса – енергента и услуга приступа за делатност јавног снабдевања и снабдевања. Процент остварења плана је већи за 7,08% и последица је повећања набављених количина гаса за цца 8,3%. Ова група трошкова учествује са 85% у структури укупних трошкова и битно утиче на резултат пословања.

		Реализација	План
Расходи групе 511	Трошкови материјала и резервних делова	6.166	7.635

У овој групи расхода евидентирани су расходи настали издавањем материјала из магацина предузећа ради потреба службе дистрибуције за текуће одржавање. У току 2019.г. дошло је до смањења ове групе расхода у односу на планиране већим делом као последица нереализације неких делова плана.

		Реализација	План
Расходи групе 515	Трошкови једнократног отписа алата	6.062	6.704

Предузеће је на овом конту евидентирало средства сходно усвојеним рачуноводственим политикама у смислу евидентирања сталних средства чија је набавна вредност испод просечне бруто зараде. Та средства се не укључују у обрачун амортизације и не признају се као стална средства почев од 2010.г.. Ова средства се у моменту набавке признају као залихе или опрема а у моменту стављања у употребу признају као трошак периода у целини. Поред редовне набавке алата и инвентара обухвата и стављање у употребу КМРС Г-4 у сопственој изради. У току године је стављено у употребу 247 сетова Г-4 и Г-6 у вредности од 5.229 хиљада динара. Поред овог расхода на овој позицији су евидентирани расходи опреме чија је вредност испод просечне бруто зараде.

	Реализација	План	
Расходи групе 52	Трошкови бруто зарада и накнада	40.432	47.736

Бруто зараде и накнаде су реализоване у односу на план 84,70 %. У планирану позицију укључен пријем запослених на одређено време у току 2019.г. Планирану маса обухвата 36 запослена на неодређено и одређено време, пријем машинског инжењера и зарада запосленог на функцији. Реализована маса обухвата 33 запослена по кадровској евиденцији на дан 31.12.2019.г. на бази стања на крају сваког месеца. Трошкови учествују у укупним трошковима са 4,84%. У групи 52- Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи- поред трошкова бруто зараде обухватају и: доприносе на терет послодавца, исплате члановима Надзорног одбора, јубиларне награде, трошкови доласка на посао и друге накнаде запосленима које су исплаћиване у границама утврђеним Планом и програмом пословања.

У току 2019.г. предузеће је наставило са уплатама допунског пензионог осигурања запослених по уговору из 2012.г.. По налогу Државне ревизије премештени су у групу 579 -Остали непоменути расходи. Трошкови ове позиције износе 2.280 хиљада динара и крећу се у границама планираних вредности

		Реализација	План
Расходи групе 532	Трошкови одржавања мреже, возног парка, рачунара и друге опреме, као и расходи везани за одржавање сајта, софтвера и др. Трошкови одржавања	7.516	9.465

Најзначајнију позицију у групи трошкова одржавања чине трошкови одржавања мреже. Ова група расхода реализована је са 79,41 %у односу на план. У овој групи расхода најзначајнији су расходи везани за одржавање гасовода и износе 5.116 хиљаде динара. Опис радова у делу ових трошкова детаљно образложени у оквиру извештаја Службе дистрибуције. Планирани трошкови везани за одржавање – нису у целости реализовани у 2019.г. Њихова реализација се очекује у 2020.г. У укупним трошковима учествују са 0,90%.

У овој групи трошкова постоје и трошкови одржавања - возила трошкови су се кретали у границама планиране вредности уз напомену да су посебно исказане вредности услуга поправке и одржавања у овој позицији док су расходи уграђених резервних делова исказани у посебној позици трошкова материјала група 514. Износи такси и накнада за регистрацију возила исказани на конту 539002.

		Реализација	План
Расходи групе 535	Трошкови рекламе и пропаганде обухватају закуп рекламног простора, рекламни материјал, раходи по основу штампаних и електронских медија и др. расходи	2.323	2.390

Трошкови рекламе и пропаганде мањи су у односу на планиране у просеку за 2,80%, док у укупној структури трошкова учествују са 0,28%. У односу на пореско признате (10% у односу на укупан приход) су знатно мањи.

		Реализација	План
Расходи групе 540	Расходи ове групе обухватају расходе везане за трошкове амортизације нематеријалне имовине, некретнина постројења и опреме	20.688	21.902

Трошкови амортизације мањи су за 5,54% у односу на планиране. У укупним трошковима учествују са 2,48% и утичу на резултат пословања.

		Реализација	План
Расходи групе 545	Расходи ове групе обухватају расходе везане за резервисање за отпремнине и јубиларне награде	1.326	

Сходно примени МРС 19 и Одељку 28 МСФИ за МСП предузеће је у обавези да изврши процену резервисања за отпремнине и јубиларне награде запослених. Актуарску процену извршила је Агенција Олимпија. Смисао резервисања је да се ови будући издаци реално процене, и да се равномерно трошковима оптерети цео период у ком се они стварају. Према тој логици трошак отпремнине не настаје само у тренутку када запослени одлази у пензију, већ током читавог радног века код послодавца. Исто је и са јубиларним наградама. Сходно томе предузеће је извршило Обрачун резервисања за претходну 2016. годину као прво резервисање, као и резервисање за текућу 2019. годину по актуарским претпоставкама за 2016. годину, обрачун за потребе обелодањивања (обрачун трошка камате, актуарских добитака и губитака) и укидање ранијих резервисања.

		Реализација	План
Расходи групе 551	Група расхода обухвата трошкове репрезентације	466	670

Трошкови репрезентације у укупној структури учествују са 0,05% и порески су признати (право 0,5% у односу на укупне приходе).

		Реализација	План
Расходи групе 552	Трошкови премија осигурања	520	490

Позиција је за 6,12% виша у односу на планирану вредност. Расходи евидентирани у складу са закљученим Уговором.

		Реализација	План
Расходи групе 555	Трошкови пореза на имовину и други трошкови пореза	1.926	1.900

Порез на имовину у овој гупи расхода износи 1.926 хиљада динара и утичу на резултат пословања. Ови расходи учествују са 0,23% у укупној структури трошкова. Њихова висина зависи од набавке и промена вредности гасне мреже и објеката.

		Реализација	План
Расходи групе 579	Расходи везани за спортске активности, донације хуманитарним, верским, културним и другим удружењима	4.097	4.120

Расходи по основу помоћи спортским и хуманитарним организацијама у плану за 2019. годину су прецизирани износима, а предузеће је средства намењена за помоћ и спортске активности расподељивало у складу финансијским могућностима. Ови расходи су у складу са тарифним системом и не оптерећују цену природног гаса, а исплаћују се у складу са програмом пословања и финансијским могућностима. У укупној структури расхода учествују са 0,49%.

Почев од 2018.године по препоруци Државне реизорске институције у овој групи расхода евидентирају се и расходи уплаћених премија осигурања -допунски ПИО за запослене.

ОТПИС ПОТРАЖИВАЊА

- Директан отпис

Предузеће у 2019. години није вршило директан отпис потраживања.

- Индиректан отпис књижен у групи расхода 585

а) обезвређење потраживања		Реализација	План
585	Обезвређивање потраживања од домаћих купаца- гас Обезвређивање потраживања од домаћих купаца- уговори Обезвређивање потраживања од –запослени Обезвређивање потраживања за остале услуге	13.212	1.000

Позиција обухвата индиректан отпис потраживања старијих од 365 дана извршен у 2019. години. Потраживања су сумњива, спорна и већим делом утужена и у структури трошкова учествују са 1,58%.

На исправку потраживања књижен је део износа од 11.420 хиљада динара у складу са усвојеним Правилником о рачуноводственим политикама који се односи на пренос дела дугорочног потраживања према Митросрему ад у износу доспелих а неплаћених рата по усвојеном УППР-у и знатно повећава ову групу расхода.

б) обезвређење улагања

589	Обезвређивање датих аванса за некретнине, постројења и опрему	6.440	
-----	---	-------	--

У периоду од 2011 године у оквиру редовних годишњих програма пословања, средњорочних програма пословања као и извештаја о планираним капиталним инвестицијама, предузеће је планирало и започело припремне радње везано за извођење гасификације насељених места Мартинци и Кузмин. Почев од априла 2011.г. почели смо са прикупљањем сагласности, дозвола, као и израдом пројекта за планирану инвестицију. У периоду од 2011.године до данас предузеће је на име сагласности и дозвола везаних за гасификацију ова два места издвојило и финансирало 2.124.956,08 динара док је на име

израде студије оправданости генералног пројекта и пројекта за грађевинску дозволу пројектној кући Comalco DOO платило 4.315.500,00 динара. Што значи да је у протеклом периоду од 2011.г. предузеће у ову инвестицију уложило 6.440.456,08 динара и евидентирано на конту 026200 Некретнине, постројења и опрема у припреми.

Дописом број 404-131/2019 -II обавештени смо од стране оснивача да у складу са Програмом гасификације Града Сремска Митровица и Одлуком о наставку изградње гасне мреже Скупштина града је потписала Уговор о пословно техничкој сарадњи на гасификацији насељених места на територији Града Сремска Митровица са ЈП „Србијагасом” Нови Сад као финансијером изградње и привредним друштвом „Бобар-Бешка” доо из Новог Сада као стратешким партнером.

С обзиром да су наведена улагања у износу од 6.440.456,08 динара овим одлукама Скупштине Града и закљученог Уговора о пословно техничкој сарадњи на гасификацији насељених места на територији Града Сремска Митровица са ЈП „Србијагасом” Нови Сад као финансијером изградње и привредним друштвом „Бобар-Бешка” доо из Новог Сада као стратешким партнером број 404-131/2019/II обезвређена у складу са стандардима предузеће је ова улагања искњижило на терете трошкова обезвређења улагања.

АНАЛИЗА ПОЈЕДИНИХ ПОЗИЦИЈА ПРИХОДА

		Реализација	План
Приходи Групе 604	Приходи од продаје производа на домаћем тржишту - енергент	802.708	764.909

У овој групи прихода евидентирани су приходи од продаје гаса за потребе снабдевања и јавног снабдевања по категоријама потрошача у складу са Методологијом. Ово је најзначајнија група прихода и укупнос структури прихода учествује са 94%. У односу на план већа је за 5%.

		Реализација	План
Приходи Групе 614	Приходи од пружања услуга на домаћем тржишту - остале услуге	24.456	24.686

Ова група прихода обухвата све остале услуге које предузеће пружа корисницима у складу са Методологијом и Ценовником осталих услуга дефинисаног Одлуком Надзорног одбора.

		Реализација	План
Приходи групе 621	Приходи од активирања сопствених учинака	612	150

Група 621 је група прихода која настаје по основу активирања сопствених учинака и везана је за извођење машинско монтажних радова на изградњи ДГМ и ГП и монтажи КМРС које изводе стручне службе „Срем-гаса“. С обзиром да је у току 2019.године значајније повећан број изведених прикључака реализовани приходи значајније одступају од планираних.

		Реализација	План
Приходи групе 662	Приходи од затезних камата (услуге продаје гаса, ависта депозит и други приходи од камата	5.620	6.860

Приходи од камата по основу дужничко-поверилачких односа –по основу снабдевања гасом и приходи од камата по ависта депозиту су најзначајнији у овој групи 662. Својом висином утичу на резултат. У укупним приходима збирно учествују са 0,66 %.

		Реализација	План
Приходи групе 685	Приходи по основу наплаћених отписаних потраживања - купци у земљи	18.019	200

У овој групи се евидентирају наплаћена потраживања евидентирана преко исправке потраживања а која су у претходном периоду књижена као расход периода.

У току 2020.г. предузеће је наплатило износ од 12.046 хиљада динара од Путева ад у стечају и тако значајније повећало позицију ових прихода.

АНАЛИЗА ДОБИТКА

Предузеће је у Билансу успеха на позицији АОП -1058 исказало добитак пре опорезивања у износу од 20.280 хиљада динара. Анализом исказаног добитка и узроцима његовог настанка утврдило се следеће:

Висина исказаног добитка је већа од планираног највећим делом због повећања количине набављеног и продатог природног гаса за цца 17,9% у односу на планиране.

Преласком на примену Међународних стандарда као и примену законских прописа везаних за обрачун рачуноводствене амортизације и амортизације у пореске сврхе у којој се признаје део трошкова амортизације. Пореска амортизација призната у пореском билансу износи 22.783 хиљада динара, док рачуноводствена амортизација износи 20.688 хиљада динара, с обзиром да је пореска амортизација већа од рачуноводствене амортизације она је у пореском билансу призната у пуном износу. Опорезва добит исказана у пореском билансу, након усклађивања расхода и прихода износи 26.981 хиљада динара. Обрачунати износ пореза на добит исказан у пореској пријави ПДП је 4.047 хиљада динара. Износ уплаћених аконтација пореза на добит је 6.178 хиљада динара тако да предузеће нема обавезу уплате разлике пореза на добит. Износ претплате од 2.131 хиљаде динара предузеће ће користити за уплату аконтације пореза на добит у 2020.години.

У 2019. години предузеће је извршило обрачун **одложених пореских средстава** по следећим основама:

- Сталних средстава који подлежу амортизацији када је књиговодствена вредност мања од њихове пореске основице
- Резервисања за отпремнине и јубиларне награде

Предузеће је извршило Процену фер вредности опреме из групе основних средстава која су на дан 31.12.2019.г. имала садашњу вредност нула а још увек су у употреби и групу опреме за дистрибуцију гаса за коју је предузеће утврдило да има резидуалне вредности. У складу са MPC 12 и одељком 29 параграф 71 предузеће је утврдило да има већи износ обрачунатих одложених пореских обавеза те је

извршило њихово пребијање са одложеним пореским средствима. Стање одложених пореских средстава на дан 31.12.2019 је 0.

Поред порески одложених средстава предузеће је с обзиром на извршену Процену фер вредности за одређене групе опреме морало извршити и обрачун **порески одложених обавеза** по том основу и то 15% на износ формираних ревалоризационих резерви. На дан 31.12.2019.г. износ обрачунатих пореских обавеза је 5.458 хиљада динара.

Сходно параграфу 75 извршено је пребијање обрачунатих одложених пореских обавеза са одложеним пореским средствима па је предузеће на дан 31.12.2019.г.исказало на АОП 1061 одложене порески расход периода у износу од 257 хиљада динара.

На тај начин умањен је добитак пре опорезивања исказан на АОП 1058 и условљава да предузеће на АОП -1064 –искаже нето добитак у износу од 15.976 хиљаде динара, што је евидентирано на конту 341 –добитак текуће године.

ПРЕДЛОГ ОДЛУКЕ О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ

Сходно члану члана 39 Статута ЈП "Срем-гас" остварена добит у ЈП „Срем-гас“ за 2019. години у износу од 15.975.600,99 динара, биће распоређена у складу са Законом и општина актима предузећа.

СКРАЋЕНИ БИЛАНС ПО КАТЕГОРИЈАМА ПРИХОДА И РАСХОДА

подаци у 000

Категорија	Приходи	Расходи	Разлика
1. ПОСЛОВНИ	828.171	810.508	17.663
2. ФИНАНСИЈСКИ	5.877	93	5.784
3. ОСТАЛИ	20.622	23.789	-3.167
Укупно приходи/расходи Добитак	<u>854.670</u>	<u>834.390</u>	<u>20.280</u>

Анализа пословних прихода-расхода као најзначајнијег подбиланса Биланса успеха

подаци у 000

Пословни приходи	Пословни расходи	Пословни добитак (1-2)	Економичност (1:2)
828.171	810.508	17.663	1,02

Табела показује благи пад економичности пословања на 1,02 у односу на 2018 години када је износила 1,05.

Преглед расподеле добитка / губитка

подаци у 000

1. Укупни приходи	854.670
2. Укупни расходи	834.390
3. Добитак пре опорезивања (1-2)	20.280
4. Порез на добитак	4.047
5. Одложени порески расход	257
6. Нето ДОБИТАК (3-4-5)	15.976

Већи ниво профитабилности се очекује у наредном периоду са повећањем степена искоришћености ДГМ.

Оцена финансијског положаја предузећа

подаци у 000

Активa		Пасивa	
1. Стална имовина (ДГМ, опрема, инвестиције)	506.720	1. Капитал	527.641
2. Обртна имовина (Материјал, роба, аванси, готовина и сл.)	308.216	2. Дугорочна резервисања и обавезе	148.706
Одложена пореска средства		2. Обавезе (Добављачи, извођачи, зараде, порези)	138.589
3. Губитак изнад висине капитала			
Укупна актива	814.936	Укупна пасива	814.936

У укупној структури активе преовладава стална имовина цца 62 %, док у пасиви капитал учествује са цца 65 %.

Показатељи опште ликвидности

подаци у 000

		2019	2018	
1.	Обртна имовина према обавезама	308.216 ----- = 2,22 138.589	2,15	указује на пок. Укуп.обав обр.имов.
2.	Покриће краткорочних обавеза са краткорочним потраживањима и пласманима	149.259 ----- = 1,35 110.711	1,37	Показује покриће крат. обав. Крат.потраж.

Показатељи текуће ликвидности

		подаци у 000	
		2019	2018
1.	Готовина у односу на краткорочне обавезе	140.849 ----- = 1,02 138.589	1,02
2.	Готовина у односу на краткорочне обавезе које одмах доспевају	140.849 ----- = 1,27 110.711	1,39

Показатељи финансијске стабилности

		подаци у 000	
		2019	2018
1.	Степен самофинансирања	495.182 ----- =1,10 451.626	1,00
2.	Покриће активе капиталом	527.641 ----- = 0,65 814.936	0,63

Предузеће ЈП "Срем гас" у свом постојању и раду искључиво је оријентисано на сопствене изворе. Висок степен самофинансирања је исказан, како у претходним тако и у овој години.

ПОЛИТИКА ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА У ТОКУ 2019. ГОДИНЕ

Цена гаса, на начин како се формира данас, први пут је регулисана је Одлуком о ценама објављеној у Сл. Гласнику РС број 24/09 од 07.04.2009.г. којим је Влада Републике Србије дала сагласност на Предлог Одлуке о утврђивању цена за приступ и коришћење система за дистрибуцију природног гаса и Предлог Одлуке о утврђивању цена за обрачун природног гаса за тарифене купце почев од 01.04.2009.г. У периоду од 2009.г. до данас више пута је мењана. У току 2019.године није долазило до значајнијих промена цена природног гаса на снабдевању. Цена гаса на јавном снабдевању није се мењала.

Предузеће је и у току 2019.г. домаћинствима омогућило одложено плаћање потрошње природног гаса.

КУПЦИ ЗА УТРОШЕНИ ПРИРОДНИ ГАС - ДОМАЋИНСТВА

Износ потраживања за природни гас од домаћинстава на дан 31.12.2019.године је 52.550 хиљада динара

Процент наплате за потрошњу гаса за домаћинства збирно за сва места износи 81,92%.

Предузеће је у току 2019.г. домаћинствима омогућило одложено плаћање потрошње природног гаса.

Процент реализације укључује и задњи децембарски рачун који за наплату доспева до 17.01.2020.г.

Процент наплате без децембарског рачуна за домаћинства збирно за сва места износи 95,25 %.

Дуг по тужбама за домаћинства износи 4.231 хиљада динара. Процент наплате по овом основу је 33,46 %.

Дуг за обрачунату камату за домаћинства износи 2.114 хиљада динара и у складу са новим програмским пакетом евидентира се на конту 220200. У редоследу наплате потраживања за гас прво се наплаћује обрачуната камата за гас, судски трошкови извршења па тек онда дуг за обрачунати гаса у циљу стимулисања потрошача да редовно измирују своје обавезе.

Процент наплате камате за утрошен гас за домаћинства збирно за сва места износи 41,99%.

КУПЦИ ЗА УТРОШЕНИ ПРИРОДНИ ГАС - ПРИВРЕДА

Износ потраживања од привреде за утрошен гас на дан 31.12.2019.године износи 120.453 хиљада динара. Процент наплате за ову категорију потрошача збирно износи 84,48%.

Процент наплате укључује и задњи децембарски рачун који за наплату доспева до 17.01.2020.г.

Процент реализације без децембарског рачуна за привреду збирно износи 92,65%.

У 2019. години извршен је пренос дела дугорочног потраживања према Митросрему ад у износу доспелих а неплаћених рата по усвојеном УППР-у од дана правноснажности од 27.06.2017.г. до 31.12.2019.г. на групу 204101- Купци за утрошен гас привреда-УППР што новчано износи 19.034 хиљаде динара. Од наведеног износа на основу процене руководства на исправку потраживања књижен је износ од 11.420 хиљада динара у складу са усвојеним Правилником о рачуноводственим политикама. У 2020 години са Митросремом ад закључен споразум о динамици плаћања који се поштује.

Дуг по тужбама износи 13.426 хиљаде динара. Процент наплате по овом основу је 0,39%.

Процент наплате камате за утрошен гас за привреду збирно за све купце износи 98,23%. Највећи дуг по основу камате евидентиран је код потрошача Путеви а.д. у стечају у износу од 11.523 хиљаде динара који је наплаћен из стечајне масе у 2019.години. Укупан износ камате 248 хиљада динара.

Цена прикључка је утврђена на бази примене Методологија за одређивање трошкова прикључења на систем за транспорт и дистрибуцију природног гаса и по показатељима Агенције за енергетику је просек у односу на цене других Енергетских субјеката. Дана 30.11.2018.године предузеће доноси Одлуку о измени и допуни Одлуке о утврђеним износима трошкова типског прикључка, чиме утврђује нову цену типског прикључка Г-4 и Г-6 . Цена типског прикључка Г-4 износи 72.951,00 динара док цена типског прикључка Г-6 износи 81.327,00 динара. Цене су без исказаног ПДВ-а.

Дуг за прикључак за домаћинства износи 7.671 хиљада динара и евидентира се на конту 204601. Процент наплате рачуна за прикључак за домаћинства збирно за сва места износи 71,89%.

Дуг за обрачунату камату за домаћинства за прикључак износи 2.114 хиљада динара и у складу са новим програмским пакетом евидентира се на конту 220210. Процент наплате камате за прикључак за домаћинства збирно за сва места износи 41,99%.

Дуг за прикључак за привреду износи 558 хиљада динара и евидентира се на конту 204600. Процент реализације рачуна за прикључак за привреду збирно за сва места износи 90,87 %.

Дуг за обрачунату камату за прикључак за привреду износи 69 хиљада динара и у складу са новим програмским пакетом евидентира се на конту 220110. Процент наплате камате за прикључак за привреду збирно за сва места износи 24,17%.

Цене осталих услуга такође су дефинисане одлуком Надзорног одбора. Ценовник се примењује од 10.04.2019.године. Предузеће ће задржати постојеће цене уз проширење врсте услуга које пружа корисницима.

ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОСЛЕНОСТИ

Предузеће је у току 2019. године исплаћивало зараде у складу са оствареним резултатима пословања и усвојеним Планом и програмом за 2019. Предузеће је Планом и програмом пословања за 2019.године имало је право на исплату зарада и накнада у износу од 47.736 хиљаде динара на годишњем нивоу. Предузеће је ценећи општу ликвидност и стабилност у пословању вршило исплату зарада и накнада у оквирима предвиђеним Планом и програмом рада за 2019.години, односно 40.432 хиљаде динара, што је за 15,30 мање од планираног износа. Маса планираних зарада није у целости остварена јер је у њу укључена планирана зарада за запошљавање машинског инжењера и маса зарада за запосленог именованог на функцију.

Исплата накнаде за регрес и топли оброк запослених чини део зараде и исплаћивала се месечно са исплатом зараде у складу са планираним оквирима.

Исплата накнада за рад Надзорног одбора вршена је у складу са закључком оснивача у износу од 75% од просечне нето зараде у Републици Србији.

Предузеће је у 2019. години остварило 54.144 часова ефективног рада, са просечним бројем запослених и просечном зарадом по запосленом у бруто износу од 68.603 динара. Пословна година је започела са 33 запослена радника: од тога 29 стално запослена и 4 радника запослена на одређено време, а завршила се са 33 запослена од тога: 28 стално запослених радника и 5 запослена на одређено време.

Обавезе за зараде и накнаде запослених у односу на укупне расходе учествују са 4,84 %.

РЕПРЕЗЕНТАЦИЈА

У Извештају о пословању су исказани трошкови репрезентације у износу од 466 хиљада динара. У односу на порески признате трошкове репрезентације у максималном износу од 5 % од укупног прихода је знатно нижи расход. Планом и програмом рада за 2019.годину дефинисана је ова категорија трошкова и реализује се у складу са усвојеним Планом и програмом.

РЕКЛАМА

У извештају о пословању су исказани трошкови рекламе у износу од 2.323 хиљаде динара. Порески признати трошкове рекламе су у максималном износу од 10 % од укупног приход. Планом и програмом рада за 2019.годину дефинисане висина и начин коришћења ове категорија трошкова.

ЗАКЉУЧАК

Предузеће је у 2019. години пословало у складу са очекивањима с обзиром на значајно вишу количину продатог гаса у односу на план.

Најзначајнији позитивни ефекти из 2018. године у односу на завршни извештај из 2017. године (нормализација превисоке набавне цене гаса и „замрзнута“ продајна) сада ипак је много мањи, јер су књижна одобрења од стране ЈП „Србијагас“-а мање значајна него у првој половини 2018. године, (дошло је до још већег раста набавне цене гаса за јавно снабдевање).

ЈП „Србијагас“ наставља да предузећу издаје књижна одобрења и у 2019. години и тако умањује финансисјко задужење за купљен гас, али званично на релацији ЈП „Србијагас“ – Министарство енергетике – Агенција за енергетику још увек тај проблем постоји. Тренутно је ситуација много тежа него у 2018. години, јер долази до појаве да се купцима који не припадају категорији домаћинства, а гас им се продаје у оквиру делатности јавног снабдевања, гас испоручује по цени која је нижа од набавне цене коју Предузеће мора да плати свом добављачу. Ово може да има за последицу појаву значајнијег фискалног ризика у наредном периоду. Проблематика (цене гаса) није у надлежности локалне самоуправе, него републичких тела, те се због тога решавање овог проблема не одвија на релацији са локалном самоуправом.

Предузеће је и у 2019. години пословало успешно, односно успевало адекватно да испуни своју мисију, да квалитетно и без застоја испоручује природни гас свим својим купцима, односно на сва мерна места која су прикључена на дистрибутивни гасоводни систем у Сремској Митровици.

Извршни директор економско финансијске службе
Ј. Пухалић, дипл.ецц

вд директора,
Даница Недић, дипл.прав.

Извршни директор за дистрибутивни и упр.дис.системом,
Д.Будошан, дипл.инг.руд.

Извршни директор за трг.прир.гасом,
Љ.Субашић, дипл.инг.маш.

У тексту су коришћене скраћенице за стручну терминологију:

- ПЕ ДГМ – полиетиленска дистрибутивна гасна мрежа
- ДГМ – дистрибутивна гасна мрежа
- МРС – мерно-регулациона станица
- КМРС – кућни мерно-регулациони сет
- УГИ – унутрашње гасне инсталације
- ПП – противпожарни
- См³ – стандардни кубни метар
- КГП – кућни гасни прикључак
- ГМРС – главна мерно регулациона станица
- РС - регулациона станица
- ГП - гасни прикључак

БИЛАНС УСПЕХА
у периоду од 01.01 до 31.12. 2019. Године

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	ИЗНОС		Индекси 5/6
				Текућа година	Претходна година	
1	2	3	4	5	6	7
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	32	828.171	753.018	109,98
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008)	1002		802.708	740.059	108,47
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		802.708	740.059	108,47
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		24.456	12.959	188,72
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		24.456	12.959	188,72
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015				
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016		1.007		
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017		0	0	
	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		810.508	714.929	113,37
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	33	708.956	621.704	114,03
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	32	612	393	155,73
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	34	14.242	10.847	131,30
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	34	2.178	1.863	116,91
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	35	40.432	39.663	101,94
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	36	12.998	11.835	109,83
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	37	20.688	20.408	101,37
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	38	1.326	714	
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	39	10.300	8.288	124,28
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030		17.663	38.089	46,37
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031		0	0	

66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	40	5.877	7.199	81,64
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		257	718	35,79
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034				
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035				
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036				
669	4. Остали финансијски приходи	1037		257	718	35,79
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038		5.620	6.481	86,72
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039				
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	41	93	1.180	7,88
56, осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		80	127	62,99
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	43	80	127	62,99
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046		13	1.053	
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048		5.784	6.019	96,10
	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		18.019		
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	43	13.212	1.817	727,13
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	42	2.603	3.500	74,37
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	43	10.577	5.206	203,17
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054		20.280	40.585	49,97
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055				
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056				
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057				
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058		20.280	40.585	49,97
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059				
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	45a	4.047	6.178	65,51
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061	45b	257		
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		0	216	
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063				
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064	44	15.976	34.623	46,14
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065				
	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				

	1. Основна зарада по акцији	1070				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071				

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2019

у хиљадама динара

Група рачуна-рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ			индекси 5/6
				Текућа година	Претходна година		
					Крајње стање 31.12.2018	Почетно стање 01.01.2018	
1	2	3	4	5	6	7	
	АКТИВА						
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001					
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002		506.720	482.259	480.711	105,07
1	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	6	2.069	2.130	2.678	97,14
010 и део 019	1. Улагања у развој	004					
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005		2.069	2.130	2.678	97,14
013 и део 019	3. Гудвил	006					
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007					
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008					
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	009					
2	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	010	7	495.182	451.626	449.530	109,64
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011		206	206		
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012		418.917	405.774	406.167	103,24
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013		75.011	38.192	38.378	196,41
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014				0	
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015					
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016		1.048	7.454	4.985	14,06

027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	017					
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018					
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019		0	0	0	
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020					
032 и део 039	2. Основно стадо	021					
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022					
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023					
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024	8	0	0	28.503	
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025					
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026					
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027		0	0	28.503	
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028					
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029					
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030					
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031					
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032					
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033					
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034	9	9.469	28.503	0	
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035					
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036					
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037					
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038					

054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039					
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040					
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041		9.469	28.503	0	
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042	16а	0	3.931	3.716	0,00
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043		308.216	300.812	280.275	102,46
Класа 1	І. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	10	14.433	14.172	11.353	101,84
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045		13.683	13.541	10.818	101,05
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046					
12	3. Готови производи	047					
13	4. Роба	048					
14	5. Стална средства намењена продаји	049					
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050		750	631	535	118,86
	ІІ. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	11i 31	149.259	142.040	91.194	105,08
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	052					
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	053					
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054					
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055					
204 и део 209	5. Купци у земљи	056		149.259	142.040	91.194	105,08
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057					
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058					
21	ІІІ. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059	12	0	0	2.215	
22	ІV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060	13	3.553	916	15.039	387,88
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	061					
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062		0	0	0	

230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063					
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064					
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065					
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066					
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067		0			
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	14	140.849	143.573	153.654	98,10
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069	15	5	0	6.703	
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070	166	117	111	117	105,41
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071		814.936	787.002	764.702	103,55
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072	30	10.860	10.157	13.007	106,92
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	17	527.641	498.047	306.748	105,94
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402		458.843	458.843	458.843	100,00
300	1. Акцијски капитал	0403					
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404					
302	3. Улози	0405					
303	4. Државни капитал	0406	17а	458.843	458.843	458.843	100,00
304	5. Друштвени капитал	0407					
305	6. Задружни удели	0408					
306	7. Емисиона премија	0409					
309	8. Остали основни капитал	0410					
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411					
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	17б	21.892	71.554	61.934	30,60

330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	17c	30.930			
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415					
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416					
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417		15.976	110.304	137.593	14,48
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	17d	0	75.681	118.352	0,00
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	17e	15.976	34.623	19.241	46,14
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420					
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	18	0	142.654	351.622	0,00
350	1. Губитак ранијих година	0422		0	142.654	351.622	0,00
351	2. Губитак текуће године	0423					
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424		148.706	148.855	357.333	99,90
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	19	6.064	6.201	5.711	97,79
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426					
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427					
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428					
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	196	6.064	6.201	5.711	97,79
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430					
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431					

41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		142.642	142.654	351.622	99,99
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433	20	142.642	142.654	351.622	99,99
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434					
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435					
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436					
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437					
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438					
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439					
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440					
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441					
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442		138.589	140.100	100.621	98,92
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443		0	0	0	
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444					
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445					
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446					
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447					
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448					
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449					
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	24	4.518	3.701	3.709	122,08
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	25	110.711	103.488	74.025	106,98
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		106.339	100.273	74.011	106,05
436	6. Добављачи у иностранству	0457					
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		4.372	3.215	14	135,99
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	26	0	5.298	8	0,00
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	27	16.034	17.898	19.987	89,59
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	28	958	5.727	583	16,73
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	29	6.368	3.988	2.309	159,68
	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		814.936	787.002	764.702	103,55
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	30	10.860	10.157	13.007	106,92