



**ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ
ЈП „СРБИЈАГАС“, НОВИ САД
У ПЕРИОДУ
01.01.-31.12.2019. ГОДИНЕ**

Нови Сад, март 2020. године

САДРЖАЈ

1. УВОД	3
1.1. УСЛОВИ ПОСЛОВАЊА	13
1.1.1. РЕЗИМЕ ПОСЛОВАЊА ЈП "СРБИЈАГАС" У ПЕРИОДУ 01.01.-31.12.2019. ГОДИНЕ	14
2. ФИЗИЧКИ ОБИМ ПОСЛОВАЊА	17
2.1. ОПЕРАТОР ТРАНСПОРТНОГ СИСТЕМА	17
2.2. ОПЕРАТОР ДИСТРИБУТИВНОГ СИСТЕМА	18
2.3. НАБАВКА ПРИРОДНОГ ГАСА	19
2.4. КРЕТАЊЕ ЗАЛИХА У СКЛАДИШТУ ПРИРОДНОГ ГАСА	20
2.5. ПРОМЕТ ПРИРОДНОГ ГАСА	20
3. ЦЕНЕ ПРИРОДНОГ ГАСА	25
3.1. НАБАВНЕ ЦЕНЕ ПРИРОДНОГ ГАСА	25
3.2. ПРОДАЈНЕ ЦЕНЕ ПРИРОДНОГ ГАСА	26
4. ЕКОНОМСКИ ОДНОСИ СА ИНОСТРАНСТВОМ	31
5. ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈИ ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2019. ГОДИНЕ	32
5.1. БИЛАНС УСПЕХА	32
5.1.1. ПОСЛОВНИ ПОДБИЛАНС	35
5.1.2. ПОДБИЛАНС ФИНАНСИЈСКИХ ПРИХОДА И РАСХОДА	42
5.1.3. ПОДБИЛАНС ОСТАЛИХ ПРИХОДА И РАСХОДА	44
5.1.4. РЕЗУЛТАТ	45
5.2. БИЛАНС СТАЊА	47
5.2.1. АКТИВА	47
5.2.2. ПАСИВА	63
5.3. ИЗВЕШТАЈ О НОВЧАНИМ ТОКОВИМА	73
6. ИНДИКАТОРИ ПОСЛОВАЊА	80
7. ЗАПОСЛЕНИ, ЗАРАДЕ И НАКНАДЕ	83
7.1. ЗАПОСЛЕНИ	83
7.2. ЗАРАДЕ	87
7.3. НАКНАДЕ ЗА РАД ПРЕДСЕДНИКА И ЧЛАНОВА НАДЗОРНОГ ОДБОРА	88
8. РАЗВОЈНЕ И ИНВЕСТИЦИОНЕ АКТИВНОСТИ	89
8.1. ДЕЛАТНОСТ ТРАНСПОРТА И УПРАВЉАЊЕ ТРАНСПОРТОМ ПРИРОДНОГ ГАСА	90
8.2. ДЕЛАТНОСТ ДИСТРИБУЦИЈЕ И УПРАВЉАЊЕ ДИСТРИБУЦИЈОМ ПРИРОДНОГ ГАСА	91
9. РЕАЛИЗАЦИЈА ПРОГРАМА КОРИШЋЕЊА БУЏЕТСКЕ ПОМОЋИ ЗА ЈП СРБИЈАГАС	93
10. ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	96
11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА	98
12. КОРПОРАТИВНО УПРАВЉАЊЕ	102
ПРИЛОЗИ	104

1. УВОД

ЈП „СРБИЈАГАС“, Нови Сад уписано је у Регистар привредних субјеката Агенције за привредне регистре Републике Србије дана 01.10.2005. године са следећим основним подацима:

Пуно пословно име:	Јавно предузеће „СРБИЈАГАС“, Нови Сад, Народног фронта 12
Скраћени назив:	ЈП „СРБИЈАГАС“, Нови Сад
Правна форма:	Јавно предузеће
Оснивач:	Влада Републике Србије (100% удео)
Уписани и уплаћени/унети капитал:	Новчани: 4.769.000,00 ЕУР (на дан 31.05.2005.г.) Не – новчани: 613.072.724,84 ЕУР (на дан 17.12.2019.г.)
Датум оснивања:	01.10.2005. године
Матични број:	20084600
ПИБ:	104056656
Претежна делатност:	35.23 – Трговина гасовитим горивима преко гасоводне мреже
Генерални директор:	Душан Бајатовић
Председник Надзорног одбора:	Муамер Реџовић

Јавно предузеће за транспорт, складиштење, дистрибуцију и трговину природног гаса „СРБИЈАГАС“, Нови Сад је (у даљем тексту: ЈП „СРБИЈАГАС“) настало од делова Јавног предузећа за истраживање, производњу, прераду и промет нафте и природног гаса „Нафтна индустрија Србије“ који обављају делатност транспорта, дистрибуције и промета природног гаса, односно од претходног „НИС-ГАС“, Нови Сад (без делатности течног нафтног гаса), „НИС-ЕНЕРГОГАС“, Београд (без делатности течног нафтног гаса) и дела „НИС-ЈУГОПЕТРОЛ“, Београд који обавља делатност дистрибуције природног гаса („Плинара, РЈ Гас“, Панчево).

Народна Скупштина Републике Србије је дана 28.05.2005. године усвојила Закон о оснивању Јавног предузећа за истраживање, производњу, прераду и промет нафте и нафтних деривата који је ступио на снагу 01.10.2005. године („Службени гласник РС“, број 74/2005). Чланом 2 став 2, а на основу Одлуке о оснивању Јавног предузећа за транспорт, складиштење, дистрибуцију и трговину природног гаса „СРБИЈАГАС“, број 023-4379/2005-1 од 07.07.2005. године („Службени гласник Републике Србије“, број 60/2005) пренета су права, обавезе, средства, запослени, документација и предмети Јавног предузећа за истраживање, производњу, прераду и промет нафте и природног гаса „Нафтна индустрија Србије“ на Јавно предузеће за транспорт, складиштење, дистрибуцију и трговину природног гаса „СРБИЈАГАС“, Нови Сад.

Ступањем на снагу овог Закона престаје да важи Закон о оснивању Јавног предузећа за истраживање, производњу, прераду и промет нафте и природног гаса („Службени гласник РС“, број 37/91).

Питања од значаја за рад и пословање ЈП „СРБИЈАГАС“ у извештајном периоду су поред опште законске регулативе, Закона о енергетици, Закона о јавним предузећима и осталих закона који регулишу предметну делатност уређена и:

- Статутом ЈП „СРБИЈАГАС“ усвојеним на седници Управног одбора ЈП „СРБИЈАГАС“, Нови Сад одржаној 28.09.2005.г.;
- Колективним уговором ЈП „СРБИЈАГАС“ број 01-01-9/46 од 03.02.2015. године, а 11. јануара 2018. године, Влада Републике Србије даје сагласност на Споразум о продужењу рока важења Колективног уговора за ЈП „Србијагас“, Нови Сад, Број 01-01-11/17 на још три године, тј. до 03.фебруара 2021.г.
- Уговорима, Правилницима и осталим актима ЈП „СРБИЈАГАС“, Нови Сад;
- Актима оснивача - Закључци Владе Републике Србије;
- Препорукама Државне ревизорске институције према Извештају о ревизији финансијских извештаја и правилности пословања ЈП „Србијагас“, Нови Сад за 2011.г., бр. 400-3794/2012-01 од 21. марта 2013.г.

ОСНОВЕ ПОСЛОВНЕ ПОЛИТИКЕ И ДЕЛАТНОСТ ПРЕДУЗЕЋА

ЈП „СРБИЈАГАС“, Нови Сад тежи да буде конкурентна компанија и тржишно ефикасна у свим делатностима, те да развија савремено организовано, профитабилно и дугорочно успешно предузеће које перманентно брине о својим купцима, запосленима и окружењу у коме делује. Ефикасна и квалитетна реализација Енергетског биланса и Стратегије развоја енергетике Републике Србије чине главне делове пословне политике предузећа.

С обзиром на то да ЈП „СРБИЈАГАС“, Нови Сад обавља делатност од јавног значаја и општег интереса државе, основне обавезе су: сигурно снабдевање тржишта природним гасом; развој и безбедно функционисање транспортног, дистрибутивног и складишног система; развој могућности за успостављање нових праваца и извора снабдевања кроз повезивање са транспортним системима земаља у окружењу; развој принципа рационалне и енергетски ефикасне примене природног гаса уз поштовање заштите животне средине и принципа одрживог развоја и реализација обавеза из Енергетског биланса и Стратегије развоја енергетике на транспарентан и друштвено одговоран начин.

Јавна функција, односно делатност од општег интереса ЈП „СРБИЈАГАС“, Нови Сад не уважава у потпуности правила профитабилног тржишног пословања, те је Предузеће, иако тежи да испоруке природног гаса усклади са реалном платежном способношћу својих потрошача, као јавно предузеће у власништву државе, принуђено да уважава и макроекономске интересе и препоруке дефинисане од стране надлежних министарстава и Владе Републике Србије.

Делатности Јавног предузећа „Србијагас“, Нови Сад су:

Поред **претежне делатности - Трговина гасовитим горивима преко гасоводне мреже**, ЈП „Србијагас“ самостално или преко зависног односно повезаног лица, обавља и следеће енергетске делатности од општег интереса, у свему у складу са Законом о енергетици:

1. оператора транспортног система
2. оператора дистрибутивног система
3. снабдевање природним гасом

4. јавно снабдевање природним гасом

5. складиштење и управљање складиштем природног гаса

Јавно предузеће „СРБИЈАГАС“, Нови Сад располаже значајним прометним капацитетима (транспортни и дистрибутивни гасоводни систем).

Оператор транспортног система природног гаса обавља транспорт природног гаса, који се врши до великих индустријских потрошача и дистрибутера, који су повезани на гасоводни транспортни систем. До истих се транспортује више од две милијарде кубних метара пг. Гасоводни транспортни систем – гасоводи високог притиска од 16 до 50 бара имају дужину од 2.256 км.

Транспорт природног гаса се обавља преко једног међународног улаза (интерконектор) из Мађарске и једног међународног излаза (интерконектор) према БиХ. На транспортној гасној мрежи постоје следећи улази: 1 улаз увозног пг, 12 улаза домаћег пг и 1 улаз ПСГ Банатски Двор. Такође на транспортној гасној мрежи постоје следећи излази: 1 међународна примопредајна станица за правац БиХ (Република Српска), 1 примопредајна станица за другог ОТС (Угоросгас) код Појата, 1 излаз на подземно складиште гаса у Банатском Двору и 252 излаза преко ГМРС.

У Републици Србији постоје два транспортна система, односно лиценце за обављање делатности транспорта природног гаса имају ЈП „СРБИЈАГАС“, Нови Сад, а.д. „ЈУГОРОСГАС ТРАНСПОРТ“, Београд и „ТРАНСПОРТГАС СРБИЈА“, Нови Сад.

Транспорт гаса обавља се поуздано и непрекидно, јер је обезбеђен двадесетчетворочасовни надзор и контрола параметара гасоводног транспортног система. Даљински надзор обавља се путем рачунарског система који обезбеђује информације о стању кључних тачака на гасоводном систему. Транспортни систем надзире се из диспечерских центара у Новом Саду и Београду.

Имајући у виду да је од 01.10.2019. године „Транспортгас Србија“ започело самостално пословање, делатност Оператора транспортног система у 2019.г. су обављали поменуто Друштво и ЈП „Србијасгас“.

Делатност **Оператора дистрибутивног система** ЈП "Србијасгас" Нови Сад, обавља на основу лиценце за обављање енергетске делатности дистрибуције гаса, на гасоводном систему ниског притиска до 6 бара и дистрибутивном систему средњег притиска од 6 до 16 бара. Организована је територијално преко осам радних јединица.

Делатност дистрибуције се обавља преко дистрибутивног система, који се састоји из мреже:

- средњег притиска (ова мрежа по правилу се изграђује од челичних цеви, а притисак у мрежи је 5-12bar), на коју су прикључени и већи потрошачи који имају своје мерно-регулационе станице. Дужина ове мреже је 600 км.
- дистрибутивне гасне мреже (ова мрежа по правилу се изграђује од полиетиленских цеви, а притисак у мрежи је 1-3bar), на коју су прикључени мали потрошачи (домаћинства) са кућним мерно-регулационим сетом код потрошача, дужине око 6.033 км.
- Просечна старост дистрибутивне мреже је 10 година.

Оператор дистрибутивног система дистрибуира природни гас до својих потрошача (око милијарду кубних метара пг на годишњем нивоу) преко дистрибутивног гасоводног система средњег и ниског притиска (испод 16bar). Највећи део се дистрибуира за потребе домаћинства, која су на сопственој дистрибутивној мрежи.

ЈП „Србијагас“ активности дистрибуције интензивно је почео да развија крајем прошлог и почетком овог века. Наше предузеће данас дистрибуира природни гас до крајњих потрошача-домаћинстава и привредних субјеката у 57 општина Републике Србије. Дужина дистрибутивне мреже износи 6033 км. Око 90.000 домаћинстава прикључено је на дистрибутивну гасну мрежу Предузећа.

БРОЈ КУПАЦА ПО КАТЕГОРИЈАМА И ГРУПАМА НА ДАН 31.12.2019.Г.	
<i>Категорија 1 $p < 6 \text{ bar}$</i>	
Мала потрошња	1.634
Неравномерна потрошња	542
Равномерна потрошња	99
Ванвршна потрошња	27
Категорија 1 ($p < 6 \text{ bar}$)	2.302
<i>Категорија 2 $6 \leq p < 16 \text{ bar}$</i>	
Неравномерна потрошња	208
Равномерна потрошња	113
Ванвршна потрошња	34
Категорија 2 ($6 \leq p < 16 \text{ bar}$)	355
<i>Категорија 3 $p > 16 \text{ bar}$</i>	
Неравномерна потрошња	44
Равномерна потрошња	22
Категорија 3 ($p > 16 \text{ bar}$)	66
Укупно купаца	2.723
Број домаћинстава	89.618
УКУПНО	92.341

ВИЗИЈА, МИСИЈА И ЦИЉЕВИ

ВИЗИЈА

- ЈП „СРБИЈАГАС“ има визију да поред лидерске позиције у делатностима за које има лиценце на тржишту Републике Србије, заузме водеће место и у окружењу. Изградња новог складишта гаса и гасних електрана омогућиће да Јавно предузеће „СРБИЈАГАС“ и Република Србија постану гасно чвориште, односно центар дистрибуције и транспорта гаса на Балкану. ЈП „СРБИЈАГАС“ спремно је да развија кадровску и материјалну основу поштујући европску регулативу и да на транспарентан и друштвено одговоран начин омогућава реализацију својих енергетских обавеза.

МИСИЈА

- ЈП „СРБИЈАГАС“ поуздано, благовремено и континуирано снабдева тржиште природним гасом и настоји да тај енергент, као најекономичнији и еколошки најприхватљивији, заузме значајније место на енергетском тржишту Србије и самим тим да буде један од важнијих чинилаца покретања економског развоја државе.

ЦИЉЕВИ

- Стабилно снабдевање тржишта, повећање профитабилности, повећање обима пласмана гаса и тржишног учешћа, развој модерне, снажне и респектабилне компаније у региону, интензивирање развоја гасоводне инфраструктуре Србије и повезивање са системима земаља у окружењу, изградња новог подземног складишта гаса, изградња гасних централа когенеративног типа, праћење развоја нових технологија на светском тржишту, неговање добре пословне комуникације и бриге о својим потрошачима, запосленима, свим ресурсима животне средине и одрживом енергетском развоју.

СТРАТЕГИЈЕ

- Повећање коришћења природног гаса један је од најважнијих стратешких праваца Републике Србије, па самим тим и ЈП “СРБИЈАГАС”. Прва фаза изградње Подземног складишта гаса Банатски Двор је завршена и оно је и званично пуштено у рад. Планира се изградња новог складишта, потенцијалног капацитета до милијарду кубних метара природног гаса, које би служило и за складиштење стратешких резерви гаса Републике Србије, у непосредној близини Двора, у Банатском Итебеју, као и још једно мање складиште у околини Београда, у Тилви код Панчева, које би у оперативном смислу служило за покривање вршних оптерећења система. На територији општина Браничевског, Колубарског, Мачванског, Шумадијског и Златиборског округа не постоји изграђен примарни гасоводни систем, неопходан за транспорт гаса, а самим тим ни секундарна дистрибутивна мрежа, којом би се природни гас допремио до крајњих корисника. Изградња гасовода би била предуслов за даљи економски развој овог округа у смислу нових гринфилд инвестиција у производном сегменту. У делатности оператора транспортног система највеће је улагање у разводни гасовод за Белу Цркву, док је у делатности оператора дистрибутивног система настављена изградња енергетских објеката, односно прикључних гасовода, а највећа улагања су извршена у гасификацију општина Младеновац, општине Ивањица, општине Жагубица и других.
- Повезивање гасоводних система Румуније и Бугарске, отворило би нове правце снабдевања, што би ЈП “СРБИЈАГАС” довело у бољи положај, у смислу избора добављача природног гаса, сигурности и стабилности снабдевања.

Реализација пројекта гасне интерконекције Србија-Бугарска је у озбиљној фази, јер се очекује да ова гасна веза буде пуштена у рад средином 2022.г., с обзиром да ова деоница гасовода у нашој земљи подразумева изградњу око 110 км цевовода од Ниша до бугарске границе, а на територији наших суседа још око 50-так километара до Софије. Овај пројекат обезбеђује диверзификацију како праваца, тако и извора снабдевања, односно он представља озбиљан степен побољшања управо тог жељеног аспекта сигурности снабдевања, који би уједно омогућио и значајно унапређење стања и стабилности земље у енергетици, тј. природном гасу.

У току су и припреме за гасну интерконекцију са Румунијом. У питању је пројекат који не представља велики технички захтев са српске стране, јер је на нашој страни потребно изградити гасовод дуг свега 10-так километара. Међутим, много је већи посао на територији Румуније пошто подразумева реализацију претходно планираних гасовода који су део тзв гасовода „BRUA“, као европског пројекта јачања капацитета и повезивања између Бугарске, Румуније, Мађарске и Аустрије.

Дакле, стратегије ЈП “СРБИЈАГАС”, Нови Сад су:

- Повећање физичког обима транспорта, дистрибуције и продаје природног гаса у складу са повећаним потребама потрошача природног гаса и реално способном платежном тражњом.
- Обезбеђивање складиштења стратешких резерви природног гаса Републике Србије изградњом складишта потенцијалног капацитета до милијарду кубних метара природног гаса.
- Даље усаглашавање организационе структуре предузећа у складу са енергетским делатностима које обавља, што ће омогућити ефикасније пословање и квалитетније пружање услуга потрошачима природног гаса.
- Интензивирање развојних и инвестиционих циклуса у предузећу
- Рационализација трошкова пословања
- Стицање нових знања и технологија
- Ангажованији маркетиншки приступ, нарочито у светлу нове законске регулативе и конкуренције у делатности снабдевања гасом

У даљем тексту:

ЈП Србијагас Нови Сад	скраћено ЈП Србијагас, Предузеће, ЈП СГ
Природни гас	скраћено пг
Надзорни одбор	скраћено НО
Програм пословања ЈП Србијагас Нови Сад за 2019.г.	Планске величине приказане у Извештају су дате уважавајући важећи Програм о изменама и допунама Програма пословања ЈП „Србијагас“ за 2019.г.

ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА ПРЕДУЗЕЋА

Органи управљања ЈП “СРБИЈАГАС” су: Надзорни одбор (председник проф. др Муамер Реџовић) и Генерални директор Душан Бајатовић.

Постојећим Статутом дефинисани органи управљања јавним предузећем су: Надзорни одбор и Генерални директор.



Важећим Правилником о организацији и систематизацији одређених послова у ЈП СГ, утврђена је организациона структура јавног предузећа коју чине: Кабинет генералног директора са самосталним организационим јединицама (секторима/службама), Заменик генералног директора и Извршни директори (5 функција). Самосталне организационе јединице обављају послове за које су организоване и друге послове по налогу Генералног директора и одговорне су за законито, стручно, квалитетно и благовремено обављање послова из свог делокруга Генералном директору.

Почев од 01.10.2019. године ЈП „Србијагас“, Нови Сад не укључује извршну функцију Оператора транспортног система, с обзиром да је од 01.10.2019. године „Транспортгас Србија“ започело самостално да послује, а ЈП „Србијагас“, Нови Сад је у тако измењеној форми наставило пословање.

Самосталне организационе јединице су:

- Сектор за ИТ и телекомуникације – организује, обједињава, усмерава, обавља и контролише послове у вези са пословним софтвером, техничким софтвером, комуникацијама и хардвером.
- Служба за управљање људским ресурсима – Пружа стручну помоћ и предлаже генералном директору решење о планирању, организовању и спровођењу активности у области зарада, кадрова, запошљавању радника и њиховом оспособљавању и образовању. Учествоје у изради предлога пословне политике предузећа и извештава о њеном спровођењу у области зараде, кадрова и запошљавања, организује израду анализа и извештаја о остваривању кадровске политике (политика запошљавања, кретања броја и структуре запослених), координира и организује међународну размену кадрова.
- Центар за спољну трговину – организује, обавља и контролише послове из делокруга спољне трговине; предлаже одлуке из надлежности рада Центра.
- Сектор за безбедност и унутрашњу контролу – утврђује предлог безбедносних процена; утврђује мере од значаја за безбедност и унутрашњу контролу јавног предузећа; предлаже опште акте из области безбедности и унутрашње контроле; одређује приоритете у вршењу интерних контрола и даје писмене налоге за њихово извршење; спроводи реализацију налога за контролу добијених од генералног директора; прати начин реализације мера које су предложене извештајима Сектора; предлаже генералном директору мере, активности и акте који доприносе побољшању унутрашње организације Сектора и укупних послова из делокруга рада Сектора.
- Сектор за руковођење ризиком купаца – прати и примењује савремена решења и праксу у технологији рада из делокруга рада Сектора; оперативно надгледа све пословне активности управљања ризиком купаца укључујући: коначно дефинисање и модификовање модела рејтинга купаца и дефинисање коначне одлуке о купцима које треба третирати као лош пласман; даје предлоге надлежним органима за доношење одлука.
- Служба за односе са јавношћу и маркетинг – Прати и анализира значајне теме, проблеме, трендове и питања од значаја за пословање Предузећа присутних у јавности; припрема и организује конференције за новинаре; припрема и организује интервјуе; припрема материјале за новинаре; остварује свакодневне контакте са новинарима; припрема анализе медијске „покривености“ и резултате сарадње са медијима; припрема публикације компаније; учествује у организовању приредби у земљи и иностранству; координира организовани наступ на сајмовима, привредним изложбама и друго; организује и уређује огласни наступ Предузећа у средствима јавног информисања (штампи, радију и телевизији), публикацијама и другим облицима оглашавања и унапређује систем информисања у Предузећу.
- Сектор средстава – трезор - управља процедурама и поставља правила трезора, управља готовим новцем, готовинским позицијама, укључујући одговорност за банкарске рачуне; процесуира и надгледа електронски трансфер средстава; развија кеш флоу пројекције (краткорочни и средњорочни план

ликвидности); управља односима са банкама; интерним банкарским рачунима предузећа, управља и извршава позајмице зависним предузећима; управља дугом и инвестицијама; процесуира и надгледа трансакције исплате обавеза и инвестирања.

- Сектор аналитике – контролинг – израђује, развија и одржава правила стратешког и годишњег планирања и процедура; пружа методолошку подршку контролорима унутар осталих сектора; управља развојем дугорочне стратегије, врши консолидовање планова сектора и зависних предузећа, презентује планове менаџменту; управља месечним, кварталним и годишњим извештавањем и пројекцијама; контролише процес годишњег планирања и пројекција.
- Центар за порезе – обавља послове везане за порезе у смислу тумачења прописа из области пореских прописа, праћења и примене прописа из целокупног пореског законодавства, предлагања одлука из домена пореске политике, бави се обрачуном и пријавом пореза, доприноса, накнада и осталих јавних прихода и сарадњом при изради уговора са пореског аспекта.
- Дирекција за складиштење природног гаса – обавља послове планирања потреба за складиштењем природног гаса, уговара и реализује уговоре о складиштењу природног гаса. Ова дирекција је постојала у оквиру Извршне функције за техничке послове, а од 01.05.2017.г. је издвојена као самостална организациона јединица.

РЕСТРУКТУРИРАЊЕ И ОРГАНИЗАЦИОНЕ ПРОМЕНЕ

У 2019. години наставља се даље усаглашавање организације предузећа у складу са европском регулативом, са Законом о енергетици у погледу раздвајања делатности, као и наставак реализације Закључка Владе Републике Србије бр. 023-9602/2016 од 11. октобра 2016. године о реализацији активности у циљу реорганизације ЈП „Србијагас“ Нови Сад, како би организациона структура пратила делатности које су већ рачуноводствено раздвојене.

Као директну меру припреме и оспособљавања предузећа за пословање и функционисање у формату организационо јасно засебно дефинисаних организационих целина, које обављају делатност транспорта и дистрибуције г, ЈП СГ је припремило и од 01.10.2019. године у организационој структури предузећа применило нову концепцију, успостављањем извршне функције Оператора Дистрибутивног Система, а која не укључује делатност Оператора Транспортног Система, с обзиром да од 01.10.2019. године „Транспортгас Србија“ почиње самостално да послује, а ЈП „Србијагас“, Нови Сад у тако измењеној форми наставља пословање. Ова мера је у потпуној сагласности са основним принципима и захтевима за реорганизацију енергетских делатности предузећа ЈП „Србијагас“.

Сагласно активностима и мерама предузетим у претходном периоду у смислу реализације Закључка Владе Републике Србије претходно наведеним мерама ЈП „Србијагас“ обезбедило је суштинску реализацију захтева реструктурирања.

Током 2019. године настављене су и интензивне активности на регулисању права својине над енергетским објектима који су предмет управљања Оператора Транспортног Система и Оператора Дистрибутивног Система.

Процес реструктурирања обухвата низ различитих активности и мера, а које су се већ предузимале и реализовале у периоду од неколико година. Сагласно одредбама Споразума о оснивању Енергетске заједнице, Влада Републике Србије у децембру 2014. године усвојила је Закључак о усвајању Полазних

основа реструктурирања ЈП „СРБИЈАГАС“, Нови Сад. Усвојени концепт предвиђа реализацију реструктурирања у две фазе.

Током фебруара и марта 2015. године стручни тим ЈП „СРБИЈАГАС“, Нови Сад, у координацији са Министарством рударства и енергетике интензивно приступа припреми реорганизације по задатом моделу, користећи, поред осталог, и стручне услуге независних правних експерата. Цео процес се одвија на принципима интерактивне комуникације са Секретаријатом Енергетске заједнице, чиме је не само обезбеђена усклађеност са Закључцима Министарског савета ЕЗ 2014. године, већ и хармонизација и верификација елемената самог процеса. Маја 2015. године Секретаријат ЕЗ даје сагласност на припремљена конститутивна акта за нова предузећа, која обављају делатности – Оператор Транспортног система и Оператор Дистрибутивног система.

У јулу 2015. године Влада Републике Србије даје сагласност („Сл. гласник РС“ бр. 59 од 02.07.2015. год.) на оснивање „ДИСТРИБУЦИЈАГАС СРБИЈА“ д.о.о. Нови Сад и „ТРАНСПОРТГАС СРБИЈА“ д.о.о. Нови Сад, а у складу са Одлуком о оснивању друштва са ограниченом одговорношћу „Транспортгас Србија“, Нови Сад (бр.01-04-19/31-2, од 22.06.2015. године) и Одлуком о оснивању друштва са ограниченом одговорношћу „Дистрибуцијагас Србија“, Нови Сад.

На основу поднетих захтева, Агенција за привредне регистре Републике Србије је у августу 2015. године усвојила регистрационе пријаве оснивања правних лица, те се у регистар Привредних субјеката региструју поменута друштва са ограниченом одговорношћу.

Даљи процес реструктурирања ЈП „Србијагас“ свакако оптерећује и значајно успорава, проблем нерешених имовинско-правних односа, а који је због свог значаја, комплексности и ефекта на будуће пословање сва три предузећа потребно детаљно сагледати, преиспитати и решити на оптималан начин. Наиме, процес преноса имовине са Републике Србије на ЈП „Србијагас“ није окончан, стога се нису стекли услови за пренос имовине на „Транспортгас Србија“ или „Дистрибуцијагас Србија“, с обзиром да ЈП „Србијагас“ још увек није титулар права својине на тој имовини. У вези наведеног, у току је процес снимања гасовода и припреме пројектно техничке документације потребне за укњижбу имовине.

За спровођење реорганизације ЈП „Србијагас“ и обезбеђење услова за несметано функционисање основних делатности предузећа, посебно је значајно решавање питање увођења савремене мерне опреме на Улазима/Излазима гасоводног транспортног система. Наиме, још увек постоји недовољна покривеност свих Улаза и Излаза гасоводног система савременим мерилима која бележе дневну и сатну испоруку, као и недовољна покривеност системом за даљински надзор и управљање – телеметријом.

Увођење савремене мерне опреме на Улазима/Излазима гасоводног транспортног система је и обавеза сходно Закону о енергетици („Сл.гласник“ бр.145/14, члан 253), Уредби о испоруци природног гаса („Сл.гласник“ бр.47/06 ,3/10 и 48/10, члан 10), као и Правилнику о условима за несметан безбедан транспорт природног гаса гасоводима притиска већег од 16 бара („Сл.гласник“ бр.86/15, члан 119).

Потпуно отварање тржишта и примену свих елемената Мрежних правила према корисницима је у пуном обиму немогуће реализовати без потпуне покривености свих Улаза/Излаза гасоводног система савременим мерилима и одговарајућим системима за даљински надзор и управљање.

Током 2017.г. унутрашња организација ЈП „Србијагас“ прилагођена је, у смислу издвојених функција ОТС и ОДС, и на тај начин функционише почев од 01. маја 2017.године, али услед недостатка одговарајуће опреме, потребног кадра, као и софтвера неопходних за функционисање система у случају поделе предузећа, нису се стекли услови за самостално функционисање предузећа „Транспортгас Србија“ и „Дистрибуцијагас Србија“.

Поред наведеног, „Транспортгас Србија“ и „Дистрибуцијагас Србија“ немају имовину, просторије и средства за рад. У контексту предузетих активности, извршена је реконструкција и опремање пословне зграде ЈП „Србијагас“ у Новом Саду (Булевар ослобођења бр.5), с циљем довођења у функцију за потребе Оператора транспортног система, а који је своје активности током 2018.г. пребацио и наставио да обавља у поменутом пословном простору.

У складу са Одлуком Надзорног одбора ЈП „Србијагас“, Нови Сад број: 01-04-27/100-1 од 21.11.2018. године „Транспортгас Србија“ доо Нови Сад почиње са оперативним радом 22.11.2018. године подношењем захтева за сертификацију у складу са Законом о енергетици. У складу са наведеним, од 01.12.2018. године 16 запослених ЈП „Србијагас“, Нови Сад наставило је рад у „Транспортгас Србија“ доо Нови Сад, а до пуне оперативности у функционисању ЈП СГ је путем позајмица финансирало ово Друштво све до коначног одвајања 01.10.2019.г. Процес сертификације је захтевао реализацију више врста докумената, активности и осталих услова за почетак самосталног пословања „Транспортгас Србија“. Дакле, спроведеним активностима и наставком рада запослених из ЈП „Србијагас“ код другог послодавца започет је процес сертификације, све до финализације истог када још 232 запослених ЈП СГ прелази у „Транспортгас Србија“ као новог послодавца (односно укупно 248 запослених са 31.12.2019.г), а „Транспортгас Србија“ почиње да обавља делатност самостално.

ЈП „Србијагас“ је током 2019.г. наставило активности на реорганизацији предузећа, у складу са Акционим планом, дефинисаним заједно са оснивачем Јавног предузећа „Србијагас“, Владом Републике Србије. Актуелна питања се разматрају и са Светском банком, а сарадња са надлежним министарствима по свим важним питањима одвија се континуирано. У складу са наведеним, од 01.10.2019.г. делатност ОТС се обавља и у оквиру предузећа „Транспортгас Србија“ доо Нови Сад.

Имајући у виду да ЈП „Србијагас“ као национална гасна компанија обавља делатност од општег интереса, обезбеђујући стабилност транспортног и дистрибутивног система и сигурност снабдевања природним гасом на целој територији Републике Србије, процес реорганизације је потребно спроводити на адекватан начин уз стварање реалних основа за оптимално функционисање и будуће пословање како ЈП „Србијагас“, тако и „Транспортгас Србија“ и „Дистрибуцијагас Србија“, а у циљу минимизације негативних последица овог процеса. Будући да ЈП „Србијагас“ озбиљно и одговорно приступа датом процесу, даље активности на припреми и реализацији су у току.

1.1. УСЛОВИ ПОСЛОВАЊА

УСЛОВИ ПОСЛОВАЊА НА ГЛОБАЛНОМ ТРЖИШТУ И ПРИВРЕДИ ЗЕМЉЕ

Регион се суочава са све већом несигурношћу имајући у виду да се економски раст успорава на глобалном нивоу, укључујући и ЕУ – највећег трговинског партнера Западног Балкана, а растуће трговинске тензије и већа флукуација цена нафте додатно повећавају спољне ризике (ММФ – Растуће неизвесности).

Организација земаља извозница нафте (ОПЕК) смањила је прогнозу глобалне тражње за нафтом својих чланица у 2019. години, јер су ривалске земље повећале производњу. Интезивирање геополитичких ризика, забринутост око поновног увођења санкција према Ирану од стране САД, смањење производње овог енергента од стране картела ОПЕК, позитивно утичу на цену сирове нафте, док са друге стране,

повећана производња сирове нафте у САД, нарочито из шкрињаца, само донекле ограничава раст цене овог енергента.

Извештај Светске банке о пословању Србије за 2019. годину (Doing Business 2019) поново је потврдио да се само структурним реформама може побољшати пословни амбијент у економији, и ранг на светској листи. Резултат Србије (ранг 48 од 190 земаља) је охрабрујући за будуће инвеститоре. Србија је међу економијама које су спровеле реформе које олакшавају пословање у 4 од 10 области, те и надаље српско тржиште одаје аномалије. Раст БДП-а у 2018.г. (највиши у деценији) био је опредељен растом инвестиција и извоза, као и опоравком тржишта рада. Тренд раста настављен је у току 2019.г. упркос глобалном успоравању.

Међугодишња инфлација је наставила кретање у складу са очекивањима и у децембру је износила 1,9%, а благи раст у односу на претходни период је резултат виших цена електричне енергије. Од почетка године до децембра, базна инфлација (индекс потрошачких цена по искључењу хране, енергије, алкохола и цигарета), износила је 1,1%.

ЈП "Србијагас", Нови Сад, послује уз предузимање и наставак спровођења активности према потребама посла, уз уважавање релевантних законских прописа, екстерних и интерних аката, али и објективних и реалних околности и потреба у пословању, а у сарадњи са Оснивачем, као и надлежним министарствима.

ЈП „Србијагас“ је у периоду 01.01.-31.12.2019.г. г. остварило позитиван финансијски резултат у виду нето добити у износу од 4.771.689 хиљ рсд, у највећој мери као резултат оствареног промета природног гаса, уз примену актуелних продајних и набавних цена природног гаса (кретање цене увозног природног гаса условљено је кретањем курса долара и кретањем цена нафте и деривата нафте на светској берзи). На висину оствареног резултата су утицали и евидентирани виши расходи по основу изградње гасовода од границе Бугарске до границе са Мађарском, у односу на фактурисане приходе по истом основу.

1.1.1. РЕЗИМЕ ПОСЛОВАЊА ЈП “СРБИЈАГАС” У ПЕРИОДУ 01.01.-31.12.2019. ГОДИНЕ

ЈП СГ у извештајном периоду пословало је у складу са економском политиком Републике Србије, Законом о енергетици, Законом о јавним предузећима, Законом о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама, Законом о изменама и допунама РИНО, Законом о утврђивању максималне зараде у јавном сектору као и осталим законима РС, Правилником о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа, Колективним уговором за ЈП СГ, Одлукама о финансијском и комерцијалном пословању ЈП СГ, Анексом Уговора о испоруци природног гаса у Републику Србију у 2012. години, закљученим између "Југоросгас" а.д., Београд и ЈП СГ, Уговором број У-59 закљученим између АД "Југоросгас" а.д., Београд и СГ о снабдевању и испоруци природног гаса у Републику Србију у периоду од 01.04.2013.г. до 31.12.2021.г., Амандманом на Дугорочни уговор о транспорту природног гаса између ЈП СГ и "FGSZ Natural Gas Transmission" Шиофок, као и у складу са интерним актима ЈП СГ и Одлуком о усклађивању пословања Јавног предузећа "Србијагас", Нови Сад са Законом о јавним предузећима, 05 број 023-730/2017, од 31.јануара 2017.г., уз уважавање препорука и ангажовањем на даљој имплементацији препорука Државне ревизорске институције.

Пословање ЈП СГ у 2019. години обележило је позитивно кретање и побољшање већине показатеља пословања, на које су утицале: пословне одлуке, предузете мере и активности у циљу рационализације трошкова пословања, побољшања ефикасности наплате потраживања и нарочито активности на

реализацији стратешких инвестиционих пројеката, друге објективне околности, али и чињеница да је на Програм пословања ЈП СГ за 2019. годину Влада РС дала сагласност 31.јануара 2019. године (Решење 05 Број 023-536/2019), на Програм о изменама и допунама програма пословања, 11. априла 2019.г. (Решење 05 број 023-3420/2019), на Програм о изменама и допунама програма пословања - Ребаланс II, Влада РС дала је сагласност дана 25.07.2019. године (Решење 05 број 023-7455/2019), на Програм о изменама и допунама програма пословања - Ребаланс III, Влада РС дала је сагласност дана 10.10.2019. године (Решење 05 број 023-101079/2019-1), а на Програм о изменама и допунама програма пословања - Ребаланс IV, Влада РС дала је сагласност дана 21.11.2019. године (Решење 05 број 023-11591/2019-1)

У извештајном периоду **остварен је следећи физички обим**, и то:

- **2,3 млрд m^3 укупно транспортовано пг** (више за 3,2% од планских величина и за 28,9% ниже од истог периода у 2018. години – издвајање ОТС),
- **1,0 млрд m^3 укупно дистрибуирано** (ниже за 5,1% од истог периода у 2018.г. и за 7,4% од плана),
- **2,4 млрд m^3 пг укупно набављено пг** (2,5% ниже од истог периода у 2018.г. и за 0,3% ниже од плана), 2,2 млрд m^3 пг из увоза, 47,6 мил m^3 пг из домаћих извора и 112,4 мил m^3 из ПСГ Б. Двор,
- **2,4 млрд m^3 укупан промет** (за 2,5% ниже од истог периода у 2018.г. и за 0,3% ниже од плана), 2,1 млрд m^3 продаја у делатности снабдевања, 14,8 мил m^3 продаја ОТС и ОДС, утискивање у ПСГ Банатски двор - у сврху комерцијалних залиха пг - 261,3 мил m^3 .

Набавна цена - цена увозног природног гаса за извештајни период почиње са пондер ценом 30,91 дин/ Sm^3 , а завршава са пондер ценом 32,22 дин/ Sm^3 , што је последица висине набавне цене пг и курса УСД. Наиме, током првог квартала набавна цена показује благу тенденцију раста, из месеца у месец, док је у другом и трећем кварталу приметан благи пад цене гаса, да би током четвртог квартала поново расла. Набавна цена увозног природног гаса ФЦА Берегово је у датом периоду знатно виша у односу на исти период 2018.г. Кретање цене увозног природног гаса условљено је кретањем цена нафте и нафтних деривата на светском тржишту, што значи да раст или пад цена нафте и нафтних деривата на светском тржишту директно утиче на раст или пад набавних цена природног гаса из увоза. Месечна одступања цене увозног пг су резултат чињенице да набавна цена природног гаса ФЦА Берегово бележи корекције на месечном нивоу условљене осцилирањем квалитета гаса.

Продајне цене - У извештајном периоду није вршена промена регулисаних продајних цена. Наиме, до 01. октобра 2017. године у примени су биле регулисане продајне цене од 01. јуна 2016. године (у смислу да је на исте сагласност дала АЕРС) од када су у примени нове тарифе „капацитет“ (прерасподела финансијског износа „тарифе“ капацитет) у цени приступа систему за дистрибуцију природног гаса и цени природног гаса за јавно снабдевање. Примена нових тарифа је од 01.октобра 2017.године, али се укупне просечне цене нису промениле (остају на досадашњем нивоу). Продајне цене за снабдеваче и крајње купце на слободном тржишту се утврђују у складу са Методологијама које је донео Надзорни одбор ЈП „Србијагас“ и Одлукама Генералног директора ЈП „Србијагас“.

ЈП СГ је у периоду 01.01.-31.12.2019.г. као резултат свих пословних активности остварило позитивна кретања већине основних финансијских показатеља пословања који су део Биланса успеха, а у виду следећих:

- **Укупни приходи** остварени у износу од **98 млрд динара**,
- **Укупни расходи** износе **93,2 млрд динара**,
- **Нето добитак** у износу од **4,8 млрд динара**,
- **Пословни добитак** у подбилансу пословних прихода и расхода од **6,5 млрд динара**,

- У подбилансу **финансијских прихода и расхода остварен добитак од 2,1 млрд динара,**
- У подбилансу **осталих прихода и расхода остварен губитак у износу од 3,9 млрд динара.**

Укупна актива ЈП СГ на дан 31.12.2019.г. износи **202,6 млрд рсд**, што је за 19,5% више од вредности на дан 31.12.2018.г, односно за 2,1% више у односу на планом предвиђену вредност (виша вредност обртне имовине – највише плаћених аванса за залихе). Чине је стална имовина у износу од 156,2 млрд рсд (77,1% укупне активе), и обртна имовина у износу од 46,3 млрд рсд (22,9% укупне активе).

Степен наплате текућих потраживања у извештајном периоду износи **77%**, степен наплате **текућих доспелих потраживања** износи **92%**, а степен наплате **потраживања из ранијих година** **23%**. Програмом пословања предвиђено је 92% наплате за текућа потраживања и 10% наплате за потраживања из ранијих година. У периоду од 01.01.-31.12.2019. године **наплаћена укупна потраживања** износе 101 млрд динара, што чини **49,2%** укупних потраживања, односно **53%** укупних доспелих потраживања.

ЈП СГ улаже значајне напоре у циљу наплате потраживања и заједно са Оснивачем, Владом РС, тражи решења за наплату потраживања од купаца који су од значаја за целокупну привреду Републике Србије.

Укупна пасива ЈП СГ на дан 31.12.2019. године износи **202,6 млрд рсд** и за 2,1% виша од плана, док је од вредности на дан 31.12.2018.г виша за 19,5%. У структури укупне пасиве највећи део чини капитал (118,8 млрд рсд).

Задуженост ЈП СГ на дан 31.12.2019.г. износи 332,2 мил ЕУР од чега 188,1 мил ЕУР износе задужења по основу дугорочних кредита са државном гаранцијом, 37,1 мил ЕУР износе задужења по основу дугорочних кредита без државне гаранције (од којих је 7,1 мил ЕУР задужење према Париском клубу) и 107,0 мил ЕУР износе задужење по основу краткорочних кредита без државне гаранције.

У току првог квартала 2019. године дошло је до регулисање односа са државом по основу обезбеђивања средстава за измирење обавеза ЈП „Србијагас“, Нови Сад по основу кредита са државном гаранцијом и преузетих обавеза ЈП „Србијагас“ према НИС ад Нови Сад. Наиме, Закључком Владе РС број 420-2908/2019 од 26.03.2019 године на основу ког је потписан Уговор о конверзији потраживања у капитал износ од 141.827.146 хиљада рсд конвертује се у трајни улог Републике Србије у капитал ЈП „Србијагас“. Наведени износ укључује измирење обавеза ЈП „Србијагас“ по дугорочним кредитима у износу од 110.107.004.646,34 РСД, обавезе ЈП „Србијагас“ према привредном друштву „НИС“ ад Нови Сад (које су на основу Закона о преузимању обавеза ЈП Србијагас према привредном друштву НИС ад Нови Сад претворене у јавни дуг Републике Србије) у износу од 22.720.141.571,87 РСД и 9 млрд рсд бескалатних краткорочних кредита од Републике Србије.

Наведени износ прекњижен је у току I квартала са краткорочних финансијских обавеза на дугорочне обавезе - обавезе које се могу конвертовати у капитал, док је у току другог квартала, а након уписа у АПР, извршено прекњижавање на повећање основног капитала.

Обавезе из пословања на дан 31.12.2019.г. износе **10,7 млрд динара**. У највећој мери односе се на обавеза према добављачима у земљи (10,2 млрд рсд) и добављачима у иностранству (451,8 мил рсд). ЈП СГ нема неизмирених обавеза према Југоросгасу.

На дан 31.12.2019. године ЈП „СРБИЈАГАС“, Нови Сад има **918 запослених**.

Укупно остварени **брuto фонд основних зарада (брuto I)** за запослене и пословодство износи **1,3 млрд рсд**, а укупни **нето фонд зарада** запослених и чланова пословодства износи **911 мил рсд**. **Просечна нето зарада износи 74.592 рсд**.

Инвестициона улагања у периоду 01.01.-31.12.2019.г. износе **16 млрд рсд** (укључујући докапитализацију предузећа South Stream у износу од 8,3 млрд.дин), што је ниже за 18,6% у односу за исти период 2018.г. (када су износила 19,6 млрд рсд) а за 56,8% ниже од планираних за исти период, у највећој мери као резултат ниже реализације улагања у делатности оператора транспортног система у односу на планирана улагања - 93,1% планираних инвестиционих улагања у делатности оператора транспортног система није реализовано, а највећа су разводни гасовод за Белу Цркву, разводни гасовод Александровац - Брус - Копаоник - Рашка - Нови Пазар – Тутин, разводни гасовод за Шид, повезивање ГРЧ Футог и ГМРС Беочин. Такође у периоду 01.01.-31.12.2019. године улагање у разводни гасовод Александровац - Брус - Копаоник - Рашка - Нови Пазар – Тутин реализовано је у значајно нижем нивоу од планираног.

ЈП „СРБИЈАГАС“ је и у 2019. години наставило политику сигурности и континуитета у снабдевању потрошача природним гасом, обезбеђујући делатност која је од општег интереса. Реализован промет природног гаса у 2019.г., као и евидентирање расхода по основу изградње гасовода од границе Бугарске до границе са Мађарском одразило се на висину пословне добити која је остварена у износу од 6,5 млрд. рсд. Остварени приходи од камата су се позитивно одразили на резултат у финансијском подбилансу. Са друге стране, губитак у подбилансу осталих прихода и расхода, резултат је извршених обезвређења потраживања, што је утицало и на износ нето резултата у виду нето добити од 4,8 млрд рсд.

2. ФИЗИЧКИ ОБИМ ПОСЛОВАЊА

2.1. ОПЕРАТОР ТРАНСПОРТНОГ СИСТЕМА

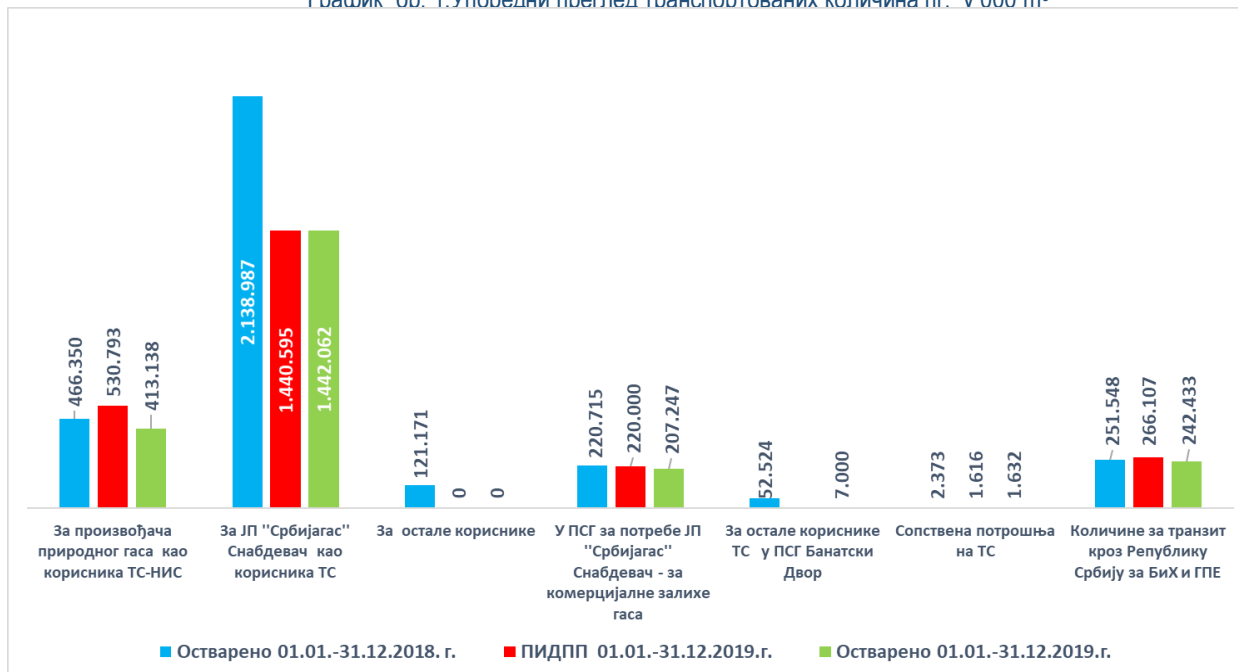
Укупно транспортоване количине природног гаса у периоду 01.01.-31.12.2019.г., без техничких губитака, али уважавајући сопствену потрошњу, ниже за 28,9% од истог периода у 2018.г., а за 5,9% ниже од плана.

На одступање од 28,9% у односу на исти период претходне године, утицало је и засебно пословање предузећа Транспортгас Србија од 01.10.2019.г., које је преузело обављање дела услуга транспорта природног гаса. С обзиром да Транспортгас највећим делом обавља услуге транспорта пг за потребе ЈП СГ, наведено се одражава на одступања укупних количина, а нарочито на позицији - за ЈП СГ Снабдевач као корисник ТС.

Поред наведеног, на одступања транспортованих количина у односу на претходну годину утицао је и изостанак услуга транспорта за ХИП Азотара Панчево у 2019.г., будући да је предузеће у септембру месецу 2018.г. престало са радом – отишло у стечај.

Један од разлога повећаног/смањеног транспорта је примена Закона о енергетици - право избора снабдевача, као и примена Правила о раду транспортног система (могућност преноса планираног/закупљеног капацитета на другог снабдевача).

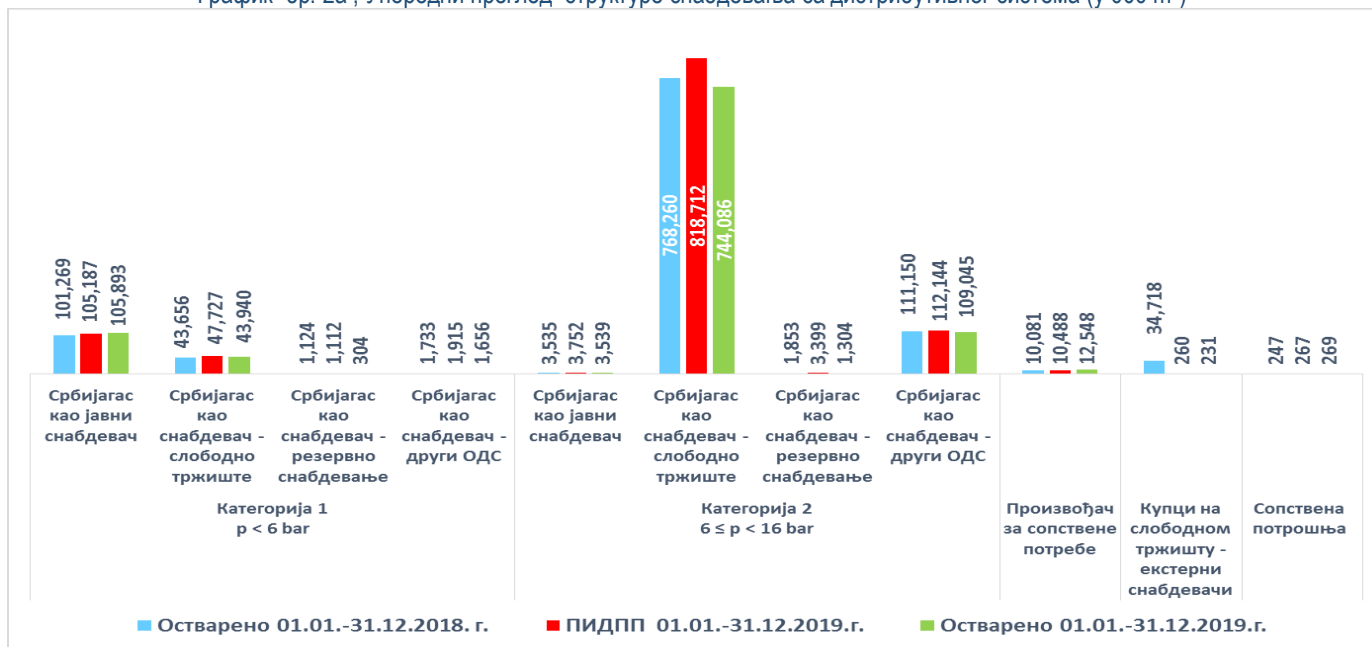
График бр. 1. Упоредни преглед транспортованих количина пг. у 000 m³



2.2. ОПЕРАТОР ДИСТРИБУТИВНОГ СИСТЕМА

Укупно дистрибуиране количине (уз уважавање сопствене потрошње, али без техничких губитака) су ниже за 5,1% од истог периода у 2018.г. и за 7,4% ниже од плана. На нешто мању потрошњу по категоријама и групама корисника директно утичу временске прилике – будући да су просечне температуре у 2019.г. биле изнад просека, остварена је мања потрошња природног гаса.

График бр. 2а, Упоредни преглед структуре снабдевања са дистрибутивног система (у 000 m³)



3.3. НАБАВКА ПРИРОДНОГ ГАСА

- 2,4 млрд m³ пг укупно набављено (2,5% ниже од истог периода у 2018.г. и за 0,3% ниже од плана),
- 2,2 млрд m³ пг из увоза,
- 48 мил m³ пг из домаћих извора, и
- 112,4 мил m³ пг из ПСГ Б. Двор.

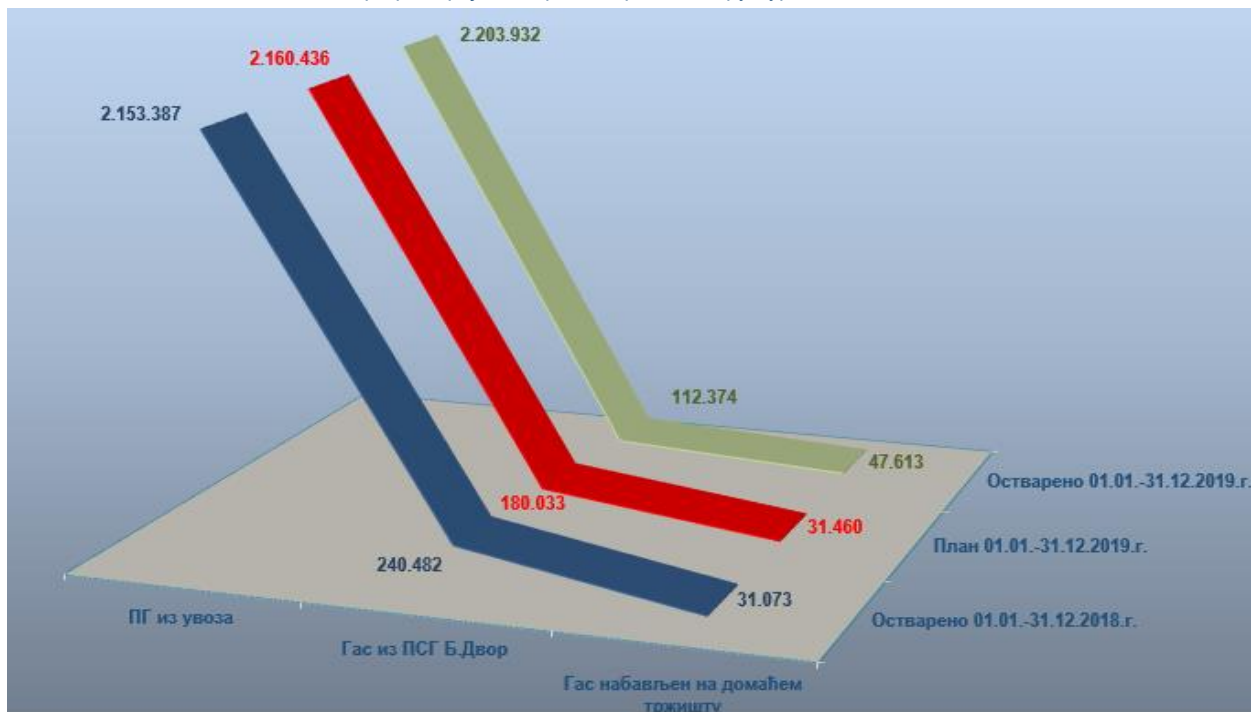
Табела број 3, Набавка природног гаса у периоду 01.01.- 31.12.2019.г.

Редни број	Позиција	Јединице	Остварено 01.01.- 31.12.2018.г.	План 01.01.- 31.12.2019.г.	Остварено 01.01.- 31.12.2019.г.	Индекс 7=6/5	Индекс 8=6/4
1	2	3	4	5	6	7=6/5	8=6/4
	Укупно набавка:	000 m³	2,424,943	2,371,929	2,363,919	99.7	97.5
1	Природни гас из увоза	000 m³	2,153,387	2,160,436	2,203,932	102.0	102.3
1.1.	- преко Југоросгаса ФЦО Берегово	000 m ³	2,010,893	2,160,436	1,755,597	81.3	87.3
1.2.	- преко Југоросгаса ФЦО ПСГ Банатски Двор	000 m ³	58,279	0	397,794		
1.3.	- остало	000 m ³	84,215	0	50,541		
2.	Гас из ПСГ Б.Двор	000 m³	240,482	180,033	112,374	62.4	46.7
3.	Гас набављен на домаћем тржишту	000 m³	31,073	31,460	47,613	151.3	153.2
4.	ОТС ВИШАК	000 m³	0	0	0		
5.	ОДС ВИШАК	000 m³	0	0	0		

Укупно набављена количина природног гаса у периоду 01.01.-31.12.2019. године за потребе ЈП СГ је за 2,5% ниже у односу на исти период претходне године и за 0,3% од планом предвиђених количина (нижа набавка природног гаса из увоза - укључујући ПСГ Банатски Двор).

Од укупно набављених количина пг, за делатност снабдевања набављено је 88,3%, за ОТС и ОДС (сопствена потрошња и технички губици) 0,6%, а у ПСГ Банатски Двор утиснуто је 11,1% пг.

График број 4, Упоредни преглед Структуре набавке



Напомена: набавка из увоза обухвата ОТС и ОДС, вишак и ЛП

3.4. КРЕТАЊЕ ЗАЛИХА У СКЛАДИШТУ ПРИРОДНОГ ГАСА

Залихе износе 279.807 хиљ m^3 пг, имају карактер комерцијалних залиха гаса Србијагаса као снабдевача и више су за 54,2% од планских величина (услед неоствареног, а планираног излаза гаса из ПСГ БД у марту и децембру 2019.г.).

Одступања у делу утиснутих и истиснутих количина пг у складиште и значајно више залихе природног гаса крајем 2019.г. у односу на претходну годину, су резултат обезбеђивања максималних количина залиха природног гаса у циљу сигурности снабдевања тржишта Републике Србије природним гасом, а услед неизвесности снабдевања природним гасом у 2020.г. из правца Украјине (због спора између Русије и Украјине у вези са транспортом кроз Украјину). Током лета 2019. године утиснуто је додатних 49 мил m^3 природног гаса у подземно складиште природног гаса у Банатском Двору. Такође, уобичајено је да се количине из подземног складишта пг користе са почетком грејне сезоне (најчешће од почетка новембра). Међутим, у 2019. г. је донета одлука да се одложи почетак коришћења подземног складишта до 01.01.2020. године како би се обезбедила сигурност снабдевања за случај да се прекине испорука преко Украјине.

3.5. ПРОМЕТ ПРИРОДНОГ ГАСА

- 2,4 млрд m^3 пг укупан промет (2,5% ниже од истог периода у 2018.г и за 0,3% ниже од плана),
- 2,1 млрд m^3 пг продаја у делатности снабдевања,
- 14,8 мил m^3 пг продаја ОТС и ОДС,
- 261,3 мил m^3 пг утиснуто у ПСГ Банатски Двор.

ЈП СГ је остварило укупан промет природног гаса за 2,5% ниже од промета истог периода у 2018.г., и за 0,3% ниже од планом предвиђеног укупног промета, услед ниже потрошње гаса на свим групама потрошача изузев групе Србијагас као Јавни снабдевач где је остварена виша потрошња и у односу на остварени промет у истом периоду 2018.г. и у односу на планиране количине.

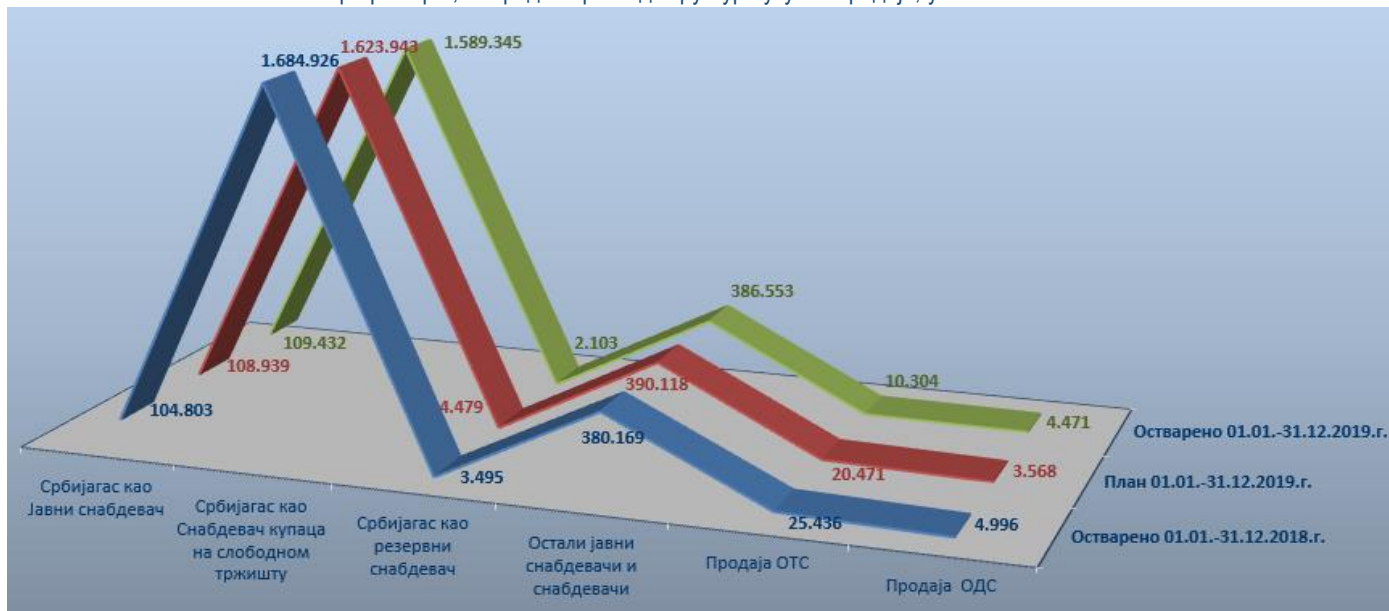
Структура потрошње великих потрошача

Анализом структуре потрошње великих купаца, током извештајног периода, може се констатовати:

- **ЈКП Београдске електране** Београд чине 15,1% укупног промета у делатности снабдевања. Остварен промет је за 11,5% нижи у односу на исти период 2018.г. и за 16,2% од планираног.
- **МСК Кикинда** – потрошња чини 11,8% укупног промета у делатности снабдевања и нижа је за 16,7% у односу на исти период 2018.г и за 2,6% од планиране потрошње.
- **HESTEEL SERBIA IRON&STEEL doo Beograd**, у укупном промету у делатности снабдевања учествује са 8%, и као таква потрошња је виша за 3,9% у односу на 2018.г. и од планираног за 4,1%.
- **ЈП ЕПС - ТЕ-ТО Нови Сад** – у промету у делатности снабдевања учествује са 6,4%. Наведени потрошач је у извештајном периоду потрошио знатно више гаса у односу на потрошњу у 2018. години (више за 34,4%), док је у односу на планом предвиђене количине нижа потрошња за 2%.

Учешће потрошње осталих купаца у укупном промету у делатности снабдевања је знатно ниже од наведених.

График бр 5, Упоредни преглед структура укупне продаје, у 000 m³



Јавно снабдевање

Промет природног гаса у делатности јавног снабдевања (за потребе тарифних купаца по регулисаним ценама) остварен је у количини од 109.432 хиљ m³ пг, што чини 5,2% од оствареног промета у делатности снабдевања. Остварен промет је виши за 4,4% у односу на исти период 2018.г. и за 0,5% у односу на план. Повећана је потрошња на првој категорији у групи мале потрошње, где су корисници домаћинства на сопственој дистрибутивној мрежи, а и сам број корисника се повећао у посматраном периоду текуће године у односу на исти период у 2018.г.).

Од укупног промета у јавном снабдевању на првој категорији, тј. на ниском притиску је продато највише, односно 96,8% укупне продаје. Од тога, у категорији мале потрошње продато је 91.786 хиљ m³ пг, тј. 83,9% од укупне количине продате кроз јавно снабдевање ЈП СГ.

График бр 6, Преглед структуре продаје у делатности јавног снабдевања, у 000 m³



У категорији 2 ($6 \leq p < 16$ bar) продато је 3.539 хиљ m^3 пг што је 3,2% укупног промета у делатности јавног снабдевања у 2019. години.

Снабдевање природним гасом

Делатност снабдевање обухвата снабдевање купаца на слободном тржишту, снабдевање снабдевача и јавних снабдевача и резервно снабдевање.

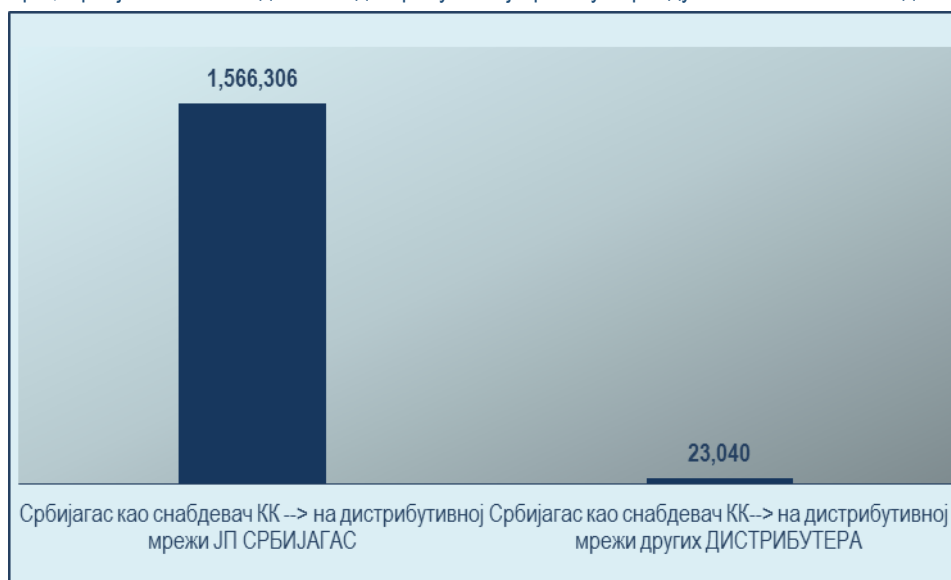
Број купаца којима је ЈП СГ током извештајног периода испоручивао природни гас износи 92.341. Највећи број места испоруке се односи на домаћинства на сопственој дистрибутивној мрежи и на дан 31.12.2019. године има 89.618 домаћинстава, док је на дан 31.12.2018.г. ЈП СГ имао 89.995 потрошача, од чега су 87.371 домаћинства. Уобичајено је да током године број потрошача варира, тако је у поређењу текуће и претходне године, евидентан пораст броја потрошача (на дан 31.12.2018. године било је 89.995 купаца, док је на дан 31.12.2019 године број потрошача 92.341).

Снабдевање купаца на слободном тржишту

ЈП СГ као снабдевач купаца на слободном тржишту, продао је 1.589.345 хиљ m^3 пг. Остварени промет у делатности снабдевања купаца на слободном тржишту представља 67,2% од укупно оствареног промета и као такав је за 5,7% нижи у односу на исти период 2018.г. и за 2,1% нижи од планских количина.

Током извештајног периода, ЈП СГ као снабдевач купаца на слободном тржишту, од укупно продатих количина, 98,6% истих је продао на сопственој дистрибутивној мрежи.

График бр 7, Србијагас као снабдевач на дистрибутивној мрежи у периоду 01.01.-31.12.2019.године, у 000 m^3

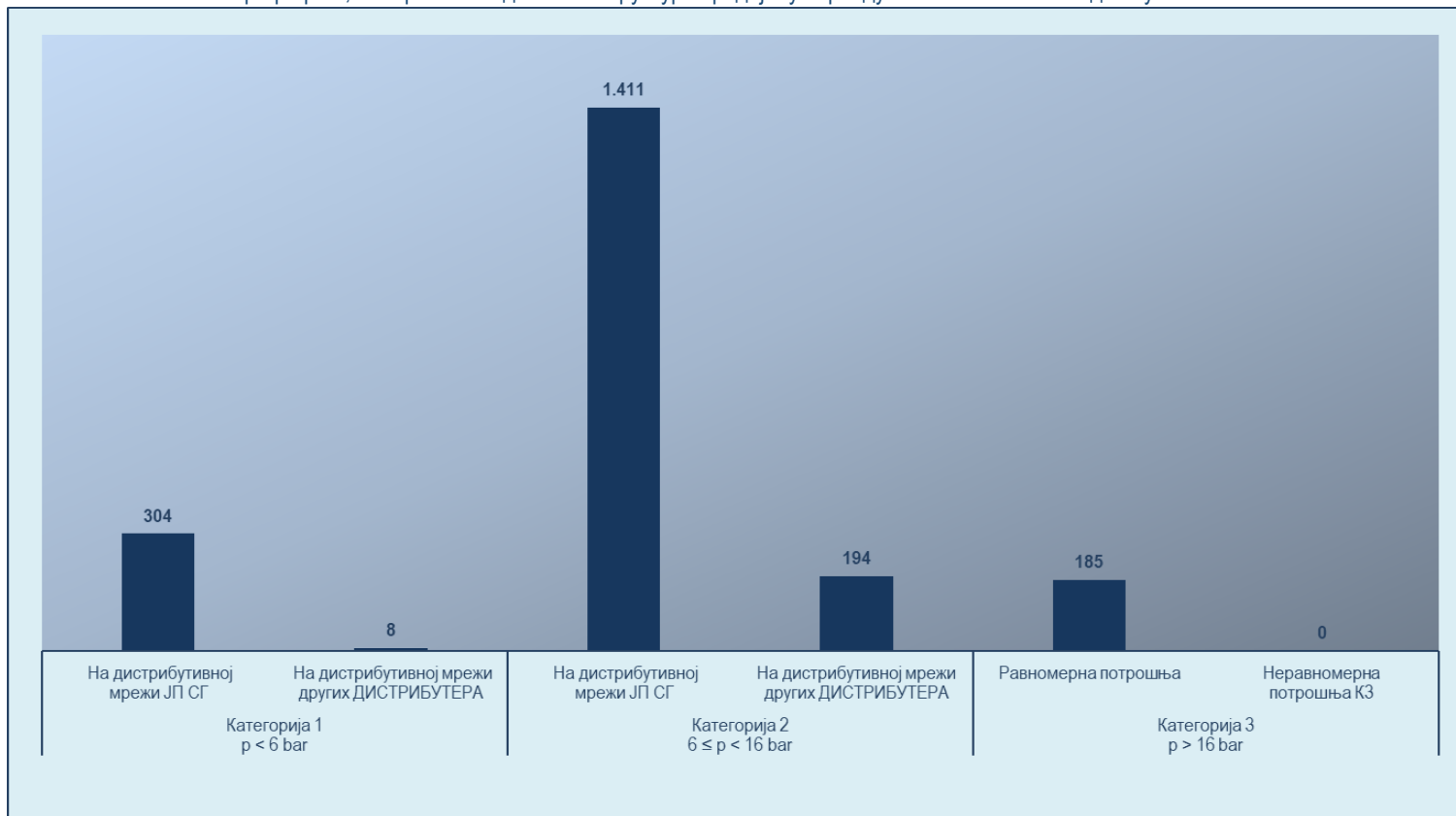


Резервно снабдевање

ЈП СГ као резервни снабдевач је продало 2.103 хиљада m^3 пг, што 0,1% од укупно оствареног промета. Продата количина пг у делатности резервног снабдевања је знатно нижа од остварених у истом периоду претходне године (примена Закона о енергетици – избор снабдевача од стране потрошача) и као таква за 53.1% нижа од планираних количина.

Продаја на резервном снабдевању се највећим делом (90,4%) одвијала на сопственој дистрибутивној мрежи.

Граф бр 10, Резервно снабдевање - структура продаје у периоду 01.01.-31.12.2019.године у 000 m³



Остали јавни снабдевачи и снабдевачи

ЈП СГ је као снабдевач Осталих јавних снабдевача и снабдевача, на дистрибутивном систему продао 386.553 хиљ m³ пг, што је више у поређењу са истим периодом претходне године за 1,7%, док је у односу на планом предвиђене количине ниже за 0,9%. Највећа одступања потрошње гаса у односу на планиране количине забележене су на категорији 2 ($6 \leq p < 16 \text{ bar}$) на групи ЈП СГ као снабдевач – ОДС–Снабдевање.

Од наведених количина 72,9 % је продато на трећој категорији.

График бр 11, Структура продаје - Остали јавни снабдевачи и снабдевачи у периоду 01.01.-31.12.2019.г., у 000 m³



Енергетски угрожен купац

Влада Републике Србије је донела Уредбу о енергетски угроженом купцу ("Сл. гласник РС", бр. 113/2015, 48/2016 - др. правилник и 88/2016 - др. правилник), која је ступила на снагу 01. јануара 2016. године.

За 2019. годину планирани број енергетски угрожених потрошача је укупно 90, за које је одобрена количина природног гаса од укупно 8.900 m³, односно 331.000,00 РСД за умањење њихових рачуна.

За први квартал 2019.године, остварени број енергетски угрожених потрошача је 42, за које је одобрена количина природног гаса 2.720 m³, односно 101.407,33 РСД за умањење њихових рачуна.

За четврти квартал 2019.г. остварени број енергетски угрожених потрошача је 42, за које је одобрена количина природног гаса 3.130 m³, односно 117.128,11 рсд за умањење њихових рачуна.

Будући да је чланом 11. став 2. Уредбе прописано да енергетски угрожени купац стиче право на умањење месечне обавезе за испоручени природни гас за месеце: јануар, фебруар, март, октобар, новембар и децембар, планске вредности се односе на први и четврти квартал 2019.године.

4. ЦЕНЕ ПРИРОДНОГ ГАСА

4.1. НАБАВНЕ ЦЕНЕ ПРИРОДНОГ ГАСА

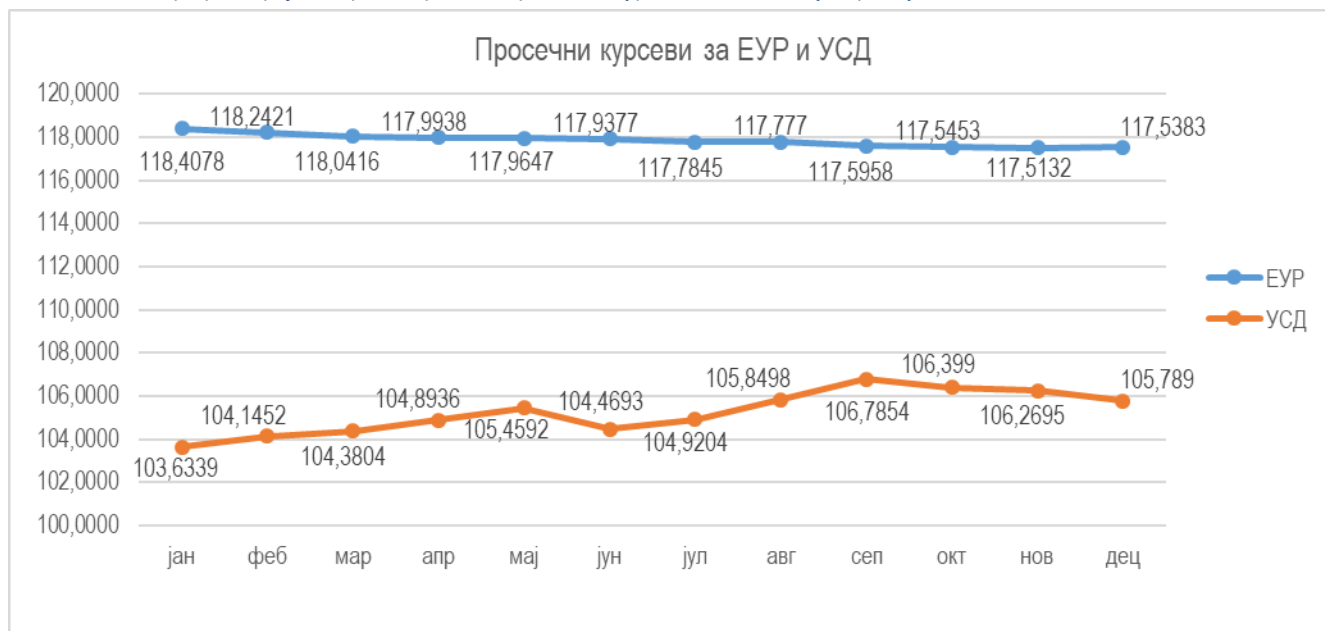
Набавка природног гаса у извештајном периоду је вршена из увоза и са домаћег тржишта. Редовна набавка природног гаса из увоза је вршена од добављача "ЈУГОРОСГАС" А.Д., Београд. Са домаћег тржишта набавка је вршена из домаће производње од произвођача „НИС А.Д.“ Нови Сад и складишта ПСГ Банатски Двор.

Цена увозног природног гаса за извештајни период почиње са пондер ценом 30,91 рсд/Sm³, а завршава са пондер ценом 32,22 рсд/Sm³, што је последица висине набавне цене пг и курса УСД.

Набавна цена увозног природног гаса ФЦА Берегово је током 2019.г. бележила осцилације и за првих девет месеци је била виша, а у последњем кварталу нижа у односу на исти период 2018.г. Кретање цене увозног пг условљено је кретањем цена нафте и нафтних деривата на светском тржишту, што значи да раст или пад цена нафте и нафтних деривата на светском тржишту директно утиче на раст или пад набавних цена природног гаса из увоза. Наведена одступања су резултат и чињенице да набавна цена природног гаса ФЦА Берегово бележи корекције на месечном нивоу условљене осцилирањем квалитета гаса, а што је регулисано уговором о испоруци пг.

Пондерисана набавна цена домаћег пг – за првих девет месеци у просеку износи око 26,00 рсд/000m³ и као таква је знатно виша у поређењу са истим периодом претходне године. Од октобра цена пада и извештајни период се завршава са ценом од 24,32 рсд/000m³, па је нижа у односу на исти период претходне године.

График број 16, Приказ промене просечног курса УСД и ЕУРА у периоду 01.01.-31.12.2019.г.



У структури набавне цене увозног пг поред трошка енергента, значајан трошак представља трошак транспорта пг кроз Мађарску. Транспортни трошкови у извештајном периоду крећу се од 31,20 УСД/000 Nm³, колико су износили у јануару, док се извештајни период завршава ценом од 24,68 УСД/000 Nm³.

Транспортни трошкови су дефинисани Консолидованим уговором о транспорту природног гаса из 2017. године, склопљеним са ФГСЗ Мађарска, који прописује да су сви транспортни трошкови сублимирани и исказани у основној транспортној такси чија вредност је фиксна. Једини променљиви елемент у

калкулацији транспортних трошкова је удео долара у корпи валута (УСД/СДР), којим се коригује основна фиксна транспортна такса и на тај начин добија месечна коригована такса, која ће у зависности од месечно транспортованих количина пг, и формирати износ транспортних трошкова на месечном нивоу.

Неуједначеност између месечних јединичних цена транспорта изражених у УСД/000m³, последица је неуједначености транспортованих месечних количина.

4.2. ПРОДАЈНЕ ЦЕНЕ ПРИРОДНОГ ГАСА

У извештајном периоду није вршена промена регулисаних цена. Наиме, и током 2017. године није долазило до промене регулисаних продајних цена природног гаса. До 01. октобра 2017. године у примени су биле регулисане продајне цене од 01. јуна 2016. године (у смислу да је на исте сагласност дала АЕРС) од када су у примени нове тарифе „капацитет“ (прерасподела финансијског износа „тарифе“ капацитет) у цени приступа систему за дистрибуцију природног гаса и цени природног гаса за јавно снабдевање.

Примена нових тарифа је од 01. октобра 2017. године, али се укупне просечне цене нису промениле (остају на досадашњем нивоу).

Продајне цене за снабдеваче и крајње купце на слободном тржишту се утврђују у складу са Методологијама које је донео Надзорни одбор ЈП „Србијагас“ и Одлукама Генералног директора ЈП „Србијагас“.

ЦЕНЕ ЗА ПРИСТУП И КОРИШЋЕЊЕ СИСТЕМА ЗА ТРАНСПОРТ ПРИРОДНОГ ГАСА

Цене приступа систему за транспорт природног гаса су објављене у Службеном гласнику РС број 12 од 31.01.2015.г., чија примена је почела од 1. фебруара 2015. године, и на које је АЕРС дала сагласност – у посматраном периоду није било промена цена, и то:

	Тарифе за капацитет	Јединица мере	Динара за јединицу мере		
			Непрекидни капацитет	Прекидни капацитет	Повратни капацитет
Годишња тарифа	улазни капацитет из транспортног система	m ³ /дан	242,68	242,68	48,54
	улазни капацитет производња	m ³ /дан	162,50	162,50	32,50
	улазни капацитет складиште	m ³ /дан	120,55	120,55	24,11
	излазни капацитет домаћа потрошња	m ³ /дан	105,00	105,00	21,00
	излазни капацитет интерконектор	m ³ /дан	481,43	481,43	96,29
Месечна тарифа	улазни капацитет из транспортног система				
	јануар, фебруар, децембар	m ³ /дан	77,66	77,66	15,53
	март, новембар	m ³ /дан	58,24	58,24	11,65
	април, октобар	m ³ /дан	38,83	38,83	7,77
	мај, јун, јул, август, септембар	m ³ /дан	19,41	19,41	3,88
	улазни капацитет производња				
	јануар, фебруар, децембар	m ³ /дан	52,00	52,00	10,40
	март, новембар	m ³ /дан	39,00	39,00	7,80
	април, октобар	m ³ /дан	26,00	26,00	5,20
	мај, јун, јул, август, септембар	m ³ /дан	13,00	13,00	2,60
	улазни капацитет складиште				
	јануар, фебруар, децембар	m ³ /дан	38,58	38,58	7,72
	март, новембар	m ³ /дан	28,93	28,93	5,79

Извештај о пословању ЈП „СРБИЈАГАС“, Нови Сад у периоду од 01.01. до 31.12.2019. године

	април, октобар	м³/дан	19,29	19,29	3,86
	мај, јун, јул, август, септембар	м³/дан	9,64	9,64	1,93
	излазни капацитет домаћа потрошња				
	јануар, фебруар, децембар	м³/дан	33,60	33,60	6,72
	март, новембар	м³/дан	25,20	25,20	5,04
	април, октобар	м³/дан	16,80	16,80	3,36
	мај, јун, јул, август, септембар	м³/дан	8,40	8,40	1,68
	излазни капацитет интерконектор				
	јануар, фебруар, децембар	м³/дан	154,06	154,06	30,81
	март, новембар	м³/дан	115,54	115,54	23,11
	април, октобар	м³/дан	77,03	77,03	15,41
	мај, јун, јул, август, септембар	м³/дан	38,51	38,51	7,70
Дневна тарифа	улазни капацитет из транспортног система				
	јануар, фебруар, децембар	м³/дан	4,85	4,85	0,97
	март, новембар	м³/дан	3,64	3,64	0,73
	април, октобар	м³/дан	2,43	2,43	0,49
	мај, јун, јул, август, септембар	м³/дан	1,21	1,21	0,24
	улазни капацитет производња				
	јануар, фебруар, децембар	м³/дан	3,25	3,25	0,65
	март, новембар	м³/дан	2,44	2,44	0,49
	април, октобар	м³/дан	1,62	1,62	0,32
	мај, јун, јул, август, септембар	м³/дан	0,81	0,81	0,16
	улазни капацитет складиште				
	јануар, фебруар, децембар	м³/дан	2,41	2,41	0,48
	март, новембар	м³/дан	1,81	1,81	0,36
	април, октобар	м³/дан	1,21	1,21	0,24
	мај, јун, јул, август, септембар	м³/дан	0,60	0,60	0,12
	излазни капацитет домаћа потрошња				
	јануар, фебруар, децембар	м³/дан	2,10	2,10	0,42
	март, новембар	м³/дан	1,58	1,58	0,32
	април, октобар	м³/дан	1,05	1,05	0,21
	мај, јун, јул, август, септембар	м³/дан	0,53	0,53	0,11
	излазни капацитет интерконектор				
	јануар, фебруар, децембар	м³/дан	9,63	9,63	1,93
	март, новембар	м³/дан	7,22	7,22	1,44
	април, октобар	м³/дан	4,81	4,81	0,96
	мај, јун, јул, август, септембар	м³/дан	2,41	2,41	0,48
	Тарифе за енергент	Јединица мере	Динара за јединицу мере		
	енергент домаћа потрошња	м³			0,81
	енергент интерконектор	м³			0,84

Наведене цене су објављене у Службеном гласнику РС број 12 од 31.01.2015.г., чија примена је почела од 1. фебруара 2015. године, (АЕРС је дала сагласност на наведене цене и иста је објављена у Службеном гласнику РС бр 11 од 30.јануара 2015.г.).

ЦЕНЕ ЗА ПРИСТУП И КОРИШЋЕЊЕ СИСТЕМА ЗА ДИСТРИБУЦИЈУ ПРИРОДНОГ ГАСА

Измењене Методологије за утврђивање цене приступа систему за дистрибуцију природног гаса и Методологије за утврђивање цене природног гаса за јавно снабдевање, су усвојене од стране АЕРС-а крајем 2016. године и на тај начин су дефинисани нови односи између тарифа за групе купаца. Наведене Методологије су усаглашене са Законом, а унета су и додатна прецизирања и извршене одређене корекције у складу са примедбама корисника система.

Савет Агенције за енергетику је на седници одржаној 31. августа 2017.г. дао сагласност на одлуке о ценама приступа систему за дистрибуцију природног гаса које су донели оператори дистрибутивног система (Одлука АЕРС-а Број 496/2017-Д-1/3, од 31.08.2017.г.).

Промена цена конкретно тарифе „капацитет“ је резултат првог образовања цена у складу са одредбама измењене Методологије за утврђивање цене приступа систему за дистрибуцију природног гаса и Методологије за одређивање цене природног гаса за јавно снабдевање.

Овим се не мењају, односно остају на досадашњем нивоу, укупне просечне цене. Нове тарифе се примењују од 1. октобра 2017. године.

Надзорни одбор ЈП „Србијагас“ Нови Сад је донео Одлуку о цени приступа систему за дистрибуцију природног гаса, број: 01-04-19/76-1, са почетком примене 01. октобар 2017.године

Цена приступа систему за дистрибуцију природног гаса исказана је по тарифама утврђеним Методологијом за одређивање цене приступа систему за дистрибуцију природног гаса („Службени гласник РС“, бр. 75/14) .

Цене приступа систему за дистрибуцију природног гаса су објављене у Службеном гласнику РС број 83, од 15.09.2017.г., уз претходно добијену сагласност АЕРС (Службени гласник РС бр 81, од 31.08.2017.г).

ЦЕНЕ ЗА ПРИСТУП И КОРИШЋЕЊЕ СИСТЕМА ЗА ДИСТРИБУЦИЈУ ПРИРОДНОГ ГАСА, почетак примене од 01.10.2017.г

Табела бр 7, Цене приступа систему за дистрибуцију

Редни број	Категорије купаца	Групе купаца	Тарифа „енергент“ (РСД/м³)	Тарифа „капацитет“ (РСД/м³/дан/година)
1	2	3	4	5
1.1.	Категорија 1 p < 6 bar	Мала потрошња („Мала потрошња-домаћинства, и „Мала потрошња-остали,“)	5,23	
1.2.		„Ванвршна потрошња К1“	3,67	80,81
1.3.		„Равномерна потрошња К1“	3,67	171,72
1.4.		„Неравномерна потрошња К1“	3,67	202,03
2.1.	Категорија 2 6 ≤ p < 16 bar	„Ванвршна потрошња К2“	2,53	58,61
2.2.		„Равномерна потрошња К2“	2,53	124,55
2.3.		„Неравномерна потрошња К2“	2,53	146,53

ЦЕНЕ ЗА СНАБДЕВАЊЕ ЈАВНИХ СНАБДЕВАЧА

Дана 30.12.2015. године Влада РС је донела Решење о изменама Решења о одређивању снабдевача који ће **снабдевати јавне снабдеваче** природним гасом 05 Број:312-14194/2015. Наведеним изменама Решења ЈП СГ је снабдевач јавних снабдевача до 01.јула 2016.г.. Дана 13.06.2016.г. Влада РС поново доноси Решење о изменама Решења о одређивању снабдевача који ће снабдевати јавне снабдеваче природним гасом 05

Број:312-5340/2016 по коме је ЈП СГ снабдевач јавних снабдевача до 01.јануара 2017.г., уз уважавање претходним Решењем утврђеног начина формирања цене за снабдевање јавних снабдевача. Решењем Владе РС о изменама Решења о одређивању снабдевача који ће снабдевати јавне снабдеваче природним гасом 05 Број: 312-11571/2016, од 02.12.2016.г. период снабдевања је продужен до 01.јануара 2018.г.

Решењем Владе Републике Србије о изменама Решења о одређивању снабдевача који ће снабдевати јавне снабдеваче природним гасом 05 број 312-12840/2017 од 28.децембра 2017.г. период снабдевања се продужава до 01.јула 2018.г.

28.06.2018. године, Влада РС је донела Решење о измени Решења о одређивању снабдевача који ће снабдевати јавне снабдеваче природним гасом 05 Број: 312-6054/2018 којим се период снабдевања продужава до 01. јануара 2019.г. а 06.12.2018. године, Влада РС је донела Решење о измени Решења о одређивању снабдевача који ће снабдевати јавне снабдеваче природним гасом 05 Број: 312- 11904/2018 којим се период снабдевања продужава до 01. јула 2019.г.. Решењем Владе Републике Србије о изменама Решења о одређивању снабдевача који ће снабдевати јавне снабдеваче природним гасом 05 број 312-6268/2019 од 21. јуна 2019.г., период снабдевања се продужава до 01. јануара 2020.г.. Решењем Владе РС о изменама Решења о одређивању снабдевача који ће снабдевати јавне снабдеваче природним гасом (05 број 312-12223/2019 од 04. децембра 2019.г.), период снабдевања се продужава до 01.јула 2020.г.

Цена по којој ЈП СГ снабдева јавне снабдеваче састоји се од променљиве јединичне цене за 1000 m³ пг, везане за квартално кретање деривата нафте на берзи и фиксне додате вредности која садржи све оправдане трошкове пословања. Почев од 01.априла 2015.г., фиксна додата вредност износи 104,50 УСД/1000 m³.

Током 2019.г. у примени су цене од 01.06.2016.године.

ЦЕНЕ ПРИРОДНОГ ГАСА ЗА ЈАВНО СНАБДЕВАЊЕ

Право на јавно снабдевање имају купци чија је годишња потрошња до 100.000 m³ и чији су сви објекти прикључени на дистрибутивни систем природног гаса. Међутим, сви ови купци, укључујући и домаћинства, имају и право да слободно бирају снабдевача на тржишту.

До 01.октобра 2017.г. у примени су биле регулисане продајне цене пг од 01.06.2016.г. (у смислу да је на исте сагласност дала АЕРС) од када су у примени нове тарифе.

Промена цена је резултат првог образовања цена у складу са одредбама измењене Методологије за утврђивање цене приступа систему за дистрибуцију природног гаса и Методологије за утврђивање цене природног гаса за јавно снабдевање, које су донете крајем 2016. године и којима су за групе купаца дефинисани нови односи између тарифа за обрачун цена. (Савет Агенције за енергетику Републике Србије усвојио је још на седници одржаној 23.децембра 2016.г. Методологију за одређивање цене приступа систему за дистрибуцију природног гаса, као и Одлуку о измени и допуни Методологије за одређивање цене природног гаса за јавно снабдевање, чиме су методологије усаглашене са Законом, а унета су и додатна прецизирања и извршене одређене корекције у складу са примедбама корисника система).

Овим се не мењају, односно остају на досадашњем нивоу, укупне просечне цене. Нове тарифе се примењују од 1. октобра 2017. године.

Табела бр 8, Продајне цене за јавно снабдевање - примена од 01.10.2017..г.

Редни број	Категорије купаца	Групе купаца	Тарифа "енергент"	Тарифа "капацитет"	Тарифа "накнада по месту испоруке"
			(РСД/м³)	(РСД/м³/дан/година)	(РСД/место испоруке/година)
1	2	3	4	5	6
1.1.	Категорија 1 p < 6 bar	Мала потрошња	32,28		1.984,39
1.2.		Ванвршна потрошња K1	30,72	80,81	1.984,39
1.3.		Равномерна потрошња K1	30,72	171,72	1.984,39
1.4.		Неравномерна потрошња K1	30,72	202,03	1.984,39
2.1.	Категорија 2 6 ≤ p < 16 bar	Ванвршна потрошња K2	29,58	58,61	19.843,90
2.2.		Равномерна потрошња K2	29,58	124,55	19.843,90
2.3.		Неравномерна потрошња K2	29,58	146,53	19.843,90

Савет Агенције за енергетику Републике Србије, на седници од 31. августа 2017.г. дао је сагласност на Одлуку Надзорног одбора о цени природног гаса за јавно снабдевање, Број 496/2017-Д-И/4, која је објављена у „Сл. гласник РС“ број 83 од 15.септембра 2017.г.

Снабдевач који обавља резервно снабдевање

Дана 30.12.2015. године Влада РС је донела Решење о измени Решења о одређивању снабдевача који ће обављати **резервно снабдевање** природним гасом крајњих купаца који немају право на јавно снабдевање 05 Број:312-14192/2015. Наведеном изменом Решења Србијагас ће обављати резервно снабдевање до 01. јануара 2017. године, а Решењем Владе РС о изменама Решења о одређивању снабдевача који ће обављати резервно снабдевање природним гасом крајњих купаца који немају право на јавно снабдевање 05 Број: 312-11576/2016, од 02.12.2016. године период снабдевања се продужава до 01. јануара 2018. године. Решењем Владе РС о изменама Решења о одређивању снабдевача који ће обављати резервно снабдевање природним гасом крајњих купаца који немају право на јавно снабдевање 05 Број: 312-12838/2017, од 28.12.2017. године период снабдевања се продужава до 01. јула 2018. године.

28.06.2018. године, Влада РС је донела Решење о измени Решења о одређивању снабдевача који ће обављати резервно снабдевање природним гасом крајњих купаца који немају право на јавно снабдевање 05 Број: 312-6053/2018 којим се период снабдевања продужава до 01.јануара 2019.године, а 06.12.2018. године, Влада РС је донела Решење о измени Решења о одређивању снабдевача који ће обављати резервно снабдевање природним гасом крајњих купаца који немају право на јавно снабдевање 05 Број:312-11907/2018 којим се период снабдевања продужава до 01.јула 2019.године. Решењем Владе Републике Србије о измени Решења о одређивању снабдевача који ће обављати резервно снабдевање природним гасом крајњих купаца који немају право на јавно снабдевање 05 број 312-6267/2019 од 21. јуна 2019. године, период снабдевања се продужава до 01. јануара 2020. године. Решењем Владе РС о измени Решења о одређивању снабдевача који ће обављати резервно снабдевање природним гасом крајњих купаца који немају право на јавно снабдевање (05 број 312-12224/2019 од 04. децембра 2019. г.), период снабдевања се продужава до 01. јула 2020. године.

Цена по којој Србијагас обавља резервно снабдевање природним гасом крајњих купаца који немају право на јавно снабдевање састоји се од променљиве јединичне цене за 1000 m³ пг, везане за квартално кретање деривата нафте на берзи и фиксне додате вредности.

Снабдевање снабдевача и крајњих купаца на слободном тржишту

Продајне цене за **снабдеваче и крајње купце на слободном тржишту** се утврђују у складу са Методологијама које је донео Надзорни одбор ЈП „Србијагас“, Нови Сад и Одлукама Генералног директора ЈП „Србијагас“, Нови Сад.

5. ЕКОНОМСКИ ОДНОСИ СА ИНОСТРАНСТВОМ

У периоду од 01.01.-31.12.2019.г. ЈП СГ је реализовало следећи спољнотрговински промет:

Табела број 9, Спољнотрговинска размена у периоду од 01.01.- 31.12.2019.г.

Редни број	Опис позиције	(УСД)		(ЕУР)		(ХУФ)	
		Фактурисање	Плаћање	Фактурисање	Плаћање	Фактурисање	Плаћање
А.	УВОЗ:	57.835.300,61	64.018.073,85	523.004,34	466.321,37	1.550.480.529,56	1.558.930.286,00
1.	ФГСЗ, Мађарска (транзит природног гаса)	57.772.471,61	63.970.952,10	0,00	0,00	1.550.480.529,56	1.558.930.286,00
2.	Остали увоз (ГАСПРОМЕТ ПАЛЕ)	0,00	0,00	497.723,34	441.661,37	0,00	0,00
3.	Стручна литература	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Остало	62.829,00	47.121,75	25.281,00	24.660,00	0,00	0,00
Б.	ИЗВОЗ:	6.947.229,72	7.276.110,41	3.647.772,50	3.817.483,54	0.00	0.00
1	Услуга транспорта пг за потребе БИХ	4.969.200,19	5.258.608,99				
2	ГазпромЕкспорт према уговору бр.01-01-2/911	1.978.029,53	2.017.501,42				
3	ГазпромЕкспорт према уговору бр. 01-01-9/315			3.647.772,50	3.817.483,54		
Ц.	РАЗЛИКА (Б-А):	-50.888.070,89	-56.741.963,44	3.124.768,16	3.351.162,17	-1.550.480.529,56	-1.558.930.286,00

Напомена:

- 1) У колони "Фактурисање" приказане су обавезе за робу/услуге које је испоручена/извршена у моменту настанка обавезе; У колони "Плаћање" приказане су обавезе које доспевају и које су измирене у Извештајном периоду – обухвата плаћања извршена у текућем периоду и за претходне и за текући период, као и дате авансе.
- 2) Датим прегледом нису обухваћене обавезе према Yugorogaz (евидентира се као добављач у земљи), и то фактурисано 564.915.851,52 УСД и плаћено 576.159.954,95 УСД. У оквиру укупних обавеза према Yugorogaz на коришћење капацитета у ПСГ Банатски Двор фактурисано је 81.621.993,90 € и плаћено 81.651.275,03 €.
- 3) Под редним бројем А.1. у колони „Фактурисање“ приказани су трошкови транспорта природног гаса кроз Мађарску који је извршен преко ФГСЗ Мађарска за период јануар – децембар 2019.г., а у колони "Плаћање" приказани су износи који представљају одливе и приливе по основу авансних уплата и поврата/доплата аванса у извештајном периоду, као и ТОП пенал за 2017.г.
- 4) Под редним бројем Б.1. приказана је Услуга транспорта природног гаса за потребе БиХ.
- 5) Под редним бројем Б.2. приказана је Услуга транспорта природног гаса кроз Мађарску за потребе Газпром Експорт према уговору бр.01-01-2/911;
- 6) Под редним бројем Б.3. приказана је Услуга транспорта пг кроз територију РС за потребе Газпром Експорт према угов.бр. 01-01-9/315.

Спољнотрговинска размена се у делу увоза већим делом односи на услугу транспорта природног гаса кроз Мађарску, коју врши мађарски транспортер „ФГСЗ“ Лтд. Шиофок.

Извозни послови се у извештајном периоду односе на услуге транспорта природног гаса за потребе БХ Гаса и Газпром Експорт (услуге транспорта природног гаса кроз територију Мађарске и Републике Србије, према важећим уговорима).

Укупно реализовани економски односи са иностранством по основу увоза износе 57,8 мил усд (без Југоросгаз ад), а по основу извоза укупно износе 6,9 мил усд.

Реализована улагања у „South Stream Serbia AG“, Switzerland путем докапитализације износе 70 мил еур.

Остварен степен наплате потраживања по основу извозних послова износи 100%.

6. ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈИ ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2019. ГОДИНЕ

6.1. БИЛАНС УСПЕХА

ЈП СГ је у периоду 01.01-31.12.2019.г. као резултат свих пословних активности остварило позитивна кретања већине основних финансијских показатеља пословања који су део Биланса успеха, а у виду следећих:

- Укупни приходи остварени у износу од **98.009.250 хиљ рсд**,
- Укупни расходи износе **93.237.561 хиљ рсд**,
- Нето добитак у износу од **4.771.689 хиљ рсд**,
- Пословни добитак у подбилансу пословних прихода и расхода од **6.516.804 хиљ рсд**,
- У подбилансу финансијских прихода и расхода остварен добитак од **2.103.505 хиљ рсд**,
- У подбилансу осталих прихода и расхода (укључујући нето губитак пословања који се обуставља, расходи промене рачуноводствене политике и исправка грешака из ранијих година) остварен губитак у износу од **3.875.620 хиљ рсд**.

Биланс успеха ЈП СГ у периоду од 01.01-31.12.2019.г. приказан је у следећем прегледу:

Табела број 10, Биланс успеха у периоду од 01.01-31.12.2019.г.

(у хиљ рсд)

Група рачуна- рачун	Позиција	АОП	Отварање 01.01.2018- 31.12.2018.г.	План 01.01.2019.- 31.12.2019.г.	Остварење 01.01.2019.- 31.12.2019.	Индекс остварено 2019 /остварено 2018.	Индекс остварено 2019 /план 2019.
	1	2	3	4	5	6=5/3*100	7=5/4*100
	ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1009+1016+1017)	1001	79,269,271	115,345,694	91,486,700	115.4	79.3
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)	1002	74,603,588	86,314,082	81,296,772	109.0	94.2
600	1.Приход од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003	11,694,553	9,758,414	8,929,783	76.4	91.5
601	2. Приход од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004					
602	3.Приход од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005	3,008,533	4,697,840	2,853,663	94.9	60.7
603	4. Приход од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006					
604	5.Приход од продаје робе на домаћем тржишту	1007	59,897,284	71,857,828	69,494,325	116.0	96.7
605	6.Приход од продаје робе на иностраном тржишту	1008	3,218		19,001	590.5	
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010+1011+1012+1013+1014+1015)	1009	2,598,043	1,196,081	2,185,975	84.1	182.8
610	1.Приход од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010	274,424	685	365	0.1	53.3
611	2.Приход од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011					
612	3.Приход од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012	416	541	753		139.2
613	4.Приход од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			154		
614	5.Приход од продаје готових производа и услуга на домаћем тржишту	1014	1,149,495	594,817	1,097,645	95.5	184.5

Извештај о пословању ЈП „СРБИЈАГАС“, Нови Сад у периоду од 01.01. до 31.12.2019. године

615	6.Приход од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015	1,173,708	600,038	1,087,058	92.6	181.2
64	III.Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.	1016	1,876,865	1,331,737	1,298,583	69.2	97.5
65	IV. Други пословни приходи	1017	190,775	26,503,793	6,705,370	3514.8	25.3
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	64,400,997	103,109,127	84,969,896	131.9	82.4
50	I.Набавна вредност продате робе	1019	55,832,407	69,831,004	64,405,137	115.4	92.2
62	II.Приходи од активирања учинака и робе	1020	66,296	65,028	53,555	80.8	82.4
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					
510 и 513	V.Трошкови материјала	1023	98,288	342,527	141,491	144.0	41.3
513	VI.Трошкови горива и енергије	1024	190,990	186,089	183,308	96.0	98.5
52	VII.Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	1025	1,806,443	1,911,482	1,724,324	95.5	90.2
53	VIII.Трошкови производних услуга	1026	1,582,293	3,529,934	1,887,057	119.3	53.5
540	IX.Трошкови амортизације	1027	3,512,448	3,240,163	3,681,951	104.8	113.6
541 до 549	X.Трошкови дугорочних резервисања	1028	172,450	205,814	174,337		
55	XI.Нематеријални трошкови	1029	1,271,973	23,927,143	12,825,846	1008.3	53.6
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1018)>0	1030	14,868,274	12,236,567	6,516,804	43.8	53.3
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018-1001)>0	1031					
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)	1032	4,824,288	3,601,174	3,124,353	64.8	86.8
66 осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)	1033	1,983,278	2,793,487	682,735	34.4	24.4
660	1.Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034	1,299,111	1,864,823	92,498	7.1	5.0
661	2.Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035	683,799	928,239	589,873	86.3	63.5
665	3.Приходи од учешћа у добитку зависних правних лица и заједничких аранжмана	1036					
669	4.Остали финансијски приходи	1037	368	425	364	98.9	85.6
662	II.ПРИХОДИ ОД КАМАТА (од трећих лица)	1038	2,350,539	807,687	2,247,016	95.6	278.2
663 и 664	III.Позитивне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле (према трећим лицима)	1039	490,471		194,602	39.7	
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)	1040	2,130,985	2,316,947	993,848	46.6	42.9
56 осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042+1043+1044+1045)	1041	636,151	472,887	528,041	83.0	111.7
560	1.Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042	21,523	22,176	3,422	15.9	15.4
561	2.Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043	505,313	309,790	480,077	95.0	155.0
565	3.Расходи од учешћа у губитку зависних правних лица и заједничких улагања	1044					
566 и 569	4.Остали финансијски расходи	1045	109,315	140,920	44,542	40.7	31.6
562	II.РАСХОДИ КАМАТА (према трећим лицима)	1046	574,013	456,037	356,103	62.0	78.1
563 и 564	III.Негативне курсне разлике и негативни ефекти валутне клаузуле (према трећим лицима)	1047	920,821	1,388,023	109,704	11.9	7.9
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)	1048	2,693,303	1,284,227	2,130,505	79.1	165.9
	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	1,257,439	2,017,773	2,397,584	190.7	118.8
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	9,018,586	7,000,813	6,349,267	70.4	90.7

Извештај о пословању ЈП „СРБИЈАГАС“, Нови Сад у периоду од 01.01. до 31.12.2019. године

67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	2,427,434	1,126,313	698,384	28.8	62.0
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	7,510,653	1,107,007	924,550	12.3	83.5
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)	1054	4,717,211	8,557,060	4,469,460	94.7	52.2
	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 промена рачуноводствених политика и исправка грешака из ранијих периода	1056	270,698		110,344	40.8	
59-69	Н. Нето губитак пословања које се обуставља, ефекти промена рачуноводствених политика и исправка грешака из ранијих периода	1057					
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)	1058	4,987,909	8,557,060	4,579,804	91.8	53.5
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)	1059					
	П. Порез на добитак						
721	И. Порески расходи периода	1060					
део 722	II. Одложени порески расходи периода	1061					
део 722	III. Одложени порески приходи периода	1062	824,746		191,885	23.3	
723	Р. Исплаћена лична примања послодавцу	1063					
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058-1059-1060-1061+1062)	1064	5,812,655	8,557,060	4,771,689	82.1	55.8
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1060+1061-1062)	1065					
	И. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066					
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067					
	И. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068					
	II. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069					
	III. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1070					
	2. Умањена (раздвојена) зарада по акцији	1071					

Графикон број 18, Укупни приходи у периоду 01.01-31.12.2019.г.



Графикон број 19, Укупни расходи у периоду 01.01-31.12.2019.г.



Укупан приход остварен је у износу од **98.009.250 хиљ рсд** што је за 10,3% више у односу на исти период претходне године (услед виших остварених пословних прихода), а за 19,7% ниже од планиране вредности (у највећој мери услед нижих остварених пословних прихода). У структури укупних прихода, пословни приходи учествују са 93,3%, финансијски приходи са 3,2%, док остали приходи у структури укупних прихода учествују са 3,5%.

Укупни расходи износе **93.237.561 хиљ рсд**, што је за 12,3% више од укупних расхода у истом периоду претходне године (услед виших пословних расхода – виши нематеријални трошкови) и за 17,9% ниже у односу на планиране вредности, а услед ниже остварених расхода у оквиру пословног подбиланса (нижих нематеријалних трошкова, као и нижа остварена набавна вредност продате робе). У структури укупних расхода, пословни расходи учествују са 91,1%, финансијски расходи учествују са 1,1%, док остали расходи учествују са 7,8%.

Табела број 11, Показатељи структуре резултата

СТРУКТУРА РЕЗУЛТАТА НА ДАН 31.12.2019.Г	
(у хиљ рсд)	
Пословни добитак	6,516,804
EBITDA	10,198,755
EBITDA маргина (%)	11%
Финансијски добитак	2,130,505
Непословни губитак	-4,177,849
Нето губитак пословања који се обуставља	110,344
Одложени порески приход периода	191,885
Нето добитак	4,771,689

6.1.1. ПОСЛОВНИ ПОДБИЛАНС

ЈП СГ остварило је пословне приходе у износу од **91.486.700 хиљ рсд**, а пословне расходе у износу од **84.969.896 хиљ рсд**.

У периоду од 01.01-31.12.2019.г. остварен је пословни добитак у износу од **6.516.804 хиљ рсд**, као резултат оствареног промета природног гаса, актуелних продајних цена, али и трошкова везаних за изградњу гасовода на територији Републике Србије од границе са Републиком Бугарском до границе са Мађарском и другим суседним земљама са Републиком Србијом.

Пословни приходи

Пословни приходи остварени су у износу од **91.486.700 хиљ. рсд** што је за 20,7% ниже у односу на планиране приходе, а у односу на претходну годину (79.269.271 хиљ рсд) су виши за 15%. На предметна одступања су у највећој мери утицали приходи од продаје робе на домаћем тржишту.

На висину остварених пословних прихода су свакако утицали приходи од продаје пг, али и евидентирање прихода по основу услуга на изградњи гасовода од границе Бугарске до границе са Мађарском (у износу од 5.533.897 хиљ.рсд, а који су од расхода по истом основу нижи за 6.150.962 хиљ рсд).

Поред наведеног, регулисане продајне цене се током извештајног периода нису мењале и у примени су оне продајне цене које су ступиле на снагу од 01.06.2017.г., иако су од 01.октобра 2017.г. у примени нове тарифе „капацитет“ (у смислу прерасподеле финансијског износа „тарифе“ капацитет) у цени приступа систему за дистрибуцију пг и цени пг за јавно снабдевање, јер се укупне просечне цене нису промениле (остају на досадашњем нивоу).

Јавни снабдевачи, укључујући и ЈП СГ, почев од јануара 2017.г., због немогућности да повећају цену купцима који имају право на јавно снабдевање (с обзиром да надлежни органи за давање сагласности на корекцију цена за јавно снабдевање нису одобрили повећање цена, иако су били испуњени услови у складу са усвојеном Методологијом), а уз истовремено повећање набавне цене пг, и даље имају проблем са повећањем трошкова, који условљава оптерећење биланса. Услед поменутог, ЈП СГ остварује мањи раст прихода од продаје робе у односу на раст расхода по основу набавне вредности продате робе.

У структури пословних прихода највеће учешће имају **приходи од продаје робе** (88,9%) који износе 81.296.772 хиљ рсд, а у оквиру истих највиши су приходи од продаје робе на домаћем тржишту (69.494.325 хиљ рсд). Остварени приход је у највећој мери резултат реализовног промета (пг) и уговорних односа склопљених са купцима на слободном тржишту за 2019.г. На остварене предметне приходе је свакако утицало и кретање курса УСД.

Остварен **приход од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту** је за 8,5% нижи од планом предвиђеног, а за 23,6% нижи у односу на претходну годину. Нижа потрошња у односу на остварену у 2018.г. резултат је потрошње *Хип-Азотаре Панчево* у 2018.г., која је у 2019.г. изостала, као и остварене потрошње *МСК Кикинда* која је нижа у односу на исти период претходне године за 16,7% (и у односу на план нижи за 2,6%).

Приход од **продаје осталим повезаним правним лицима** на домаћем тржишту је за 39,3% нижи од планом предвиђеног, а на које је утицала смањена потрошња купца *Фиат Аутомобили Крагујевац* (ниже за 35,1% у односу на планиране количине), као и *ХИП Петрохемије Панчево* (нижа за 5,2% у односу на планом предвиђене количине).

Остварени **приход од продаје робе на домаћем тржишту** је нижи за 3,3% од планом предвиђеног, а за 16% виши од прихода оствареног у истом периоду 2018.г. Исти је резултат оствареног промета, структуре потрошње пг и актуелних продајних цена, као и кретања курса УСД.

Како су цена деривата нафте на берзи и курс долара саставни елементи приликом формирања планске цене за снабдевача јавних снабдевача (а тиме и за јавно снабдевање), стога и њихов раст или пад утичу на висину наведене цене, а самим тим и на остварене приходе нарочито на домаћем тржишту (у односу на планске).

Приходи од продаје готових производа и услуга на домаћем тржишту су за 84,5% виши од планираних, а за 4,5% нижи у односу на исти период претходне године услед значајно нижих прихода од услуга транспорта и дистрибуције на домаћем тржишту.

Приходи од продаје готових производа на иностраном тржишту виши су од планом предвиђених, а у односу на претходну годину су нижи за 7,4%. Наиме, планираним количинама пг се жели обезбедити сигурност снабдевања свих потрошача приликом максималне најављене потрошње истих. У складу са тим, најављене потребе за испорукама пг тј. номинације, често не одговарају реалној потрошњи која се најави кроз номинацију, стога и остварење није у потпуном складу са планираним. Као резултат - јавља се одступање планираних и реализованих количина пг.

Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл. се у највећој мери се односе на приходе по основу субвенција из буџета Републике Србије у износу од 1.200.000 хиљ рсд (у складу са Протоколом о реализацији Закључка Владе РС 05. Број: 401-12570/2019 од 12.12.2019.г. закљученим између Министарства рударства и енергетике и ЈП „Србијагас“) примљених за потребе финансирања снабдевања тржишта Републике Србије природним гасом.

Поред наведеног, предметни приходи садрже и приходе од условљених донација (преузимање сталне имовине без накнаде) који у 2019.г. износе цца 98,5 мил рсд, а у 2018.г. су износили цца 77 мил рсд.

Други пословни приходи износе 6.705.370 хиљ рсд. Односе се на приходе од изнајмљивања транспортног система за пг – зависна правна лица у износу од 932.215 хиљ рсд, приходе од закупнина (од којих је највећи

приход од услуга закупа преосталог пг за ПСГ – 167.927 хиљ рсд, приход од изнајмљивања пословног простора – 18.816 хиљ рсд, приход од изнајмљивања станова - 646 хиљ рсд), као и на остале пословне приходе у износу од 5.585.765 хиљ рсд.

Приходи од закупнина су у 2019.г. виши у односу на претходну годину (наведене приходе су у 2018.г. у највећој мери чинили приходи од услуга закупа преосталог гаса за ПСГ), услед виших прихода од изнајмљивања транспортног система за природни гас зависном правном лицу „Транспортгас Србија“, Нови Сад, а имајући у виду почетак засебног пословања „Транспортгас Србија“ од 01.10.2019. године.

Остали пословни приходи се највећим делом односе на приходе према уговореним услугама са подизвођачима радова на изградњи магистралног гасовода од границе са Р. Бугарском до границе са Мађарском (са предузећима IDC доо Београд и SAIPEM S.P.A. Италија), а мањим делом се односе на приходе од изнајмљивања транспортног система за природни гас зависном правном лицу “Транспортгас Србија” доо Нови Сад (почев од 01.10.2019.г.).

Наведени приходи су у 2018.г. износили 190.775 хиљ рсд и у највећој мери су их чинили приходи од услуга закупа преосталог гаса за ПСГ. Имајући у виду почетак изградње МГ од границе са Р. Бугарском до границе са Мађарском у 2019.г. дошло је и до повећања предметних прихода.

Пословни расходи

Пословни расходи остварени су у износу од **84.969.896** хиљ рсд, нижи су од планираних за 17,6% а у односу на остварене у претходној години виши за 31,9% као резултат више остварене набавне вредности у односу на исти период претходне године, као и знатно виших нематеријалних трошкова (трошкова непроизводних услуга – ЈТ).

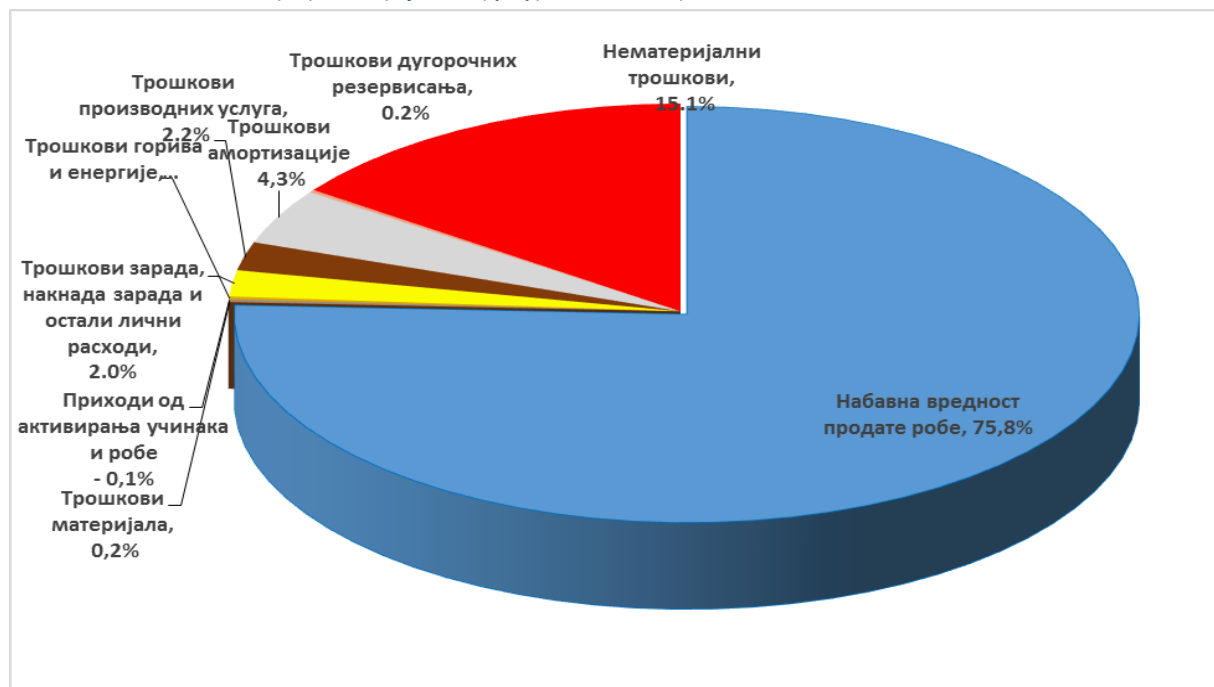
У структури пословних расхода највеће учешће има набавна вредност продате робе (75,8%) и износи **64.405.137 хиљ рсд**. Остали пословни расходи износе **укупно 20.564.759 хиљ рсд** и нижи су за 38,2% у односу на планиране, највише услед нижих нематеријалних трошкова (трошкови непроизводних услуга – остали трошкови непроизводних услуга - ЈТ). Уколико се посматрају појединачно групе пословних расхода, тј. трошкова од групе 51 до 55, све групе трошкова ниже су од планом предвиђеним изузев трошкова амортизације услед евидентирања ефеката процене имовине - некретнина, постројења и опреме у пословним књигама ЈП СГ по фер тржишној вредности на дан 31.12.2017.г.

Графикон број 20, Учешће набавне вредности у укупним расходима на дан 31.12.2019.г.



Приходи од активирања учинака и робе (53.555 хиљ рсд) нижи су у односу на исти период 2018.г. за 19,2%. Ови приходи се у целости односе на приходе по основу употребе услуга за сопствене потребе (сопствена потрошња пг за загревање просторија итд).

Графикон број 21, Структура пословних расхода на дан 31.12.2019.г.



Остали трошкови пословања износе **20.564.759 хиљ рсд** и виши су за 140% у односу на остварење у истом периоду претходне године (остварени виши трошкови непроизводних услуга – остали трошкови непроизводних услуга - ЈТ.), док су за 38,2% нижи од планираних највише услед нижих нематеријалних трошкова остварени нижи трошкови непроизводних услуга – остали трошкови непроизводних услуга - ЈТ..

Остали трошкови пословања чине 24,2% пословних расхода, а 22,1% укупних расхода.

Кретање остварених трошкова пословања у извештајном периоду приказано је у следећем прегледу:

Табела број 12, Преглед планираних и остварених трошкова пословања у ЈП СГу периоду од 01.01-31.12.2019.г.

Кonto	ВРСТА ТРОШКА	Остварен о 01.01.- 31.12.2018.	План 01.01.- 31.12.2019.	Остварено 01.01.- 31.12.2019.	Индекс остварен о 2019/ остварен о 2018. (y%)	Индекс остварен о 2019/ план 2019 (y%)
1	2	3	4	5	6=5/3*100	7=5/4*100
51	Трошкови материјала	289,278	528,617	324,800	112.3	61.4
511	Трошкови материјала за израду	1,061	6,616	2,070	195.1	31.3
5110	Трошкови сировина и основног материјала	1,061	6,616	2,070	195.1	31.3
5112	Трошкови за надокнаду губитка пг	0	0	0		
512	Трошкови осталог материјала (режијског)	35,258	168,104	38,995	110.6	23.2
5120	Трошкови материјала за одржавање хигијене	417	7,070	672	161.2	9.5
5121	Трошкови канцеларијског материјала	6,004	10,398	7,556	125.8	72.7
5123	Отпис ауто гума и отпис ХТЗ опреме	6,435	13,895	13,879	215.7	99.9
5124	Утрошени материјала за одржавање	17,177	132,710	15,755	91.7	11.9

Извештај о пословању ЈП „СРБИЈАГАС“, Нови Сад у периоду од 01.01. до 31.12.2019. године

	средстава за рад					
5129	Трошкови осталог режијског материјала	5,225	4,031	1,133	21.7	28.1
513	Трошкови горива и енергије	190,990	186,089	183,307	96.0	98.5
5130	Трошкови електричне енергије	28,387	28,045	32,646	115.0	116.4
5131	Трошкови енергије за загревање просторија	16,657	17,714	16,721	100.4	94.4
5134	Трошкови природног гаса	66,296	65,028	53,555	80.8	82.4
5135	Трошкови горива за возила	77,891	73,730	78,837	101.2	106.9
5139	Други трошкови горива и енергије	1,759	1,572	1,548	88.0	98.5
514	Трошкови резервних делове	56,703	118,130	95,625	168.6	80.9
515	Трошкови једнократног отписа алата и инвентара	5,266	49,678	4,803	91.2	9.7
52	Трошкови зарада накнада и остали лични расходи	1,806,443	1,911,482	1,724,324	95.5	90.2
53	Трошкови производних услуга	1,582,293	3,529,934	1,887,056	119.3	53.5
530	Трошкови услуга на изради учинка	0	0	0		
5300	Трошкови услуга на изради учинка	0	0	0		
531	Трошкови транспортних услуга	255,726	1,706,889	283,610	110.9	16.6
5310	Трошкови услуга транспорта у земљи	117,434	134,081	135,823	115.7	101.3
5311	Трошкови услуга транзита у иностранству	47,726	45,756	52,064	109.1	113.8
5312	Трошкови услуга превоза у земљи	325	725	764	235.1	105.4
5313	Трошкови ПТТ услуга, фиксне телефоније, мобилне телефоније, интернета и закупа ТТ водова	89,757	110,889	94,206	105.0	85.0
5319	Други трошкови транспортних услуга	484	432	753	155.6	174.3
53199	Трошкови приступа транспортном и дистрибутивном систему	0	1,415,006	0		
532	Трошкови услуга одржавања	172,556	491,350	273,516	158.5	55.7
533	Трошкови закупнина	1,040,093	1,052,893	1,101,815	105.9	104.6
5331	Трошкови закупа транспортних средстава	0	535	1,985		371.0
5332	Трошкови закупа система за трансп/дистрибуц пг	23,609	23,202	17,960	76.1	77.4
5333	Трошкови закупа складишног простора	979,983	972,912	1,037,672	105.9	106.7
5334	Трошкови закупа пословног простора	36,500	55,776	44,194	121.1	79.2
5339	Други трошкови закупнина	0	469	4		0.9
534	Трошкови сајмова	3,091	3,637	3,359	108.7	92.4
5340	Трошкови учешћа на сајмовима у земљи	2,921	3,637	3,359	115.0	92.4
5341	Трошкови учешћа на сајмовима у иностранству	170	0	0		
535	Трошкови рекламе и пропаганде	93,379	221,031	214,579	229.8	97.1
539	Трошкови осталих услуга	17,448	54,133	10,177	58.3	18.8
5390	Трошкови услуга у оквиру Србијагаса		0	0		
5391	Трошкови услуга заштите на раду	4,130	7,522	174	4.2	2.3
5392	Трошкови комуналних услуга	12,279	18,922	8,452	68.8	44.7
5399	Трошкови других производних услуга	1,039	27,689	1,551	149.3	5.6
540	Трошкови амортизације	3,512,448	3,240,163	3,681,951	104.8	113.6
545.549	Трошкови резервисања	172,449	205,814	174,337	101.1	84.7
55	Нематеријални трошкови	1,271,972	23,927,143	12,825,845	1008.3	53.6
550	Трошкови непроизводних услуга	677,272	23,024,189	12,169,994	1796.9	52.9
5500	Трошкови здравствених услуга	5,583	8,968	10,223	183.1	114.0
5501	Трошкови адвокатских услуга	80,954	89,334	110,444	136.4	123.6
5502	Трошкови услуга чишћења	32,853	31,292	32,740	99.7	104.6
5503	Трошкови рачуноводствене ревизије	1,380	1,380	1,380	100.0	100.0
5504	Трошкови саветовања, стручног усавршавања и литературе	12,684	21,380	14,737	116.2	68.9
550400	Трошкови саветовања и семинара	6,058	5,786	5,805	95.8	100.3
550401	Трошкови стручног усавршавања кадрова	3,267	11,100	5,762	176.4	51.9
550402	Трошкови стручне литературе и часописа	3,359	4,495	3,170	94.4	70.5
5505	Трошкови интелектуалних услуга	11,039	43,099	3,588	32.5	8.3
5506	Трошкови регистрације моторних возила	7,927	9,310	9,563	120.6	102.7
5507	Трошкови софтвера, лиценци и сл. наканда за	915	5,883	5,323	581.8	90.5

Извештај о пословању ЈП „СРБИЈАГАС“, Нови Сад у периоду од 01.01. до 31.12.2019. године

	права интелект. својине који не исп. усл. да се воде као немат. Улаг.					
5509	Други трошкови непроизводних услуга	523,937	22,813,543	11,981,995	2286.9	52.5
550900	Трошкови студентских и омладинских задруга	12,424	13,857	12,650	101.8	91.3
550901	Трошкови физичког обезбеђења имовине и лица	53,887	62,386	61,380	113.9	98.4
550902	Трошкови услужних предузећа	94,302	104,043	96,942	102.8	93.2
5509021	Трошкови услужних предузећа-ИМОВИНА	0	100,000	0		0.0
550903	Остали трошкови непроизводних услуга	104,305	89,159	88,236	84.6	99.0
550904	Остали трошкови непроизводних услуга- Јужни ток	256,350	22,119,816	11,684,859	4558.2	52.8
550905	Друге непроизводне услуге -Транснафта и НИС	0	261,000	0		
550906	Трошкови услуге у области животне средине	0	600	0		
550907	Трошкови пореза по одбитку нерезидента	2,669	2,383	1,664	62.3	69.8
550908	Други трошкови непроизводних услуга	0	60,000	0		
550909	Други трошкови непроизводних услуга- Инфраструктуре Железница Београд		300	36,228		12076.0
550910	Остали трошкови непроизводних услуга- зависна правна лица транспорт гас србија			36		
551	Трошкови репрезентације	14,619	6,407	13,834	94.6	215.9
5510	Трошкови репрезентације у земљи	14,380	6,218	13,665	95.0	219.8
5511	Трошкови репрезентације у иностранству	239	189	169	70.7	89.4
552	Трошкови премија осигурања	144,361	154,301	167,510	116.0	108.6
5520	Трошкови премија осигурања некретнина, постројења и опреме транспортних средстава	125,912	134,440	151,553	120.4	112.7
5524	Трошкови премија осигурања запослених	16,178	17,498	13,820	85.4	79.0
5529	Други трошкови премија осигурања	2,271	2,363	2,137	94.1	90.4
553	Трошкови платног промета	20,838	195,816	24,129	115.8	12.3
553000	Трошкови платног промета у земљи	3,075	5,021	4,809	156.4	95.8
553001	Трошкови банкарских услуга	1,143	2,412	2,604	227.7	108.0
553002	Трошкови банкарских гаранција	16,619	188,384	16,716	100.6	8.9
554	Трошкови чланарина	3,584	4,369	3,638	101.5	83.3
5540	Трошкови чланарина пословним удружењима	3,584	4,344	3,638	101.5	83.7
5549	Други трошкови чланарина		25	0		0.0
555	Трошкови пореза	291,192	377,959	368,562	126.6	97.5
5550	Трошкови пореза на имовину, наслеђе и поклоне	275,086	342,208	342,835	124.6	100.2
5551	Трошкови коришћења добара од општег интереса	12,598	22,266	20,266	160.9	91.0
555100	Трошкови накнада за коришћење и заштиту вода	23	303	248	1078.3	81.8
555101	Трошкови коришћења комуналних добара	4,583	5,000	3,961	86.4	79.2
555102	Трошкови накнада за унапређење животне средине	3,240	3,800	735	22.7	19.3
555103	Трошкови комуналне таксе за коришћење простора	4,740	10,073	12,323	260.0	122.3
555107	Трошкови накнаде за коришћење радио фрек. за радио станицу	0	60	0		
555108	Трошкови накнаде за контролу мера	0	0	0		
555109	Трошкови накнаде за одводњавање	12	30	55	458.3	182.3
555110	Трошкови накнаде за одобрење концентрације Комисији за заштиту од конкуренције	0	3,000	2,944		98.1
5552	Трошкови коришћења градског земљишта	0	0	0		
5553	Трошкови накнада за коришћење путева	3,468	3,370	5,408	155.9	160.5
5554	Трошкови царина	0	75	19		25.5
5559	Други трошкови пореза	40	10,040	34	85.0	0.3
556	Трошкови доприноса	7,933	8,409	7,946	100.2	94.5
5560	Трошкови доприноса привредним коморама	2,220	2,098	2,220	100.0	105.8
5569	Други трошкови доприноса и трошкови за рад одбора синдиката	5,713	6,311	5,726	100.2	90.7
559	Остали нематеријални трошкови	112,172	155,693	70,233	62.6	45.1
5590	Судски трошкови и трошкови вештачења	72,940	113,258	41,256	56.6	36.4
5591	Трошкови регулаторне накнаде, лиценци за	33,571	36,105	22,773	67.8	63.1

	обављање енергетских делатности и накнада за професионалне лиценце					
5597	Трошкови финансирања зарада особа са инвалидитетом	5,613	5,775	5,757	102.6	99.7
5599	Други нематеријални трошкови	48	555	447	931.3	80.6
5=51+52+53+540+545,549+55	Укупно пословни расходи без набавне вредности	8,634,882	33,343,151	20,618,313	238.8	61.8

Трошкови материјала износе 324.800 хиљ рсд и нижи су у односу на планирану вредност за 38,6% док су у односу на прошлогодишњу вредност виши за 12,3%. Ове трошкове највећим делом чине трошкови горива за возила, трошкови пг – сопствена потрошња и трошкови електричне енергије.

Трошкови зарада, накнада и остали лични расходи износе 1.724.325 хиљ рсд и нижи су од остварених у истом периоду претходне године за 4,5%, а за 9,8% нижи у односу на планирану вредност (највише као резултат одступања планираног и оствареног броја запослених будући да је Програмом о изменама и допунама Програма пословања планирано да на дан 31.12.2019.г. ЈП СГ има 934 запослених, док је стварно стање 918 запослених).

Обрачуни зарада запосленима у ЈП СГ за 2019.г. извршени су уз уважавање Уредбе о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима, Закона о утврђивању максималних зарада у јавном сектору, Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава, Програма о изменама и допунама Програма пословања ЈП СГ за 2019.г., као и других законских прописа из области рада, рада јавних предузећа, као и интерних аката ЈП СГ.

Трошкови зарада и накнада зарада са порезом и доприносима на зараде и накнаде зарада износе 1.490.537 хиљ рсд, што је на нивоу остварених у 2018.г. (ниже за 0,4%) и за,8% у односу на Програмом предвиђену вредност (1.620.042 хиљ рсд) - највише услед одступања планираног и оствареног броја запослених.

Трошкови производних услуга износе 1.887.056 хиљ рсд и за 19,3% су виши у односу на исти период претходне године (највише утицали виши трошкови одржавања, закупа и рекламе и пропаганде), док су у односу на планску вредност нижи за 46,5%, у највећој мери као резултат нижих остварених трошкова транспортних услуга.

Трошкови амортизације износе 3.681.951 хиљ рсд и у односу на планирану вредност виши су за 13,6%, док су у односу на остварење прошле године виши за 4,8% услед евидентирања ефеката процене имовине ЈП СГ закључно са 31.12.2017.г. и активирања нових инвестиција.

Трошкови резервисања износе 174.337 хиљ рсд и на нивоу су остварења у 2018.г. (виши за 1,1%), док су у односу на планирану вредност нижи за 14,3%.

Нематеријални трошкови износе 12.825.845 хиљ рсд и за 46,4% су нижи од планом предвиђених (као последица ниже остварених трошкова непроизводних услуга), док су знатно виши од остварења у истом периоду претходне године (у највећој мери утицали су реализовани остали трошкови непроизводних услуга Јужни ток у износу од 11.684.859 хиљ рсд а који нису остварени у истом периоду претходне године). Чине их: **Трошкови непроизводних услуга** (12.169.994 хиљ рсд), **Трошкови репрезентације** (13.834 хиљ рсд), **Трошкови премије осигурања** (167.510 хиљ рсд), **Трошкови платног промета** (24.129 хиљ рсд), **Трошкови чланарина** (3.638 хиљ рсд), **Трошкови пореза** (368.562 хиљ рсд), **Трошкови доприноса** (7.946 хиљ рсд) и **Остали нематеријални трошкови** (70.233 хиљ рсд).

6.1.2. ПОДБИЛАНС ФИНАНСИЈСКИХ ПРИХОДА И РАСХОДА

ЈП СГ је у периоду 01.01-31.12.2019.г. остварило финансијске приходе у износу од 3.124.353 хиљ рсд, а финансијске расходе у износу од 993.848 хиљ рсд.

У подбилансу финансијских прихода и расхода је остварен позитиван финансијски резултат у износу од 2.130.505 хиљ рсд у највећој мери као резултат остварених прихода од камата. Остварени добитак из финансирања нижи је у односу на остварење у истом периоду претходне године (када је износио 2.693.303 хиљ рсд као резултат високих позитивних курсних разлика), као и у односу на планирани (1.284.277 хиљ рсд), виши услед виших прихода од камате.

Финансијски приходи

Финансијски приходи у периоду од 01.01-31.12.2019.г. остварени су у износу од **3.124.353** хиљ рсд што је за 13,2% ниже од планираних, у највећој мери као резултат нижег остварења финансијских прихода од матичних и зависних правних лица, као и финансијских прихода од осталих повезаних правних лица. У структури укупних финансијских прихода највеће учешће имају приходи од камата (од трећих лица) – 2.247.016 хиљ рсд или 71,9% укупних финансијских прихода. Приходи од камата су на нивоу претходне године (нижи за 4,4%), док су знатно виши у односу на планом предвиђене и у највећој мери односе се на приходе од уговорених и затезних камата по потраживањима из ДПО (односи се на ДП „Нови Сад гас“, Нови Сад и др.).

Приходи по основу ефекта валутне клаузуле износе 144.268 хиљ рсд и чине 4,6% укупних финансијских прихода. Наведени приходи бележе пад у односу на исте у претходној години услед смањења како прихода по основу ефекта валутне клаузуле по кредитима и зајмовима са уговорном клаузулом а имајући у виду снижење кредитних обавеза у УСД и ефекте промена курсева валута, тако и прихода по основу ефекта валутне клаузуле по осталим потраживањима и обавезама са уговорном валутном клаузулом.

Приходи од позитивних курсних разлика износе 50.334 хиљ рсд и чине 1,6% укупних финансијских прихода. Ови приходи су нижи у односу на исти период у 2018.г., у највећој мери као резултат смањених прихода позитивних курсних разлика по осталим потраживањима и обавезама у иностраној валути – реализоване и позитивне курсне разлике по осталим потраживањима и обавезама у иностраној валути – нереализоване, а као ефекат кретања курса валута.

Приходи од камата од трећих лица који износе 2.247.016 хиљ рсд су нижи за 4,4% у односу на остварене у истом периоду претходне године. Остварени приходи по овом основу се у највећој мери односе на ДП „Нови Сад Гас“, Нови Сад и др.

Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица износе 92.948 хиљ рсд и чине 3% укупних финансијских прихода. Ови приходи су за 92,9% нижи у односу на остварене у истом периоду претходне године (имајући у виду пријаву потраживања комитента ХИП Азотара доо Панчево у стечај 14.09.2018.г., с обзиром да се највећи део ових прихода у 2018.г. односио на ХИП „Азотара“ (цца 1.254,5 мил рсд). У 2019.г. се у највећој мери односе на приходе од камата из ДПО са зависним правним лицима (највише од предузећа Тоза Марковић, Кикинда, а мањим делом на предузећа „МСК“, Кикинда, доо „Лозница-гас“, Лозница, „Транспортгас Србија“ доо, Нови Сад и „Гас Бечеј“, Бечеј).

Приходи од осталих повезаних правних лица износе од 589.873 хиљ рсд и нижи су од прошлогодишњих вредности за исти период за 13,7% услед нижих прихода по основу ефекта валутне клаузуле из односа са придруженим правним лицима – реализоване (највећи део се односи на Југоросгаз, Београд). Приходе од осталих повезаних правних лица чине: приходи од камата из ДПО са повезаним правним лицима (односи се на ДОО „Лозница-гас“, Лозница и АД „Петрохемија“, Панчево), приходи од дивиденди – повезана правна лица (односи на Југоросгаз, Београд - дивиденда за 2018.г.) и приходи по основу ефекта валутне клаузуле из односа са придруженим правним лицима – нереализоване (односи на Југоросгаз, Београд).

Највећи део датих прихода чине приходи од дивиденди – повезана правна лица, на име учешћа у оствареној добити у 2018. години код повезаних правних лица. ЈП "Србијагас" је у 2019. години исплаћена дивиденда у укупном износу од 296.281 хиљ рсд и то од: "Југоросгаз" АД Београд (291.991 хиљ.рсд), "Информатика" АД Београд (4.290 хиљ.рсд) и приходи по истом основу од придружених лица у иностранству - од "Гас Промет" ад Источно Сарајево Пале (47,3 хиљ.еур, односно 5.572 хиљ.рсд).

Финансијски расходи

Финансијски расходи остварени су у износу од **993.848** хиљ рсд и нижи су за 57,1% од планираних, у највећој мери као резултат нижих негативних курсних разлика и негативних ефеката валутне клаузуле према трећим лицима (највише услед нижих расхода по основу ефекта валутне клаузуле по основу кредита и зајмова са уговореном валутном клаузулом, а имајући у виду да су у циљу опрезности пројектовани негативни ефекти кретања курса валута до 1ЕУР=122 рсд и 1УСД=109 рсд, а који нису остварени).

Остварени финансијски расходи нижи су за 53,4% од остварених у истом периоду претходне године, када су износили 2.130.985 хиљ рсд, услед нижих негативних курсних разлика и негативних ефеката валутне клаузуле (према трећим лицима).

Највеће учешће у финансијским расходима имају финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима са 48,3% и износе 480.077 хиљ рсд, и за 4% су нижи у односу на исти период 2018.г. услед нижих негативних курсних разлика и негативних ефеката валутне клаузуле (према трећим лицима).

У структури финансијских расхода, *расходи камата* имају значајно учешће у укупним финансијским расходима са 35,8% и износе 356.103 хиљ рсд и за 38% су нижи у односу на исти период претходне године, у највећој мери као резултат смањења расхода камата по финансијским кредитима у земљи и иностранству, услед побољшања кредитних услова (Анексирања уговора са пословним банкама) и смањења нивоа кредитне задужености.

Расходи по основу ефекта валутне клаузуле у износу од 63.716 хиљ рсд и учествују у укупним финансијским расходима са 6,4%, а у највећој мери односе се на расходи по основу ефекта валутне клаузуле по основу кредита и зајмова. Исти су нижи у односу на 2018.г. (829.909 хиљ рсд), а одступање је последица највише нижих негативних курсних разлика, а имајући у виду ниже обавезе по кредитима у УСД у 2019.г. и ефекте кретања курса валута.

Остатак финансијских расхода чине: *расходи негативних курсних разлика* у износу од 45.988 хиљ рсд (код којих се бележи значајно смањење у односу на исти период претходне године, у највећој мери као резултат смањења негативних курсних разлика по основу осталих обавеза и потраживања у иностранству валути-реализоване и расхода негативних курсних разлика по основу новчаних средстава у иностранству валути), *финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима* у износу од 480.077 хиљ рсд (у највећој мери односи се на Југоросгаз, Београд) и *остали финансијски расходи* у износу од 44.542 хиљ рсд који се односе на *расходе по основу обраде кредита*.

Негативне курсне разлике по основу осталих обавеза и потраживања у иностранству валути – реализоване (30.655 хиљ рсд) чине 66,7% расхода по основу негативних курсних разлика. Ниже су у односу на исти период претходне године, а највећим се делом односе на негативне курсне разлике по основу обавезе према ФГСЗ, Мађарска.

Сходно наведеном, остварен је **добитак из финансирања** у износу од **2.130.505 хиљ рсд**, највише као резултат остварених прихода од камата. Исти је нижи у односу на остварење у истом периоду претходне године (када је износио 2.693.303 хиљ рсд, као резултат виших позитивних курсних разлика), док је у односу на планирани (1.284.227 хиљ рсд), виши услед виших прихода од камата.

6.1.3. ПОДБИЛАНС ОСТАЛИХ ПРИХОДА И РАСХОДА

У оквиру подбиланса осталих прихода и расхода, у току извештајног периода, ЈП СГ остварило је укупне остале приходе у износу од 3.398.197 хиљ рсд (укључујући нето добитак пословања који се обуставља у износу од 110.344 хиљ рсд, као и одложени порески приход периода у износу од 191.885 хиљ рсд), а остале расходе у износу од 7.273.817 хиљ рсд.

Највећи део обезвређених потраживања (нето) чине потраживања од:

-- ДП „Нови Сад Гас“, Нови Сад	у износу од	1.703.208 хиљ рсд,
- „АД СФС“, Параћин	у износу од	1.293.232 хиљ рсд,
- ДОО „Тоза Марковић“, Кикинда	у износу од	631.848 хиљ рсд,
- АД „Гас промет“ Пале, Српско Сарајево	у износу од	215.356 хиљ рсд,
- ЈП „Врбас Гас“, Врбас	у износу од	75.106 хиљ рсд,
- ЈП „Топлана“, Јагодина	у износу од	54.630 хиљ рсд,
- Општа болница Зрењанин	у износу од	44.392 хиљ рсд,
- ДОО „Железара - у стечају“, Смедерево	у износу од	37.861 хиљ рсд,
- ДОО „Промонт“, Нови Сад	у износу од	36.942 хиљ рсд.

Остали приходи

Приходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха износе **2.397.584 хиљ рсд** што је за 90,7% више од остварених у истом периоду прошле године (када су износили 1.257.439 хиљ рсд). У односу на планиране наведени приходи су виши за 18,8%. На остварење истих је у највећој мери утицало приходавање од усклађивања вредности потраживања од купаца ДП „Нови Сад – Гас“, Нови Сад и Трајал корпорација“ ад Крушевац.

Чине их у највећој мери приходи од усклађивања вредности потраживања и краткорочних финансијских пласмана у износу од 2.375.133 хиљ.рсд.

Остали приходи су остварени у износу од **698.384 хиљ рсд** и нижи су за 38% од планираних (1.126.313 хиљ рсд), а од остварених у истом периоду претходне године (2.427.434 хиљ рсд) нижи су за 71,2%, а у највећој мери се односе на приходе неискоришћених дугорочних резервисања и приходе од усклађивања вредности залиха материјала.

Остале приходе у највећој мери чине:

- *Добици од продаје нематеријалне имовине, постројења и опреме* (16.498 хиљ рсд) који се у највећој мери односе на добитке од продаје некретнина по Уговору број 01-01-12/138- продаја дела гасоводног система који пролази кроз Републику Српску.
- *Приходи од усклађивања вредности залиха* (256.400 хиљ рсд), који се односе на приходе од усклађивања вредности залиха материјала. Ови приходи приказују ефекат вредносног усклађивања залиха односно преиспитивања залиха која су претходно обезвређена у складу са МРС 16, МРС 36 и МРС 38 и другим релевантним законским и рачуноводственим политикама.
- *Приходи од укидања дугорочних и краткорочних резервисања* (234.144 хиљ рсд) а који се односе на приходе од неискоришћених дугорочних резервисања (највећим делом односе на резервисања за неискоришћена плаћена одсуства).
- *Остали непоменути приходи* (112.189 хиљ рсд), који се у највећем делу односе на приходе по основу прихода по основу наплаћених пенала, капаре, изгубљене добити (57.325 хиљ рсд), наплаћених накнада штета (30.144 хиљ рсд), приходе по основу наплаћених накнада за рад судских извршитеља (18.128 хиљ рсд), приходе по основу повраћаја пореза, доприноса, такса (3.145 хиљ рсд) и др.
- *Вишкови* 31.12.2019.г. износе 29.356 хиљ рсд у највећој мери односе се на вишкове робе-попис залиха пг.

Остали расходи

Расходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха износе **6.349.267 хиљ рсд** што је за 9,3% ниже од планираних и за 29,6% ниже од остварених у истом периоду прошле године када су износили 9.018.586 хиљ рсд (највећи део се тада односио на предузеће ХИП „Азотара“, Панчево 4.878.145 хиљ рсд). Ови расходи се односе на обезвређење вредности потраживања и краткорочних финансијских пласмана, као и обезвређење дугорочних финансијских пласмана и др. хартија од вредности.

Расходи по основу обезвређења потраживања и краткорочних финансијских пласмана (6.349.267 хиљ рсд) у највећем делу се односе на обезвређење потраживања од домаћих купаца (4.694.061 хиљ рсд), на обезвређење потраживања од зависних правних лица и повезаних лица (1.133.420 хиљ рсд) док се остатак од 2.718 хиљ рсд односи на обезвређења потраживања од купаца у иностранству. Расходи по основу обезвређења дугорочних финансијских пласмана износе 519.068 хиљ рсд и највећи део ових расхода се односи на предузеће Трајал корпорација, ад Крушевац.

Остали расходи су остварени у износу од **924.550 хиљ рсд** и највећим делом чине их:

- *Мањкови* у износу од 408.868 хиљ рсд, нижи су од вредности у 2018.г. (811.629 хиљ рсд) и односе се првенствено на ниже мањкове природног гаса, а имајући у виду константне активности које је ЈП Србијагас предузимало у циљу смањења ових трошкова.
- *Расходи донација спортским, научним, и културним организацијама* у износу од 355.835 хиљ рсд.
- *Обезвређење залиха материјала и робе* у износу од 111.761 хиљ рсд.

ЈП СГ чини напоре у циљу рационалног трошења средства за наведене намене у складу са објективним околностима, а имајући у виду да као национална гасна компанија обавља делатност од општег интереса као и да представља пример друштвено одговорне компаније која кроз спонзорства и донације од свог оснивања негује традицију улагања у унапређење заједнице у којој послује и активно се укључује у активности које доприносе развоју друштва као целине.

У складу са наведеним, као резултат остварен је **губитак у подбилансу осталих прихода и расхода** (укључујући обезвређење и остало) **у износу од 3.875.620 хиљ рсд**.

На наведени резултат **у највећој мери утицало је обезвређења потраживања и краткорочних финансијских пласмана** од ДП „Нови Сад Гас“, АД „СФС“, Параћин, Нови Сад, ДОО „Тоза Марковић“, Кикинда, и других., те стога и даље представљају кључни узрок негативног резултата у оквиру подбиланса осталих прихода и расхода.

6.1.4. РЕЗУЛТАТ

У току извештајног периода ЈП СГ је остварило **пословни добитак у износу од 6.516.804 хиљ рсд**, као резултат оствареног промета пг, актуелних продајних цена, али и трошкова везаних за изградњу гасовода на територији Републике Србије од границе са Републиком Бугарском до границе са Мађарском и другим суседним земљама са Републиком Србијом. Пословни добитак је за 56,2% нижи од остварења у истом периоду претходне године (када је пословни добитак износио 14.868.274 хиљ рсд) и за 46,7% нижи од планираног (као резултат нижих пословних прихода – нижих прихода од продаје робе и нижих других пословних прихода). На висину пословног добитка је свакако позитивно утицало и остварење пословних расхода који су у највећем делу нижи од планираних, а као резултат уложених напора у погледу рационализације трошкова.

У **подбилансу финансијских прихода и расхода** је остварен **добитак у износу од 2.130.505 хиљ рсд**, највише као резултат остварених прихода од камата. Исти је нижи у односу на остварење у истом периоду претходне године (када је износио 2.693.303 хиљ рсд, као резултат виших позитивних курсних разлика), као и у односу на планирани (1.284.227 хиљ рсд), услед виших прихода од камата.

Остварење губитка у подбилансу осталих прихода и расхода (укључујући обезвређење и остало) у износу од 3.875.620 хиљ рсд, у највећој мери је **резултат обезвређења потраживања и краткорочних финансијских пласмана** ДП „Нови Сад Гас“, АД „СФС“, Параћин, ДОО „Тоза Марковић“, Кикинда, и других., те стога и даље представљају кључни узрок негативног резултата у оквиру подбиланса осталих прихода и расхода.

Такође, остварен је **одложени порески приход периода** (који је укључен у подбиланс осталих прихода и расхода) у износу од 191.885 хиљ рсд, као и **нето добитак пословања које се обуставља** (који је укључен у подбиланс осталих прихода и расхода) - ефекти промене рачуноводствене политике и исправка грешака из ранијих периода, у износу од 110.344 хиљ рсд (односи се на нето ефекат прихода / расхода по основу исправке грешака из ранијих година као резултат евидентирања документације која је пристигла у текућој години, након састављања финансијских извештаја за период на који се односи).

НЕТО ДОБИТАК остварен је у износу од 4.771.689 хиљ рсд, као последица оствареног промета пг и прихода од камата. Исти је нижи од планом предвиђене вредности (за 44,2%) у највећој мери услед виших евидентираних расхода од прихода по основу изградње гасовода од границе Бугарске до границе са Мађарском. У односу на остварени добитак у истом периоду претходне године (нето добитак износио 5.812.655 хиљ рсд) нето добитак је нижи за 17,9%, у највећој мери услед нижег промета пг, виших пословних расхода, али и нижих финансијских прихода (односно финансијских прихода од матичних и зависних правних лица, финансијских прихода од осталих повезаних правних лица и ефеката валутне клаузуле) у односу на исти период претходне године.

Графикон број 22 Структура резултата на дан 31.12.2019.г.

(у хиљ рсд)

Структура резултата на дан 31.12.2019. године
(у хиљадама динара)



Остварен промет природног гаса у посматраном периоду 2019. године, уз ефекат кретања набавних и продајних цена, као и евидентирање виших расхода од прихода по основу изградње гасовода од границе Бугарске до границе са Мађарском. На добитак у финансијском подбилансу су се позитивно одразили реализовани приходи од камата. Са друге стране, губитак у подбилансу осталих прихода и расхода, резултат је извршених обезвређења потраживања, што је утицало и на износ нето резултата у виду нето добити од 4,8 млрд рсд.

6.2. БИЛАНС СТАЊА

6.2.1. АКТИВА

Укупна актива ЈП СГ на дан 31.12.2019.г. износи 202.555.904 хиљ рсд што је за 2,1% више у односу на планом предвиђену вредност (виша вредност обртне имовине – највише плаћених аванса за залихе), односно за 19,5% више од вредности на дан 31.12.2018.г.

Чине је:

- Стална имовина у износу од 156.232.760 хиљ рсд што чини 77,1% укупне активе и
- Обртна имовина у износу од 46.323.144 хиљ рсд што чини 22,9% укупне активе.

Табела бр.17, Биланс стања - актива на дан 31.12.2019.г.

(у 000 рсд)

Група рачуна- рачун	Позиција	АОП	Стање на дан 31.12.2018.	31.12.2019.		Индекс реализација 31.12.2019./ Реализација 31.12.2018.	Индекс реализаци- ја 31.12.2019./ План 31.12.2019.
				План	Реализација		
1	2	3	4	5	6	7=6/4*100	8=6/5*100
	АКТИВА						
	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (003+010+019+024+034)	002	140.450.907	176.498.475	156.232.760	111,2	88,5
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (004+005+006+007+008+009)	003	210.577	504.306	317.890	151,0	63,0
010 и део 019	1. Улагања и развој	004					
011, 012 и део 019	2. Концесија, патенти, лиценце, робне и услуже марке, софтвер и остала права	005	199.513	493.242	317.890	159,3	64,4
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	11.064	11.064			
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА (011+012+013+014+015+016+017+018)	010	117.641.107	140.888.723	124.655.603	106,0	88,5
020 и 021 и део 029	1. Земљиште	011	2.076.918	2.076.918	2.077.003	100,0	100,0
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	84.589.701	90.464.490	82.470.137	97,5	91,2
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	876.325	2.292.024	994.465	113,5	43,4
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014	23.596	23.596	23.596	100,0	100,0
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015	104.353	104.353	104.353	100,0	100,0
026 и део 029	6. Постројења, некретнине и опрема у припреми	016	22.137.467	34.903.179	29.477.209	133,2	84,5
027 и део 029	7. Улагања у туђим некретнинама, постројењима и опреми	017					
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018	7.832.747	11.024.163	9.508.840	121,4	86,3
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (020+021+022+023)	019					
030 и 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 (025+026+027+028+029+030+031+032+033)	024	22.007.623	34.513.845	31.259.267	142,0	90,6
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025	4.389.157	4.673.177	4.673.177	106,5	100,0

Извештај о пословању ЈП „СРБИЈАГАС“, Нови Сад у периоду од 01.01. до 31.12.2019. године

041 и део 049	2. Учешће у капиталу придружених субјеката у заједничким подухватима	026	17.311.016	28.301.670	25.796.223	149,0	91,1
042 и део 049	3. Учешће у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027	46.264	786.751	291.335	629,7	37,0
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима у земљи	028		472.778	235.186		49,7
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	261.186	279.469	263.346	100,8	94,2
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (035+036+037+038+039+040+041)	034	591.600	591.600			
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035	591.600	591.600			
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 по основу продаје по уговорима о финансијском лизингу	038					
054 и део 059	3. Потраживања по основу јемства	039					
055 и део 059	4. Спорна и сумњива потраживања	040					
056 и део 059	5. Остала дугорочна потраживања	041					
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042					
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (044+051+059+060+061+062+068+069+070)	043	29.044.329	21.915.199	46.323.144	159,5	211,4
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (045+046+047+048+049+050)	044	9.364.114	11.358.824	21.915.869	234,0	192,9
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	308.272	311.485	489.291	158,7	157,1
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046					
12	3. Готови производи	047					
13	4. Роба	048	8.375.330	10.264.921	13.088.673	156,3	127,5
14	5. Стална средства намењена продаји	049					
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	680.512	782.419	8.337.905	1.225,2	1.065,7
класа 2 (осим 237 и 298)	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (052+053+054+055+056+057+058)	051	3.788.750	1.079.768	9.551.339	252,1	884,6
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	052	110.812	122.013	1.992.491	1.798,1	1.633,0
201 и део 209	2. Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	053			882		
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	054			4.791		
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	055					
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	3.665.359	944.680	7.539.531	205,7	798,1
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057	12.579	13.075	13.644	108,5	104,4
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058					
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059	74.388	260.702	7.961	10,7	3,1
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060	134.291	967.823	875.688	652,1	90,5
236	V. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха	061					
23 (осим 236)-237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (063+064+065+066+067)	062	3.000	47.374	70.000	2.333,3	147,8
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063	3.000	36.000	70.000	2.333,3	194,4
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		11.374			

233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066					
234,235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067					
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	2.487.272	303.881	726.751	29,2	239,2
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069	0	4.163			0,0
2800им288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070	13.192.514	7.892.664	13.175.536	99,9	166,9
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001+002+042+043)	071	169.495.236	198.413.673	202.555.904	119,5	102,1
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072	2.800.232	2.800.232	8.532.124	304,7	304,7

А. СТАЛНА ИМОВИНА

Нематеријална имовина остварена је у износу од 317.890 хиљ рсд и у односу на план нижа је за 37%, а за 51% виша од стања на дан 31.12.2018.г. Односи се на набавку софтвера, право на коришћење софтвера и надоградњу постојећих лиценци (значајан део средстава – 97 мил. рсд односи се на софтвере за потребе оператора транспортног система на локацији Булевар ослобођења бр. 5, а у циљу стварања предуслова за самостално пословање у складу са дефинисаним захтевима Европске енергетске заједнице), а од планиране вредности одступа будући да набавка софтвера и осталих права није реализована у планираном обиму. Нематеријална улагања ЈП СГ чине права коришћења рачунарског софтвера и остала права која су купљена одвојено од рачунара по основу лиценцираног уговора, а користе се у дужем временском периоду.

Некретнине, постројења и опрема (примарно гасоводни систем), на дан 31.12.2019.г. износи 124.655.603 хиљ рсд што за 6% више од стања на дан 31.12.2018.г., а за 11,5% ниже од планом предвиђене вредности, услед нижег остварења на позицији грађевински објекти – гасоводи, као и нижег остварења на позицији постројења, некретнине и опрема у припреми (нижа инвестициона улагања у односу на планирана). Некретнине, постројења и опрема чине 79,8% сталне имовине предузећа.

Ревизорска кућа „Delloite“ доо Београд је у складу са MPC 16 и међународним стандардима за процену и важећом законском регулативом РС извршила услугу процене тржишне-фер вредности сталне имовине ЈП СГ са стањем на дан 31.12.2017.г. Ефекти процене фер вредности имовине ЈП СГ евидентирани су на дан 01.01.2018.г. Процена стручне комисије је да на дан 31.12.2019.г.није дошло до одступања фер тржишне вредности некретнина, постројења, опреме и инвестиционих некретнина у односу на њену књиговодствену вредност.

ЈП СГ је на основу Записника комисије за активирање и преузимање имовине у току 2019.г. извршила активирања више гасоводних објеката у износу од 322.524.138 рсд. Најзначајније активирани гасоводне мреже су разводни гасовод и ГМР Кљаићево на подручју општине Сомбор, прикључни гасовод општина Кула, прикључни гасовод и MPC Гордон доо Суботица.

На основу уговора о купопродаји односно адаптацији пословног простора ЈП СГ у току 2018. и 2019.г. увећана је вредност пословног простора у улици Булевар Ослобођења бр.69, Новом Саду у износу од 910.154 хиљ рсд.

Дугорочни финансијски пласмани чине 20% сталне имовине, и износе 31.259.267 хиљ рсд, а чине их: учешћа у капиталу (30.760.735 хиљ рсд), дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима у земљи (235.186 хиљ рсд) и остали дугорочни финансијски пласмани (263.346 хиљ рсд).

Исти су за 9,4% нижи од планом предвиђене вредности, док су у односу на стање на дан 31.12.2018. године виши за 42% (у највећој мери као резултат вишег остварења на позицији учешће у капиталу придружених субјеката у заједничким подухватима).

Учешћа у капиталу на дан 31.12.2019.г. чине 98,4% дугорочних финансијских пласмана и односе се на:

1) Учешћа у капиталу зависних правних лица

Учешћа у капиталу зависних правних лица износе 4.673.177 хиљ рсд.

Табела број 18, Учешћа ЈП СГ у капиталу зависних правних лица –акције/удели

Зависна правна лица	Бруто вредност (у хиљ рсд.)	Исправка вредности (у хиљ рсд.)	Износ (у хиљ рсд.)	Учешће %
Природни гас доо Панчево	292	292	0	100,00
Енергогас доо Подгорица	155.084	77.542	77.542	100,00
Специјална Лука Панчево	4.154.282	0	4.154.282	100,00
Гас доо Бечеј	78.320	0	78.320	51,00
Метанолско сирћетни комплекс ад Кикинда	1.063.160	1.063.160	0	88,23
Азотара д.о.о. Панчево	19.323.909	19.323.909	0	85,06
Транспортгас ДОО Нови Сад	60	0	60	100,00
Дистрибуцијагас ДОО Нови Сад	60	0	60	100,00
а.д. Тоза Марковић, Кикинда	2.714.249	2.714.249	0	80,43
Бијељина-Гас Д.О.О. Бијељина	362.913	0	362.913	79,29
Стање на дан 31.12.2019. године	27.852.329	23.179.152	4.673.177	

Учешћа у капиталу зависних правних лица на нивоу су планиране вредности и у периоду 01.01-31.12.2019.г. реализовано је следеће:

Пред Окружним привредним судом у Бијељини, Република Српска, Босна и Херцеговина ЈП „Србијагас“ Нови Сад је повео извршни поступак против ДП „Нови Сад Гас“ Нови Сад ради наплате доспелог потраживања по пресуди Привредног суда у Новом Саду број 11.П.1743/2014 од 08.02.2016.г., која је призната решењем Окружног суда у Бијељини бр.12 0 В 006936 18 В од 20.08.2018.г. Дана 16.04.2019. године пред Окружним привредним судом у Бијељини ЈП „Србијагас“ Нови Сад и ДП „Нови Сад Гас“ Нови Сад су закључили правоснажно судско поравнање потписивањем записника бр.59 0 Ип 033213 18 Ип. Судским поравнањем стране су се сагласиле да се део потраживања ЈП „Србијагас“ Нови Сад у износу од 6.016.801,51 КМ (што одговара износу од 362.913.009,95 РСД) наплати тако да му ДП „Нови Сад Гас“ Нови Сад пренесе 79,29% власничког удела који поседује у предузећу „**Бијељина-Гас“доо, Бијељина**, а у складу са проценом вредности удела према налазу судског вештака.

На основу закљученог судског поравнања 16.04.2019.г Окружни привредни суд у Бијељини је донео Решење о регистрацији бр. 059 0 Рег 19 000 309 којим је уписана промена оснивача/чланова капитала код „Бијељина-Гас“доо, Бијељина тако да су оснивачи/чланови друштва капитала: ЈП „Србијагас“ Нови Сад са уделом од 79,29% и град Бијељина са уделом од 20,71%. Процена стручне комисије је да нето вредност овог пласмана на дан 31.12.2019.г. износи 362.913.009,95 РСД и једнака је бруто вредности истог.

У трећем кварталу 2019.г. дошло је и до промене бруто вредности пласмана код зависног правног лица **Тоза Марковић доо, Кикинда** по основу новоусвојеног правоснажног УППР-а од 30.07.2019.г., којим је део раније откупљених потраживања од поверилаца 1. класе (банке) конвертован у капитал (износ од 1.605.126.843,73 рсд), док се преостали дуг по основу наведених потраживања измирује у складу са поменутиим УППР-ом. С обзиром да је по УППР-у предвиђена конверзија дела потраживања различног повериоца у капитал Тоза Марковић у износу од 1.605.126.843,73 РСД чиме би знатно била премашена процењена вредност имовине, Друштво је поступајући по Закључку суда Рео 2/19 од 04.03.2019.г.у циљу усклађивања вредности основног капитала са процењеном вредношћу имовине на дан 31.12.2018.г. извршило сразмерно смањење капитала постојећих уделичара. Комбинацијом мера смањења капитала по једном основу, и то смањењем номиналне вредности постојећих удела, и повећањем капитала по другом основу, конверзијом потраживања у основни капитал Друштва, извршен је упис реалног износа капитала према процењеној фер вредности имовине на дан 31.12.2018.г.

Дана 04.09.2019.г. промене висине улога и удела код предузећа Тоза Марковић доо, Кикинда, евидентирани су у АПР-у и улог ЈП СГ у капиталу је повећан на 2.714.248.626,11 РСД и учествује у капиталу са 80,43%. Нето вредност пласмана остаје непромењена и износи 0,00 рсд.

2) Учешће у капиталу придружених субјеката у заједничким подухватима

Учешће у капиталу придружених субјеката у заједничким подухватима износи 25.796.223 хиљ рсд, што је за 8,9% ниже од планираног износа а за 49% више у односу на остварење на дан 31.12.2018.г. (утицало прекњижавање учешћа у капиталу предузећа *Лозница-гас доо Лозница*, евидентирање новог правног лица на групи конта 041 као и докапитализација „South stream Serbia“ AG).

У периоду 01.01-31.12.2019.г. реализовано је следеће:

У првом кварталу 2019. године дошло је до промене услед прекњижавања учешћа у капиталу предузећа *Лозница-гас доо Лозница*, са рачуна групе 040 на рачуне групе 041 – учешћа у капиталу осталих повезаних (придружених) правних лица. На седници одржаној 29.11.2018.г. НО ЈП „Србијагас“-а је донео одлуку бр.01-04-27/101-4 о улагању капитала ЈП СГ у Лозница-гас доо. Одлуком се усваја Налаз са мишљењем судског вештака бр. 261/2017 од 4.08.2017.г., допуњен Нивелацијом вредности удела бр. 064/2018.г. и Допунским налазом након извршене нивелације бр.120/2018 од 16.04.2018.г. којима је дефинисана власничка структура капитала по оснивачима (ЈП СГ, ЈКП Топлана Лозница, МСА Чешка Република) на дан 30.12.2017.г. Наведеном одлуком се одобрава унос неновчаног улога ЈП СГ у основни капитал Лозница-гас доо у вредности од 78.604.155,08 рсд и износа од 36.942.806,46 рсд на име курсних разлика, што укупно износи 115.546.961,54 рсд унетог неновчаног улога. Након спроведених активности на регистрацији новчаних улога и чланова капитала (оснивача) у Лозница-гас доо, Агенција за привредне регистре РС донела је решење бр.БД2451/2019 којим се региструје промена улога и удела чланова, и на основу кога се уписује неновчани улог ЈП Србијагаса у износу од 115.546.961,54 рсд и удео у износу од 37,2%. У складу са достављеном документацијом и Правилником, извршено је прекњижавање наведеног пласмана у пословним књигама. Уважавајући напред наведено, процена стручне комисије је да нето вредност овог пласмана на дан 31.12.2019.г. износи 115.836.378,22 рсд и једнака је бруто вредности истог (имајући у виду код АПР-а претходно регистрован уплаћен новчани капитал у износу од 282.978,60 рсд, новчани улог у износу од 115.546.961,54 рсд по Решењу АПР-а бр.БД2451/2019, као и евидентираних 6.438,08 рсд због исправке рачуноводствене вредности улога и усклађивања са вредношћу улога регистрованог код АПР-а).

У циљу решавања међусобних имовинских односа у Акционарском друштву за увоз, снабдевање и транспорт природног гаса „Гас Промет“ Источно Сарајево - Пале, ЈП СГ и „*Гас Промет*“, *Пале* закључиле су Уговор број 01-01-12/138 од 11.03.2019.г. о уређењу имовинско-правних односа, статусно-правних питања и улагања капитала у ад Гас Промет, Пале. Наведеним Уговором уређују се имовински односи који су произашли из оснивања и пословања Гас Промет ад и имовине која је ушла у његов састав и која је настала од изградње у периоду од 1979.г. до 1992.г. и у периоду од априла 1992.г. до закључивања овог Уговора а који се односи на имовинско правне односе на одређеним објектима и опреми.

По основу уговора, ЈП СГ биће враћена раније стечена имовинска права у ад Гас Промет Пале и то тако што ће се на ЈП СГ извршити преношење својине за 1.835.941 акција, означених као GPIS-R-A чији је еминент Гас Промет, Пале. За исте потребе, отворен је власнички рачун код Централног регистра хартија од вредности Републике Српске, и о истом, путем дописа, број 01-01/1118 од 26.03.2019.г. обавештена је Ивестиционо-развојна банка Републике Српске у циљу укњижавања акција ЈП СГ, а по онову уговорних обавеза.

Дана 03.04.2019.г. извршен је пренос хартија од вредности, емитента Гас промет ад Источно Сарајево–Пале на ЈП СГ. По основу истог, ЈП СГ је постало власник 39,1407% власништва Гас промет Источно Сарајево-Пале. У трећем кварталу 2019.г. у пословним књигама ЈП СГ извршена је корекција бруто вредности овог дугорочног пласмана на основу усаглашавања стања у пословним књигама, а процена стручне комисије је да нето вредност овог пласмана на дан 31.12.2019.г. износи 110.730.742,34 рсд и једнака је бруто вредности истог.

Надзорни одбор ЈП „Србијагас“ је 21. фебруара 2019.г. донео одлуку бр. 01-04-27/106-5 којом се одобрава улагање капитала у заједничко акционарско друштво „**South Stream Serbia**“ AG, **Зуг, Швајцарска** повећањем акцијског капитала у износу од 69.999.979,00 ЕУР. Докапитализација заједничког предузећа ОАО „Газпром“ и ЈП „Србијагас“ се реализује у циљу изградње гасовода на територији Републике Србије од границе са Републиком Бугарском до границе са Републиком Мађарском и другим суседним земљама. Наведено улагање је извршено 10.05.2019.г. и 13.05.2019.г. у износу од 8.258.639.522,63 РСД.

Табела број 19, Учешћа ЈП СГ у капиталу придружених субјеката у заједничким подухватима

Придružена правна лица и заједнички подухвати	Бруто вредност (у хиљ рсд.)	Исправка вредности (у хиљ рсд.)	Износ (у хиљ рсд.)	Учешће %
Заједничко предузеће ПСГ Банатски Двор	2.623.947	0	2.623.947	49,00
Прогресгас-трејдинг Београд	229.263	160.212	69.051	50,00
СОГАЗ ад Нови Сад	356.607	0	356.607	49,00
Sout Stream Serbia AG Швајцарска	21.507.461	0	21.507.461	49,00
Информатика ад Београд	200.004	0	200.004	30,55
Петрохемија ад Панчево	17.857.838	17.857.838	0	32,18
Југоросгас ад Београд	812.586	0	812.586	25,00
Гас Промет АД Пале	110.731	0	110.731	39,14
Лозница-гас ад Лозница	115.836	0	115.836	37,20
Стање на дан 31.12.2019. године	43.814.273	18.018.050	25.796.223	

3) Учешће у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају

Табела број 20, Учешћа ЈП СГ у капиталу осталих правних лица

Остала правна лица*	Бруто вредност (у хиљ рсд.)	Исправка вредности (у хиљ рсд.)	Износ (у хиљ рсд.)	Учешће %
Комерцијална банка ад Београд	71.758	61.462	10.296	2,78
Застава аутомобили ад Крагујевац	758	758	0	0,03
Привредна банка ад Београд	15.115	15.115	0	0,08
Јухор ад Јагодина	18.865	0	18.865	1,38
Лука слободна зона Београд	4.870	0	4.870	3,29
Новкабел ад Нови Сад	18	0	18	0,00029
МТС (Дунав) банка ад, Београд	93.380	77.927	15.453	0,65
Банат ад Банатски Карловац*	24.705	24.705	0	1,58
Астра банка Београд у стечају	8.839	8.839	0	
Nisso Aggar доо Банатски Брестовац	184	0	184	0,09
Тгауа ад Крушевац	740.487	498.866	241.621	7,06
Икарбус ад Београд-Земун	9.085	9.085	0	0,31
Утва доо Панчево	28	0	28	0,02
Стање на дан 31.12.2019. године	988.092	696.757	291.335	

У периоду 01.01.-31.12.2019.г. у вези **учешћа у капиталу осталих правних лица**, у пословним књигама ЈП СГ на рачунима групе 042, дошло је до промене код дугорочног пласмана **Комерцијална банка ад, Београд**. ЈП СГ располаже са 10.400 приоритетних акција Комерцијалне банке ад. Београд. Акције Комерцијалне банке ад Београд се котирају на тржишту ХОВ и у складу са тим Стручна комисија је утврдила да нето вредност овог пласмана на дан 31.12.2019.г. износи РСД 10.296.000,00 што је за РСД 3.224.000,00 више од нето вредности овог пласмана на дан 30.09.2019.г. Исто је резултат смањења цене приоритетних акција за 310,00 РСД по акцији (цена на берзи на дан 31.12.2019.г. 990 РСД/акција).

У складу са усвојеним УППР-ом **Новкабел доо, Нови Сад** од 12.06.2017.г. (који је постао правоснажан 07.12.2017.г.) извршена је конверзија потраживања ЈП Србијагас у капитал поменутог Друштва, након чега је ЈП Србијагас постало власник 0,00029% удела у капиталу Новкабел доо Нови Сад који износи РСД 18.000,00. Уважавајући напред наведено, процена Стручне комисије је да нето вредност овог пласмана на дан 31.12.2019.г. износи 18.000,00 РСД и једнака је бруто вредности исто.

Дана 06.03.2019.г. ЈП СГ и **Трајал корпорације ад Крушевац** закључили су Уговор о конверзији потраживања у капитал број 01-01/1-619 од 06.03.2019.г. на основу УППР-а од 30.05.2016.г., пречишћен текст са изменама и допунама од 15.09.2017.г. чије је усвајање потврђено Решењем Привредног суда у Краљеву 4.Рео.2/2017 од 14.12.2017. г. правоснажно 02.08.2018.г., Закључка Владе Републике Србије 05 Број:023-8267/2016-1 од 11.10.2016.г., Одлуке Скупштине Трајал корпорације ад Крушевац број 14/26.12.2018.г. о повећању основног капитала привредног друштва конверзијом у капитал и издавањем обичних акција без јавног објављивања ради повећања основног капитала и Одлуке о улагању капитала ЈП СГ у Трајал корпорација ад Крушевац конверзијом потраживања у основни капитал стицањем акција бр.01-04-27/106-6 од 21.02.2019. г., коју је донео Надзорни одбор ЈП „Србијагас“ Нови Сад 10.08.2017.г.

У складу са закљученим уговором, од укупних потраживање Предузећа у износу од 740.487.429,13 РСД, део у износу од 740.487.000,00 РСД се конвертује у капитал и за тај износ се повећава основни капитал Трајал корпорације ад Крушевац. Након издавања обичних акција без јавне понуде од стране Трајал корпорације ад Крушевац, а на основу Одлуке Скупштине Трајал корпорације ад Крушевац број 14/26.12.2018.г. о повећању основног капитала привредног друштва конверзијом у капитал и издавањем обичних акција без јавног објављивања ради повећања основног капитала, ЈП Србијагас постаје власник 740.487 комада обичних акција појединачне номиналне и емисионе вредности од 1.000,00 РСД.

Централни регистар депо и клиринг хартија од вредности дана 22.04.2019.г. издао је нову емисију акција (XXVI) издаваоца Трајал корпорације ад Крушевац и уписао ЈП СГ као власника 740.487 комада обичних акција чиме је ЈП СГ стекао 7,61% учешћа у власништву Трајал корпорације ад Крушевац. Централни регистар депо и клиринг хартија од вредности дана 28.05.2019.г. издао је нову емисију акција (XXX) издаваоца Трајал корпорације ад Крушевац, након чега је проценат учешћа ЈП СГ у капиталу Трајал корпорације ад Крушевац смањен са 7,61% на 7,06% при чему ЈП СГ и даље поседује 740.487 комада обичних акција. Процена Стручне комисије је да нето вредност овог пласмана на дан 31.12.2019.г. износи 241.620.908,10 РСД.

У трећем кварталу евидентиран је нови пласман а по Решењу Привредног суда у Београду од 31.05.2017.г., које је постало правоснажно 23.10.2018.г., отворен је стечајни поступак над дужником **Икарбус а.д. Београд-Земун**, потврђено је усвајање измењеног и допуњеног УППР-а, и истовремено је обустављен стечајни поступак. Према усвојеном УППР-у, ЈП „Србијагас“ је сврстан у класу повериоца Д-необезбеђених или стечајних поверилаца, чије потраживање се намирује конверзијом дуга у капитал емитовањем обичних акција. Централни регистар је дана 17.06.2019.г. извршио упис обичних акција без номиналне вредности издаваоца „Икарбус“ а.д. Београд-Земун, по основу УППР-а. У складу са усвојеним УППР-ом, ЈП СГ је конверзијом потраживања у капитал „Икарбус“ а.д. Београд-Земун, постао власник 9.085 комада акција, емисионе вредности 1.000,00 рсд по акцији и тиме стекао 0,313% учешћа у том друштву. Ације се не котирају на берзи. С обзиром да нема довољно информација о пословању тог предузећа, да је на снази УППР (на основу чега закључујемо да предузеће има тешкоће у пословању) и да у континуитету годинама остварује губитак изнад висине капитала, уважавајући начело опрезности, процена Стручне комисије је да вредност овог пласмана на дан 31.12.2019.г. износи 0,00 РСД.

У оквиру групе рачуна 044 – **дугорочни пласмани матичним, зависним и осталим повезаним правним лицима у иностранству**, на дан 31.12.2019.г. у пословним књигама ЈП СГ комитенту **Бијељина-гас доо, Бијељина** евидентирано је 24 рата уговора о зајму. Наиме, на основу Одлуке Генералног директора о додели

зајма од 29.05.2019.г. закључен је Уговор о зајму између ЈП „Србијагас“ и Бијељина-гас доо, Бијељина бр.01-01-12/332 од 29.05.2019.г. којим је одобрен зајам за текућу ликвидност у укупном износу до 2.000.000,00 ЕУР. Дана 04.06.2019.г. уплаћена су средства Бијељина-гасу у износу од 1.300.000,00 ЕУР, чиме је ЈП СГ у току извештајног периода испунио уговорену обавезу. Процена Стручне комисије је да нето вредност овог пласмана на дан 31.12.2019.г. износи 235.185.600,00 РСД).

Остали дугорочни финансијски пласмани износе 263.346 хиљ рсд и у односу на план нижи су за 5,8%, док су у односу на стање од 31.12.2018.г. виши за 0,8%, а обухватају дугорочне стамбене кредите дате радницима (у динарима, са валутном клаузулом, спорни станови, у динарима - бивши запослени, са валутном клаузулом - бивши запослени).

Процена фер вредности потраживања по основу одобрених стамбених зајмова се врши по методи дисконтовања новчаних токова у складу са применом одредби МРС 39, а у 2019.г. су за процену фер вредности кредита коришћени следећи параметри:

- 3,60% за уговоре који садрже валутну клаузулу;
- 2,57% за уговоре који садрже клаузулу о шестомесечној ревалоризацији зајма и
- 3,97% за уговоре који су везани за домаћу валуту, са каматном стопом од 8% и 9%.

Дугорочна потраживања - у оквиру дугорочних потраживања дошло је до одступања у односу на планирану вредност имајући у виду да је на рачунима групе 05 евидентирано је дугорочно потраживање од предузећа „Тоза Марковић“ доо Кикинда, по новом УППР-у од 30.07.2019.г., којим је део раније откупљених потраживања од поверилаца из 1. класе конвертован у капитал друштва, док се преостала потраживања у висини од 5 мил еур измирују у једнаким годишњим ратама, у року од 7 година, при чему прва рата доспева у децембру 2020.г. И поред закљученог УППР-а, „Тоза Марковић“ доо Кикинда је током читаве 2019.г. пословао са значајним финансијским потешкоћама, није измиривало текућу потрошњу гаса, те је у блокади од стране ЈП СГ. Уважавајући све напред наведено, процена стручне комисије је да вредност овог потраживања на дан 31.12.2019.г. износи 0,00 рсд.

Б. ОБРТНА ИМОВИНА

Обртна имовина на дан 31.12.2019.г. износи **46.323.144 хиљ рсд** и иста је за 111,4% виша у односу на планом предвиђену вредност (утицало више остварење на позицијама залихе, односно плаћени аванси за залихе и услуге, и потраживања по основу продаје, односно купци у земљи) а у односу на остварење за 2018.г. виша је за 59,5%. У оквиру обртне имовине највеће је учешће залиха са 47,3%, активних временских разграничења са 28,4%, потраживања по основу продаје са 20,6%, и готовинских еквивалената и готовине са 1,6%.

Залихе на дан 31.12.2019.г. износе 21.915.869 хиљ рсд (највећи део односи се на залихе робе у износу од 13.088.673 хиљ.рсд и плаћене авансе у износу од 8.337.905 хиљ.рсд) и исте су за 92,9% више у односу на планирану вредност, највише услед знатно више вредности на позицији **плаћени аванси** за залихе и услуге, који се у највећој мери односе на дате авансе извођачима за радове на изградњи гасовода на територији Републике Србије од границе са Републиком Бугарске до границе са Мађарском и другим суседним земљама са Републиком Србијом (а који ће бити префактурисани). Вредност датих аванса по овом основу на дан 31.12.2019.г. износи 2,9 млрд рсд.

Поред тога, укупне залихе су више и услед плаћених аванса добављачима природног гаса за робу у иностранству ради обезбеђења додатних залиха, а у циљу обезбеђења сигурности снабдевања тржишта РС природним гасом. ЈП СГ је ради сигурности снабдевања тржишта РС природним гасом с обзиром на могућ прекид испоруке пг преко Украјине извршило утискивање додатних количина пг у ПСГ Банатски Двор

(у оквиру одобреног пројекта проширења складишних капацитета), што је довело до раста количине и вредности залиха пг у складишту у односу на 2018.г. У циљу минимализације наведеног ризика прекида испорука пг преко Украјине, ЈП СГ је уговорило авансну куповину пг од других добављача услед чега је дошло до повећања датих аванса у износу од 4,8 млрд рсд.

У мањој мери односе се на ФГСЗ, Мађарска. Наиме, дугорочним уговором о транспорту природног гаса са ФГСЗ предвиђено је обезбеђивање месечних плативих гаранција или авансно плаћање према мађарском ино-партнеру. Будући да не постоји изричита обавеза ЈП СГ да обезбеди банкарску гаранцију, предузеће је наставило да своје обавезе током 2019.г., као и ранијих година, измирује авансно.

Залихе робе су за 27,5% више од планом предвиђених (истискивање гаса из складишта није остварено за месеце март и децембар а обухваћено је планом).

Плаћени аванси за робу и услуге су вредновани по набавној вредности умањеној за вредност аванса старијих од три године (на дан 31.12.2019.г. утврђен је индиректан отпис односно обезвређење у износу од 3.528.077,45 рсд).

Залихе материјала, резервних делова, алата и инвентара вредноване су по набавној вредности умањеној за вредност некурентних залиха (разлика за обезвређење истих износи -15.271.080,12 рсд)

Потраживања по основу продаје на дан 31.12.2019.г. износе 9.551.339 хиљ рсд и виша су у односу на планирану вредност, а у највећој мери услед вишег остварења на позицији купци у земљи. Наиме, потраживања од купаца у земљи-матична и зависна правна лица су знатно виша у односу на претходну годину јер је у 2018.г. предузеће “Транспортагас Србија” доо Нови Сад (као ОТС пословало у овиру ЈП СГ). Како је наведено предузеће у 2019.г. започело самостално пословање, ЈП СГ овом зависном предузећу од 01.10.2019.г. фактурише услуге закупа транспортног система.

Потраживања од купаца се у највећој мери односе на потраживања по основу продаје пг, као и по основу уговора о изградњи новог магистралног гасовода „МГ – интерконектор граница Бугарске-граница Мађарске“ од „IDC“ доо Београд.

У посматраном периоду извршено је евидентирање обезвређења краткорочних потраживања и пласмана у укупном нето износу од 3.471.791 хиљ.рсд.

Иста (потраживања по основу продаје) се у највећој мери односе на купце у земљи (9.537.695 хиљ рсд, или 99,9% укупних потраживања по основу продаје), и делом на купце у иностранству (13.64 хиљ рсд). Одступања у односу на претходну годину (стање на дан 31.12.2018. за купце у земљи – 3.776.171 хиљ рсд) се у највећој мери односи на потраживања у вези са пројектом изградње гасовода од границе Бугарске до Мађарске (од предузећа „IDC“ доо Београд у складу са уговорима).

Табела број 21, Потраживања по основу продаје на дан 31.12.2019.године

Потраживања по основу продаје	Износ (у 000 дин.)
Купци у земљи - матична и зависна правна лица	1.992.491
Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	882
Купци у земљи – остала повезана правна лица	4.791
Купци у земљи	7.539.531
Купци у иностранству	13.644
Укупно потраживања по основу продаје на дан 31.12.2019.	9.551.339

Потраживања у оквиру позиције Купци у земљи-матична и зависна правна лица су крајем 2019.г. значајно виша у односу на стање претходне године. Наиме, у 2018.г. ова потраживања нису обухватала иста према предузећу “Транспортагас Србија” доо Нови Сад (ОТС је пословао у овиру ЈП “Србијагас”) и укупна нето вредност потраживања је у посматраном периоду износила 110.812 хиљ рсд. Како је наведено предузеће

у 2019.г. започело самостално пословање нето вредност дате билансне позиције на крају 2019.г. износи 1.992.491 хиљ рсд највише као последица, како је претходно речено, самосталног пословања зависног правног лица “Транспортгас Србија” доо Нови Сад (ЈП “Србијагас” зависном предузећу од 01.10.2019.г. фактурисе услуге закупа транспортног система).

Друга потраживања на дан 31.12.2019.г. износе 875.688 хиљ рсд и највећим делом односе се на потраживања за камате и дивиденде.

Табела број 22, Потраживања за камате и дивиденде на дан 31.12.2019.године

Потраживања за камату и дивиденде	Износ (у 000 рсд.)
Потраживања за камату на услуге - зависна правна лица	1.950
Потраживања за камату - природни гас	167.844
Потраживања за камату за природни гас - зависна правна лица	61.656
Потраживања за камату на услуге	13.008
Потраживања за камату на пенале	233
Потраживања за камату – повезана правна лица - природни гас	6.659
Потраживања за камату - правна лица на дистрибутивној мрежи	114.154
Камата обрачуната на репрограмирана потраживања – зависна правна лица	1.599
Потраживања за камату - природни гас - репрограмирана потраживања	97.652
Потраживања за камату - нелегална потрошња	142.580
Потраживања за камату из судских спорова - обрачуната до иницирања тужбеног захтева	89.608
Потраживања за камате - утужене	1.920.712
Потраживања за камату из судских спорова – обрачуната након покретања тужбеног захтева	4.117.514
Потраживања за камату - правна лица на дистрибутивној мрежи утужена	1.522
Потраживања за камату -УППР	5.468
Потраживања за камату на услуге – повезана правна лица	84
Потраживања за камату са валутном клаузулом од зависних правних лица - УППР	3.699
Потраживања за камату по специфичним пословима	50.843
Потраживања за камату по специфичним пословима - зависна правна лица	3.026
Потраживања за камату на дате кредите и зајмове – зависна правна лица у иностранству	638
Потраживања за учешће у добити - дивиденде	11.572
Укупно исправка вредности	6.633.689
Укупно потраживања за камате и дивиденде на дан 31.12.2019.	6.812.069

На дан 31.12.2019.г. усаглашена су бруто потраживања по основу продаје пг, услуга, камате, краткорочних пласмана, специфичних послова, других потраживања и потраживања за нефактурисан приход у укупној вредности од 99.910.607 хиљ рсд, док је вредност укупних потраживања по истом основу 108.706.082 хиљ рсд што износи 92% усаглашених потраживања.

Предмет значајних неслагања са купцима су потраживања по основу тужби, покренутих поступака реструктурирања и купаца у стечају.

СТЕПЕН НАПЛАТЕ, АКТИВНОСТИ И МЕРЕ У ЦИЉУ ПОБОЉШАЊА СТЕПЕНА НАПЛАТЕ ПОТРАЖИВАЊА

У току посматраног периода у 2019.г. наставља се тренд који се односи на смањење укупних бруто потраживања кроз конверзију и отпис потраживања уважавајући поступање надлежних институција, односно Владе РС као оснивача ЈП СГ у циљу проналажења заједничких решења, односно захваљујући предузетим мерама које су донете Одлуком Генералног директора ЈП „Србијасгас“, бр. 01-01/4944 од 01.12.2016. године на основу Закључка Владе Републике Србије 05 бр. 312-11499/2016 од 01.12.2016. године, којом је утврђено доследно спровођење политике наплате потраживања.

Дана 08.02.2019.г. ЈП „Србијасгас“ донело је одлуку о покретању поступка за утужење број 01-01/563 и купац **ДП „Нови Сад – Гас“** је утужен на износ од 680.559.862,44 рсд, а дана 17.05.2019.г. донето је Решење о извршењу И.Ивк.160/19 и покренута наплата принудним путем. Потраживање према извршиоцу на дан 04.04.2019.г. износи укупно 1.726.479.215,91 рсд, а судским поравнањем на основу пресуде Привредног суда у Новом Саду бр. 11.П.1743/2014 од 08.02.2016., предвиђено је да део потраживања у износу од 362.913.009,95 рсд буде наплаћен тако да ЈП СГ преузме 79,29% које тужени има код предузећа „Бијељина-гас“ доо Бијељина. На дан 31.12.2019.г. укупна исправка вредности износи 14.653.123.977,54 рсд и чини 97% бруто потраживања према овом купцу.

Према подацима НБС, на дан 31.12.2019.г. купац **„СФС“ АД Параћин**, је у блокади на износ од 630.104.712,70 рс (од стране ЈП СГ на износ од 450.579.458,99 рсд), а од 17.04.2019.г. уведена је нова привремена мера обезбеђења по претходном стечајном поступку. Највећи део дуга је настао током неовлашћене потрошње пг која се одвијала од феб.2017.г. до дец.2019.г. Након периода од близу 3 године, дана 27.12.2019.г. закључен је Уговор о снабдевању за испоруку од 01.01.2020.г. чиме престаје режим неовлашћене потрошње пг. На дан 31.12.2019.г. укупна исправка вредности износи 5.407.670.408,49 рсд и чини 100% бруто потраживања према овом купцу.

На препоруку Министарства рударства и енергетике Влада РС је дана 26.03.2019.г. донела Закључак 05 Број 023-2910/2019 којим се препоручује ЈП СГ да отпише потраживања према привредном друштву **„Енергетика“ доо Крагујевац**, а на основу ког је Надзорни одбор ЈП „Србијасгас“ донео одлуку о отпису потраживања, са стањем на дан 31.12.2018.г. и спроведен је отпис потраживања у износу од 7,05 млрд рсд. Наведена потраживања се односе на обавезе настале пре 2013.г., а наведено привредно друштво у последње три године редовно измирује обавезе за испоручени пг.

Степен наплате текућих потраживања у извештајном периоду износи **77,40%**, степен наплате **текућих доспелих потраживања износи 91,80%**, а степен наплате **потраживања из ранијих година 27,65%**.

Програмом пословања ЈП СГ за 2019.г. предвиђено је 92% наплате за текућа потраживања и 10% наплате за потраживања из ранијих година.

У периоду од 01.01-31.12.2019.г. **наплаћена укупна потраживања** износе 101 млрд рсд, што чини **49,20%** укупних потраживања, односно **52,99%** укупних доспелих потраживања.

Наплаћена репрограмирана потраживања износе 161,7 мил рсд, уз степен наплате од 15,01%, проценат наплате утужених потраживања износи 19,27%, односно наплаћено је 4,3 млрд рсд, на име камата наплаћено је 3,4 млрд рсд (44,46%) док је наплата из стечаја и реструктурирања 3,62%.

Степен наплате укупних потраживања за природни гас, услуге и друго укључује наплату текућих потраживања, потраживања из претходних година, камате, утужена средства и репрограм, услуге и друго.

Табела број 23, Извештај о наплати потраживања за пг у периоду 01.01-31.12.2019.г.

Редни број	Фактурисано укупно потраживање само за пг	Фактурисано доспело потраживање само за пг	Наплаћено потраживање за пг	Степен наплате укупних потраживања (у %)	Степен наплате доспелих потраживања (у %)
1	2	3	4	$5=4/2*100$	$6=4/3*100$
јануар	15.244.139,21	15.244.139,21	15.010.237,00	98,47	98,47
фебруар	12.003.976,83	12.003.976,83	11.525.094,83	96,01	96,01
март	9.204.564,10	9.204.564,10	8.650.850,61	93,98	93,98
април	5.243.876,26	5.243.876,26	4.761.071,07	90,79	90,79
мај	4.357.624,71	4.357.624,71	3.790.109,51	86,98	86,98
јун	3.946.332,86	3.946.332,86	3.269.239,47	82,84	82,84
јул	4.233.979,38	4.233.979,38	3.243.520,22	76,61	76,61
август	3.901.977,32	3.901.977,32	2.990.237,00	76,63	76,63
септембар	4.593.309,23	4.593.309,23	3.662.834,54	79,74	79,74
октобар	6.033.292,95	6.033.292,95	4.752.560,00	78,77	78,77
новембар	8.544.439,45	6.355.915,72	6.591.063,24	77,14	103,70
децембар	11.788.461,97	0,00	715.383,16	6,07	
Укупно јан-дец	89.095.974,27	75.118.988,58	68.962.200,64	77,40	91,80

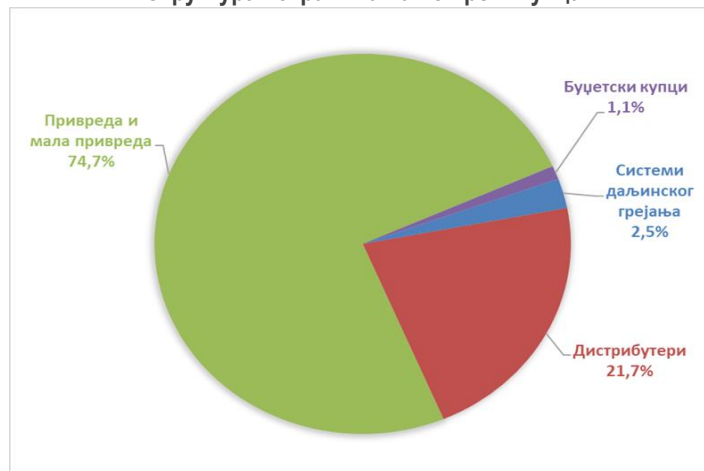
СТРУКТУРА ПОТРАЖИВАЊА ОД КУПАЦА ЧИЈА ЈЕ НАПЛАТА У НАДЛЕЖНОСТИ СЕКТОРА ЗА РУКОВОЂЕЊЕ РИЗИКОМ КУПАЦА

На основу Одлуке генералног директора о начину руковођења ризиком пословања са купцима природног гаса који послују са финансијским тешкоћама број 01-01/2244 од 06.04.2011.г., ризични купац пг је купац чији месечни промет износи више од 10 мил рсд или има неизмирене обавезе према ЈП СГ у износу већем од 10 мил рсд, док је купац пг који послује са финансијским тешкоћама купац који је неспособан за плаћање (неликвидност), послује у пратећој неспособности плаћања (пратећа неликвидност) или је презадужен. Уколико су ризични купци у доцњи за две доспеле обавезе за наплату потраживања, достављањем документације од стране надлежних функција наплата потраживања прелази у надлежност Сектора за руковођење ризиком купаца.

На дан 31.12.2019.г. 109 купаца пг у ЈП СГ је имало статус ризичног купца. Потраживања од наведених купаца на дан 31.12.2019.г. су износила 80,6 млрд рсд.

У структури потраживања од ризичних купаца пг и купаца који послују са финансијским тешкоћама, највећи удео чине потраживања од привредних субјеката:

Структура потраживања по врсти купца



На основу Закључка Владе Републике Србије 05 Број 312-11499/2016 од 01.12.2016.г. обавезује се ЈП „СРБИЈАГАС“ Нови Сад да доследно врши наплату текућих потраживања за пг испоручен од 01.01.2017.г.

Наплата потраживања од купаца са наплатом у домену руковођења ризичним купцима за пг испоручен од 01.01.2017. закључно са фактуром за новембар 2019.г. и са уплатама извршеним до 31.12.2019.г. износи 71,6%. Ако се изузме наплата од купаца са којима се поступа у складу са препорукама Владе Републике Србије (ХИП Петрохемија доо Панчево, ХИП Азотара ад Панчево, МСК Кикинда (које су враћене у надлежност СТГ) и ДП Нови Сад–гас доо Нови Сад и СФС ад Параћин (и даље у надлежности СРРК)), остварени степен наплате износи 89,7%.

Остварени степен наплате од купаца са наплатом у домену руковођења ризичним купцима за пг испоручен у периоду од јануара до новембра 2019.г. (дпо фактура за природни гас испоручен у децембру 2019.г. је 01.01.2020.г.) у периоду од 01.01-31.12.2019.г. износи 41%. Ако се изузме наплата од купаца са којима се поступа у складу са препорукама Владе Републике Србије (ДП Нови Сад – гас доо Нови Сад и СФС ад Параћин), остварени степен наплате износи 68,8%. Принудним путем активирањем средстава обезбеђења плаћања, наплаћено је 9,9% наплаћених потраживања, односно 4,1% потраживања фактурисаних за период од јануара до новембра 2019.г.

▪ ПОТРАЖИВАЊА ОД ПРИВРЕДНИХ СУБЈЕКТА (ПРИВРЕДА И МАЛА ПРИВРЕДА)

У структури потраживања на дан 31.12.2019.г., потраживања од привреде и мале привреде чине 74,7% укупних потраживања од купаца са наплатом у домену руковођења ризичним купцима, од чега су цца 65,7% (39,5 млрд рсд) потраживања ХИП Азотара Панчево доо, Железара доо Смедерево, Агрожив Житиште АД, и СФС АД Параћин. Активности у наплати потраживања од ова четири купаца спроводе се у складу са препорукама Владе РС.

Током 2017.г. и 2018.г. није постојала сагласност за наплату потраживања од *ХИП Азотара доо Панчево* принудним путем. Према подацима Министарства привреде - приватизација статус предузећа је „Могућа објава јавног позива“. Дана 30.07.2017.г. објављен је јавни позив за прикупљање писама о заинтересованости за учествовање у поступку приватизације предузећа. Дана 11.06.2018.г. у складу са Одлуком генералног директора донетом на предлог Сектора за руковођење ризиком купаца, дат је налог надлежним службама за покретање поступка утужења 7,236 млрд рсд неутужених неизмирених потраживања од ХИП Азотара доо Панчево. Дана 17.07.2018.г., Реш. Привредног суда у Панчеву Посл. Бр. 3.СТ.11/2018 покренут је претходни стечајни поступак над ХИП-Азотара доо Панчево. Дана 14.09.2018.г. донето је Решење о отварању стечајног поступка. Дана 18.12.2018.г. донето је Решење о започињању банкротства које је постало правоснажно 01.01.2019.г. Укупна потраживања од купца у износу 24.633.734.190,50 рсд су пријављена у стечај.

На основу Споразума о регулисању међусобних односа број 01-01-9/177 од 22.04.2015.г. и Одлуке Надзорног одбора ЈП Србијагас број 01-04-19/27 од 22.04.2015.г. потраживања од „Железара Смедерево“ доо Смедерево са стањем на дан 31.01.2015.г. у износу од 4.357.392.536,33 рсд мирују од дана 01.02.2015.г. до окончања поступка приватизације капитала или имовине купца. Потраживања настала након наведеног датума износе 39.228.593,99 рсд и односе се на обрачун камата на потраживања настала до 31.01.2015.г. и обрачун разлике ПДВ 10% на фактурисани пенал са ДПО 31.12.2014.г. и валутом плаћања 13.01.2017.г. Дана 20.06.2018.г., у складу са Одлуком генералног директора донетом на предлог Сектора за руковођење ризиком купаца дат је налог надлежним службама за утужење наведених потраживања у износу 39.228.593,99 рсд. Дана 18.04.2016.г. закључен је Купопродајни уговор за одређену имовину „Железаре Смедерево“ доо између „Железаре Смедерево“ доо и Hesteel Group Co, Ltd. којим је наведена кинеска компанија преузела 98 имовинских целина Железаре. Дана 20.11.2018.г. Министарство привреде је поднело захтев за покретање стечајног поступка. Дана 27.11.2018.г. над купцем је покренут претходни стечајни

поступак, а 31.01.2019.г. отворен је стечајни поступак. Дана 05.03.2019.г. донето је решење о започињању банкротства. Укупна потраживања од купца у износу од 6.357.327.638,36 рсд су пријављена у стечај.

Купац СФС ад Параћин је поднео захтев за покретање стечајног поступка дана 18.04.2017.г.. На основу Решења Привредног суда у Крагујевцу, над СФС ад Параћин отворен је стечајни поступак дана 20.09.2017.г.. Дана 24.11.2017.г. Привредни апелациони суд је укинуо решење о покретању стечајног поступка и вратио на поновно одлучивање првостепеном Суду. Купац је након наведеног датума био у претходном стечајном поступку до 18.01.2018.г., када је поново отворен стечајни поступак над СФС ад Параћин. На Решење о покретању стечајног поступка поднето је више жалби. Дана 07.03.2018.г. донета је другостепена одлука којом је укинута Решење о покретању стечајног поступка због погрешно или непотпуно утврђеног чињеничног стања, те је предмет враћен на поновно одлучивање - претходни стечајни поступак. Рочиште за утврђивање постојања стечајног разлога је више пута одлагано. Дана 26.11.2018.г. донето је Решење којим се обуставља претходни стечајни поступак које је потврђено Решењем Привредног апелационог суда од 24.01.2019.г. које је објављено на Порталу Привредног суда у Крагујевцу дана 08.02.2019.г. Истог дана (08.02.2019.) СФС ад Параћин као предлагач поднео је Предлог за покретање стечајног поступка у складу са УППР, када је донето и Решење којим се одређују мере обезбеђења. Дана 05.03.2019.г. донето је решење о покретању претходног стечајног поступка. Дана 17.04.2019.г. донето је Решење о одређивању мера обезбеђења. Решењем Суда од 14.10.2019.г., а које је објављено на Електронској огласној табли Привредног суда у Крагујевцу, додатно је продужен рок за достављање уређеног УППР. Сва потраживања од купца закључно са потраживањима по основу фактуре за октобар 2018.г су утужена. Неутужена потраживања од СФС Параћин износе цца 1,1 млрд рсд и односе се на нелегалну потрошњу пг у периоду од новембра 2018.г. до новембра 2019.г.

Над купцем *Агрожив АД Житиште* - у стечају покренут је стечајни поступак 09.09.2016.г. и 16.12.2016.г. је донето решење којим се одређује банкротство. Потраживања у износу од 3.110.685.267,06 рсд су пријављена у стечај.

Велики део потраживања од привредних субјеката чине **потраживања пријављена у стечај** (цца 85,7%, односно 51,6 млрд рсд), док на дан 31.12.2019.г. нема потраживања од предузећа у поступку приватизације пријављених у реструктурирање. Над великим бројем предузећа која су била у поступку реструктурирања покренути су стечајни поступци, те су потраживања која су раније била пријављена у поступак реструктурирања пријављена у стечајне масе. Потраживања од купаца у стечају нису обезбеђена хипотекарним правом над имовином дужника, тако да је наплата ових потраживања неизвесна. Слична ситуација је са потраживањима од купаца у поступку приватизације, будући да се Законом о приватизацији државни повериоци субјекта приватизације обавезују да отпишу дуг са стањем на дан 31. децембар последње пословне године према субјекту приватизације који послује у целини или већинским друштвеним или јавним капиталом уколико је продат капитал субјекта приватизације, односно закључен уговор о докапитализацији. Од 30 привредних субјеката - дужника са наплатом у надлежности Сектора за руковођење ризиком купаца који су били у поступку приватизације, над 29 је покренут стечајни односно претходни стечајни поступак, док је над једним купцем окончана приватизација (ПКБ Београд који је измирио све обавезе према ЈП СГ и враћен у надлежност Сектора за трговину гасом).

Наплата потраживања од привредних субјеката са наплатом у домену руковођења ризичним купцима за ПГ испоручен у периоду од јануара до новембра 2019.г. (дпо фактура за пг испоручен у децембру 2019.г. је 01.01.2020.г.) у периоду од 01.01-31.12.2019.г. износила је 17,6%, односно 99,3% ако се изузме СФС ад Параћин које нелегално троши пг и налази се у претходном стечајном поступку и за које је одређена мера обезбеђења по претходном стечајном поступку од 05.05.2017.г. те не постоји могућност принудне наплате потраживања и нова мера од 17.04.2019.г. те не постоји могућност принудне наплате потраживања, као и од Тоза Марковић доо Кикинда од кога су потраживања наплаћивана принудним путем до подношења

предлога за покретање стечајног поступка са УППР 28.02.2019. године и за кога је дана 29.03.2019. донето решење о покретању претходног стечајног поступка којим се одређене мере обезбеђења – забрана преноса, а које су евидентирани у евиденцији НБС од 03.04.2019. и нису брисане до новембра 2019.г. иако је стечајни поступак окончан доношењем УППР дана 29.05.2019.г. (правоснажно 30.07.2019.г.). Од децембра 2019.г. наплата од Тоза Марковић доо Кикинда врши се принудним путем, меницом.

▪ ПОТРАЖИВАЊА ОД ДИСТРИБУТЕРА ПРИРОДНОГ ГАСА

Потраживања од дистрибутера пг чине 21,7% укупних потраживања од купаца са наплатом у домену руковођења ризичним купцима. Преко 86,1% се односи на потраживања од ДП Нови Сад – Гас Нови Сад (15 млрд рсд) од ког се наплата потраживања спроводи у складу са препорукама Владе Републике Србије, 3,5% од Слога Кањижа АД у стечају, цца 3,4% од Гас Феромонт доо Стара Пазова, цца 2,5% Врбас гас Врбас.

Наплата потраживања од дистрибутера са наплатом у домену руковођења ризичним купцима за пг испоручен у периоду од јан-нов. 2019.г. (дпо фактура за пг испоручен у децембру 2019.г. је 01.01.2020.г.) у периоду од 01.01-31.12.2019.г. износила је 34,8%, односно 79,6% ако се изузме ДП Нови Сад-гас доо Нови Сад - купац код ког се наплата спроводи у складу са препорукама Владе Републике Србије и од ког се, након добијене сагласности, а почевши од 31.08.2017.г., наплаћују потраживања принудним путем – меницама, а затим и по основу решења о извршењу у користи ЈП СГ. Принудним путем, активирањем расположивих средстава обезбеђења плаћања у периоду од 01.01-31.12.2019.г. од дистрибутера је наплаћено 12,5% наплаћених потраживања, односно 4,3% потраживања фактурисаних за период од јан-нов. 2019.г.

▪ ПОТРАЖИВАЊА ОД СИСТЕМА ДАЉИНСКОГ ГРЕЈАЊА

Потраживања од система даљинског грејања чине 2,5% укупних потраживања од купаца са наплатом у домену руковођења ризичним купцима, од којих 40,1% чине потраживања од ЈП „Топлана Јагодина“ Јагодина, 32,2% потраживања од „Топлана ФКС“ Јагодина (субјект у процесу приватизације), 12% од ЈП „Топлана“ Бечеј.

Потраживања од система даљинског грејања са наплатом у домену руковођења ризичним купцима на дан 31.12.2019.г. износе 2.035.626.946,29 рсд, од чега је 244.948.633,13 рсд (12%) пријављено у реструктурирање.

Потраживања од купца Енергетика доо Крагујевац су отписана у целости, а на основу Закључка Владе РС бр 05 Број: 023-2910/2019 од 26.03.2019.г. којим се препоручује ЈП СГ да отпише потраживања према привредном друштву "Енергетика" доо Крагујевац, а на основу ког је НО ЈП СГ донео Одлуку о отпису потраживања, са стањем на дан 31.12.2018.г. Након спроведеног отписа потраживања у износу од 7.050.568.379,94 рсд (на основу увида у главну књигу ЈП СГ), купац је враћен у надлежност Сектора за трговину гасом.

У 2019.г. извршено је преузимање дистрибутивне гасне мреже од Града Зрењанина који је преузео обавезе купца ЈКП ГрадскаТоплана Зрењанин према ЈП СГ у износу 599.641.467,00 рсд чиме су регулисане обавезе Градске Топлане према ЈП СГ у наведеном износу.

Наплата потраживања од система даљинског грејања са наплатом у домену руковођења ризичним купцима за пг испоручен у периоду од јан-нов. 2019.г. (дпо фактура за пг испоручен у септембру 2019.г. је 01.01.2020.г.) у периоду од 01.01-31.12.2019.г. износила је 90,6%. Принудним путем, активирањем расположивих средстава обезбеђења плаћања наплаћено је 10,4% наплаћених потраживања, односно 8,4% потраживања фактурисаних за период јан-нов. 2019.г.

▪ ПОТРАЖИВАЊА ОД БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА

Потраживања од буџетских корисника (здравствене установе и остали) чине 1,1% потраживања од купаца са наплатом у домену руковођења ризичним купцима и износе цца 920,7 мил рсд.



Наплата потраживања од буџетских корисника са наплатом у домену руковођења ризичним купцима за пг испоручен у периоду од јануара до новембра 2019.г. (дпо фактура за пг испоручен у децембру 2019.г. је 01.01.2020.г.) у периоду од 01.01-31.12.2019.г. износила је 75,6%. Буџетски корисници не достављају средства обезбеђења плаћања, те је принудна наплата могућа само у извршном поступку (утужењем). Здравственим установама РФЗО преноси планирана средства за енергенте у дванаест једнаких месечних рата, те у току грејне сезоне, када су рачуни знатно виши, здравствене установе нису у могућности да измирују своје обавезе за пг.

На основу тачке 6. Закључка Владе РС 05 Број 312-11499/2016 од 01.12.2016.г. којим се обавезује ЈП „СРБИЈАГАС“ Нови Сад да доследно врши наплату текућих потраживања за пг испоручен од 01.01.2017.г., Влада РС може, на предлог министарства надлежног за послове енергетике, а по иницијативи надлежног министарства, за купце који не измире обавезе по основу пг настале након 01.01.2017.г., а за чије би објекте прекид рада због обуставе испоруке пг довео до непосредне опасности по живот и здравље људи, као и за објекте од посебног интереса за привреду, живот људи и одбрану земље, одобрити да се укупне обавезе изврше из средстава буџетске резерве која је утврђена законом којим се уређује буџет Републике Србије. У складу са наведеним, ЈП СГ упутило је захтев за извршење обавеза од наведених купаца из средстава буџетске резерве Министарству здравља и Министарству енергетике. Здравствене установе које имају највеће обавезе према ЈП СГ су се такође обратиле надлежном Министарству здравља у циљу решавања укупних обавеза према ЈП СГ. У току су преговори између ЈП СГ, Министарства енергетике и Министарства здравља о начину регулисања обавеза здравствених установа.

АКТИВНОСТИ И МЕРЕ У ЦИЉУ ПОБОЉШАЊА СТЕПЕНА НАПЛАТЕ ПОТРАЖИВАЊА

Наплата потраживања од купаца који не поштују уговорену динамику измирења остварује се применом следећих мера:

- активирање инструмената обезбеђења плаћања
 - у периоду од 01.01-31.12.2019.г. активирани су менице на укупан износ од 1.338,8 мил рсд и по њима је наплаћено 711,8 мил рсд;
- покретање процедуре закључивања вансудских и судских поравнања
 - у периоду од 01.01-31.12.2019.г. закључена су два вансудска поравнања којима је репрограмирано цца 66,8 мил рсд;
- покретање процедуре утужења
 - у периоду од 01.01-31.12.2019.г. донета је Одлука о утужењу једног купца са наплатом у надлежности Сектора за руковођење ризиком купаца. Купац је утужен на износ цца 680,6 мил рсд;
- преговори са надлежним министарствима у складу са тачком 6. Закључка Владе РС 05 Број 312-11499/2016 од 01.12.2016.г.

Краткорочни финансијски пласмани на дан 31.12.2019.г. износе 70 мил рсд. Односе се, у целости на краткорочне кредите и пласмане матичним и зависним правним лицима, односно на позајмицу предузећу Специјална лука доо Панчево у износу од 70 мил рсд иплаћених 29.05.2019.г. (45 мил рсд) и 27.11.2019.г. (25 мил рсд) - (Уговор о зајму бр.01-01-12/327).

Готовински еквиваленти и готовина на дан 31.12.2019.г. износе 726.751 хиљ рсд. Готовина на почетку обрачуноског периода износила је 2.487.272 хиљ рсд. На стање готовине утицао је остварен нето одлив из пословних активности, нето одлив готовине из активности инвестирања (исплате добављачима за инвестициона улагања и куповину основних средстава и опреме, које су у овом периоду реализоване у мањем обиму од планираног), али и прилив по основу активности финансирања. На одступања стања готовине у односу на планом предвиђену вредност у највећој мери утицао је нижи реализован одлив по основу инвестиција и виши прилив по основу активности финансирања.

Активна временска разграничења на дан 31.12.2019.г. износе 13.175.536 хиљ рсд и највећим делом односе се на потраживања за нефактурисан приход у износу од 11.964.986 хиљ рсд. (потраживања по основу фактурисања пг за гасни месец децембар).

Изменом члана 14.став 4.Закона о ПДВ-у, од 2017.г., у ком је дефинисано да се датум читавања сматра датумом ДПО, што у случају ЈП СГ представља први дан у наредном месецу, обавеза за ПДВ као и остала потраживања и обавезе за гасни месец децембар 2019.г. су евидентирани у оквиру рачуна временских разграничења.

Ванбилансна актива на дан 31.12.2019.г. износи 8.532.124 хиљ рсд што је за 204,7% више од вредности на дан 31.12.2018.г. као и од вредности предвиђене Програмом пословања на шта је у највећој мери утицало више остварење на позицији дате гаранције. Ванбилансну активу већим делом чине дате гаранције које износе 5.272.780 хиљ рсд (преглед дат у Прилогу), примљене гаранције у износу од 2.858.694 хиљ рсд (преглед дат у Прилогу), као и имовина других субјеката (у износу од 400.649 хиљ рсд) коју чине: средства других лица - камате по кредитима које износе 98.581 хиљ рсд (Континентал банка), потраживања за део неизмирених обавеза за изградњу ТК Јелен Црни врх која износе 1.995 хиљ рсд и потраживања по Уговору бр. 01/01/2/940 у износу од 300.073 хиљ рсд (односе се на ДП Гас Бачка Паланка).

6.2.2. ПАСИВА

Укупна Пасива ЈП СГ на дан 31.12.2019.г. износи 202.555.904 хиљ рсд и иста је 2,1% виша од планом предвиђене вредности док је од вредности на дан 31.12.2018.г. виша за 19,5%. У структури укупне пасиве највећи део чини капитал (118.796.637 хиљ рсд), у највећој мери основни капитал односно државни капитал.

Табела бр. 26, Биланс стања - пасива на дан 31.12.2019.г.

(у 000 рсд)

Група рачуна- рачун	Позиција	АОП	Стање на дан 31.12.2018.	31.12.2019.		Индекс реализација 31.12.2019./ Реализација 31.12.2018. 7=6/4*100	Индекс реализација 31.12.2019. /План 31.12.2019. 8=6/5*100
				План	Реализација		
1	2	3	4	5	6	7	8
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (0402+0411-0412+0413+0414+0415- 0416+0417+0420-0421)>0=(071-0424-0441-0442)>0	0401		123.234.312	118.796.637		96,4
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)	0402	35.990.348	177.817.495	72.051.556	200,2	40,5
300	1. Акцијски капитал	0403					

Извештај о пословању ЈП „СРБИЈАГАС“, Нови Сад у периоду од 01.01. до 31.12.2019. године

301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404					
302	3. Улози	0405					
303	4. Државни капитал	0406	35.990.348	177.817.495	72.051.556	200,2	40,5
304	5. Друштвени капитал	0407					
305	6. Задружни удели	0408					
306	7. Емисиона премија	0409					
309	8. Остали основни капитал	0410					
31	II. УПИСАНИ НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411					
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	227.424	235.179			
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	0414	42.519.583	42.519.583	41.785.015	98,3	98,3
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДР.КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ.РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415					
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДР.КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ.РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416	79.312	79.312	75.880	95,7	95,7
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418+0419)	0417	5.821.995	14.382.255	5.035.946	86,5	35,0
340	1. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК РАНИЈИХ ГОДИНА	0418		5.825.195			0,0
341	2. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК ТЕКУЋЕ ГОДИНЕ	0419	5.821.995	8.557.060	5.035.946	86,5	58,9
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420					
35	X. ГУБИТАК (0422+0423)	0421	111.815.357	111.875.868			
350	1. Губитак ранијих година	0422	111.815.357	111.875.868			
351	2. Губитак текуће године	0423					
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)	0424	19.444.157	28.979.467	30.098.369	154,8	103,9
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426+0427+0428+0429+0430+0431)	0425	542.669	616.334	453.484	83,6	73,6
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		2.000			
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	437.922	267.603	417.747	95,4	156,1
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	101.277	118.507	35.737	35,3	30,2
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431	3.470	228.224		0,0	0,0
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0432	18.901.488	28.363.133	29.644.885	156,8	104,5
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433	4.525.098	4.525.098	4.525.098	100,0	100,0
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434					
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435					
413	4. Обавезе по емитованим ХОВ у периоду дужем од годину дана	0436					
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437	12.818.300	22.902.021	23.961.339	186,9	104,6
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438	1.555.192	933.115	928.364	59,7	99,5
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439					
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440	2.898	2.898	230.084	7.939,4	7.939,4
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	4.903.304	4.653.383	4.626.233	94,3	99,4
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443+0450+0451+0459+0460+0461+0462)	0442	172.483.094	41.546.512	49.034.665	28,4	118,0

Извештај о пословању ЈП „СРБИЈАГАС“, Нови Сад у периоду од 01.01. до 31.12.2019. године

42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444+0445+0446+0447+0448+0449)	0443	151.074.726	18.116.201	19.024.707	12,6	105,0
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	12.308.089	12.766.801	12.625.396	102,6	98,9
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447					
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448					
424,425,4 26 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	138.766.637	5.349.400	6.399.311	4,6	119,6
430	II. ПРИМЉЕНИ, АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	4.386.651	5.734.980	5.293.707	120,7	92,3
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)	0451	4.925.240	3.326.107	10.701.338	217,3	321,7
431	1. Додатљачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452		530.586	766.516		144,5
432	2. Додатљачи- матична и зависна правна лица у иностранству	0453	182	191	373	204,9	195,3
433	3. Додатљачи - остала повезана правна лица у земљи	0454	89.472	175.551	91.145	101,9	51,9
434	4. Додатљачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455					
435	5. Додатљачи у земљи	0456	3.979.908	1.110.812	9.391.618	236,0	845,5
436	6. Додатљачи у иностранству	0457	855.678	805.100	451.393	52,8	56,1
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		703.868	293		0,0
44,45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	704.266	808.527	696.744	98,9	86,2
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	720.501	774.527	528.736	73,4	68,3
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	14.914	132.305	45.254	303,4	34,2
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	10.656.796	12.653.864	12.744.179	119,6	100,7
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412+0416+0421-0420-0417-0415-0414-0413-0411-0402)>0=(0441+0424+0442-0071)>0	0463	27.335.319				
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424+0442+0441+0401-0463)>=0	0464	169.495.236	198.413.673	202.555.904	119,5	102,1
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	2.800.232	2.800.232	8.532.124	304,7	304,7

A. КАПИТАЛ

Капитал (укупан) на дан 31.12.2019.г. износи 118.796.637 хиљ рсд. На елиминацију губитка изнад висине капитала у највећој мери утицала је спроведена конверзија обавеза према Републици Србији (11.04.2019.г.) у капитал у износу од 141.827.146 хиљ. динара, а на повећање капитала утицао је и остварен позитиван финансијски резултат у износу од 4.771.689 хиљ рсд. У складу са наведеним, а узимајући у обзир и губитак изнад висине капитала из ранијих година у износу од 27.335.319 хиљ рсд (на дан 31.12.2018.г.) у билансу стања је на дан 31.12.2019. године исказан капитал у износу од 118.796.637 хиљ рсд.

Основни капитал ЈП СГ износи 72.051.556 хиљ рсд, с обзиром да је у складу са Одлуком Надзорног одбора ЈП „Србијагас“, Нови Сад број 04-04-27/122-2 од 02.12.2019.г. део губитка из ранијих година у износу од 105.765.939 хиљ рсд покривен на терет капитала, а део у износу од 227.424 хиљ рсд на терет резерви.

Промена вредности основног капитала је резултат реализације Закључка Владе РС од 26.03.2019.г. и потписаног Уговора о конверзији потраживања у капитал, којим се износ средстава обезбеђених из буџета РС и искоришћених за измирење обавеза ЈП СГ конвертовао у трајни улог РС у капитал ЈП СГ. Евидентирање ове важне промене утицало је на значајно смањење краткорочних обавеза и истовремено јачање позиције основног и укупног капитала и елиминацију губитка изнад висине капитала.

Наиме, на дан 31.12.2018. године висина губитка изнад капитала износила је 27.335.319 хиљ рсд. Након иницијативе ЈП СГ да се покрене поступак да Република Србија као оснивач и поверилац ЈП СГ конвертује своја потраживања у капитал ЈП СГ, што је препорука и Светске банке, која такође у оваквој конверзији видела једино решење за финансијско реструктурирање, односно консолидацију ЈП СГ, Влада РС је 26. марта 2019. г. донела Закључак 05 број 420-2908/2019 којим се даје сагласност да се за укупан износ извршене обавезе и стеченог потраживања према ЈП СГ (141.827.146.218,21 рсд) изврши конверзија у трајни улог Републике Србије. Потписан је Уговор о конверзији и извршена регистрација истог у регистар Агенције за привредне регистре.

У 2019. години Надзорни одбор ЈП СГ донео је одлуку о расподели нераспоређене добити тако да се иста, утврђена у годишњим финансијским извештајима са стањем на дан 31.12.2018. г., у износу од 5,8 млрд рсд распоређује за покриће дела губитка ЈП СГ утврђеног у годишњим финансијским извештајима са стањем на дан 31.12.2018. године. На ову одлуку Влада Републике Србије је, у децембру 2019. г., дала сагласност (Службени гласник РС бр.86/2019). Такође, Надзорни одбор ЈП СГ донео је у новембру 2019.г. одлуку о покрићу губитка из ранијих година са стањем на дан 31.12.2018. године. На ову одлуку Влада РС је дала сагласност у децембру 2019. г. (Службени гласник РС бр.86/2019). Основни капитал ЈП СГ, пре смањења, састојао се из новчаног капитала у износу од 0,39 млрд рсд и неновчаног капитала у износу од 177,4 млрд рсд, а након смањења и износу од 105,7 млрд рсд због покрића губитка, новчани основни капитал је остао непромењен, а неновчани износи 71,7 млрд рсд.

Ревалоризационе резерве по основу ревалоризације нематеријалне имовине, некретнине, постројења и опрема (41.785.015 хиљ рсд) ниже су за 1,7% у односу на остварење на дан 31.12.2018.г. као и у односу на планирану вредност. Смањење ревалоризационих резерви на дан 31.12.2019.г. у односу на стање на дан 31.12.2018.г. за 717,9 мил. рсд (за 1,7%) у највећој мери последица је евидентирања разлика по основу фактурисане и процењене вредности пословног простора (пословна зграда у улици Булевар Ослобођења 69 у Новом Саду, а која је путем деобног биланса 2005.г. пребачена из НИС-а у пословне објекте СГ).

Нереализовани добици и губици по основу хартија од вредности и других компоненти осталог свеобухватног резултата представљају позитиван и негативан ефекат флукуације тржишне вредности хартија од вредности. У посматраном периоду исказан је нето ефекат нереализованих добитака и губитака по основу хартија од вредности у виду губитка по предметном основу, у износу од 75.880 хиљ рсд. Стање на дан 31.12.2018.г. износило је 79.312 хиљ рсд на име губитка по предметном основу а наведена разлика резултат је смањења исправке вредности код Комерцијалне банке ад у износу од 3.432 хиљ рсд.

Нераспоређени добитак на дан 31.12.2019.г. износи 5.035.946 хиљ рсд и у целости се односи се на нераспоређен добитак текуће године. Нераспоређени добитак нижи је од планског за 65% услед остварења нижег нераспоређеног добитка текуће године у односу на планирану добит периода (Програмом пословања за дати период предвиђена је нето добит у износу од 8.557.060 хиљ рсд, док је остварена у износу од 4.999.113 – од чега је нето добит периода 4.771.689 хиљ рсд а разлика од 227.424 хиљ рсд прекњижена је са ревалоризационе резерве по основу ревалоризације нематеријалне имовине, некретнине, постројења и опреме на нераспоређени добитак текуће године).

Губитак - у складу са Одлуком Надзорног одбора ЈП «Србијагас», Нови Сад број 01-04-27/122-2 од 02.12.2019.г. и Решењем Владе РС 05 Број: 41-12227/2019 од 04.12.2019.г. о покрићу губитка, елиминисан је губитак у укупном износу од 111.815.357 хиљ рсд.

Губитак изнад висине капитала на дан 31.12.2019.г. елиминисан је у највећој мери спровођењем конверзије обавеза према Републици Србији (11.04.2019.г.) у капитал у износу од 141,8 млрд динара.

Укупна дугорочна резервисања и обавезе износе 30.098.369 хиљ рсд и виша су у односу на планирану вредност за 3,9% док су за 54,8% виша у односу на стање са краја претходне године услед повећања на позицији дугорочни кредити и зајмови у земљи (реализован кредит у износу од 70 мил ЕУР у вези пројекта изградње гасовода на територији Републике Србије од границе са Републиком Бугарске до границе са Мађарском и другим суседним земљама са Републиком Србијом).

Дугорочна резервисања на дан 31.12.2019.г. 453.484 хиљ рсд и у односу на план нижа су за 26,4%, а у оквиру истих највећи део односи се резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених.

Реализована дугорочна резервисања обухватају:

- Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених (јубиларне накнаде, отпремнине приликом одласка у пензију, неискоришћена плаћена одсуства), у износу од 417.747 хиљ рсд;
- Резервисања за трошкове судских спорова, у износу од 35.737 хиљ рсд.

(у 000 рсд)		
ОПИС	31.12.2019.	31.12.2018.
I Стање на дан 01.01.	101.277	259.085
Резервисања за судске спорове	13.452	10.261
Искоришћени део резервисања за судске спорове	-2.917	-44.465
Укинута резервисања за судске спорове	-76.075	-123.604
II Стање на дан 30.09.2019. (односно 31.12.2018.)	35.737	101.277

Дугорочне обавезе износе 29.644.885 хиљ рсд, и највећим делом се односе на дугорочне кредитне и зајмове у земљи (23.961.339 хиљ рсд), а мањим делом се односе на обавезе које се могу конвертовати у капитал (4.525.098 хиљ рсд), дугорочне кредитне и зајмове у иностранству (928.364 хиљ рсд) и остале дугорочне обавезе (230.084 хиљ рсд). Више су за 4,6% у односу на планирану вредност, а 86,9% више у односу на стање на дан 31.12.2018.г.

У периоду 01.01-31.12.2019. планиран је и реализован дугорочни кредит са државном гаранцијом у износу од 70 мил ЕУР за изградњу гасовода на територији Републике Србије од границе са Републиком Бугарске до границе са Мађарском и другим суседним земљама са Републиком Србијом путем докапитализације предузећа „South Stream Serbia AG“, Switzerland. Средства су повучена 10.05.2019.г. и 13.05.2019.г. и укупно је за наведену намену искоришћено је 69.999.979,00 мил ЕУР (8,26 млрд рсд).

У фебруару месецу повучено је и 28,4 мил рсд (239.994,98 еур) и искоришћено за плаћање по основу испостављене XII привремене ситуације у вези изградње магистралног гасовода Александровац – Брус – Копаоник – Рашка - Нови Пазар – Тутин (**II фаза**). Са 30.09.2019.г. укупан износ повученог кредита износи 11.551.401,32 ЕУР, док је Програмом о изменама и допунама Програма пословања било планирано да се у току II квартала 2019. године изврши повлачење целокупног остатка средстава у износу од 8,7 мил ЕУР, по основу реализације дугорочног кредита од 20 мил ЕУР (Влада Републике Србије усвајањем Закона о буџету РС за 2018.г. је одобрила ово задуживање ЈП „Србијагас“ за изградњу разводног гасовода Александровац – Брус – Копаоник - Рашка – Нови Пазар – Тутин (II фаза), а који је делимично повучен у IV кварталу 2018.г. (са 31.12.2018. укупно реализовано 11,3 мил ЕУР).

Такође, Законом о буџету Републике Србије за 2019.г. предвиђено је издавање државне гаранције пословним банкама за набавку финансијске услуге - дугорочног инвестиционог кредита у износу од 20 мил ЕУР намењеног за изградњу поменутог разводног гасовода (**III фаза**). Након усвајања Програма пословања ЈП СГ за 2019.г. и доношења Одлуке Надзорног одбора ЈП „Србијагас“ бр. 01-04-27/106-4 од 21.02.2019.г. о задуживању код пословних банака, покренут је поступак набавке кредита. Дана 17.05.2019.г. донета је Одлука о додели уговора пословним банкама, а дана 04.07.2019.г. донет је Закључак Владе РС 05 бр. 48-6719/2019 којим се утврђује Основ за давање гаранције пословним банкама по напред наведеном задуживању. Дана 24.12.2019.г. донет је Указ о проглашењу Закона о гаранцији у корист напред наведених пословних банака. Средства по наведеном кредиту нису повучена, а рок расположивости је 31.12.2020.г.

Задуженост ЈП СГ на дан 31.12.2019.г. износи **332,2 мил ЕУР** од чега 188,1 мил ЕУР износе задужења по основу дугорочних кредита са државном гаранцијом, 37,1 мил ЕУР износе задужења по основу дугорочних кредита без државне гаранције (од којих је 7,1 мил ЕУР задужење према Париском клубу) и 107,0 мил ЕУР износи задужење по основу краткорочног кредита без државне гаранције.

Управа за јавни дуг је у периоду од 01.07.2013.г. до 31.12.2018.г. обезбедила део средстава за измирење обавеза по основу дугорочних кредита са државном гаранцијом у укупном износу од 789.229.947,66 ЕУР и 162.727.542,16 УСД (укупно РСД 110.107.004.646,34 по курсу на дан 31.12.2018.г.).

На основу Закључка Владе РС Број 420-2908/2019 од 26.03.2019.г., потписан је 29.03.2019.г. Уговор о конверзији потраживања у капитал којим се износ средстава обезбеђених из буџета Републике Србије и искоришћених за измирење обавеза ЈП СГ по дугорочним кредитима у износу од 110.107.004.646,34 РСД конвертује у трајни улог Републике Србије у капитал ЈП СГ.

Наведеним Закључком Владе Републике Србије доспеле а неизмирене обавезе према буџету Републике Србије (настале по основу Закона о преузимању обавеза ЈП СГ према привредном друштву НИС ад Нови Сад) претворене су у јавни дуг Републике Србије у износу од 192.226.561,72 ЕУР односно 22.720.141.571,87 РСД по курсу на дан 31.12.2018.г.

Такође, на основу наведеног Закључка Владе РС потписан је дана 29.03.2019.г. Уговор о конверзији потраживања у капитал којим се износ коришћених бескаматних краткорочних кредита одобрених од стране Републике Србије у укупном износу од 9 млрд рсд конвертује у трајни улог Републике Србије у капитал ЈП СГ.

Управа за јавни дуг је и у 2019.г. наставила да обезбеђује део средстава за измирење обавеза по основу дугорочних кредита са државном гаранцијом. У периоду 01.01-31.12.2019.г. Управа за јавни дуг је обезбедила цца 26,5 мил УСД и цца 15,9 мил ЕУР. У истом периоду ЈП СГ је из сопствених средстава обезбедио цца 17,2 мил ЕУР.

Одложене пореске обавезе по основу ревалоризације на дан 31.12.2019.г. износе 4.626.233 хиљ динара, и у нивоу су планом процењене вредност као и вредност на дан 31.12.2018.г.

Краткорочне обавезе износе 49.034.665 хиљ рсд и исте су више за 18% од планом предвиђене вредности, а у односу на стање на дан 31.12.2018.г. ниже су за 71,6%, услед ниже остварене вредности на позицији остале краткорочне финансијске обавезе у оквиру краткорочних финансијских обавеза услед поменуте конверзије обавеза у капитал.

Краткорочне финансијске обавезе износе 19.024.707 хиљ рсд и чине их краткорочни кредити и зајмови у земљи (12.625.396 хиљ рсд) и остале краткорочне финансијске обавезе (6.399.311 хиљ рсд). Више су од планом предвиђених (за 5%) док су од остварења на дан 31.12.2018. године ниже за 87,4% (утицала конверзија обавеза у капитал).

Остале краткорочне финансијске обавезе износе 6.399.311 хиљ рсд, а битно одступање у односу на стање на дан 31.12.2018.г. се односи на реализацију Закључка Владе РС Број 420-2908/2019 од 26.03.2019.г. на основу кога је 29.03.2019.г. потписан Уговор о конверзији потраживања у капитал којим се износ средстава обезбеђених из буџета Републике Србије и искоришћених за измирење обавеза ЈП СГ у укупном износу од 141.827.146 хиљ. рсд конвертује у трајни улог РС, од чега се конвертује износ по дугорочним кредитима од 110.107.005 хиљ рсд као и доспеле а неизмирене обавезе према буџету Републике Србије настале по основу Закона о преузимању обавеза ЈП СГ према привредном друштви НИС ад Нови Сад које су претворене у јавни дуг Републике Србије у износу од 22.720.141.571,87 рсд, као и 9 млрд рсд краткорочних кредита (евидентирано на позицији краткорочни кредити).

Остале финансијске обавезе чине: део дугорочних кредита у земљи који доспева до једне године у инострану валути (у износу од 1.603.634 хиљ рсд), остале краткорочне финансијске обавезе према оснивачу (јавни буџет – у износу од 4.644.104 хиљ рсд) и део осталих дугорочних обавеза које доспевају до једне године – НИС (151.572 хиљ рсд).

Краткорочни кредити и зајмови у земљи на дан 31.12.2019. године износе 12.625.396 хиљ рсд, што је за 1,1% ниже од планске вредности, и за 2,6% више у односу на стање на дан 31.12.2018.

Краткорочне кредите и зајмове у земљи на дан 31.12.2019.г. чине краткорочни финансијски кредити и зајмови са валутном клаузулом (у износу од 12.625.396 хиљ.рсд а односи се на кредите код пословних банака у укупном износу од 107 мил ЕУР) и остали кредити и зајмови.

Током 2019.г. реализован је краткорочни кредит ЈП СГ код пословних банака у износу од 40 мил ЕУР за одржавање текуће ликвидности (предвиђено Програмом пословања за 2019.г. и Програмом о изменама и допунама Програма пословања ЈП СГ за 2019.г.).

Поред наведеног, одобрено је и у целости реализовано краткорочно задуживање ЈП СГ код пословних банака у износу од 30 мил ЕУР за одржавање текуће ликвидности (Програмом о изменама и допунама Програма пословања ЈП СГ за 2019.г.), а са 31.12.2019.г. средства су у целости повучена.

Одлуком Надзорног одбора ЈП „Србијагас“ бр. 01-04-27/124-1 од 11.12.2019.г. одобрено је и краткорочно задуживање ЈП СГ код пословних банака у износу од 50 мил ЕУР за одржавање текуће ликвидности (кредит предвиђен Програмом о изменама и допунама Програма пословања ЈП СГ за 2019.г.) и средства су искоришћена у периоду 11.12.2019-13.12.2019.г.

Примљени аванси, депозити и кауције на дан 31.12.2019.г. износе 5.293.707 хиљ рсд. У највећој мери односе се на примљене авансе за робу и услуге (4.705.938 хиљ рсд).

Обавезе из пословања на дан 31.12.2019.г. износе 10.701.338 хиљ рсд. У највећој мери односе се на обавеза према добављачима у земљи (10.249.279 хиљ рсд) и добављачима у иностранству (451.766 хиљ рсд). ЈП СГ нема неизмираних обавеза према Југоросгасу. Наиме, фактура за новембар месец исплаћена је у валути у целости, а децембарска фактура је, у складу са измењеним прописима, евидентирана у оквиру пасивних временских разграничења (примена истог принципа као и код потраживања), стога салдо обавеза према добављачима не садржи рачун Југоросгас за децембар 2019.г.

Усаглашене обавезе са добављачима на дан 31.12.2019.г. износе 18.794.989 хиљ рсд, што чини 95,5%. Анализом су обухваћена конта групе 43 и група 494 разграничени трошкови набавке. До неслагања са добављачима (извођачима радова) долази услед тога што се привремене ситуације извођача радова у пословним књигама ЈП СГ евидентирају тек након овере од стране Надзорног органа, који није извршио оверу услед недостатка комплетне документације потребне за вршење стручног надзора сходно Закону о планирању и изградњи, док се у пословним књигама извођача радова евидентирају у моменту издавања истих.

Остале краткорочне обавезе износе 696.744 хиљ рсд и у односу на планске вредности ниже су за 13,8%, док су од стања на дан 31.12.2018.г. ниже за 1,1%. Остале краткорочне обавезе чине: друге обавезе у износу од 644.061 хиљада динара (у највећем делу односе се на обавезе према оснивачу по основу учешћа у добитку у периоду 01.01-31.12.2011. г. у износу од 625.930 хиљ рсд), као и обавезе по основу зарада и накнада зарада (у износу од 53.441 хиљ рсд).

Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине износе 45.254 хиљ рсд и исте су за 203,4% више од остварених у 2018.г. а за 65,8% ниже од планираних услед промене законске регулативе у 2019.г. и прописивања обавезе обрачуна и плаћања накнаде за унапређење енергетске ефикасности (на дан 31.12.2019.г. обавезе по овом основу износе 33.582 хиљ рсд).

Пасивна временска разграничења на дан 31.12.2019.г. износе 12.744.179 хиљ рсд и виша су за 0,7% од планом предвиђене вредности, док су од остварења на дан 31.12.2018. године виша за 19,5%.

У структури ПВР највеће учешће имају разграничени зависни трошкови набавке у износу од 8.979.572 хиљ рсд (највећи део односи се на Југоросгас у износу од 7.654.468 хиљ рсд). Значајан део чине и одложени приходи и примљене донације у износу од 2.862.196 хиљ рсд, од тога највећи део односи се на одложене приходе по основу преузете сталне имовине у употреби без накнаде (у износу од 2.267.564 хиљ. рсд) и одложене приходе по основу преузете сталне имовине у припреми без накнаде (у износу од 441.309 хиљ рсд).

Разграничени ЗТН су виши у односу на 2018.г. и за трошкове транспорта пг од 01.10.2019.г., од када транспорт пг за ЈП СГ обавља зависно правно лице „Транспортгас Србија“ доо, док је у ранијим годинама ЈП СГ транспорт пг обављало самостално.

Ванбилансна пасива на дан 31.12.2019.г. износи 8.532.124 хиљ рсд што је за 204,7% више како од планом предвиђене вредности тако и од вредности на дан 31.12.2018.г., а највише услед виших обавеза за дате гаранције. Чине је дата јемства, гаранције и друга права, која износе 5.272.780 хиљ рсд, а која се односе у целости на дате гаранције (преглед дат у Прилогу), затим обавезе за хартије од вредности које су ван промета, које износе 2.858.694 хиљ рсд (а које се у целости односе на обавезе за примљене гаранције), обавезе за имовину код других субјеката - камате по кредитима (98.581 хиљ рсд), обавезе за имовину код других субјеката - уговори (300.073 хиљ рсд) и обавезе за изградњу ТК Јелен Црни Врх (1.995 хиљ рсд).

ДОГАЂАЈИ НАКОН САСТАВЉАЊА ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЕШТАЈА

Сагласно са параграфом 17 МРС 10, до датума израде финансијских извештаја, односно одобрења извештаја од стране руководства ЈП СГ, не постоје други догађаји који могу да утичу на истинитост и објективност финансијских извештаја за период 01.01.-31.12.2019.г. Датум одобрења финансијских извештаја ЈП СГ је датум усвајања/утврђивања истих од стране НО ЈП СГ 20. фебруара 2020.г.

Извештај о осталом резултату чине ставке прихода и расхода (укључујући и рекласификације услед кориговања), које нису признате у Билансу успеха, у периоду од почетка године до дана билансирања у пословној години, односно, како се захтева или дозвољава према другим МСФИ. Компоненте осталог резултата чине ставке које се, према захтевима појединих МСФИ, признају у оквиру капитала.

Табела број 37, Извештај о осталом резултату ЈП СГ на дан 31.12.2019.г.

(у 000 дин)

Група рачуна- рачун	Позиција	АОП	Стање на дан 31.12.2019.	Стање на дан 31.12.2018.
1	2	3	4	4
	А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА			
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)	2001	4.771.689	5.812.655
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)	2002		
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК			
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима			
330	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме			
	а) повећање ревалоризационих резерви	2003		19.193.710
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004	734.568	2.824.361
331	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања			
	а) добици	2005		
	б) губици	2006		
332	3. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала			
	а) добици	2007		
	б) губици	2008		
333	4. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава			
	а) добици	2009		
	б) губици	2010		
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима			
334	1. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања			
	а) добици	2011		
	б) губици	2012		
335	2. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање			
	а) добици	2013		
	б) губици	2014		

Извештај о пословању ЈП „СРБИЈАГАС“, Нови Сад у периоду од 01.01. до 31.12.2019. године

336	3. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока			
	а) добаци	2015		
	б) губици	2016		
337	4. Добици или губици по основу хартија од вредности расположивих за продају			
	а) добаци	2017	3.432	
	б) губици	2018		3.505
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005+ 2007 + 2009 + 2011 +2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019		16.365.844
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006+ 2008 + 20010 + 2012 +2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020	731.136	
	III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНО ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021		
	IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) ≥ 0	2022		16.365.844
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) ≥ 0	2023	731.136	
	В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА			
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) ≥ 0	2024	4.040.553	22.178.499
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) ≥ 0	2025		
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 ≥ 0 ИЛИ АОП 2025 > 0	2026	0	0
	1. ПРИПИСАН ВЕЋИНСКИМ ВЛАСНИЦИМА КАПИТАЛА	2027		
	2. ПРИПИСАН ВЛАСНИЦИМА КОЈИ НЕМАЈУ КОНТРОЛУ	2028		

6.3.ИЗВЕШТАЈ О НОВЧАНИМ ТОКОВИМА

ЈП „Србијагас“ је током извештајног периода редовно измиривало своје обавезе, како према добављачима пг, тако и остале текуће обавезе, на шта је позитивно утицао и висок степен наплате текућих потраживања. Иако је износ кредитне задужености у 2019.г. нижи, ЈП СГ је успело да део ових обавеза измири из сопствених средстава (цца 17,2 мил ЕУР), обавезе по овом основу су значајне услед фактора који су утицали на пословање у претходним годинама, те је Управа за јавни дуг наставила да измирује део обавеза по кредитима са државном гаранцијом.

Предузеће улаже значајне напоре да своје новчане обавезе измирује у складу са Законом о РИНО, као и да део расположивих средстава усмерава на измирење обавеза које не подлежу поменутом Закону, а све у циљу смањења трошкова камата и пенала. Укупан износ неизмирених доспелих динарских обавеза ЈП СГ на дан 31.12.2019.г. (без Југоросгаза) износе 708 мил рсд, а најзначајнији износ се односи на обавеза према оснивачу по основу добити у 2011.г. (625,9 мил рсд). Укупан износ измирених обавеза које подлежу Закону о Рино у периоду 01.01-31.12.2019.г. износе 64,7 млрд рсд.

ЈП СГ је у току 2019.г. редовно измиривало фискалне обавезе - порезе и друге јавне приходе (укупно измирено 1.026.202.810,11 рсд на име пореза на имовину и 253.100.028,30 рсд на име осталих пореза, накнада и такси).

Кредитна задуженост ЈП СГ на дан 31.12.2019.г. износи 332,2 мил ЕУР од чега 188,1 мил ЕУР износе задужења по основу дугорочних кредита са државном гаранцијом, 37,1 мил ЕУР износе задужења по основу дугорочних кредита без државне гаранције, 7,1 мил ЕУР износе задужења према Париском клубу и 107 мил ЕУР износи задужење по основу краткорочног кредита без државне гаранције.

Постојање наведених обавеза је последица низа фактора: неадекватна цена пг из ранијих година, висок ниво обезвређења краткорочних потраживања, висок ниво ненаплаћених потраживања и неблаговремена наплата од потрошача испорученог пг.

На стање ликвидности свакако утиче и степен наплате текућих доспелих потраживања за пг од 91,8% што је значајан помак у позитивном правцу, али су дуговања из ранијих периода и даље једно од питања које оптерећује ликвидност и уопште целокупно пословање ЈП СГ (степен наплате укупних доспелих потраживања реализован је у висини од 53%).

У циљу несметане испоруке пг, као и наплате потраживања од највећих дужника који нарушавају ликвидност пословања предузећа, ЈП СГ је предузимало све неопходне мере, како непосредном кореспонденцијом са купцима, тако и обраћањем Влади Републике Србије и надлежним Министарствима.

У току извештајног периода **остварен је нето одлив готовине у износу од 1.749.184 хиљ рсд.**

Табела број 36 - ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01. до 31.12.2019.г.

(у 000 рсд)

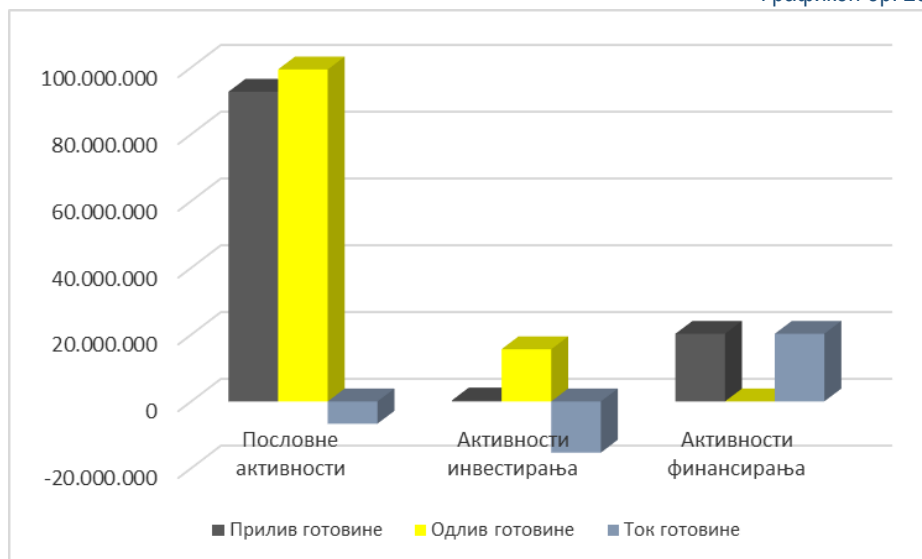
ПОЗИЦИЈА	АОР	Реализација 01.01.- 31.12.2018. године	01.01-31.12.2019.		Индекс реализација 01.01.- 31.12.2019. / реализација 01.01.- 31.12.2018.	Индекс реализација 01.01.- 31.12.2019. / план 01.01.- 31.12.2019.
			План	Реализација		
1	2	3	4	5	6=5/3*100	7=5/4*100
А ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	81.855.758	120.899.162	92.724.267	113,3	76,7
1. Продаја и примљени аванси	3002	81.175.434	116.673.481	89.088.458	109,7	76,4
2. Примљене камате из пословних активности	3003	559.643	3.313.080	2.407.777	430,2	72,7
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	120.681	912.602	1.228.032	1.017,6	134,6
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	69.884.981	104.219.238	99.397.949	142,2	95,4

Извештај о пословању ЈП „СРБИЈАГАС“, Нови Сад у периоду од 01.01. до 31.12.2019. године

1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	61.778.932	100.227.863	90.883.120	147,1	90,7
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	1.908.172	1.911.482	1.863.220	97,6	97,5
3. Плаћене камате	3008	672.990	596.957	426.630	63,4	71,5
4. Порез на добитак	3009					
5. Плаћања по основу осталих јавних прихода	3010	5.524.887	1.482.936	6.224.979	112,7	419,8
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	11.970.777	16.679.924		0,0	0,0
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012			6.673.682		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	250.982	335.144	303.334	120,9	90,5
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015					
3. Остали финансиски пласмани (нето приливи)	3016		109.390			0,0
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017	261		1.481	567,4	
5. Примљене дивиденде	3018	250.721	225.754	301.853	120,4	133,7
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	20.466.777	37.528.726	15.630.336	76,4	41,6
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020	10.041.135	10.766.319	8.258.640	82,2	76,7
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	9.589.216	26.133.842	7.069.043	73,7	27,0
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022	836.426	628.564	302.653	36,2	48,1
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	20.215.795	37.193.582	15.327.002	75,8	41,2
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	14.230.983	29.585.370	20.251.500	142,3	68,5
1. Увећање основног капитала	3026					
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		11.664.459	6.230.456		53,4
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	321.414	14.183.352	9.358.624	2.911,7	66,0
4. Остале дугорочне обавезе	3029					
5. Остале краткорочне обавезе	3030	13.909.569	3.737.559	4.662.420	33,5	124,7
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031	6.862.757	11.255.103	0		0,0
1. Откуп сопствених акција и удела	3032					
2. Дугорочни кредити (нето одливи)	3033	6.862.757	6.530.463			
3. Краткорочни кредити (нето одливи)	3034		4.724.639			
4. Остале обавезе (одливи)	3035					
3. Финансијски лизинг	3036					
4. Исплаћене дивиденде	3037					
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	7.368.226	18.330.267	20.251.500	274,8	110,5
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039					
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (3001+3013+3025)	3040	96.337.723	150.819.676	113.279.101	117,6	75,1
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (3005+3019+3031)	3041	97.214.515	153.003.066	115.028.285	118,3	75,2
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040-3041)	3042					
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041-3040)	3043	876.792	2.183.391	1.749.184	199,5	80,1
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	3.374.929	2.487.272	2.487.272	73,7	100,0
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045	4.536		1.510	33,3	
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046	15.401		12.847	83,4	
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042-3043+3044+3045-3046)	3047	2.487.272	303.881	726.751	29,2	239,2

Токови готовине у извештајном периоду исказани су као токови готовине по основу пословних, инвестиционих активности и активности финансирања.

Графикон бр. 23



Ток готовине из пословних активности у периоду од 01.01.-31.12.2019.г. бележи **нето одлив** средстава у износу од **6.673.682 хиљ рсд**, а планиран је нето прилив средстава из пословних активности у износу од 16.679.924 хиљ рсд.

У посматраном периоду одливи готовине из пословних активности виши су за 37,1% у односу на планиране (виши одливи за исплате добављачима, увећани услед виших одлива извођачима радова за изградњу гасовода од границе Р.Бугарске до Мађарске, као и дате авансе), приливи готовине из пословних активности виши су за 3,7% у односу на планиране (као последица виших прилива по основу продаје и примљених аванса), а реализован нето прилив средстава је као последица поменутог нижи у односу на планирану вредност.

Одливи по основу осталих јавних прихода односе се на трошкове пореза и такси, одлив по основу ПДВ, а у односу на планиране су виши узимајући у обзир да се исти не могу прецизно планирати.

- Приливе готовине из пословних активности највећим делом (97%) чине приливи по основу продаје и примљени аванси, а мањим делом (3%) примљене камате из пословних активности и остали приливи из редовног пословања у незнатном износу.

- Одливе готовине из пословних активности највећим делом (91,4%) чине исплате добављачима и дати аванси, док се остатак одлива готовине из пословних активности (8,6%) односи на одливе по основу плаћања по основу осталих јавних прихода, као и плаћања по основу зарада, накнада зарада и остале личне расходе, као и на плаћене камате.

- **Ток готовине из инвестиционих активности** бележи **нето одлив** средстава у износу од **15.327.002 хиљ рсд**, а планиран је нето одлив готовине у износу од 37.193.582 хиљ рсд (реализација нижа за 41,2% у односу на план).

На нижу вредност одлива из активности инвестирања (у односу на планирану) највећим делом су утицали нижи реализовани одливи по основу куповине нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава, где су Програмом о изменама и допунама Програма пословања ЈП СГ за 2019.г., планиране исплате добављачима за инвестициона улагања и куповину основних средстава и опреме, које су у овом периоду реализоване у мањем обиму од планираног.

Реализовани одливи по основу куповине акција и удела односе се на докапитализацију предузећа „South Stream Serbia AG“, Switzerland у износу од 8,26 млрд рсд, што је предвиђено и Програмом о изменама и допунама Програма

пословања. Поред наведеног улагања, Програмом о изменама и допунама Програма пословања предвиђено је улагање и у Југоросгаз ад Београд, улагање у ПСГ Банатски Двор на име проширења капацитета складишта као и откуп Газпромовог удела у предузећу Прогресгас -трејдинг доо Београд а будући да у извештајном периоду наведена улагања нису реализована дошло је до одступања од планом предвиђене вредности.

Приливи по основу примљених дивиденди односе се на дивиденде за 2018.г. (у износу од 296.281 хиљ рсд, највећим делом од Југоросгаз ад Београд) и Гас Промет Пале (5.572 хиљ рсд).

Одливи по основу осталих финансијских пласмана односе се на одлив по основу дугорочних и краткорочних финансијских пласмана матичним и зависним правним лицима, односно односе се на позајмице за предузећа Бјељина – гас доо Бјељина, Специјална Лука доо, Панчево.

Ток готовине из активности финансирања бележи нето прилив средстава у износу од **20.251.500 хиљ рсд**, док је планиран нето прилив готовине у износу од 18.330.267 хиљ.рсд

Приливи готовине из активности финансирања износе 20.251.500 хиљ. рсд и чине их: дугорочни кредити - нето приливи (у износу од 6.230.456 хиљ рсд) и остале краткорочне обавезе тј. средства Управе за јавни дуг - отплата кредита са државном гаранцијом (4.662.420 хиљ рсд), док се одливи из истих активности односе на нето прилив по основу краткорочних кредита у укупном износу од 9.358.624 хиљ рсд.

У II кварталу планиран је и реализован дугорочни кредит са државном гаранцијом у износу од 70 мил ЕУР (8,26 млрд рсд) за изградњу гасовода на територији Републике Србије од границе са Републиком Бугарске до границе са Мађарском и другим суседним земљама са Републиком Србијом путем докапитализације предузећа „South Stream Serbia AG“, Switzerland.

Управа за јавни дуг је и у 2019.г. наставила да обезбеђује део средства за измирење обавеза по основу дугорочних кредита са државном гаранцијом. У периоду 01.01.2019.-31.12.2019.г. Управа за јавни дуг је обезбедила цца 26,5 мил УСД и цца 15,9 мил ЕУР. У истом периоду ЈП Србијагас је из сопствених средстава обезбедио цца 17,2 мил ЕУР.

Дана 15.11.2018.г. закључен је Уговор о кредиту са Банка Интесом а.д. Београд на 20 мил ЕУР за изградњу магистралног гасовода Александровац – Брус – Копаоник – Рашка - Нови Пазар – Тутин (**II фаза**), а након доношења Закона о давању гаранције од стране Републике Србије дана 08.12.2018.г, кредит је делимично повучен. Са 31.12.2019.г. кредит је у целости повучен.

Такође, Законом о буџету Републике Србије за 2019.г. предвиђено је издавање државне гаранције пословним банкама за набавку финансијске услуге-дугорочног инвестиционог кредита у износу од 20 мил ЕУР намењеног за изградњу разводног гасовода Александровац-Брус-Копаоник-Рашка- Нови Пазар –Тутин (**III фаза**).

Након усвајања Програма пословања ЈП „Србијагас“ за 2019.г. и доношења Одлуке Надзорног одбора ЈП „Србијагас“ бр. 01-04-27/106-4 од 21.02.2019.г. о задуживању код пословних банака, покренут је поступак набавке кредита. Након отварања понуда 13.05.2019.г. и доношења Одлуке о додели Уговора 17.05.2019.г. закључени су Уговори са следећим банкама:-Банка Интеса а.д. Београд -16 мил ЕУР и-Raiffeisen banka a.d. Beograd - 4 мил ЕУР. Дана 24.12.2019.г. донет је Указ о проглашењу Закона о гаранцији у корист напред наведених пословних банака. Средства по овом кредиту нису повучена, а рок расположивости је 31.12.2020.г.

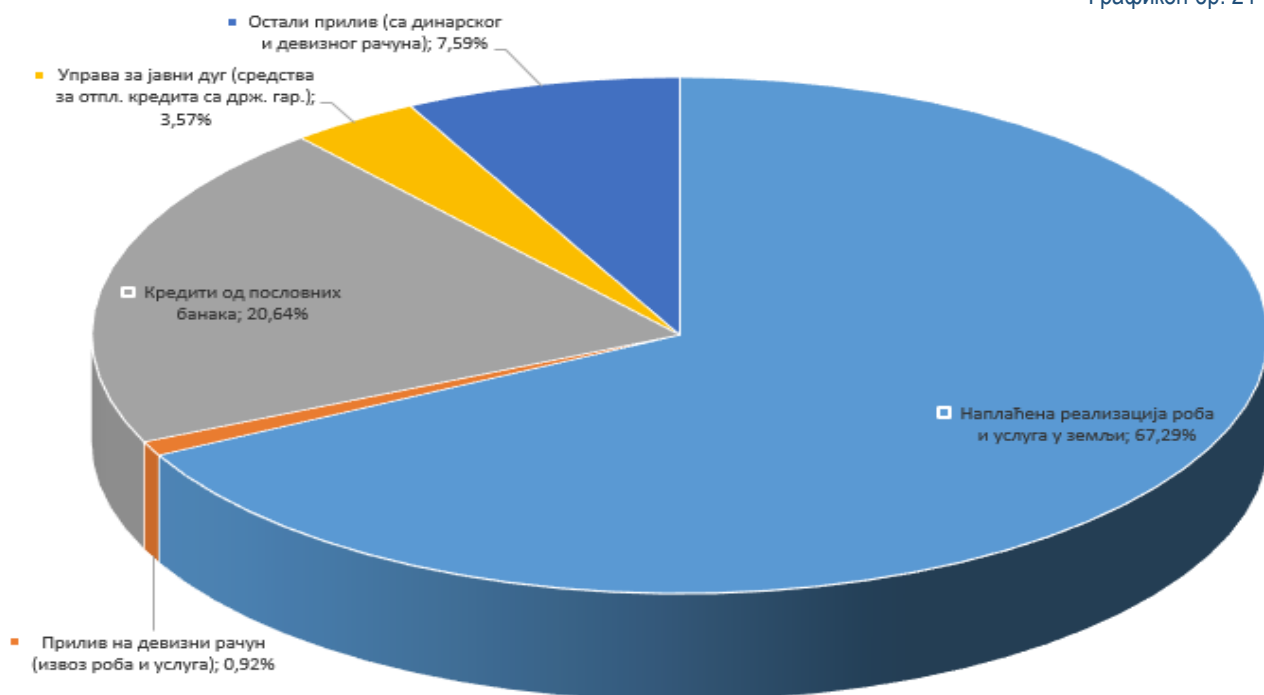
Приливи по основу краткорочних кредита обухватају реализоване краткорочне кредите ЈП СГ код пословних банака у износу од укупно 120 мил ЕУР за одржавање текуће ликвидности. Програмом пословања за 2019.г. и Програмом о изменама и допунама Програма пословања ЈП СГ за 2019.г., предвиђено је краткорочно задуживање од 40 мил ЕУР, 30 мил ЕУР и 50 мил ЕУР. Са 31.12.2019.г. су у целости реализовани поменути кредити.

Одлуком генералног директора ЈП „Србијагас“-а бр. 01-01/4998 од 13.12.2019.г. одобрено је задуживање ЈП СГ код Банка Поштанска штедионица а.д. Београд у износу од 30 мил ЕУР. Уговор о кредиту је закључен 13.12.2019.г. са роком доспећа 3 године, а средства су у целости повучена дана 13.12.2019.г.

У извештају о токовима готовине у оквиру реализације приказан је нето ефекат прилива и одлива по краткорочним и дугорочним кредитима, а у оквиру плана бруто ефекат истих, услед чега долази до одступања на наведеним позицијама.

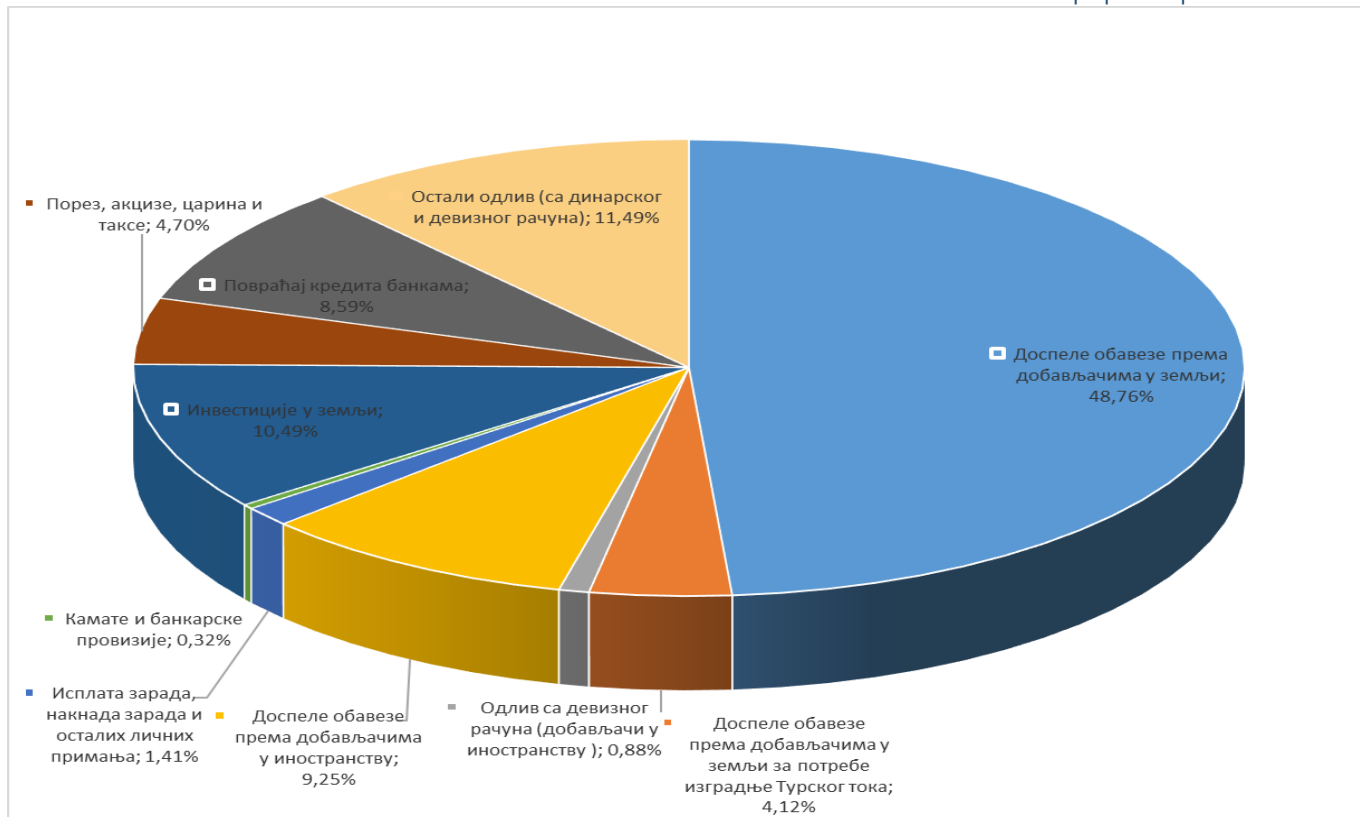
Укупан прилив новчаних средстава остварен у току извештајног периода износи **113.279.101 хиљ рсд** (највећим делом се састоји из прилива готовине из пословних активности (81,6%), односно прилива средстава од продаје роба и услуга и примљених аванса, док приливи готовине из активности финансирања чине 17,9% укупних прилива).

Графикон бр. 24



Укупан одлив новчаних средстава остварен у периоду од 01.01-31.12.2019.г. износи **115.028.285 хиљ рсд**, и највећим делом (86,4%) се односи на одливе готовине из пословних активности, а 13,6% односи се на одливе из активности инвестирања.

Графикон бр. 25



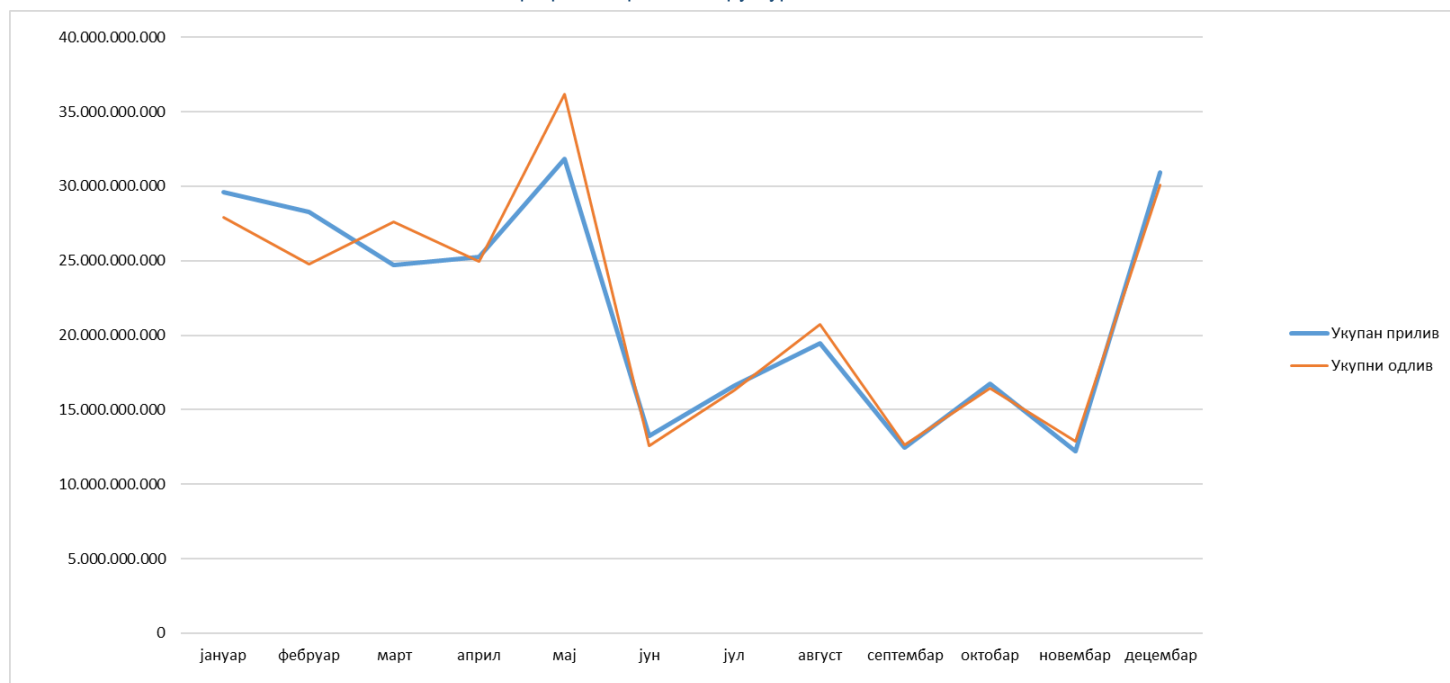
Готовина на крају обрачунског периода износи 726.751 хиљ рсд, а на почетку обрачунског периода износила је 2.487.272 хиљ рсд. На стање готовине су у највећој мери утицали приливи из пословних активности, а одступање од планом предвиђене вредности је у највећој мери резултат нижих одлива готовине из активности инвестирања у односу на план (планиране исплате добављачима за инвестициона улагања и куповину основних средстава и опреме, које су у овом периоду реализоване у мањем обиму од планираног).

Код токова готовине из пословних активности остварен је нето одлив готовине у износу од 6.673.682 хиљ рсд, као и у оквиру новчаног тока готовине из активности инвестирања где је остварен нето одлив у износу од 15.327.002 хиљ рсд, док је у оквиру новчаног тока из активности финансирања остварен нето прилив у износу од 20.251.500 хиљ рсд. ЈП СГ је у току посматраног периода остварило степен наплате текућих потраживања за пг у висини од 77,4%, текућих доспелих потраживања од 91,81%, а степен наплате потраживања из ранијих година 27,7%, што свакако утиче на токове готовине и стање ликвидности предузећа. Негативан новчани ток остварен у подбилансу активности инвестирања је резултат остварених инвестиционих активности.

Новчана средства на почетку обрачунског периода су износила 2.487.272 хиљ рсд, док **на крају извештајног периода износе 726.751 хиљ рсд**.

Услед свега горе наведеног је, у периоду од 01.01-31.12.2019.г. дошло до већ поменутог одступања планираног и оствареног нето одлива готовине.

Графикон бр. 26 – Структура новчаног тока



Остварен степен наплате текућих доспелих потраживања за гас од 91,8%, свакако је позитивно утицао на ликвидност предузећа у 2019.г. и измирење обавеза из пословања, али обавезе по основу задуживања из претходних година, као и отворена питања наплате потраживања из ранијих периода и нижи степен наплате истих, и даље отежавају остварење високог степена финансирања из сопствених средстава.

Посебан утицај, како на целокупно пословање, тако и на ликвидност предузећа, у 2019.г. је свакако имала реализација пројекта изградње магистралног гасовода на територији Републике Србије од границе са Републиком Бугарске до границе са Мађарском и другим суседним земљама са Републиком Србијом, у смислу обезбеђења финансирања истог и ангажовања средстава за измирење свих обавеза по том основу.

Списак прилога уз поглавље 6, Финансијски извештаји за 2019.г.

Прилог П1 Преглед судских спорова за период 01.01.- 31.12.2019.г.

Прилог П2 Наплата текућих и доспелих потраживања у периоду 01.01.- 31.12.2019.г.

Прилог П3-П7 Биланс успеха по делатностима за 2019.г

Прилог П8-П12 Биланс стања по делатностима за 2019.г.

Прилог П13 Остварена ликвидност ЈП СГ у периоду 01.01.- 31.12.2019.г

7. ИНДИКАТОРИ ПОСЛОВАЊА

ЈП СГ је у току извештајног периода исказало пословни добитак у износу од 6.516.804 хиљ рсд, добитак из финансирања у износу од 2.130.505 хиљ рсд, док је у оквиру подбиланса осталих прихода и расхода (укључујући обезвређење и остало) остварен губитак у износу од 3.875.620 хиљ рсд. У складу са наведеним, остварен је добитак из редовног пословања пре опорезивања у износу од 4.469.460 хиљ рсд.

Нето добитак пословања које се обуставља (ефекти промене рачуноводствене политике и исправка грешака из ранијег периода) остварен је у износу од 110.344 хиљ рсд, односно, остварен је добитак пре опорезивања у износу од 4.579.804 хиљ рсд. Предузеће је у овом периоду имало одложене пореске приходе периода у износу од 191.885 хиљ рсд, те је остварен нето добитак у износу од 4.771.689 хиљ рсд.

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања на дан 31.12.2019.г

(у 000 рсд)

Пословни приходи	2016. година	2017. година	2018. година	2019. година
План	63.998.571	76.037.374	72.562.207	115.345.694
Реализација	64.423.510	70.872.716	79.269.271	91.486.700
Реализација/План (%)	100,7%	93,2%	109,2%	79,3%
Пословни расходи	2016. година	2017. година	2018. година	2019. година
План	51.897.330	61.172.491	60.065.032	103.109.127
Реализација	47.664.471	56.477.918	64.400.997	84.969.896
Реализација/План (%)	91,8%	92,3%	107,2%	82,4%
Укупни приходи	2016. година	2017. година	2018. година	2019. година
План	76.491.318	85.884.654	78.833.216	122.090.953
Реализација	75.693.760	89.907.200	88.873.876	98.009.250
Реализација/План (%)	99,0%	104,7%	112,7%	80,3%
Укупни расходи	2016. година	2017. година	2018. година	2019. година
План	72.918.001	74.231.928	71.259.432	113.533.893
Реализација	73.524.763	73.183.824	83.061.221	93.237.561
Реализација/План (%)	100,8%	98,6%	116,6%	82,1%
Пословни резултат	2016. година	2017. година	2018. година	2019. година
План	12.101.241	14.864.883	12.497.175	12.236.567
Реализација	16.759.039	14.394.798	14.868.274	6.516.804
Реализација/План (%)	138,5%	96,8%	119,0%	53,3%
Нето резултат	2016. година	2017. година	2018. година	2019. година
План	3.573.318	11.652.726	7.573.784	8.557.060
Реализација	2.168.997	16.723.376	5.812.655	4.771.689
Реализација/План (%)	60,7%	143,5%	76,7%	55,8%
Број запослених на дан 31.12.	2016. година	2017. година	2018. година	2019. година
План	1.131	1.165	1.151	934
Реализација	1.105	1.101	1.071	918
Реализација/План (%)	97,7%	94,5%	93,0%	98,3%
Просечна нето зарада	2016. година	2017. година	2018. година	2019. година
План	74.910	75.084	75.248	79.818
Реализација	69.450	69.786	70.699	74.592
Реализација/План (%)	92,7%	92,9%	94,0%	93,5%

Анализа финансијских показатеља ЈП СГ у периоду 01.01-31.12.2019.г. извршена је на основу података о пословању исказаних у Билансу стања и Билансу успеха предузећа за наведени период текуће пословне године, и у том смислу, анализа пројектованих рацио показатеља за 2019.г. показује следеће:

Табела број 37

Рацио анализа	2016. година Реализација (текућа - 3 године)	2017. година Реализација (текућа - 2 године)	2018. година Реализација (текућа - 1 година)	2019. година Реализација (текућа година)
EBITDA	8.033.235	20.484.918	9.074.370	8.617.858
Ликвидност	0,19	0,17	0,17	0,94
Дуг/капитал	-	-	-	0,71
Профитна бруто маргина	0,03	0,23	0,06	0,05
Економичност	1,35	1,25	1,23	1,08
Продуктивност	0,02	0,02	0,02	0,02

- **EBITDA** (*Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization*) је један од најважнијих индиктора рентабилности. У извештајном периоду износи 8.617.858 хиљ рсд што је ниже од планиране вредности за исти период будући да су расходи камата и добитак пре опорезивања нижи у односу на планиране вредности, док су трошкови амортизације виши од планом предвиђених што је утицало на целокупно нижу вредност овог индикатора.
- **Општи рацио ликвидности** представља однос обртних средстава и краткорочних обавеза. Исти износи 0,94 и виши је како у односу на прошлогодишње вредности тако и у односу на ниво планиране вредности (општи рацио ликвидности према плану износи 0,53), будући да је остварена виша вредност обртне имовине (пре свега виша вредност залиха – плаћени аванси за залихе и услуге и потраживања по основу продаје). Рацио ликвидности је за 2018. годину износио 0,17 због високог нивоа краткорочних обавеза, а значајан део истих је у току извештајног периода конвертоване/прекњижене на основни капитал што је утицало да рацио ликвидности на дан 31.12.2019.г. износи 0,94. У односу на претходне године као и у односу на планирану вредност овај показатељ показује позитивно одступање будући да предузеће може својим обртним (краткорочним) средствима да подмири своје краткорочне обавезе.
- **Дуг/капитал** је индикатор задужености, који показује однос дуга према капиталу и износи 0,71 што је више од планом предвиђеног нивоа. Наиме, Закључком Владе РС број 420-2908/2019 од 26.03.2019 године на основу ког је потписан Уговор о конверзији потраживања у капитал, износ од 141.827.146 хиљ рсд конвертује се у трајни улог Републике Србије у капитал ЈП СГ. Наведени износ прекњижен је у току првог квартала са краткорочних финансијских обавеза на дугорочне обавезе - обавезе које се могу конвертовати у капитал а у току другог квартала, а након уписа у АПР, извршено је прекњижавање на повећање основног капитала. Наведено је утицало да ЈП СГ на дан 31.12.2019.г. губитак изнад висине капитала, односно ЈП СГ има капитал у износу од 118.796.267 хиљ рсд док је у 2018.г. капитал износио 0 динара и вредност овог индикатора није могла бити изражена.
- Како је предузеће у посматраном периоду остварило и пословни и нето добитак, исказана је **профитна бруто маргина** (део прихода од продаје који Предузеће задржава у облику бруто добити). Индикатори рентабилности показују колико је предузеће способно да са уложеним средствима

оствари максималан профит, односно, показују да ли се ангажована средства ефикасно користе. У овом периоду, приметно је благо смањење износа профитне бруто маргине која показује проценат сваког динара (оствареног продајом робе), који остаје Предузећу након одбијања оперативних трошкова (трошкови производње, набавна вредност продате робе...).

- **Индикатор пословне економичности** показује колико динара пословних прихода (као најзначајније категорије прихода) предузеће оствари на сваки динар пословних расхода, а како наведени рацио пословне економичности, на дан 31.12.2019.г. износи 1,08 може се рећи да је економичност пословања задовољавајућа (за вредности индикатора изнад 1 сматра се да је економичност задовољавајућа). Вредност индикатора мало је нижа од планом предвиђене будући да су остварени пословни приходи нижи од планом предвиђених за извештајни период.
- **Продуктивност**, односно *јединични трошкови рада* у оквиру **индикатора продуктивности** су како на нивоу остварених за 2018.г. (као и на нивоу остварених за 2016.г. и 2017.г.), тако и на нивоу планиране вредности. Индикатор продуктивности показују да трошак бруто зарада и осталих личних расхода у укупним приходима чини 2%

8. ЗАПОСЛЕНИ, ЗАРАДЕ И НАКНАДЕ

8.1. ЗАПОСЛЕНИ

На дан 31.12.2019.г. ЈП СГ има 918 запослених. Поред наведеног, за 13 лица радни стаж је у мировању.

Табела број 38, Укупан број запослених на нивоу ЈП СГ на дан 31.12.2019. године

Запослени у ЈП"СРБИЈАГАС"	Стање на дан 31.12.2018. године	Планирано стање на дан 31.12.2019. године	Стање на дан 31.12.2019. године	Индекс (у%)	Индекс (у%)
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
Неодређено време	1.071	933	917	85,6	98,3
Одређено време	0	1	1		100,0
УКУПНО:	1.071	934	918	85,7	98,3

Број запослених у ЈП СГ на дан 31.12.2019.г. мањи је за 153 запослених у односу на стање крајем 2018. године, као резултат оствареног прилива и одлива запослених, а највише услед преласка 232 запослених у 2019.г. (и 16 запослених у 2018.г.) у „Транспортгас Србија“ д.о.о. У периоду 01.01-31.12.2019.г. планиран је пријем 76 запослених и одлазак 271 запосленог, а реализован је прилив 117 запослених, док је предузеће напустило 270 запослених што се одразило на одступање од планираног броја запослених на дан 31.12.2019.г.

У току 2019. године извршен је пријем 117 запослених, од тога 45 запослених преузетих од Топлана Зрењанин, 70 запослених према Закључку Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава (Закључак Комисије 51 бр.:112-9132/2018 од 26.09.2018.г. - 2 пријема, Закључак Комисије 51 бр.:112-1955/2019 од 26.02.2019.г. - 10 пријема, Закључак Комисије 51 бр.:112-3055/2019 од 26.03.2019.г. - 9 пријема, Закључак Комисије 51 бр.:112-5398/2019 од 29.05.2019.г. - 20 пријема, Закључак Комисије 51 бр.:112-6533/2019 од 27.06.2019.г. - 16 запослених, Закључак Комисије 51 бр.:112-7658/2019 од 26.07.2019.г. - 12 запослених и Закључак Комисије 51 бр.:10642/2019 од 30.10.2019.г. - 1 запослени) као и 2 повратка са мировања.

Крајем 2019.г. донет је Закључак Комисије 51 број: 112-13150/2019, од 26. децембра 2019.г., којим је одобрен пријем још 30 запослених, а чија се реализација очекује током 2020. године.

Од почетка текуће године предузеће је напустило 270 запослених, од чега 109 радника са високом стручном спремом, 90 радника са средњом стручном спремом, 27 радника са вишом стручном спремом, 20 висококвалификованих радника, 14 квалификована радника, 6 полуквалификована радника и 4 неквалификована радника.

Одлив запослених је остварен по основу преласка запослених у „Транспортгас Србија“ (232), одласка запослених у пензију (22), отказа Уговора о раду (8), споразумног прекида уговора (5), мировања радног односа (2) и неплаћеног одсуства (1).

График бр.27, Квалификациона структура запослених на дан 31.12.2019.г

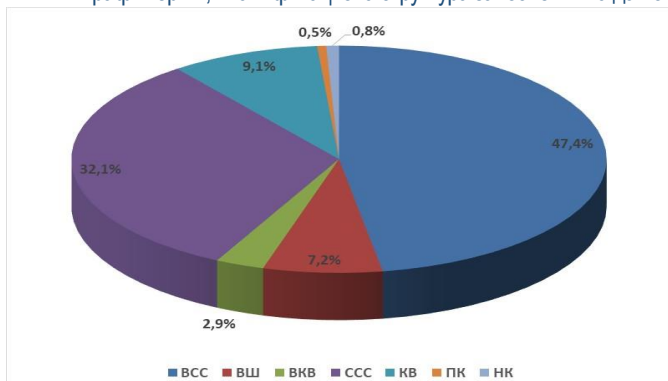


График бр. 28, Прилив и одлив запослених у 2019.г



У ЈП СГ највећи број запослених чине запослени са високом стручном спремом (47,4%) и запослени са средњом стручном спремом (32,1%), а најмање запослених чине полуквалификовани и неквалификовани радници (1,3%).

Од укупног броја запослених 55,1% је запослено у заједничким службама, 44,8% је запослено у енергетским делатностима, док је у неенергетским делатностима запослено 0,1% запослених.

Табела број 39, Укупан број запослених на нивоу ЈП СГ на дан 31.12.2019.г. по делатностима

Редн и број	Делатности	Стање на дан 31.12.2018.			Стање на дан 31.12.2019.			Индекс (у %)
		Неодређен о време	Одређено време	УКУПНО:	Неодређено време	Одређено време	УКУПНО:	
1	2	3	4	5= (3 + 4)	6	7	8= (6 + 7)	9= (8/5)*100
1	Оператор транспортног система	273	0	273	0	0	0	
2	Оператор дистрибутивног система	262	0	262	323	0	323	123,3
3	Снабдевање природним гасом	18	0	18	22	0	22	122,2
4	Јавно снабдевање пг	73	0	73	66	0	66	90,4
5	Неенергетске делатности	1	0	1	1	0	1	100,0
6	Заједничке службе	444	0	444	505	1	506	114,0
7	Укупно ЈП "СРБИЈАГАС"	1.071	0	1.071	917	1	918	85,7

Посматрано у односу на крај претходне године, број запослених смањен је у оквиру делатности јавно снабдевање (смањење за 7 запослених). До повећања броја запослених дошло је у оквиру делатности Оператор дистрибутивног система (61 запослени), снабдевање природним гасом (4 запослених) и заједничке службе (62 запослених). У оквиру неенергетске делатности број запослених није промењен.

Највећа промена у контексту распореда и кретања запослених по делатностима је свакако у делатности Оператора транспортног система (ОТС), а имајући у виду почетак засебног пословања „Транспортгас Србија“ од 01.10.2019.г., када је највећи део запослених који је припадао делатности ОТС прешао у поменуто зависно правно лице, стога са крајем 2019.г. ЈП СГ нема распоређене запослене у оквиру делатности ОТС. Са 31.12.2019.г. извршен је прелазак укупно 248 запослених из ЈП СГ у „Транспортгас Србија“ доо.

На наведене промене у броју запослених, посматрано према делатностима предузећа, поред оствареног пријема и одлива запослених утицало је и кретање запослених између делатности.

Анализа запослених према старосној структури указује да у оквиру ЈП СГ 68,2% укупно запослених припада категоријама од 40 до 50, односно од 50 до 60 година живота. Посматрајући у односу на крај претходне године, евидентно је повећање броја запослених до 30 година живота (за 18,2%), као и смањење броја запослених од 30 до 40 година живота (за 14,7%), од 40 до 50 година живота (за 16,9%), од 50 до 60 година живота (за 7,9%) и преко 60 година живота (за 25,5%).

Табела број 40, Упоредни приказ броја запослених у ЈП СГ по старосној структури

Ред. број		До 30 година	Од 30 до 40 година	Од 40 до 50 година	Од 50 до 60 година	Преко 60 година
1	Стање на дан 31.12.2018. г.	11	204	362	353	141
2	Стање на дан 31.12.2019. г.	13	174	301	325	105
3=2/1*100	Индекс	118,18	85,29	83,15	92,07	74,47

У структури запослених према годинама радног стажа на дан 31.12.2019.г. највећи број представљају запослени са 20 до 25, односно од 15 до 20 година година радног стажа као и запослени од 25 до 30 година стажа (48,4% укупно запослених), што указује на радно искуство и квалитет у раду запослених. Посматрано у односу на крај претходне године повећање је највеће у оквиру категорије до 5 година радног стажа (76,5%).

Табела број 41, Упоредни приказ броја запослених у ЈП СГ по годинама радног стажа

Ред. број	Стање на дан	До 5 година	Од 5 до 10 година	Од 10 до 15 година	Од 15 до 20 година	Од 20 до 25 година	Од 25 до 30 година	Од 30 до 35 година	Преко 35 година
1	31.12.2018.г.	17	103	131	166	190	150	151	163

Извештај о пословању ЈП „СРБИЈАГАС“, Нови Сад у периоду од 01.01. до 31.12.2019. године

2	31.12.2019.г.	30	72	121	147	169	128	127	124
3=2/1*100	Индекс	176,47	69,90	92,37	88,55	88,95	85,33	84,11	76,07

На наведене промене утицала је и чињеница да је услед примене важећих законских прописа (Закон о изменама и допунама Закона о буџетском систему) и забране запошљавања, остварен мањи прилив запослених по основу новог запошљавања и новозапослених приправника што утиче на кретање старосне структуре, као и структуре по годинама радног стажа запослених.

График бр. 29, Структура запослених у ЈП СГ по годинама радног стажа, на дан 31.12.2019. г.

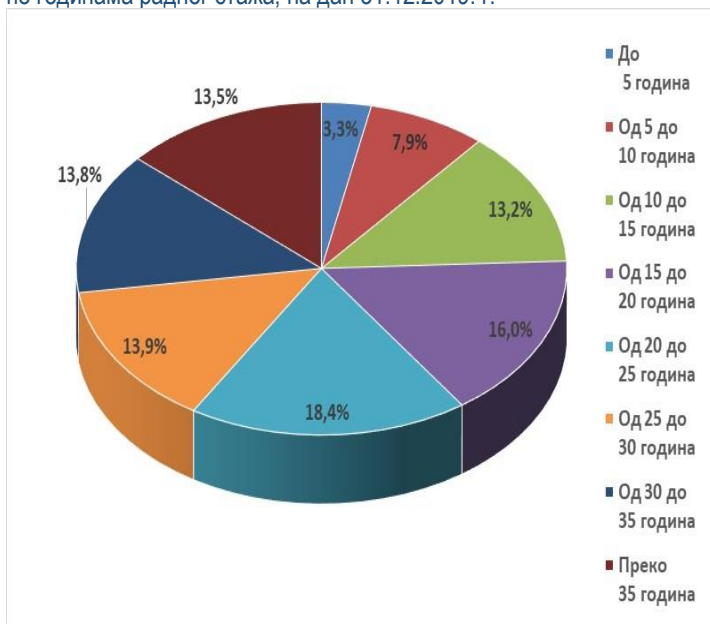
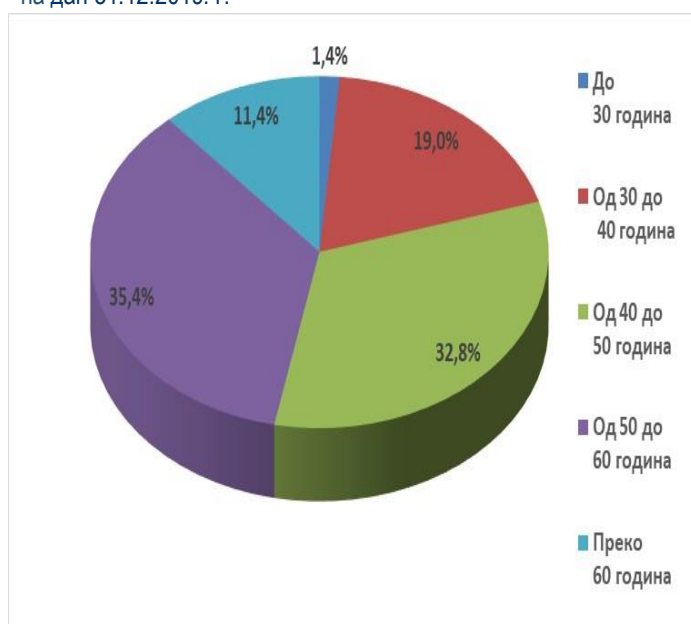
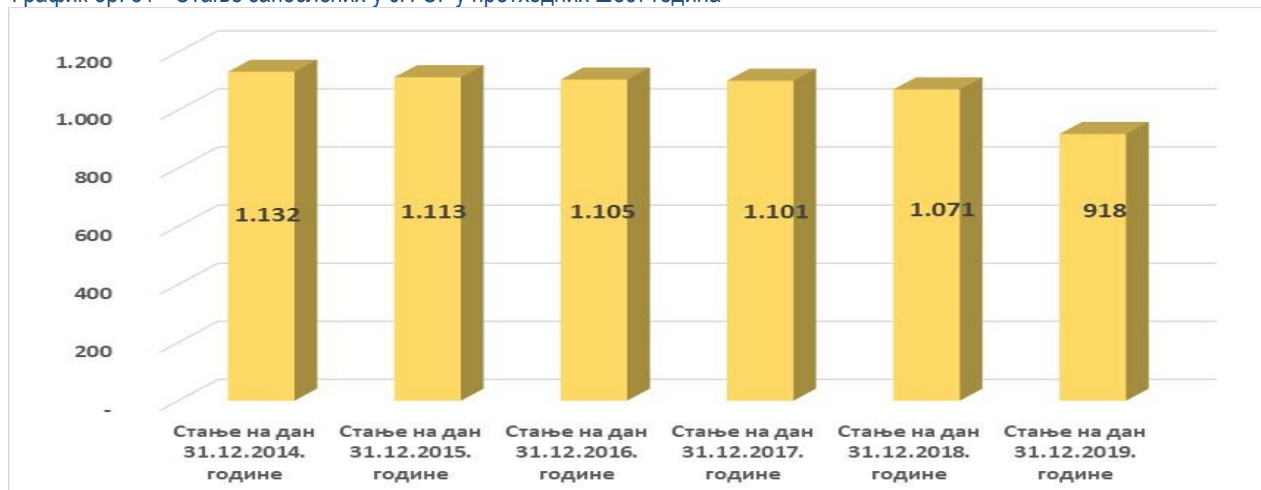


График бр. 30, Старосна структура запослених у ЈП СГ на дан 31.12.2019. г.



Имајући у виду све наведено, приметно је смањење броја запослених ЈП СГ из године у годину, као резултат рестриктивних мера државе из ранијих година у домену политике запошљавања, али и организационих промена у последњим извештајним годинама. С обзиром да Комисија за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава ипак препознаје потребе за запошљавањем у ЈП СГ и доноси одговорајаће Закључке и одобрења прилива, кретање укупног броја запослених бележи блажи пад.

График бр. 31 - Стање запослених у ЈП СГ у претходних шест година



У току извештајног периода издвојена су средства за стручно усавршавање запослених у износу од 14.737 хиљ рсд (исти обухватају трошкове часописа и стручне литературе, као и трошкове саветовања и семинара). Права и обавезе ЈП СГ и његових запослених у вези са стручним усавршавањем су регулисана Правилником о образовању и стручном усавршавању запослених у ЈП „Србијагас“ Нови Сад, број 01-01-1755 од 15.04.2015.г.. Одлуку о стручном образовању запосленог доноси Генерални директор на основу предлога Комисије за образовање, стручно оспособљавање и усавршавање, а у складу са Планом и програмом стручног усавршавања у ЈП СГ.

График бр. 32, Полна структура запослених



Пријем запослених у ЈП СГ се врши искључиво у складу са потребама предузећа. Приликом пријема кандидата у радни однос не врши се полна дискриминација запослених.

Списак прилога уз поглавље 8.1, Запослени:

Табела бр. П14 Број запослених по функцијама на дан 31.12.2019. године

Табела бр. П15 Број запослених по квалификационој структури на дан 31.12.2019. године

8.2. ЗАРАДЕ

Обрачуни зарада запосленима у ЈП СГ за период јануар – децембар 2019.г. извршени су уз уважавање Уредбе о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима, Закона о утврђивању максималних зарада у јавном сектору ("Сл. гласник РС", бр. 93/2012), Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава ("Сл. гласник РС", бр. 116/2014 и 95/2018), Програма о изменама и допунама Програма пословања за 2019.г. (Решење Владе РС 05 бр. 023-11591/2019-1 од 21.11.2019.г., као и других законских прописа из области рада, рада јавних предузећа, као и интерних аката ЈП СГ.

Сходно одредбама Закона о изменама и допунама Закона о привременом уређењу основица за обрачун и исплату плата односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава, обрачуни зарада запосленима у ЈП СГ за период јануар – децембар 2019.г. извршени су уз примену основица за обрачун зараде умањену за 5% у односу на раније умањење од 10%.

На основу Одлуке Генералног директора, број: 01-01/3415 од 04.09.2019.г., запосленима у ЈП СГ одобрен је зајам за набавку огрева, зимнице и уџбеника у складу са чланом 55. Колективног уговора за ЈП „Србијагас“, Нови Сад.

Одредбе Колективног уговора ЈП „Србијагас“, Нови Сад бр. 01-01-9/46 од 03.02.2015.г., примењују се на обрачун и исплату зарада и других примања запослених ЈП СГ почев од исплате за месец фебруар 2015.г.

Укупно остварени бруто фонд основних зарада за запослене и пословодство износи 1.272.425.673 рсд, а укупни нето фонд зарада запослених и чланова пословодства износи 911.038.169 рсд. Просечна нето зарада износи 74.592 динара.

Уважавајући члан 7. Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава, извршен је обрачун зарада са доприносима на терет послодавца пре умањења основице и зарада са доприносима на терет послодавца по умањењу основице за 5%, при чему **разлика која је уплаћена у буџет РС износи 65.831.649 рсд** за период 01.01-31.12.2019.г.

Укупно остварени бруто фонд зарада за пословодство износи 20.743 хиљ.рсд, док остварени нето фонд зарада за пословодство износи 14.674 хиљ.рсд. Просечна бруто зарада у извештајном периоду износи 246.942 рсд, док просечна нето зарада износи 174.688 рсд.

Укупно остварени бруто фонд зарада за запослене без чланова пословодства исплаћен у периоду од 01.01-31.12.2019.г. износи 1.251.683 хиљ рсд. Укупно остварени нето фонд основних зарада за запослене без чланова пословодства износи 896.364 хиљ рсд.

У складу са чланом 54 Колективног уговора за ЈП „Србијагас“, Нови Сад, број 01-01-9/46 од 03.02.2015. године, у извештајном периоду **укупно 116 запослених у ЈП СГ, остварило је право на јубиларну награду.** Запосленима који су стекли право на исту, **исплаћено је укупно 22.607.358 рсд** (бруто јубиларне награде). Остварење јубиларних награда зависи од остварених просечних зарада као и висине неопорезивог износа.

Отпремнине при одласку у пензију се исплаћују у складу са чл. 52. тачка 1 Колективног уговора за ЈП „Србијагас“, Нови Сад, број 01-01-9/46 од 03.02.2015.године. У периоду од 01.01-31.12.2019. године **22**

запослених остварили су право на отпремнину при одласку у пензију. Запосленима који су стекли право на исту у току извештајног периода **исплаћено је укупно 8.563 хиљ рсд** (брuto износ).

8.3. НАКНАДЕ ЗА РАД ПРЕДСЕДНИКА И ЧЛАНОВА НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Надзорни одбор ЈП СГ има председника и четири члана које именује Оснивач на период од 4 године.

Током извештајног периода остварен износ накнада за рад председника и чланова Надзорног одбора ЈП СГ обрачунат је и исплаћен на основу Одлуке о исплати накнаде за рад председника и чланова Надзорног одбора ЈП „Србијагас“, Нови Сад, бр. 01-04-19/63-6, која је ступила на снагу 30.01.2017. године.

Уважавајући члан 7. Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава, извршен је обрачун брuto накнада пре умањења истих и брuto накнада по умањењу истих за 10%, при чему **разлика уплаћена у буџет РС износи 486.512 рсд.**

9. РАЗВОЈНЕ И ИНВЕСТИЦИОНЕ АКТИВНОСТИ

Инвестициона улагања у периоду 01.01-31.12.2019. године износе **15.946.263 хиљ рсд** (укључујући докапитализацију предузећа South Stream у износу од 8.258.639 хиљ рсд), што је ниже за 18,6% у односу на иста 2018. године (када су износила 19.578.964 хиљ рсд). Уколико се искључи докапитализација предузећа South Stream, укупна улагања износе 7,7 млрд рсд, што је у односу на иста улагања претходне године ниже за 19,4%, а у односу на план ниже за 73,1%.

Остварена улагања су за 56,8% нижа од укупно планираних за исти период, у највећој мери као резултат ниже реализације улагања у делатности оператора транспортног система у односу на планирана улагања. Наиме, 93,1% планираних инвестиционих улагања у делатности оператора транспортног система није реализовано, а највећа су разводни гасовод Александровац-Брус-Копаник-Рашка-Нови Пазар-Тутин, разводни гасовод за Шид, повезивање ГРЧ Футог и ГМРС Беочин. Такође у периоду 01.01.-31.12.2019.г. улагање у разводни гасовод Александровац-Брус-Копаник-Рашка-Нови Пазар-Тутин реализовано је у значајно нижем нивоу од планираног.

На ниже остварење инвестиционих улагања у посматраном периоду су утицали зимски услови, померања извршења грађевинских радова, продужетак процеса завршетка техничких прегледа и сл. Такође, треба имати у виду да се све инвестиције ЈП СГ, како у делатности оператора транспорта тако и у делатности оператора дистрибуције, реализују на дужи временски рок с обзиром да су закључени уговори о стратешком партнерству за изградњу нових објеката (ови уговори у просеку трају 5 година), услед чега и трајање саме инвестиције и њено праћење захтева исти рок, што утиче на одступања на кварталном нивоу.

Одступања реализованих улагања у односу на планирана су поред осталих, резултат и објективних околности које се односе на чињеницу да се инвестициона улагања планирају на основу Уговора о изградњи, гасификацији на одређеној општини и уговорене динамике плаћања, односно уговореног ануитетног плана. Током године у складу са Уговорима врше се плаћања и изводе радови, али како за део локација нису добијене грађевинске дозволе, нису ни примљене грађевинске ситуације. Наиме, извођач радова не може извршене радове приказати фактуром/ситуацијом јер није обезбеђена техничка документација (грађевинска дозвола у складу са Законом о изградњи), стога се у оваквим случајевима не могу приказати уложена средства и радови као реализована инвестициона улагања, већ се третирају као аванси. Све наведено значајно утиче на одступање планираних и реализованих инвестиционих улагања.

Уколико се изузму улагања у оквиру неенергетске делатности (улагања која нису у функцији обављања енергетске делатности и односе се на докапитализацију предузећа South Stream), **остварена инвестициона улагања у највећој мери се односе на улагања у делатности оператора дистрибутивног система**, а највећа улагања су извршена у гасификацију општина Младеновац, општине Ивањица, општине Жагубица и др.

Производна улагања износе **7.445.754 хиљ рсд** и нижа су за 69,5% у односу на планирана. Највећа производна улагања средстава у предметном периоду су извршена у делатности дистрибуције.

Поред наведеног, у делатности заједничких служби, а на основу уговора о купопродаји односно адаптацији пословног простора ЈП СГ у току 2018. и 2019.г. увећана је вредност пословног простора у улици Булевар Ослобођења бр.69, Новом Саду у износу од 910.154 хиљ рсд.

Табела број 50, Преглед реализације производних улагања по делатностима у ЈП „СРБИЈАГАС“ у периоду 01.01.-31.12.2019.

	Делатност	Укупно производно улагање (у 000 динара)	Учешће (у%)
1	2	3	4
1	Дистрибуција природног гаса	5.761.746	77,4
2	Транспорт природног гаса	763.989	10,3
3	Заједничке службе	920.020	12,4
4	УКУПНО	7.445.754	100,0

Остала улагања износе **241.870 хиљ рсд** и нижа су за 86,1% од планираних.

Планирано је да се за финансирање инвестиционих улагања у 2019.г. поред сопствених средстава користе кредити домаћих пословних банака и средства потрошача. Инвестициона улагања у извештајном периоду су финансирана кредитима банака (51,8%), сопственим средствима (47,9%) и средствима потрошача (0,3%).

График број 33, Извори финансирања инвестиционих улагања у периоду 01.01.-31.12.2019. год.



9.1. ДЕЛАТНОСТ ОПЕРАТОРА ТРАНСПОРТНОГ СИСТЕМА

Извршена инвестициона улагања у делатности оператора транспортног система износе 770.330 хиљ рсд, а највеће је улагање у разводни гасовод за Белу Цркву (545,2 мил рсд). У односу на исти период 2018. године (када су износила 3.023.210 хиљ рсд) инвестициона улагања у делатности оператора транспортног система су нижа за 74,5%.

У делатности оператора транспортног система од укупно планираних производних улагања у износу од 11.074.108 хиљ рсд, реализовано је 763.989 хиљ рсд, односно степен реализације кварталног плана је 6,9%, услед ограничених финансијских средстава.

Инвестиционе активности у извештајном периоду усмерене су највише на припремне послове, односно на израду техничке документације везане за решавање имовонско-правних послова, обезбеђења сагласности и припреми саме изградње енергетских објеката високог притиска МГ 10 Ниш-Димитровград, РГ 09-04/02 Александровац-Нови Пазар-Тутин и ГМРС Ресник, Батајница.

9.2. ДЕЛАТНОСТ ОПЕРАТОРА ДИСТРИБУТИВНОГ СИСТЕМА

У периоду 01.01-31.12.2019.г. у делатност оператора дистрибутивног система уложено је укупно 5.782.465 хиљ рсд, што је за 2,7% ниже у односу на исти период претходне године (када су износила 5.941.665 хиљ рсд) и за 51,9% ниже у односу на план за дати период, а највећа улагања су извршена у гасификацију општина Младеновца, Ивањице, Жагубице и др.

Од укупно планираних производних улагања у овој делатности, у износу од 11.620.131 хиљ рсд, реализовано је 5.761.746 хиљ рсд, што је за 50,4% ниже од плана.

У делатности дистрибуције настављена је изградња енергетских објеката, односно прикључних гасовода, МРС-а и ДГМ-а на следећим локацијама:

- **гасификација Општине Јагодине** – овом периоду изграђено је 6,5 km дистрибутивног гасовода и изграђено 55 ком. КГП.
- **гасификација Општине Параћин** – овом периоду изграђено је 21,26 km дистрибутивног гасовода и изграђено 84 ком. КГП.
- **гасификација Општине Ћуприја**- овом периоду изграђено је 1 km дистрибутивног гасовода и изграђено 61 ком. КГП.
- **гасификација Општине Рековац** – овом периоду изграђено је 0,7 km дистрибутивног гасовода и изграђено 16 ком. КГП.
- **гасификација Општине Лапово** - у овом периоду изграђено је 1 ком. КГП
- **гасификација Општине Деспотовец** - у овом периоду није било радова на овом објекту.
- **гасификација Општине Баточина** - овом периоду изграђено је 7,33 km дистрибутивног гасовода и изграђено 9 ком. КГП.
- **гасификација Општине Крушевац** - у овом периоду изграђено је 116 ком. КГП
- **гасификација Општине Чачак** – у овом периоду изграђено је 69,90 km дистрибутивног гасовода и изграђено 355 ком. КГП, као и челичног гасовода у дужини од 0,5 km
- **гасификација Општине Крагујевац** - у овом периоду изграђено је 1,16 km дистрибутивног ПЕ гасовода и изграђено је 164 КГП
- **гасификација Општине Смедерево** - у овом периоду изграђено је 2,22 km дистрибутивног ПЕ гасовода и изграђено је 71 КГП
- **гасификација Општине Гроцка** - у овом периоду изграђено је 105,76 km дистрибутивног ПЕ гасовода и изграђено је 5 КГП
- **гасификација Општине Земун** - у овом периоду изграђено је 34,65 km дистрибутивног ПЕ гасовода и изграђено је 81 КГП, као и челичног гасовода у дужини од 4,76 km
- **гасификација Општине Раковица** – у овом периоду изграђено је 1,72 km дистрибутивног гасовода и изграђено 5 ком. КГП.
- **гасификација општине Мало Црниће** - у овом периоду изграђено је 1,38 km дистрибутивног ПЕ гасовода и изграђено је 158 КГП, као и челичног гасовода у дужини од 0,89 km

- **гасификација општине Кучево** - у овом периоду изграђено је 24,52 km дистрибутивног ПЕ гасовода и изграђено је 190 КГП, као и челичног гасовода у дужини од 9,18 km
- **гасификација општине Велико Градиште**-у овом периоду изграђено је 68,10 km дистрибутивног ПЕ гасовода и и изграђено је 749 ком. КГП. и изграђено је 158 КГП, као и челичног гасовода у дужини од 10,07 km
- **гасификација општине Голубац** - у овом периоду изграђено је 27,06 km дистрибутивног ПЕ гасовода и изграђено је 158 КГП, као и челичног гасовода у дужини од 16,24 km
- **гасификација општине Петровац на Млави**- у овом периоду изграђено је 60,65 km дистрибутивног ПЕ гасовода и изграђено је 100 КГП, као и челичног гасовода у дужини од 0 km
- **гасификација Општине Жагубица** - у овом периоду изграђено је 16,38 km дистрибутивног ПЕ гасовода и изграђено је 56 КГП, као и челичног гасовода у дужини од 20,47 km
- **гасификација Општине Жабари** - у овом периоду изграђено је 16,33 km дистрибутивног ПЕ гасовода и изграђено је 114 КГП као и челичног гасовода у дужини од 8,66 km
- **гасификација Топола** - у овом периоду изграђено је 25 ком. КГП
- **гасификација Општине Младеновац** - у овом периоду изграђено је 295,64 km дистрибутивног ПЕ гасовода и изграђено је 752 КГП, као и челичног гасовода у дужини од 36,59 km
- **Разводни гасовод Бачка Паланка-Бач.** - Урађено је око 90% од укупног уговора.
- **Гасовод високог притиска за Белу Цркву** – Добијене су грађевинске дозволе за ГМРС Бела Црква и гасовод високог притиска. Радови у завршној фази, урађено 90%.
- **Разводни гасовод за Шид** - У току је изградња ГМРС Шид и ГМРС Кукујевци. РГ Шид-Сремска Митровица су у завршној фази. Решени имовнско правни односи за ОЧМ и ПЧМ Шашинци.
- **Гасовод високог притиска** - повезивање гасовода ГРЧ (главни разводни чвор) на релацији **ГМРС Футог – ГМРС Беочин**. Идејни пројекат је на ревизији. Очекује се извештај ревизионе комисије
- **Привремено и трајно измештање гасовода и нафтовода приликом укрштања са аутопутем Е75 код Новог Сада** – у току је технички преглед објекта.
- **Гасификација Општине Бач** –Завршено је све што је по пројектима било предвиђено да се изгради. Очекује се проширење мреже као и изградња ГМРС Бач.
- **Гасификација Општине Панчево** - Завршени су сви радови. Исходоване су употребне дозволе.
- **Гасификација Општине Шид** - Завршени радови у општини Шид. Добијена је употребна дозвола за насељено место Шид. Започет технички пријем за насељено место Беркасово.
- **Гасификација Општине Бела Црква** – Добијена је грађевинска дозвола за гасовод средњег притиска у индустријској зони. Изведени радови за гасовод средњег притиска. У току је припрема документације за технички преглед.
- **Гасификација Општине Ковачица** – Завршена је прва фаза гасификације.
- **Гасификација Општине Ириг** – Завршена изградња ДГМ Јазак и ДГМ Ривица, ДГМ Врдник, ДГМ Ремета. ДГМ Ириг исток 45% изграђен.
- **Гасификација Општине Зрењанин** – ДГМ Книћанин изграђено је 90% мреже. ДГМ Бело Блато изграђено је 90% мреже. ДГМ Тараш изграђено је 50 % мреже. ДГМ Перлез и ДГМ Чента - добијене грађевинске дозволе и започети радови.
- **Гасификација Општине Сремска Митровица** – У току је израда подлоге за пројектовање - КТП. Започети су радови.
- **Гасификација Општине Пећинци** – у току је израда пројектно техничке документације.

10. РЕАЛИЗАЦИЈА ПРОГРАМА КОРИШЋЕЊА БУЏЕТСКЕ ПОМОЋИ ЗА ЈП „СРБИЈАГАС“, НОВИ САД У ПЕРИОДУ 01.01.-31.12.2019. ГОДИНЕ

ЈП СГ користи буџетску помоћ у форми гаранција буџета према пословним банкама - кредиторима и Европској банци за обнову и развој по кредитима, са наменом за текућу ликвидност и финансирање инвестиција.

Програм пословања ЈП „Србијагас“ за 2019.г. садржи, поред осталог, Програм коришћења буџетске помоћи (у складу са Законом о јавним предузећима, члан 61.). Циљ Програма је стварање услова за престанак (или смањење) коришћења буџетске помоћи.

Укупан износ буџетске помоћи коју је ЈП СГ планирало да користи у 2019.г. износи:

- | | |
|---|-----------------------|
| • Отплата доспелих главница и плаћање камата по кредитима са државном гаранцијом | 31,6 мил. ЕУР |
| • Гаранција Републике Србије за кредит до 20 мил. ЕУР за изградњу разводног гасовода Александровац – Брус - Копаоник - Рашка – Нови Пазар – Тутин | 20,0 мил. ЕУР |
| • Гаранција Републике Србије за кредит до 70 мил. ЕУР за пројекат изградње гасовода на територији Републике Србије од границе са Републиком Бугарском до границе са Мађарском и другим суседним земљама са Републиком Србијом, | 70,0 мил. ЕУР |
| • Бесповратна буџетска средства –субвенција у износу од 1,2 млрд РСД за изградњу гасовода на територији Републике Србије од границе са Републиком Бугарском до границе са Мађарском и другим суседним земљама са Републиком Србијом | 10,2 мил. ЕУР |
| • Укупно | 131,8 мил. ЕУР |

Отплата доспелих главница и плаћање камата по кредитима

Управа за јавни дуг је у периоду од 01.07.2013.г. до 31.12.2018.г. обезбедила део средстава за измирење обавеза по основу дугорочних кредита са државном гаранцијом у укупном износу од 789.229.947,66 ЕУР и 162.727.542,16 УСД (укупно РСД 110.107.004.646,34 по курсу на дан 31.12.2018.г.).

На основу Закључка Владе РС Број 420-2908/2019 од 26.03.2019.г., потписан је 29.03.2019.г. Уговор о конверзији потраживања у капитал којим се износ средстава обезбеђених из буџета Републике Србије и искоришћених за измирење обавеза ЈП „Србијагас“ по дугорочним кредитима у износу од 110.107.004.646,34 РСД конвертује у трајни улог Републике Србије у капитал ЈП „Србијагас“.

Наведеним Закључком Владе Републике Србије доспеле а неизмирене обавезе према буџету Републике Србије (настале по основу Закона о преузимању обавеза ЈП „Србијагас“ према привредном друштву НИС ад Нови Сад) претворене су у јавни дуг Републике Србије у износу од 192.226.561,72 ЕУР односно 22.720.141.571,87 РСД по курсу на дан 31.12.2018.г.

Управа за јавни дуг је и у 2019.г. наставила да обезбеђује део средстава за измирење обавеза по основу дугорочних кредита са државном гаранцијом. У периоду 01.01.2019.-31.12.2019.г. Управа за јавни дуг је

обезбедила цца 26,5 мил УСД (по основу камата 0,6 мил УСД и по основу главнице 25,9 мил УСД) и цца 15,9 мил ЕУР (по основу камата 0,2 мил ЕУР и по основу главнице 15,7 ЕУР). У истом периоду ЈП СГ је из сопствених средстава обезбедио цца 17,2 мил ЕУР (по основу камата 1,8 мил ЕУР и по основу главнице цца 15,4 мил ЕУР).

Задуженост ЈП СГ на дан 31.12.2019.г. износи 332,2 мил ЕУР од чега 188,1 мил ЕУР износе задужења по основу дугорочних кредита са државном гаранцијом, 37,1 мил ЕУР износе задужења по основу дугорочних кредита без државне гаранције (од којих је 7,1 мил ЕУР задужење према Париском клубу) и 107,0 мил ЕУР износи задужење по основу краткорочног кредита без државне гаранције.

Гаранција Републике Србије за кредит до 20 мил. ЕУР

Након што су средства кредита са државном гаранцијом одобреног од стране Societe Generale bank, у износу од 20.000.000,00 ЕУР за изградњу магистралног гасовода Александрац–Брус–Копаоник–Рашка–Нови Пазар–Тутин (**I фаза**) у целости искоришћена (са 09.10.2018.г.) за плаћање обавеза према Millenium team, Београд у складу са Уговором број 01-01-20/12 од 23.02.2017.г. и Анексом Уговора број 01-01-20/22 од 21.11.2017.г., ЈП „Србијагас“ је, на основу добијене сагласности Министарства финансија 17.10.2018.г. да настави да измирује обавезе према Millenium team, Београд из сопствених средстава, а која ће бити надокнађена из средстава кредита са државном гаранцијом чији поступак је у том моменту био у току, измирио обавезе према Millenium team у износу од 9.143.327,92 ЕУР.

Дана 15.11.2018.г. закључен је Уговор о кредиту са Банка Интесом а.д. Београд на 20 мил ЕУР за изградњу магистралног гасовода Александрац–Брус–Копаоник–Рашка–Нови Пазар–Тутин (**II фаза**), а након доношења Закона о давању гаранције од стране Републике Србије дана 08.12.2018.г, кредит је делимично повучен. Са 31.12.2019.г. кредит је у целости повучен, и то:

- дана 17.12.2018.г. повучено 9.143.327,92 ЕУР на име надокнаде износа који је ЈП СГ уплатио за наведену изградњу из сопствених средстава, те је у наведеном износу са наменског рачуна ЈП СГ код НБС пребачен на текући рачун ЈП СГ
- дана 28.12.2018.г. повучено 2.168.078,42 ЕУР,
- дана 26.02.2019.г. повучено је 239.994,98 ЕУР,
- дана 03.10.2019.г. повучено је 1.296.088,69 ЕУР,
- дана 09.12.2019.г. повучено је 7.152.509,99 ЕУР.

Такође, Законом о буџету РС за 2019.г. предвиђено је издавање државне гаранције пословним банкама за набавку финансијске услуге–дугорочног инвестиционог кредита у износу од 20 мил ЕУР намењеног за изградњу разводног гасовода Александрац–Брус–Копаоник–Рашка–Нови Пазар–Тутин (**III фаза**).

Након усвајања Програма пословања ЈП „Србијагас“ за 2019.г. и доношења Одлуке Надзорног одбора ЈП „Србијагас“ бр. 01-04-27/106-4 од 21.02.2019.г. о задуживању код пословних банака, покренут је поступак набавке кредита. Након отварања понуда 13.05.2019.г. и доношења Одлуке о додели Уговора 17.05.2019.г. закључени су Уговори са следећим банкама: Банка Интеса а.д. Београд -16 мил ЕУР и Raiffeisen banka a.d. Beograd - 4 мил ЕУР.

Дана 04.07.2019.г. донет је Закључак Владе РС 05бр. 48-6719/2019 којим се утврђује основ за давање гаранције пословним банкама по напред наведеном задуживању, а дана 24.12.2019.г. донет је Указ о проглашењу Закона о гаранцији у корист напред наведених пословних банака. Средства по наведеном кредиту нису повучена, а рок расположивости је 31.12.2020.г.

Гаранција Републике Србије за кредит до 70 мил. ЕУР

Дана 07.02.2019.г. одобрено је ново задуживање код пословних банака од 70 мил ЕУР за изградњу гасовода на територији Републике Србије од границе са Републиком Бугарском до границе са Мађарском и другим суседним земљама са Републиком Србијом путем докапитализације предузећа „South Stream Serbia AG“, Switzerland (Одлука Надзорног одбора ЈП Србијагас-а бр. 01-04-27/105-1 од 07.02.2019.г.). Наведено задужење предвиђено је Законом о буџету РС за 2019.г. као и Програмом пословања ЈП „Србијагас“ за 2019.г. Сprovedен је поступак набавке истог (отварање понуда 11.03.2019.г.).

Уговори о дугорочном кредиту закључени су дана 05.04.2019.г. са пословним банкама, а средства су повучена средином маја месеца 2019.г.

Краткорочни кредит Републике Србије ради одржавања текуће ликвидности

На основу Закључка Владе РС Број 420-2908/2019 од 26.03.2019.г., потписан је дана 29.03.2019.г. Уговор о конверзији потраживања у капитал којим се износ коришћених бескаматних краткорочних кредита одобрених од стране Републике Србије у укупном износу од 9 млрд РСД конвертује у трајни улог Републике Србије у капитал ЈП СГ.

Субвенција Републике Србије ради одржавања текуће ликвидности

На основу Закључка Владе Републике Србије 05. Број: 401-12570/2019 од 12.12.2019.г. (којим је Влада одлучила, између осталог, да се Министарству рударства и енергетике обезбеде недостајућа средства за ЈП СГ, ради снабдевања тржишта Републике Србије природним гасом) и у складу са Протоколом о реализацији Закључка Владе Републике Србије 05. Број: 401-12570/2019 од 12.12.2019.г. (закљученим између Министарства рударства и енергетике и ЈП СГ), Министарство рударства и енергетике је 13.12.2019.г. извршило исплату средстава у износу 1,2 млрд РСД ЈП СГ. Дата средства су предвиђена четвртим Програмом о изменама и допунама Програма пословања ЈП СГ за 2019.г.

11. ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ

ЈП СГ је поштујући законске и подзаконске акте Републике Србије, као и интерна акта - План управљања заштитом животне средине и План и програм управљања отпадом, обављало и следеће активности у вези заштите животне средине:

Техничка документација - у оквиру припреме техничке документације у циљу исходавања грађевинских дозвола спроведене су следеће процедуре (I,II,III фаза) и израђене студије процене утицаја на животну средину (I,II,III фаза):

- активности на изради студије процене утицаја Пројекта изградње транспортног гасовод РГ-04-17/І Сремска Митровица-Шид;
- завршена процедура Студије о процени утицаја Пројекта магистралног гасовода „граница Бугарска – граница Мађарска“ на територији Републике Србије на животну средину, Деоница 1 - добијена сагласност Министарства на Студију;
- завршена процедура Студије о процени утицаја Пројекта магистралног гасовода „граница Бугарска – граница Мађарска“ на територији Републике Србије на животну средину, Деоница 2 - добијена сагласност Министарства на Студију;
- завршена процедура Студије о процени утицаја Пројекта магистралног гасовода „граница Бугарска – граница Мађарска“ на територији Републике Србије на животну средину, Деоница 3 - добијена сагласност Министарства на Студију;
- активности на изради Студије о процени утицаја Пројекта магистралног гасовода „граница Бугарска – граница Мађарска“ на територији Републике Србије на животну средину, Деоница 4;
- координација активности везаних за израду студије процене утицаја на животну средину Дистрибутивне мреже Пожаревац,
- завршена процедура процене утицаја Пројекта изградње транспортног гасовода РГ-01-21 од СГС Тилва до ГМРС Бела Црква, добијена сагласност Секретаријата на Студију процене утицаја.
- Завршена процедура процене утицаја Пројекта изградње транспортног гасовода РГ-04-17/І Сремска Митровица–Шид, добијена сагласност Секретаријата на Студију процене утицаја на животну средину.
- Активност на изради Студије о процени утицаја Пројекта магистралног гасовода „граница Бугарска–граница Мађарска“ на територији Републике Србије на животну средину, Деоница 5-КС.

Издата мишљења:

- Мишљење на Извештај о стратешкој процени утицаја просторног плана подручја посебне намене планине Цер на животну средину;
- Мишљење на Извештај о стратешкој процени утицаја плана генералне регулације приобаља на левој обали Дунава у Новом Саду на животну средину.

Управљање отпадом:

- пријава ГИО1 – годишњег извештаја о отпаду Агенцији за заштиту животне средине;
- дневна евиденција генерисане количине отпада;
- предаја и збрињавање отпада у сарадњи са овлашћеним оператерима;
- активности везане за уклањање опасног отпада.

Друге активности и развојни пројекти у области заштите животне средине:

- спроведен тендер за мерење буке на мернорегулационим станицама;
- повећање енергетске ефикасности сходно законским обавезама;
- смањење емисија загађујућих материја.

Планиране будуће активности у области заштите животне средине:

- спровођење мерења емисије загађујућих материјала на свим ГМРС (законска обавеза);
- спровођење мерења буке на објектима за које је нужно мерење (законска обавеза);
- спровођење процедуре процене утицаја на животну средину за новоизграђене гасне објекте;
- мониторинг заштите животне средине у складу са пројектованим мерама заштите животне средине;
- дневне активности у области управљања отпадом (евиденција и извештавање о количинама прикупљеног отпада, селективно одлагање и збрињавање отпада, склапање уговора са овлашћеним оператерима за опасан отпад и сл);
- утврђивање стања историјског отпада и израда плана његовог уклањања (законска обавеза);
- сарадња са надлежним институцијама за заштиту животне средине;
- даље активности у оквиру радне групе за спровођење Конвенције УН о промени климе и радне групе за заштиту животне средине и климатске промене у вези са Поглављем 27;
- активности у циљу подизања еколошке свести и даљих усавршавања из ове области.

Трошкови предузећа у области заштите животне средине:

ЈП СГ је у области заштите животне средине на име накнада и пореза на унапређење животне средине у периоду 01.01-31.12.2019.г. издвојио укупно на име:

- трошкова оглашавања СПУЖС за транспортни гасовод РГ-01-21	46.200,00 рсд
- трошкови накнада за унапређење животне средине	734.786,05 рсд
- трошкови услуге мерења буке на објектима ЈП СГ	74.700,00 рсд
Укупно	855.686,05 рсд

Поред наведених трошкова, ЈП СГ је извршило и плаћање накнада које су индиректно везане за животну средину:

- накнада за коришћење комуналних добара	3.960.908,54 рсд
- трошкови накнаде за одводњавање	55.539,44 рсд
- трошкови накнада за коришћење водног земљишта	248.133,72 рсд
Укупно	4.264.581,70 рсд

12. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

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

Управљање капиталом

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

ЈП „Србијагас“ на дан 31.12.2018.г. има губитак изнад висине капитала у износу од 27.335.319 хиљ рсд, док на дан 31.12.2019.г. губитак изнад висине капитала је елиминисан у највећој мери спровођењем конверзије обавеза према Републици Србији (11.04.2019.г.) у капитал у износу од 141,8 млрд динара (а у билансу стања је на дан 31.12.2019.г. исказан је капитал у износу од 118.796.637 хиљ рсд).

Показатељи задужености ЈП СГ са стањем на дан 31. децембар 2019.г., односно 31. децембар 2018.г., били су следећи:

Управљање ризиком капитала	(у 000 рсд)	
	31. децембар 2019.	31. децембар 2018.
Задуженост	48.669.592	169.976.214
Готовина и готовински еквиваленти, депозит	(726.751)	(2.487.272)
Нето задуженост	47.942.841	167.488.942
Капитал	118.796.637	(0)
Рацио укупног дуговања према капиталу ¹	-	-

Финансијски ризици

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

¹ Рациом укупног дуговања према капиталу се показује структура капитала, односно, који део средстава Предузећа је финансиран позајмљеним, а који сопственим изворима финансирања. То је, уствари, „мера задужености“ (тј. „капацитет задуживања“) Предузећа.

Тржишни ризик

У свом пословању ЈП СГ је изложено финансијским ризицима од промена курса страних валута, и промена каматних стопа. Изложеност тржишном ризику се сагледава преко анализе сензитивности. Није било значајних промена у изложености ЈП СГ тржишном ризику, нити у начину на који ЈП СГ управља или мери тај ризик.

Девизни ризик

Девизни ризик представља ризик утицаја на финансијски резултат и капитал услед промене девизног курса. Претходна претпоставка јачања локалне валуте у односу на УСД, ЕУР, ЦХФ и ГБП у износу од 10% приказује утицај на финансијски резултат Предузећа. Тако, претпостављено јачање РСД од 10% утиче на смањење отворене кратке позиције у УСД за 9.696.939, односно у ЕУР за 9.531.062.

Јачање РСД од 10%, а у односу на ЦХФ смањује отворену дугу позицију за (3.430.328) ЦХФ, односно јачање РСД у односу на ГБП смањује отворену дугу позицију за (20).

Изложеност ЈП СГ девизном ризику по основу финансијских средстава и обавеза анализирамо по књиговодственој вредности на следећи начин.

	Средства		Обавезе	
	31.12.2019.	31.12.2018.	31.12.2019.	(у 000 РСД) 31.12.2018.
Средства и обавезе				
УСД	6.637.333	9.323.000	103.606.723	264.373.319
ЕУР	288.827.527	145.644.875	384.138.144	1.206.097.057
ЦХФ	34.303.280	34.303.280	-	-
ГБП	4	204	-	-

Претпоставка: јачање локалне валуте у односу на УСД, ЕУР, ЦХФ и ГБП у износу од 10%

	Процена утицаја промене курса на резултат текућег периода	
	31.12.2019.	(у 000 РСД) 31.12.2018.
Резултат текућег периода УСД	9.696.939	25.505.032
Резултат текућег периода ЕУР	9.531.062	106.045.218
Резултат текућег периода ЦХФ	- 3.430.328	- 3.430.328
Резултат текућег периода ГБП	- 0	- 20

Каматни ризик

	(у 000 РСД)	
	31.12.2019.	31.12.2018.
Финансијска средства		
Дугорочни финансијски пласмани	31.259.267	22.007.623
Краткорочни финансијски пласмани	70.000	3.000
Потраживања од купаца	10.427.027	3.923.041
Остала потраживања	7.961	74.388
Готовина и готовински еквиваленти	726.751	2.487.272
Укупно	42.491.006	28.495.324
Финансијске обавезе		
Обавезе из пословања	10.701.338	4.925.240
Дугорочни кредити	25.119.787	14.373.492
Краткорочни кредити	12.625.396	12.308.089
Текућа доспећа дугорочних кредита	1.755.206	5.939.491
Остале финансијске обавезе	4.644.105	132.827.146
Укупно	54.845.832	170.373.458
	12.354.826	141.878.134

Анализе осетљивости приказане у наредној табели су успостављене на основу изложености променама каматних стопа за недеривативне инструменте на датум биланса стања. За обавезе са варијабилном стопом, анализа је састављена под претпоставком да је преостали износ средстава и обавеза на датум биланса стања био непромењен у току целе године. Повећање или смањење од 1% представља, од стране руководства, процену реално могуће промене у каматним стопама.

Да је каматна стопа 1% виша/нижа, а све остале варијабле остану непромењене, утицај на нето добитак периода, односно на нето стање капитала ЈП СГ за годину која се завршила на 31.12.2019., односно, 31.12.2018.г., би била приказана у износима у наредној табели:

	31.12.2019.		31.12.2018.	
	Коефицијент осетљивости 1,00%	Коефицијент осетљивости -1,00%	Коефицијент осетљивости 1,00%	Коефицијент осетљивости 1,00%
Нето добитак	-548.458	548.458	-1.703.735	1.703.735
Нето капитал	-548.458	548.458	-1.703.735	1.703.735

Оваква ситуација се приписује изложености ЈП СГ која је заснована на варијабилним каматним стопама, које се обрачунавају на обавезе по дугорочним и краткорочним кредитима.

Кредитни ризик

ЈП СГ је изложено кредитном ризику, који представља ризик да дужници неће бити у могућности да дуговања измире у потпуности и на време, што има за резултат финансијски губитак за Предузеће. Изложеност ЈП СГ овом ризику је ограничено на износ потраживања од купаца на дан биланса. Потраживања од купаца у значајном делу се односе на повезана правна лица.

Потраживања износе 21.613.958 хиљ рсд и виша су у односу на 31.12.2018.г. за 28,9%. Потраживања од купаца се у највећој мери односе на потраживања по основу продаје пг и делом на потраживања за камату и друго.

Структура потраживања од купаца, краткорочних пласмана и потраживања за нефактурисан приход на дан 31.12.2019.г., односно 31.12.2018.г. приказана је у табели која следи:

Најзначајнија потраживања	31.12.2019.	(у 000 рсд) 31.12.2018.
„Петрохемија“ Панчево	249.379	224.005
„Азотара“ Панчево	24.633.734	24.633.734
„ГП Рад“ у стечају Београд	4.759.747	4.759.747
„ЈКП Београдске електране Београд“	3.759.422	4.974.365
„Нови Сад-Гас“ Нови Сад	15.501.380	13.971.873
„Енергетика“ доо у реструктурирању Крагујевац	52.860	7.082.767
„ХК Вискоза“ ад у стечају Лозница	3.044.193	3.044.193
„Сартид“ Смедерево	2.329.021	2.329.021
„Новосадска топлана“ Нови Сад	826.702	894.183
„Агрожив“ Житиште	3.108.408	3.108.404
МСК а. Д. Кикинда	1.825.317	910.389
Железара Смедерево	6.357.328	4.396.603
Остали	44.111.720	36.356.226
Укупно	108.706.081	106.685.510
Исправка вредности потраживања од купаца	-86.944.794	-89.917.270
Потраживања од купаца-нето	21.761.287	16.768.240

Стање 31.12.2018.	Бруто изложеност	Исправка вредности	Нето изложеност
	106.685.510	89.917.270	16.768.240
Недоспела потраживања од купаца	15.481.374	1.034.463	14.446.911
Доспела исправљена потраживања	88.882.807	88.882.807	-
Доспела неисправљена потраживања	2.321.329	0	2.321.329
УКУПНО	106.685.510	89.917.270	16.768.240

Стање 31.12.2019.	Бруто изложеност	Исправка вредности	Нето изложеност
	108.706.081	86.944.794	21.761.287
Недоспела потраживања од купаца	19.715.151	1.906.406	17.808.745
Доспела исправљена потраживања	85.038.388	85.038.388	0
Доспела неисправљена потраживања	3.952.542	0	3.952.542
УКУПНО	108.706.081	86.944.794	21.761.287

На већу вредност бруто потраживања од купаца у 2019.г. утицала су потраживања по основу услуга по уговору о изградњи гасовода „Магистрални гасовод – интерконектор граница Бугарске – граница Мађарске“ од „ИДЦ“ доо Београд.

Ризик ликвидности и новчаног тока

Утицај економске кризе претходних година одразио се на смањење платежне способности грађана и привреде, а тиме и на смањење процента наплате и повећање износа ненаплаћених потраживања, што је свакако негативно утицало и на ликвидност предузећа. Међутим, током 2018. и 2019.г. остварен је значајан помак у позитивном правцу у виду повећања степена наплате текућих доспелих потраживања (око 92%), захваљујући предузетим мерама које су донете Одлуком Генералног директора ЈП „Србијасгас“, бр. 01-01/4944 од 01.12.2016. године на основу Закључка Владе РС (05 бр. 312-11499/2016 од 01.12.2016. г.), којом је утврђено доследно спровођење политике наплате потраживања. На дан 31.12.2019.г. степен наплате текућих доспелих потраживања износи 92%.

Иако је стање ликвидности у односу на претходне године побољшано, проблеми у наплати потраживања из ранијих година и даље негативно утичу на пословање и ликвидност предузећа (наплата укупних потраживања 49,2%, док наплата потраживања из ранијих периода износи 27,7% на дан 31.12.2019.г.). Са друге стране, Предузеће има обавезу да послује у складу са Законом о измирењу новчаних обавеза (одлив средстава), што у ситуацији нижег степена наплате укупних потраживања (смањен прилив средстава), негативно утиче на ликвидност предузећа и потребу краткорочног и дугорочног задуживања.

Поред наведеног, изражен сезонски карактер промета пг и пословне активности који прате исти, утичу на недостатак новчаних средстава у одређеном периоду године (као што је летњи период утискивања гаса у складиште у циљу обезбеђивања залиха за зимски период појачане потрошње) и тиме потребу краткорочног задуживања. Финансирање значајних инвестиционих пројеката, посебно оних који су подржани Законом о буџету (у виду државне гаранције), утичу на потребу дугорочног задуживања.

Такође, чињеница да су најзначајније обавезе везане за кретање курса УСД (за гас) и ЕУР (углавном према пословним банкама) на које утичу промене девизног курса, док су потраживања везана за динар, за последицу може имати негативан утицај на ликвидност предузећа.

13. КОРПОРАТИВНО УПРАВЉАЊЕ

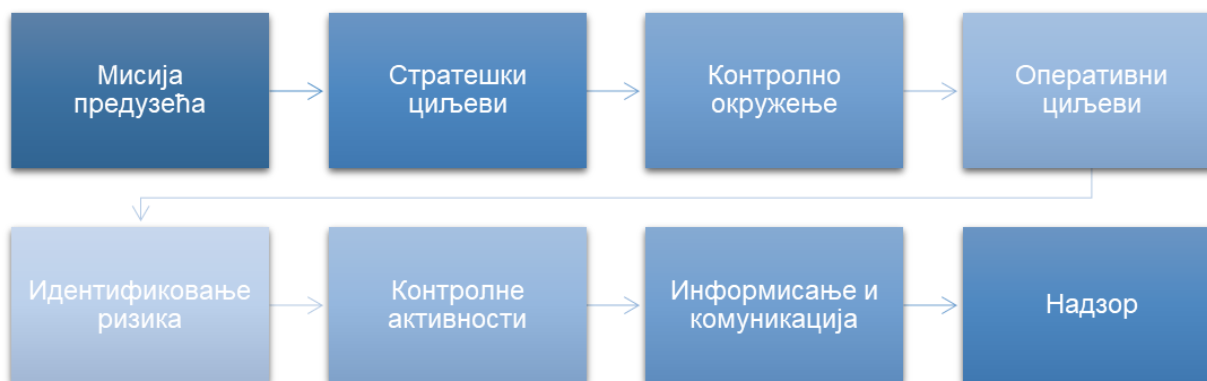
Корпоративно управљање је скуп правила и понашања која одређују како се управља друштвима капитала и како се она контролишу, стратешки уређујући односе између менаџера, чланова надзорног одбора и одбора директора, чланова/акционара и осталих заинтересованих страна.

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

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

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

Ланац корпоративног управљања у јавном предузећу:



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

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

Очување интереса Оснивача се свакако огледа и у унапређењу финансијских параметара пословања, првенствено кроз остварење пословне и нето добити, као позитивног тренда у пословању ЈП СГ последњих година. Настојања да се финансијски показатељи одрже и побољшају се огледа и у континуираним активностима и уложеним напорима у циљу побољшања степена наплате потраживања, снижења нивоа

задужености, оптимизације услова кредитирања и остварења повољније ликвидности. Посебну одговорност према оснивачу (нарочито у погледу управљања, надзора и контроле) ЈП СГ има и у зависним друштвима капитала, која послују у тешкоћама.

Уважавајући принципе корпоративног управљања сачињава се (у току је доношење) Етичког кодекса ЈП СГ, а предстоји и процес сачињавања и доношења Кодекса корпоративног управљања ЈП СГ којим ће се уважити национални стандарди из ове области, Кодекс корпоративног управљања Привредне коморе Србије, уз сагледавање специфичности у складу са делатностима и циљевима Предузећа. У будућем периоду се стога очекује успостављање адекватног нормативног оквира, уз увођење пратећих норми и процедура. Планира се и наставак активности на даљем усклађивању пословања ЈП СГ првенствено са Законом о јавним предузећима, Законом о енергетици и Уговором о оснивању енергетске заједнице, а тиме и система корпоративног управљања.

Управљање Предузећем је транспарентно за све заинтересоване актере и учеснике на тржишту.

Надзорни одбор и Оснивач располажу свим информацијама потребним за рад и одлучивање, а редовно се врши објављивање пословних и других информација које омогућавају да пословни партнери и шира јавност на истинит и објективан начин буду упознати са чињеницама и догађајима од значаја за пословање. Подацима је омогућен лак приступ и приказани су на начин који је разумљив свим заинтересованим актерима.

Током ранијих година извршене су и сертификације дела запослених ЈП СГ у домену корпоративног управљања, антикорупције и финансијског управљања и контроле. Такође, Председник и чланови Надзорног одбора ЈП СГ, учествовали су на специјалистичком семинару на тему „Корпоративно управљање у јавним предузећима, државним друштвима капитала и привредним друштвима“ у циљу доброг корпоративног управљања које се односи на побољшање економске ефикасности компаније, доласка до стабилних извора финансирања и ниже цене капитала, обезбеђивање репутације компанији, њеној управи и руководиоцима. Увођење корпоративног управљања мотивисано је и интерним разлозима и жељом оснивача јавних предузећа (Република Србија) да се повећа ниво ефикасности, ефективности и транспарентности њиховог рада али и екстерним препорукама Европске комисије.

Поред наведеног, као део спровођења принципа корпоративног управљања, ЈП СГ своју управљачку структуру континуирано прилагођава за ефикасно вршење контроле и надзора над радом новооснованих зависних привредних друштава „Транспортгас Србија“, Нови Сад и „Дистрибуцијагас Србија“, Нови Сад. Основана друштва су једнодомна, и оба су у 100% власништву ЈП СГ.

ЈП СГ је у сарадњи са Оснивачем, али и представницима Светске банке и Министарства привреде током 2019.г. предузимало активности на унапређењу процеса корпоративног управљања, а које ће се наставити и у току 2020.г., посебно у виду доношења потребних интерних аката и других неопходних релевантних пословно-организационих промена, а које ће спровођењем у пословној пракси свакако допринети квалитету система корпоративног управљања и унапређењу целокупног пословања.

Генерални директор
ЈП „СРБИЈАГАС“
Душан Бајатовић



ПРИЛОЗИ

ПРЕГЛЕД СУДСКИХ СПОРОВА за период 01.01. - 31.12.2019. године

Редни број	Назив	Предмет спора	Вредност у динарима	Напомена (суштина, стање у спору и слично)
ЈП "Србијагас" као ТУЖИЛАЦ				
1	ЖЕЛЕЗАРА Смедерево Д.О.О. У стечају, Смедерево, Т-1/19	стечајна пријава	6,357,327,638.36	Поступак у току.
2	Тоза Марковић, Кикинда 47/19 НЧ	УППР	2,252,656,426.48	Поступак у току.
3	Агроголд - у стечају, Београд 33/19 адв.Тодор.	Стечај	763,731,363.73	Поднета пријава потраживања. Потраживање признато у целости.Поступак у току
4	Нови Сад - Гас, Нови Сад 20/190 Адв.Тодоровић	Фактуре + камата	680,559,862.44	Поднет предлог за извршење, Решење извршитељ Милан Узелац и.Ивк.160/2019. Дужник у блокади.
5	Азотара, Суботица 200/19	Стечај	400,000,000.00	У току је припрема документације за пријаву потраживања. Рок за пријаву 120 дана, до 05. априла 2020.г.
6	Гас феромонт, Стара Пазова 197/19	ВСП	268,071,423.80	Поднет предлог за извршење 25.12.2019.г.Поступак у току.
7	Топлана, Бечеј 36/19	Дуг фактуре	84,801,228.56	Утужено по пресуди из поступка (интерни бр. Т5/15, вредност 113.074.712,62 дин. који је у току, оспорени каматни обрачуни), неплаћене фактуре за гас са 33К од доспећа сваке фактуре па до исплате. Привредни суду у НС донео решење о извршењу, извршење спроводи јавни извршитељ. До сада наплаћено 3.818.148,85 дин. Дана 17.01.2020.г. закључен споразум о продаји непосредном погодбом. Намирење се очекује у износу од 112.029.190,00 дин. кроз Споразум. Наплата преосталог дела потраживања наставља се у извршном поступку.Поступак у току
8	КЕРАМИКА, Младеновац, Т-437/14	извршење на основу плана реорганизације	83,713,803.48	На основу УППР (за део потраживања) упућен предлог за извршење. Донето Решење о извршењу, упућен налог НБС
9	Општа болница "Ђорђе Јовановић", Зрењанин 199/19	Фактуре + камата	23,657,829,01	Поступак није покренут због обавештења о проширивању налога за утужење.
10	ИВО ЛОЛА РИБАР, Београд, Т-324/19	тужба за утврђење у стечају	20,000,000.00	Поднета тужба за утврђење
11	Остали		566,451,354.57	Поступак у току, донето Решење о извршењу
УКУПНО			11,477,313,101.42	
ЈП "Србијагас" као ТУЖЕНИ				
1	Министарство пољоп.шумарства и водопр. Београд 15/19 ДЈ	Ванпарнични - накнада за експропријацију	3,506,785.06	Поступак у току
2	Бајић Марија, Нови Сад 31/19 ЈП	Утврђење права својине	6,100,000.00	Поступак у току
3	Илић Татјана 53/19 адв.Бојков	Исплата разлике зараде	350,000.00	Поступак у току
4	Милојчић Момчило, Глибовац, См.Паланка, ДТ-8/19	Накнада штете	300,000.00	Поступак у току
5	Радојевић Милош и Никола ДТ-7/19	Накнада за експропријацију	456,250.00	Поступак у току
6	Остали		279,700.00	
УКУПНО			10,992,735.06	

Напомињемо да су у следећим предметима из евиденције судских предмета ЈП "Србијагас" -тужени наплаћена потраживања:

Тужилац	Интерени број предмета	Наплаћено
1 Дробњак Ненад и Дробњак Немања	ДТ-24/14	1,382,596.00
2 ЈКП Паркинг сервис, Београд	ДТ-12/18	31,376.80
3 ЈКП Паркинг сервис, Београд	ДТ-17/16	147,583.98
4 АДО ДУНАВ осигурање адв.Баљ	25/13	844,409.86
5 Илић Татјана, Нови Сад	54/17	431,203.50
6 Ђукановић Снежана	ДТ-3/18	37,312.74
7 Ратковић Ђорђе, Ужице	168/16	1,142,970.98
8 Стамболић Радица, Чачак	ДТ-76/05	448,056.89
9 Сарић Драган и Сарић Миодраг	Т-1660/12	211,000.00
10 Мирковић Небојша, Крагујевац	ДТ-27/16	83,124.00
11 Министарство пољоп.шумарства и водопр. Београд	15/19	3,506,785.06
УКУПНО		8,266,419.81

Напомињемо да су у следећим предметима из евиденције судских предмета ЈП "Србијагас" -тужилац наплаћена потраживања:

1 ДОО "Сомбор Гас" Сомбор	107/18	181,566,675.28
2 Српска фабрика стакла, Параћин Т-839/18	Т-839/18	35,300,000.00
3 Српска фабрика стакла, Параћин	Т-503/18	11,800,000.00
4 АД Икарбус Земун	Т-1826/16	9,085,198.92
5 Општа болница Стефан Високи	Т-1008/17	8,656,620.50
6 Компанија Слобода, Чачак	Т-951/16	5,325,869.86
7 Општа болница Стефан Високи, Смедеревска Паланка	Т-1039/14	5,088,809.81
8 Енергетика доо, Крагујевац, Т-1/16	Т-1/16	4,433,559.05
9 Општа болница Јагодина	Т-624/12	3,037,717.75
10 Јагодинска пивара, Јагодина	Т-507/18	2,587,436.40
11 Остали		7,052,335.70
УКУПНО		273,934,223.27

НАПЛАТА ТЕКУЋИХ ПОТРАЖИВАЊА ЗА ПРИРОДНИ ГАС У 2019. ГОДИНИ

(у 000 дин)

ПЕРИОД	ПЕРИОД I - XII 2019.г.			% НАПЛАТЕ
	ФАКТУРИСАНО	НАПЛАЋЕНО	САЛДО ДУГА	
		ДОСПЕЛО ПОТРАЖИВАЊЕ		
1	2	3	4=2-3	5=3/2
Јануар	15,244,139	15,010,237	233,902	98.47%
Фебруар	12,003,977	11,525,095	478,882	96.01%
Март	9,204,564	8,650,851	553,713	93.98%
Април	5,243,876	4,761,071	482,805	90.79%
Мај	4,357,625	3,790,110	567,515	86.98%
Јун	3,946,333	3,269,239	677,093	82.84%
Јул	4,233,979	3,243,520	990,459	76.61%
Август	3,901,977	2,990,237	911,740	76.63%
Септембар	4,593,309	3,662,835	930,475	79.74%
Октобар	6,033,293	4,752,560	1,280,733	78.77%
Новембар	8,544,439	6,591,063	1,953,376	77.14%
Децембар	11,788,462	715,383	11,073,079	6.07%
Укупно	89,095,974	68,962,201	20,133,774	77.40%

НАПЛАТА ДОСПЕЛИХ ПОТРАЖИВАЊА ЗА ПРИРОДНИ ГАС У 2019. ГОДИНИ

(у 000 дин)

ПЕРИОД	ПЕРИОД I - XII 2019.г.			% НАПЛАТЕ
	ФАКТУРИСАНО ДОСПЕЛО	НАПЛАЋЕНО	САЛДО ДУГА	
		ДОСПЕЛО ПОТРАЖИВАЊЕ		
1	2	3	4=2-3	5=3/2
Јануар	15,244,139	15,010,237	233,902	98.47%
Фебруар	12,003,977	11,525,095	478,882	96.01%
Март	9,204,564	8,650,851	553,713	93.98%
Април	5,243,876	4,761,071	482,805	90.79%
Мај	4,357,625	3,790,110	567,515	86.98%
Јун	3,946,333	3,269,239	677,093	82.84%
Јул	4,233,979	3,243,520	990,459	76.61%
Август	3,901,977	2,990,237	911,740	76.63%
Септембар	4,593,309	3,662,835	930,475	79.74%
Октобар	6,033,293	4,752,560	1,280,733	78.77%
Новембар	6,355,916	6,591,063	(235,148)	103.70%
Децембар		715,383	(715,383)	
Укупно	75,118,989	68,962,201	6,156,788	91.80%

НАПОМЕНА:

Извештај је сачињен на основу података преузетих из Главне књиге, а у складу са прокњиженим Бруто билансом на дан 31.12.2019., као и на основу података преузетих из апликације ФИНОП.

Колона 2 - Сума екстерних фактура по основу продаје ПГ (извор ФИНОП и ГК)

Колона 3 - Део фактура који је наплаћен у периоду 01.01.-31.12.2019. (извор: Главна књига)

Колона 4 - Део фактура који је ОСТАО НЕПЛАЋЕН у периоду 01.01.-31.12.2019. (4 = 2 - 3)

БИЛАНС УСПЕХА

(у 000 дин)

Група рачуна- рачун	Позиција	АОП	Остварење 01.01.2018.- 31.12.2018.	Остварење 01.01.2019.- 31.12.2019.	Индекс остварено 2019./остварено 2018.
	1	2	3	4	5=4/3*100
	ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1009+1016+1017)	1001	9,627,069	7,550,434	78.4
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)	1002	49,883	92,725	185.9
600	1.Приход од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приход од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3.Приход од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приход од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5.Приход од продаје робе на домаћем тржишту	1007	49,883	92,725	185.9
605	6.Приход од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010+1011+1012+1013+1014+1015)	1009	8,749,669	6,415,078	73.3
610	1.Приход од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010	274,389		0.0
611	2.Приход од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3.Приход од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		6	
613	4.Приход од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5.Приход од продаје готових производа и услуга на домаћем тржишту	1014	7,625,781	5,484,466	71.9
615	6.Приход од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015	849,499	930,606	109.5
64	III.Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.	1016	827,517	60,132	7.3
65	IV. Други пословни приходи	1017		982,499	
	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	3,560,223	3,076,577	86.4
50	I.Набавна вредност продате робе	1019	105,708	138,074	130.6
62	II.Приходи од активирања учинака и робе	1020	55,826	45,454	81.4
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	38,772	50,084	129.2
513	VI.Трошкови горива и енергије	1024	116,473	94,918	81.5
52	VII.Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	1025	812,442	620,200	76.3
53	VIII.Трошкови производних услуга	1026	240,116	285,713	119.0
540	IX.Трошкови амортизације	1027	1,596,820	1,570,948	98.4
541 до 549	X.Трошкови дугорочних резервисања	1028	68,821		0.0
55	XI.Нематеријални трошкови	1029	636,897	362,094	56.9
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1018)>0	1030	6,066,846	4,473,857	73.7
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018-1001)>0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)	1032	229,295	191,255	83.4
66 осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)	1033	193,044	135,786	70.3
660	1.Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034	94,023	3,020	3.2
661	2.Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035	98,861	132,608	134.1
665	3.Приходи од учешћа у добитку зависних правних лица и заједничких аранжмана	1036			
669	4.Остали финансијски приходи	1037	160	158	98.8
662	II.ПРИХОДИ ОД КАМАТА (од трећих лица)	1038	4,059	468	11.5
663 и 664	III.Позитивне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле (према трећим лицима)	1039	31,592	55,001	174.1
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)	1040	104,796	107,887	102.9
56 осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042+1043+1044+1045)	1041	8,890	9,928	111.7
560	1.Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042	33	216	654.5
561	2.Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043		22	
565	3.Расходи од учешћа у губитку зависних правних лица и заједничких улагања	1044			
566 и 569	4.Остали финансијски расходи	1045	8,857	9,690	109.4
562	II.РАСХОДИ КАМАТА (према трећим лицима)	1046	89,669	94,268	105.1

563 и 564	III. Негативне курсне разлике и негативни ефекти валутне клаузуле (према трећим лица)	1047	6,237	3,691	59.2
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)	1048	124,499	83,368	67.0
	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	1,069	2,800	261.9
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	860,438	252,037	29.3
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	360,243	260,707	72.4
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	1,883,850	392,382	20.8
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)	1054	3,808,369	4,176,313	109.7
	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 промена рачуноводствених политика и исправка грешака из ранијих периода	1056	221,278	97,086	43.9
59-69	Н. Нето губитак пословања које се обуставља, ефекти промена рачуноводствених политика и исправка грешака из ранијих периода	1057			
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)	1058	4,029,647	4,273,399	106.0
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)	1059			
	П. Порез на добитак				
721	І. Порески расходи периода	1060			
део 722	ІІ. Одложени порески расходи периода	1061			
део 722	ІІІ. Одложени порески приходи периода	1062			
723	Р. Исплаћена лична примања послодавцу	1063			
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058-1059-1060-1061+1062)	1064	4,029,647	4,273,399	106.0
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1060+1061-1062)	1065			
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	І. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	ІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	ІІІ. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (раздвојена) зарада по акцији	1071			

БИЛАНС УСПЕХА

(у 000 дин)

Група рачуна- рачун	Позиција	АОП	Остварење 01.01.2018.- 31.12.2018.	Остварење 01.01.2019.- 31.12.2019.	Индекс остварено 2019./остварено 2018.
	1	2	3	4	5=4/3*100
	ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1009+1016+1017)	1001	5,241,354	5,993,023	114.3
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)	1002	96,995	49,751	51.3
600	1. Приход од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приход од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приход од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005		348	
603	4. Приход од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приход од продаје робе на домаћем тржишту	1007	96,995	49,403	50.9
605	6. Приход од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010+1011+1012+1013+1014+1015)	1009	4,362,156	4,963,491	113.8
610	1. Приход од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приход од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приход од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		56	
613	4. Приход од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приход од продаје готових производа и услуга на домаћем тржишту	1014	4,361,167	4,962,085	113.8
615	6. Приход од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015	989	1,350	136.5
64	III. Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.	1016	782,203	978,677	125.1
65	IV. Други пословни приходи	1017		1,104	
	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	3,473,762	4,115,946	118.5
50	I. Набавна вредност продате робе	1019	39,775	29,756	74.8
62	II. Приходи од активирања учинака и робе	1020	336	398	118.5
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	49,918	75,959	152.2
513	VI. Трошкови горива и енергије	1024	59,701	69,284	116.1
52	VII. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	1025	729,128	819,450	112.4
53	VIII. Трошкови производних услуга	1026	213,194	365,024	171.2
540	IX. Трошкови амортизације	1027	1,896,211	2,081,982	109.8
541 до 549	X. Трошкови дугорочних резервисања	1028	74,882	131,155	175.1
55	XI. Нематеријални трошкови	1029	411,289	543,734	132.2
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1018)>0	1030	1,767,592	1,877,077	106.2
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018-1001)>0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)	1032	199,695	178,419	89.3
66 осим 662, 663 и 664	И. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)	1033	180,507	127,121	70.4
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034	85,355	2,693	3.2
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035	94,998	124,277	130.8
665	3. Приходи од учешћа у добитку зависних правних лица и заједничких аранжмана	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037	154	151	98.1
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (од трећих лица)	1038	5,900	4,762	80.7
663 и 664	III. Позитивне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле (према трећим лицима)	1039	13,288	46,536	350.2
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)	1040	1,324	93,253	7043.3
56 осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042+1043+1044+1045)	1041	31	3,874	12496.8
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042	31	140	451.6
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043		6	
565	3. Расходи од учешћа у губитку зависних правних лица и заједничких улагања	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045		3,728	
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (према трећим лицима)	1046	224	84,529	37736.2
563 и 564	III. Негативне курсне разлике и негативни ефекти валутне клаузуле (према трећим лицима)	1047	1,069	4,850	453.7
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)	1048	198,371	85,166	42.9
	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	3,630	1,434	39.5

583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	522,367	44,171	8.5
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	1,655,274	200,742	12.1
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	5,371,989	446,319	8.3
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)	1054		1,673,929	
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031-1030+1049-1048+1051-1050+1053-1052)	1055	2,269,489		
69-59	М. Нето добитак пословања које се обуставља, ефекти промена рачуноводствених политика и исправка грешака из ранијих периода	1056	18,013	124	0.7
59-69	Н. Нето губитак пословања које се обуставља, ефекти промена рачуноводствених политика и исправка грешака из ранијих периода	1057			
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)	1058		1,674,053	
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)	1059	2,251,476		
	П. Порез на добитак				
721	И. Порески расходи периода	1060			
део 722	II. Одложени порески расходи периода	1061			
део 722	III. Одложени порески приходи периода	1062			
723	Р. Исплаћена лична примања послодавцу	1063			
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058-1059-1060-1061+1062)	1064		1,674,053	
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1060+1061-1062)	1065	2,251,476		
	И. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	І. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	II. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	III. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (раздвојена) зарада по акцији	1071			

БИЛАНС УСПЕХА

(у 000 дин)

Група рачуна- рачун	Позиција	АОП	Остварење 01.01.2018.- 31.12.2018.	Остварење 01.01.2019.- 31.12.2019.	Индекс остварено 2019./остварено 2018. 5=4/3*100
	1	2	3	4	5=4/3*100
	ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1009+1016+1017)	1001	4,386,840	5,294,342	120.7
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)	1002	4,145,986	5,049,917	121.8
600	1. Приход од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приход од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приход од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005		592	
603	4. Приход од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приход од продаје робе на домаћем тржишту	1007	4,145,986	5,049,325	121.8
605	6. Приход од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010+1011+1012+1013+1014+1015)	1009	30,046	51,757	172.3
610	1. Приход од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приход од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приход од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приход од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приход од продаје готових производа и услуга на домаћем тржишту	1014	29,772	51,379	172.6
615	6. Приход од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015	274	378	138.0
64	III. Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.	1016	210,808	192,443	91.3
65	IV. Други пословни приходи	1017		225	
	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	3,574,816	3,919,011	109.6
50	I. Набавна вредност продате робе	1019	2,637,397	2,902,847	110.1
62	II. Приходи од активирања учинака и робе	1020			
630	III. Повећање вредности залиха недовршених и готових производа и недовршених услуга	1021			
631	IV. Смањење вредности залиха недовршених и готових производа и недовршених услуга	1022			
51 осим 513	V. Трошкови материјала	1023	6,828	10,727	157.1
513	VI. Трошкови горива и енергије	1024	10,470	13,184	125.9
52	VII. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	1025	210,876	219,480	104.1
53	VIII. Трошкови производних услуга	1026	590,435	626,477	106.1
540	IX. Трошкови амортизације	1027	14,938	21,751	145.6
541 до 549	X. Трошкови дугорочних резервисања	1028	23,745	34,292	144.4
55	XI. Нематеријални трошкови	1029	80,127	90,253	112.6
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1018)>0	1030	812,024	1,375,331	169.4
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018-1001)>0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)	1032	914,769	525,450	57.4
66 осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)	1033	61,722	56,786	92.0
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034	35,316	22,187	62.8
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035	26,363	34,557	131.1
665	3. Приходи од учешћа у добитку зависних правних лица и заједничких аранжмана	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037	43	42	97.7
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (од трећих лица)	1038	843,447	457,484	54.2
663 и 664	III. Позитивне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле (према трећим лицима)	1039	9,600	11,180	116.5
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)	1040	22,345	24,875	111.3
56 осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042+1043+1044+1045)	1041	21,074	3,979	18.9
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042	21,070	3,054	14.5
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043		1	
565	3. Расходи од учешћа у губитку зависних правних лица и заједничких улагања	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	4	924	23100.0
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (према трећим лицима)	1046	1,266	19,968	1577.3
563 и 564	III. Негативне курсне разлике и негативни ефекти валутне клаузуле (према трећим лицима)	1047	5	928	18560.0
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)	1048	892,424	500,575	56.1
	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	287,054	490,831	171.0

583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	1,554,405	1,899,439	122.2
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	175,467	161,743	92.2
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	185,660	62,345	33.6
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)	1054	416,904	566,696	135.9
	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 промена рачуноводствених политика и исправка грешака из ранијих периода	1056		13,229	
59-69	Н. Нето губитак пословања које се обуставља, ефекти промена рачуноводствених политика и исправка грешака из ранијих периода	1057	183,368		
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)	1058	233,536	579,925	248.3
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)	1059			
	П. Порез на добитак				
721	И. Порески расходи периода	1060			
део 722	II. Одложени порески расходи периода	1061			
део 722	III. Одложени порески приходи периода	1062	824,746	191,885	23.3
723	Р. Исплаћена лична примања послодавцу	1063			
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058-1059-1060-1061+1062)	1064	1,058,282	771,810	72.9
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1060+1061-1062)	1065			
	И. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	І. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	II. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	III. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (раздвојена) зарада по акцији	1071			

БИЛАНС УСПЕХА

(у 000 дин)

Група рачуна- рачун	Позиција	АОП	Остварење 01.01.2018.- 31.12.2018.	Остварење 01.01.2019.- 31.12.2019.	индекс остварено 2019./остварено 2018. 5=4/3*100
	1	2	3	4	5=4/3*100
	ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1009+1016+1017)	1001	74,508,728	80,545,919	108.1
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)	1002	73,941,197	80,151,594	108.4
600	1. Приход од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003	11,694,553	8,929,783	76.4
601	2. Приход од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приход од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005	3,008,533	2,852,723	94.8
603	4. Приход од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приход од продаје робе на домаћем тржишту	1007	59,234,893	68,350,087	115.4
605	6. Приход од продаје робе на иностраном тржишту	1008	3,218	19,001	590.5
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010+1011+1012+1013+1014+1015)	1009	326,630	161,399	49.4
610	1. Приход од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010			
611	2. Приход од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приход од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012			
613	4. Приход од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013			
614	5. Приход од продаје готових производа и услуга на домаћем тржишту	1014	3,689	6,696	181.5
615	6. Приход од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015	322,941	154,703	47.9
64	III. Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.	1016	52,702	64,923	123.2
65	IV. Други пословни приходи	1017	188,199	168,003	89.3
	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	68,309,305	75,635,511	110.7
50	I. Набавна вредност продате робе	1019	56,680,000	65,381,676	115.4
62	II. Приходи од активирања учинака и робе	1020	10,134	7,703	76.0
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	1,979	3,500	176.9
513	VI. Трошкови горива и енергије	1024	2,575	3,885	150.9
52	VII. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	1025	51,053	62,214	121.9
53	VIII. Трошкови производних услуга	1026	11,433,750	10,033,945	87.8
540	IX. Трошкови амортизације	1027	3,564	6,340	177.9
541 до 549	X. Трошкови дугорочних резервисања	1028	4,689	8,474	180.7
55	XI. Нематеријални трошкови	1029	141,829	143,180	101.0
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1018)>0	1030	6,199,423	4,910,408	79.2
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018-1001)>0	1031			
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)	1032	3,465,327	2,220,329	64.1
66 осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)	1033	1,538,499	362,438	23.6
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034	1,075,377	64,588	6.0
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035	463,111	297,838	64.3
665	3. Приходи од учешћа у добитку зависних правних лица и заједничких аранжмана	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037	11	12	109.1
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (од трећих лица)	1038	1,491,026	1,776,316	119.1
663 и 664	III. Позитивне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле (према трећим лицима)	1039	435,802	81,575	18.7
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)	1040	2,001,766	765,908	38.3
56 осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042+1043+1044+1045)	1041	606,155	510,246	84.2
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042	388	12	3.1
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043	505,312	480,048	95.0
565	3. Расходи од учешћа у губитку зависних правних лица и заједничких улагања	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	100,455	30,186	30.0
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (према трећим лицима)	1046	482,854	157,058	32.5
563 и 564	III. Негативне курсне разлике и негативни ефекти валутне клаузуле (према трећим лицима)	1047	912,757	98,604	10.8
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)	1048	1,463,561	1,454,421	99.4
	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	815,869	1,879,780	230.4
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	6,028,227	4,144,897	68.8

67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	224,278	72,545	32.3
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	40,977	22,469	54.8
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)	1054	2,633,927	4,149,788	157.6
	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 промена рачуноводствених политика и исправка грешака из ранијих периода	1056	216,205		
59-69	Н. Нето губитак пословања које се обуставља, ефекти промена рачуноводствених политика и исправка грешака из ранијих периода	1057		1,352	
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)	1058	2,850,132	4,148,436	145.6
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)	1059			
	П. Порез на добитак				
721	І. Порески расходи периода	1060			
део 722	ІІ. Одложени порески расходи периода	1061			
део 722	ІІІ. Одложени порески приходи периода	1062			
723	Р. Исплаћена лична примања послодавцу	1063			
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058-1059-1060-1061+1062)	1064	2,850,132	4,148,436	145.6
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1060+1061-1062)	1065			
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	І. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	ІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	ІІІ. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (раздвојена) зарада по акцији	1071			

БИЛАНС УСПЕХА

(у 000 дина)

Група рачуна- рачун	Позиција	АОП	Остварење 01.01.2018.- 31.12.2018.	Остварење 01.01.2019.- 31.12.2019.	Индекс остварено 2019./остварено 2018.
	1	2	3	4	5=4/3*100
	ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА				
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1009+1016+1017)	1001	31,551	5,574,447	17668.1
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)	1002			
600	1. Приход од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003			
601	2. Приход од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004			
602	3. Приход од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005			
603	4. Приход од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006			
604	5. Приход од продаје робе на домаћем тржишту	1007			
605	6. Приход од продаје робе на иностраном тржишту	1008			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010+1011+1012+1013+1014+1015)	1009	25,340	18,501	73.0
610	1. Приход од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010	35	365	1042.9
611	2. Приход од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011			
612	3. Приход од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012	416	691	166.1
613	4. Приход од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013		154	
614	5. Приход од продаје готових производа и услуга на домаћем тржишту	1014	24,884	17,270	69.4
615	6. Приход од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015	5	21	420.0
64	III. Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.	1016	3,635	2,408	66.2
65	IV. Други пословни приходи	1017	2,576	5,553,538	215587.7
	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	9,162	11,695,016	127647.0
50	I. Набавна вредност продате робе	1019			
62	II. Приходи од активирања учинака и робе	1020			
630	III. Повећање вредности залиха недовршених и готових производа и недовршених услуга	1021			
631	IV. Смањење вредности залиха недовршених и готових производа и недовршених услуга	1022			
51 осим 513	V. Трошкови материјала	1023	792	1,221	154.2
513	VI. Трошкови горива и енергије	1024	1,770	2,037	115.1
52	VII. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи	1025	2,944	2,979	101.2
53	VIII. Трошкови производних услуга	1026	597	849	142.2
540	IX. Трошкови амортизације	1027	915	930	101.6
541 до 549	X. Трошкови дугорочних резервисања	1028	313	416	132.9
55	XI. Нематеријални трошкови	1029	1,831	11,686,584	638262.4
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1018)>0	1030	22,389		
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018-1001)>0	1031		6,120,569	
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)	1032	15,201	8,901	58.6
66 осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)	1033	9,506	603	6.3
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034	9,040	9	0.1
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035	466	593	127.3
665	3. Приходи од учешћа у добитку зависних правних лица и заједничких аранжмана	1036			
669	4. Остали финансијски приходи	1037		1	
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (од трећих лица)	1038	5,507	7,988	145.1
663 и 664	III. Позитивне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле (према трећим лицима)	1039	188	310	164.9
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)	1040	753	1,926	255.8
56 осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042+1043+1044+1045)	1041		15	
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		1	
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043			
565	3. Расходи од учешћа у губитку зависних правних лица и заједничких улагања	1044			
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045		14	
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (према трећим лицима)	1046		280	
563 и 564	III. Негативне курсне разлике и негативни ефекти валутне клаузуле (према трећим лицима)	1047	753	1,631	216.6
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)	1048	14,448	6,975	48.3
	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	149,817	22,739	15.2
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	43,149	8,723	20.2

67 и 68, осим 683 и 685	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	13,193	3,347	25.4
57 и 58, осим 583 и 585	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	29,198	1,035	3.5
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)	1054	127,500		
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031-1030+1049-1048+1051-1050+1053-1052)	1055		6,097,266	
69-59	М. Нето добитак пословања које се обуставља, ефекти промена рачуноводствених политика и исправка грешака из ранијих периода	1056		1,257	
59-69	Н. Нето губитак пословања које се обуставља, ефекти промена рачуноводствених политика и исправка грешака из ранијих периода	1057	1,430		
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)	1058	126,070		
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)	1059		6,096,009	
	П. Порез на добитак				
721	И. Порески расходи периода	1060			
део 722	II. Одложени порески расходи периода	1061			
део 722	III. Одложени порески приходи периода	1062			
723	Р. Исплаћена лична примања послодавцу	1063			
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058-1059-1060-1061+1062)	1064	126,070		
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1060+1061-1062)	1065		6,096,009	
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067			
	I. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068			
	II. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069			
	III. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1070			
	2. Умањена (раздвојена) зарада по акцији	1071			

БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2019. ГОДИНЕ

(у 000 дин.)

Група рачуна- рачун	Позиција	АОП	Остварење 01.01- 31.12.2018.	Остварење 01.01- 31.12.2019.	Индекс
	1	2	3	4	5=4/3*100
	АКТИВА				
	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001			
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (003+010+019+024+034)	002	44,733,302	34,917,159	78.1
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (004+005+006+007+008+009)	003	97,844	98,938	101.1
010 и део 019	1. Улагања и развој	004			
011, 012 и део 019	2. Концесија, патенти, лиценце, робне и услуге марке, софтвер и остала права	005	93,031	98,938	106.3
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	4,813		
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА (011+012+013+014+015+016+017+018)	010	36,982,882	34,707,490	93.8
020 и 021 и део 029	1. Земљиште	011	1,050,512	444,866	42.3
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	28,844,092	26,478,645	91.8
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	531,115	376,131	70.8
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014			
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015	31,826	7,987	25.1
026 и део 029	6. Постројења, некретнине и опрема у припреми	016	4,461,086	5,398,399	121.0
027 и део 029	7. Улагања у туђим некретнинама, постројењима и опреми	017			
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018	2,064,251	2,001,462	97.0
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (020+021+022+023)	019			
030 и 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 (025+026+027+028+029+030+031+032+033)	024	7,652,576	110,731	1.4
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025	102,171		
041 и део 049	2. Учешће у капиталу придружених субјеката у заједничким подухватима	026	7,530,292	110,731	1.5
042 и део 049	3. Учешће у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027	20,113		
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима у земљи	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			
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (035+036+037+038+039+040+041)	034			
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035			
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036			
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037			
053 и део 059	4. Потраживања по основу продаје по уговорима о финансијском лизингу	038			
054 и део 059	3. Потраживања по основу јемства	039			
055 и део 059	4. Спорна и сумњива потраживања	040			
056 и део 059	5. Остала дугорочна потраживања	041			
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042			
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (044+051+059+060+061+062+068+069+070)	043	10,984,240	8,335,525	75.9
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (045+046+047+048+049+050)	044	387,292	288,722	74.5
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	125,333	10,472	8.4
11	2. Недовршена производа и недовршене услуге	046			
12	3. Готови производи	047			
13	4. Роба	048	256,396	277,118	108.1
14	5. Стална средства намењена продаји	049			
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	5,563	1,132	20.3
класа 2 (осим 237 и 298)	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (052+053+054+055+056+057+058)	051	33,462	817,581	2,443.3
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	052		788,106	
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	33,462	29,475	88.1

205 и део 209	6. Купци у иностранству	057			
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058			
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059	10,270,783	7,026,455	68.4
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060	27,795	2,441	8.8
236	V. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха	061			
23 (осим 236)-237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (063+064+065+066+067)	062	1,305		
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063	1,305		
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064			
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065			
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066			
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067			
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	331		
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069			
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070	263,272	200,326	76.1
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001+002+042+043)	071	55,717,542	43,252,684	77.6
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072	453,131	398,654	88.0
	ПАСИВА				
	A. КАПИТАЛ (0402+0411-0412+0413+0414+0415-0416+0417+0420-0421)>0=(071-0424-0441-0442)>0	0401	32,750,055	31,189,815	95.2
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)	0402	10,379,632	10,379,632	100.0
300	1. Акцијски капитал	0403			
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404			
302	3. Улози	0405			
303	4. Државни капитал	0406	10,379,632	10,379,632	100.0
304	5. Друштвени капитал	0407			
305	6. Задружни удели	0408			
306	7. Емисиона премија	0409			
309	8. Остали основни капитал	0410			
31	II. УПИСАНИ НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411			
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412			
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	83,096		
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	0414	19,544,957	18,727,403	95.8
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДР. КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415			
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДР. КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416	34,501		
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418+0419)	0417	2,776,871	2,082,780	75.0
340	1. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК РАНИЈИХ ГОДИНА	0418			
341	2. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК ТЕКУЋЕ ГОДИНЕ	0419	2,776,871	2,082,780	75.0
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420			
35	X. ГУБИТАК (0422+0423)	0421			
350	1. Губитак ранијих година	0422			
351	2. Губитак текуће године	0423			
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)	0424	7,596,960	1,618,709	21.3
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426+0427+0428+0429+0430+0431)	0425	208,631		
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	202,124		
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	3,037		
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431	3,470		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0432	7,388,329	1,618,709	21.9
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433			
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434			
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435			
413	4. Обавезе по емитованим ХОВ у периоду дужем од годину дана	0436			
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437	7,388,329	1,618,709	21.9
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	15,370,527	10,444,160	67.9
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444+0445+0446+0447+0448+0449)	0443	529,584	984,725	185.9
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	353,330		
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	176,254	984,725	558.7
430	II. ПРИМЉЕНИ, АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	154,099	156,670	101.7
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)	0451	257,778	739,738	287.0
431	1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452		43	
432	2. Добављачи- матична и зависна правна лица у иностранству	0453	79		
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	250,256	739,402	295.5
436	6. Добављачи у иностранству	0457	7,443		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		293	
44,45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	12,539,542	6,641,599	53.0
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	17,408		
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	6,028	90	1.5
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	1,866,088	1,921,338	103.0
	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	55,717,542	43,252,684	77.6
89	E. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	453,131	398,654	88.0

БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2019. ГОДИНЕ

(у 000 дина.)

Група рачуна- рачун	Позиција	АОП	Остварење 01.01- 31.12.2018.	Остварење 01.01- 31.12.2019.	Индекс
	1	2	3	4	5=4/3*100
	АКТИВА				
	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001			
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (003+010+019+024+034)	002	87,200,572	83,415,398	104.5
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (004+005+006+007+008+009)	003	84,495	3,553	2,378.1
010 и део 019	1. Улагања и развој	004			
011, 012 и део 019	2. Концесија, патенти, лиценце, робне и услуге марке, софтвер и остала права	005	79,870	3,553	2,248.0
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	4,625		
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА (011+012+013+014+015+016+017+018)	010	79,762,567	83,411,845	95.6
020 и 021 и део 029	1. Земљиште	011	821,073	239,102	343.4
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	55,276,467	52,719,652	104.8
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	283,027	133,602	211.8
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014			
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015	27,417		
026 и део 029	6. Постројења, некретнине и опрема у припреми	016	17,647,440	23,862,557	74.0
027 и део 029	7. Улагања у туђим некретнинама, постројењима и опреми	017			
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018	5,707,143	6,456,932	88.4
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (020+021+022+023)	019			
030 и 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 (025+026+027+028+029+030+031+032+033)	024	7,353,510		
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025	98,178		
041 и део 049	2. Учешће у капиталу придружених субјеката у заједничким подухватима	026	7,236,005		
042 и део 049	3. Учешће у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027	19,327		
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима у земљи	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			
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (035+036+037+038+039+040+041)	034			
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035			
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036			
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037			
053 и део 059	4. Потраживања по основу продаје по уговорима о финансијском лизингу	038			
054 и део 059	3. Потраживања по основу јемства	039			
055 и део 059	4. Спорна и сумњива потраживања	040			
056 и део 059	5. Остала дугорочна потраживања	041			
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042			
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (044+051+059+060+061+062+068+069+070)	043	4,183,054	533,049	784.7
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (045+046+047+048+049+050)	044	160,844	64,568	249.1
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	146,514	37,712	388.5
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046			
12	3. Готови производи	047			
13	4. Роба	048	6,564	7,706	85.2
14	5. Стална средства намењена продаји	049			
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	7,766	19,150	40.6
класа 2 (осим 237 и 298)	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (052+053+054+055+056+057+058)	051	358,531	359,330	99.8
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		882	
202 и део 209	3. Купци у земљи - остала повезана правна лица	054		442	
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	055			
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	358,531	358,006	100.1

205 и део 209	6. Купци у иностранству	057			
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058			
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059	3,533,304	21,938	16,105.9
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060	28,062	15,560	180.3
236	V. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха	061			
23 (осим 236)-237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (063+064+065+066+067)	062	1,254		
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063	1,254		
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064			
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065			
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066			
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067			
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	8,182	860	951.4
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069			
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070	92,877	70,793	131.2
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001+002+042+043)	071	91,383,626	83,948,447	108.9
88	Љ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072	834	10,745	7.8
	ПАСИВА				
	А. КАПИТАЛ (0402+0411-0412+0413+0414+0415-0416+0417+0420-0421)>0=(071-0424-0441-0442)>0	0401	25,235,328	27,000,943	93.5
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)	0402	4,071,248	4,071,248	100.0
300	1. Акцијски капитал	0403			
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404			
302	3. Улози	0405			
303	4. Државни капитал	0406	4,071,248	4,071,248	100.0
304	5. Друштвени капитал	0407			
305	6. Задржани удели	0408			
306	7. Емисиона премија	0409			
309	8. Остали основни капитал	0410			
31	II. УПИСАНИ НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411			
047 и 237	III. ОТПУЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412			
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	51,768		
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНОСТИ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	0414	22,757,675	22,202,165	102.5
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДР. КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ. РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415			
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДР. КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ. РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416	33,152		
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418+0419)	0417	808	727,530	0.1
340	1. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК РАНИЈИХ ГОДИНА	0418			
341	2. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК ТЕКУЋЕ ГОДИНЕ	0419	808	727,530	0.1
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420			
35	X. ГУБИТАК (0422+0423)	0421	1,613,019		
350	1. Губитак ранијих година	0422	1,613,019		
351	2. Губитак текуће године	0423			
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)	0424	4,201,567	144,054	2,916.7
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426+0427+0428+0429+0430+0431)	0425	181,451	141,660	128.1
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	175,331	137,680	127.3
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	6,120	3,980	153.8
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431			
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0432	4,020,116	2,394	167,924.6
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433			
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434			
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435			
413	4. Обавезе по емитованим ХОВ у периоду дужем од годину дана	0436			
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437	4,017,218		
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438			
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439			
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440	2,898	2,394	121.1
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441			
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443+0450+0451+0459+0460+0461+0462)	0442	61,946,731	56,803,450	109.1
42	И. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444+0445+0446+0447+0448+0449)	0443	53,619	53,619	100.0
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	53,619	53,619	100.0
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	385,774	429,904	89.7
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)	0451	3,685,564	5,997,125	61.5
431	1. Додављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452			
432	2. Додављачи- матична и зависна правна лица у иностранству	0453	76		
433	3. Додављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454			
434	4. Додављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455			
435	5. Додављачи у земљи	0456	3,684,737	5,997,125	61.4
436	6. Додављачи у иностранству	0457	751		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458			
44,45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	56,882,988	49,442,157	115.0
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	5,434	8,653	62.8
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	6,920	1,018	679.8
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	926,432	870,974	106.4
	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	91,383,626	83,948,447	108.9
89	E. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	834	10,745	1,288.4

БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2019. ГОДИНЕ

(у 000 дин.)

Група рачуна- рачун	Позиција	АОП	Остварење 01.01- 31.12.2018.	Остварење 01.01- 31.12.2019.	Индекс
	1	2	3	4	5=4/3*100
	АКТИВА				
	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001			
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (003+010+019+024+034)	002	4,823,879	4,254,338	113.4
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (004+005+006+007+008+009)	003	5,571		
010 и део 019	1. Улагања и развој	004			
011, 012 и део 019	2. Концесија, патенти, лиценце, робне и услуге марке, софтвер и остала права	005	5,250		
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	321		
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА (011+012+013+014+015+016+017+018)	010	153,856	1,230	12,508.6
020 и 021 и део 029	1. Земљиште	011	40,376		
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	81,604		
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	12,161		
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014	0		
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015	1,902		
026 и део 029	6. Постројења, некретнине и опрема у припреми	016	5,709		
027 и део 029	7. Улагања у туђим некретнинама, постројењима и опреми	017	0		
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018	12,104		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (020+021+022+023)	019			
030 и 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 (025+026+027+028+029+030+031+032+033)	024	4,664,452	4,253,108	109.7
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025	4,161,092	4,154,283	100.2
041 и део 049	2. Учешће у капиталу придружених субјеката у заједничким подухватима	026	502,019		
042 и део 049	3. Учешће у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027	1,341	98,825	1.4
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима у земљи	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			
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (035+036+037+038+039+040+041)	034			
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035			
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036			
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037			
053 и део 059	4. Потраживања по основу продаје по уговорима о финансијском лизингу	038			
054 и део 059	3. Потраживања по основу јемства	039			
055 и део 059	4. Спорна и сумњива потраживања	040			
056 и део 059	5. Остала дугорочна потраживања	041			
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042			
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (044+051+059+060+061+062+068+069+070)	043	86,863,169	130,066,764	66.8
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (045+046+047+048+049+050)	044	8,784,974	18,168,389	48.4
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	7,141		
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046			
12	3. Готови производи	047			
13	4. Роба	048	8,112,370	12,803,848	63.4
14	5. Стална средства намењена продаји	049			
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	665,463	5,364,541	12.4
класа 2 (осим 237 и 298)	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (052+053+054+055+056+057+058)	051	3,237,101	3,712,585	87.2
200 и део 209	1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица	052	110,812	1,204,385	
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	3,113,710	2,494,556	124.8

205 и део 209	6. Купци у иностранству	057	12,579	13,644	
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058			
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059	62,785,433	95,600,709	65.7
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060	46,433	798,945	5.8
236	V. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха	061			
23 (осим 236)-237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (063+064+065+066+067)	062	87		
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063	87		
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064			
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065			
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066			
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067			
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	16,915	31,414	53.8
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069			
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070	11,992,226	11,754,722	102.0
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001+002+042+043)	071	91,687,048	134,321,102	68.3
88	Ћ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072	2,174,165	7,429,376	29.3
	ПАСИВА				
	А. КАПИТАЛ (0402+0411-0412+0413+0414+0415-0416+0417+0420-0421)>0=(071-0424-0441-0442)>0	0401		56,441,233	
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)	0402	18,599,963	54,661,171	34.0
300	1. Акцијски капитал	0403			
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404			
302	3. Улози	0405			
303	4. Државни капитал	0406	18,599,963	54,661,171	34.0
304	5. Друштвени капитал	0407			
305	6. Задржани удели	0408			
306	7. Емисиона премија	0409			
309	8. Остали основни капитал	0410			
31	II. УПИСАНИ НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411			
047 и 237	III. ОТПУЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412			
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	36,448		
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНОСТИ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	0414	38,298	406	9,433.0
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДР. КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ. РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415			
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДР. КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ. РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416	2,300		
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418+0419)	0417	1,963,767	1,779,656	110.3
340	1. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК РАНИЈИХ ГОДИНА	0418			
341	2. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК ТЕКУЋЕ ГОДИНЕ	0419	1,963,767	1,779,656	110.3
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420			
35	X. ГУБИТАК (0422+0423)	0421	100,263,019		
350	1. Губитак ранијих година	0422	100,263,019		
351	2. Губитак текуће године	0423			
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)	0424	6,370,407	5,461,756	116.6
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426+0427+0428+0429+0430+0431)	0425	11,410	8,294	137.6
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	11,351	8,294	136.9
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	59		
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431			
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0432	6,358,997	5,453,462	116.6
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433	4,525,098	4,525,098	100.0
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434			
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435			
413	4. Обавезе по емитованим ХОВ у периоду дужем од годину дана	0436			
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437	278,707		
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438	1,555,192	928,364	167.5
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439			
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440			
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441			
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443+0450+0451+0459+0460+0461+0462)	0442	164,943,484	72,418,113	227.8
42	И. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444+0445+0446+0447+0448+0449)	0443	150,491,523	9,790,337	1,537.1
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	11,901,140	4,527,323	262.9
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	138,590,383	5,263,014	
430	II. ПРИМЉЕНИ, АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	3,763,322	2,817,457	133.6
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)	0451	965,662	1,321,770	73.1
431	1. Додављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452		766,473	
432	2. Додављачи- матична и зависна правна лица у иностранству	0453	6		
433	3. Додављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454	89,472	91,145	
434	4. Додављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455			
435	5. Додављачи у земљи	0456	28,911	13,003	222.3
436	6. Додављачи у иностранству	0457	847,273	451,149	187.8
439	7. Остале обавезе из пословања	0458			
44,45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	1,949,728	48,734,250	4.0
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460			
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	387	29,573	1.3
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	7,772,862	9,724,726	79.9
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412+0416+0421-0420-0417-0415-0414-0413-0411-0402)>0=(0441+0424+0442-0071)>0	0463	79,626,843		
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424+0442+0441+0401-0463)>=0	0464	91,687,048	134,321,102	68.3
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	2,174,165	7,429,376	341.7

БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2019. ГОДИНЕ

(у 000 дина.)

Група рачуна- рачун	Позиција	АОП	Остварење 01.01- 31.12.2018.	Остварење 01.01- 31.12.2019.	Индекс
	1	2	3	4	5=4/3*100
	АКТИВА				
	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001			
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (003+010+019+024+034)	002	3,305,590	185,728	1,779.8
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (004+005+006+007+008+009)	003	22,283		
010 и део 019	1. Улагања и развој	004			
011, 012 и део 019	2. Концесија, патенти, лиценце, робне и услуге марке, софтвер и остала права	005	21,000		
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	1,283		
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА (011+012+013+014+015+016+017+018)	010	650,992	42,887	1,517.9
020 и 021 и део 029	1. Земљиште	011	162,172	746	21,738.9
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	326,415		
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	48,076	6,674	720.3
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014			
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015	43,077	35,467	121.5
026 и део 029	6. Постројења, некретнине и опрема у припреми	016	22,838		
027 и део 029	7. Улагања у туђим некретнинама, постројењима и опреми	017			
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018	48,414		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (020+021+022+023)	019			
030 и 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 (025+026+027+028+029+030+031+032+033)	024	2,040,715	142,841	1,428.7
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025	27,246		
041 и део 049	2. Учешће у капиталу придружених субјеката у заједничким подухватима	026	2,008,078		
042 и део 049	3. Учешће у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027	5,391	142,841	3.8
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима у земљи	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			
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (035+036+037+038+039+040+041)	034	591,600		
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035	591,600		
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 по основу продаје по уговорима о финансијском лизингу	038			
054 и део 059	3. Потраживања по основу јемства	039			
055 и део 059	4. Спорна и сумњива потраживања	040			
056 и део 059	5. Остала дугорочна потраживања	041			
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042			
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (044+051+059+060+061+062+068+069+070)	043	58,666,366	104,095,525	56.4
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (045+046+047+048+049+050)	044	30,258	18,223	166.0
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	28,564		
11	2. Недовршена производања 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	1,694	18,223	9.3
класа 2 (осим 237 и 298)	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (052+053+054+055+056+057+058)	051	158,084	133,888	118.1
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	158,084	133,888	118.1

205 и део 209	6. Купци у иностранству	057			
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058			
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059	55,141,045	102,181,979	54.0
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060	31,040	9,310	333.4
236	V. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха	061			
23 (осим 236)-237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (063+064+065+066+067)	062	348		
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063	348		
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064			
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065			
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066			
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067			
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	2,461,805	693,443	355.0
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069			
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070	843,786	1,058,682	79.7
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001+002+042+043)	071	61,971,956	104,281,253	59.4
88	Ћ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072	172,098	14,396	1,195.5
	ПАСИВА				
	A. КАПИТАЛ	0401		3,227,391	
	(0402+0411-0412+0413+0414+0415-0416+0417+0420-0421)>0=(071-0424-0441-0442)>0				
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)	0402	2,779,386	2,779,386	100.0
300	1. Акцијски капитал	0403			
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404			
302	3. Улози	0405			
303	4. Државни капитал	0406	2,779,386	2,779,386	100.0
304	5. Друштвени капитал	0407			
305	6. Задружни удели	0408			
306	7. Емисиона премија	0409			
309	8. Остали основни капитал	0410			
31	II. УПИСАНИ НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411			
047 и 237	III. ОТПУЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412			
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	53,975		
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНОСТИ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	0414	156,946	7,199	2,180.1
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДР. КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ. РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415			
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДР. КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ. РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416	9,200		
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418+0419)	0417	985,750	440,806	223.6
340	1. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК РАНИЈИХ ГОДИНА	0418			
341	2. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК ТЕКУЋЕ ГОДИНЕ	0419	985,750	440,806	223.6
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420			
35	X. ГУБИТАК (0422+0423)	0421	9,939,319		
350	1. Губитак ранијих година	0422	9,939,319		
351	2. Губитак текуће године	0423			
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)	0424	1,255,203	57,294	2,190.8
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426+0427+0428+0429+0430+0431)	0425	140,378	57,294	245.0
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	48,322	27,650	174.8
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	92,056	29,644	310.5
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431			
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0432	1,114,825		
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433			
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434			
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435			
413	4. Обавезе по емитованим ХОВ у периоду дужем од годину дана	0436			
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437	1,114,825		
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438			
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439			
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440			
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	4,903,304	4,626,233	106.0
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443+0450+0451+0459+0460+0461+0462)	0442	61,785,911	96,370,335	64.1
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444+0445+0446+0447+0448+0449)	0443			
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	77,699	92,530	84.0
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)	0451	15,500	2,469	627.8
431	1. Додављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452			
432	2. Додављачи- матична и зависна правна лица у иностранству	0453	21		
433	3. Додављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454			
434	4. Додављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455			
435	5. Додављачи у земљи	0456	15,272	2,469	618.6
436	6. Додављачи у иностранству	0457	207		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458			
44,45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	60,902,363	95,655,369	63.7
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	697,643	519,816	134.2
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	1,552	4,119	37.7
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	91,154	96,032	94.9
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412+0416+0421-0420-0417-0415-0414-0413-0411-0402)>0=(0441+0424+0442-0071)>0	0463	5,972,462		
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424+0442+0441+0401-0463)>=0	0464	61,971,956	104,281,253	59.4
89	E. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	172,098	14,396	8.4

БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2019. ГОДИНЕ

(у 000 дин.)

Група рачуна- рачун	Позиција	АОП	Остварење 01.01- 31.12.2018.	Остварење 01.01- 31.12.2019.	Индекс
	1	2	3	4	5=4/3*100
	АКТИВА				
	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001			
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (003+010+019+024+034)	002	387,564	341,881	113.4
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (004+005+006+007+008+009)	003	384		
010 и део 019	1. Улагања и развој	004			
011, 012 и део 019	2. Концесија, патенти, лиценце, робне и услуге марке, софтвер и остала права	005	362		
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	22		
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА (011+012+013+014+015+016+017+018)	010	90,810	78,535	115.6
020 и 021 и део 029	1. Земљиште	011	2,785		
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	61,123	54,939	
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	1,946		
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014	23,596	23,596	
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015	131		
026 и део 029	6. Постројења, некретнине и опрема у припреми	016	394		
027 и део 029	7. Улагања у туђим некретнинама, постројењима и опреми	017			
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018	835		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (020+021+022+023)	019			
030 и 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 (025+026+027+028+029+030+031+032+033)	024	296,370	263,346	112.5
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025	470		
041 и део 049	2. Учешће у капиталу придружених субјеката у заједничким подухватима	026	34,622		
042 и део 049	3. Учешће у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027	92		
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима у земљи	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	261,186	263,346	99.2
05	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (035+036+037+038+039+040+041)	034			
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035			
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036			
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037			
053 и део 059	4. Потраживања по основу продаје по уговорима о финансијском лизингу	038			
054 и део 059	3. Потраживања по основу јемства	039			
055 и део 059	4. Спорна и сумњива потраживања	040			
056 и део 059	5. Остала дугорочна потраживања	041			
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042			
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (044+051+059+060+061+062+068+069+070)	043	34,651	13,018,024	0.3
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (045+046+047+048+049+050)	044	746	102	731.4
10	1. Материјал, резерви делови, алат и ситан инвентар	045	720	102	705.9
11	2. Недовршена производа 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	26		
класа 2 (осим 237 и 298)	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (052+053+054+055+056+057+058)	051	1,572	4,520,076	0.0
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		456	
203 и део 209	4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица	055			
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	1,572	4,519,620	0.0

205 и део 209	6. Купци у иностранству	057			
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058			
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059	30,974	8,483,260	0.4
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060	961	13,660	7.0
236	V. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха	061			
23 (осим 236)-237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (063+064+065+066+067)	062	6		
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063	6		
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064			
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065			
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066			
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067			
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	39	669	5.8
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069			
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070	353	257	137.4
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001+002+042+043)	071	422,215	13,359,905	3.2
88	Ћ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072	4		
	ПАСИВА				
	A. КАПИТАЛ (0402+0411-0412+0413+0414+0415-0416+0417+0420-0421)>0=(071-0424-0441-0442)>0	0401	278,603	179,214	
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)	0402	160,119	160,119	100.0
300	1. Акцијски капитал	0403			
301	2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу	0404			
302	3. Улози	0405			
303	4. Државни капитал	0406	160,119	160,119	100.0
304	5. Друштвени капитал	0407			
305	6. Задружни удели	0408			
306	7. Емисиона премија	0409			
309	8. Остали основни капитал	0410			
31	II. УПИСАНИ НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411			
047 и 237	III. ОТПУЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412			
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	2,137		
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНОСТИ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	0414	21,707	19,095	113.7
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДР. КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ. РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415			
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДР. КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБ. РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416	159		
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418+0419)	0417	94,799		
340	1. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК РАНИЈИХ ГОДИНА	0418			
341	2. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК ТЕКУЋЕ ГОДИНЕ	0419	94,799		
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420			
35	X. ГУБИТАК (0422+0423)	0421			
350	1. Губитак ранијих година	0422			
351	2. Губитак текуће године	0423			
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)	0424	20,020	611	3,276.6
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426+0427+0428+0429+0430+0431)	0425	799	611	130.8
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	794	611	130.0
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	5		
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431			
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	0432	19,221		
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433			
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434			
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435			
413	4. Обавезе по емитованим ХОВ у периоду дужем од годину дана	0436			
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437	19,221		
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438			
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439			
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440			
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441			
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443+0450+0451+0459+0460+0461+0462)	0442	123,592	13,180,080	0.9
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444+0445+0446+0447+0448+0449)	0443			
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	5,757	1,797,146	0.3
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)	0451	736	2,563,979	0.0
431	1. Добрављачи - матична и зависна правна лица у земљи	0452			
432	2. Добрављачи- матична и зависна правна лица у иностранству	0453			
433	3. Добрављачи - остала повезана правна лица у земљи	0454			
434	4. Добрављачи - остала повезана правна лица у иностранству	0455			
435	5. Добрављачи у земљи	0456	732	2,563,979	
436	6. Добрављачи у иностранству	0457	4		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458			
44,45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	116,796	8,818,919	1.3
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	16	13	123.1
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	27		
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	260	23	1,130.4
	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	422,215	13,359,905	3.2
89	E. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	4		

ОСТВАРЕНА ЛИКВИДНОСТ ЈП СРБИЈАГАС за период 01.01.-31.12.2019. години

(у дин)

Прилив/ Одлив	Опис	Јануар	Фебруар	Март	Април	Мај	Јун	Јул	Август	Септембар	Октобар	Новембар	Децембар	Укупно
Средства	Расположива средства на дин. и девиз. рачунима	2,479,993,142	4,167,584,607	7,668,904,921	4,730,972,793	5,042,418,038	676,569,019	1,342,602,578	1,652,863,938	414,995,150	217,208,728	510,299,873	-136,342,152	28,768,070,634
Прилив	Наплаћена реализација роба и услуга у земљи	12,450,615,578	12,269,229,541	10,610,728,109	8,497,319,669	6,101,425,852	5,698,588,296	4,304,919,385	4,319,704,886	3,675,060,020	6,921,347,184	5,707,013,907	7,344,316,614	87,900,269,041
	Прилив на девизни рачун (Извоз роба и услуга)	108,916,929	90,627,436	74,844,441	49,037,352	82,243,461	48,216,821	39,087,267	39,170,051	22,317,701	161,617,351	242,631,963	238,096,812	1,196,807,585
	Потраживања из ранијих периода - репрограм	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Повраћај краткорочних позајмица	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28,000,000	28,000,000
	Инвестиције - прикључна такса	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Интерни приливи - позајмице између ОД	17,012,840,000	15,828,147,000	13,270,900,000	14,840,030,195	13,606,370,000	6,262,430,000	9,224,461,000	10,002,077,000	5,237,450,000	8,001,806,000	6,268,880,000	11,139,313,000	130,694,704,195
	Кредити од пословних банака	0	28,377,894	0	0	8,258,639,523	0	2,354,853,500	2,353,969,500	2,350,694,000	1,327,567,641	0	10,292,339,278	26,966,441,337
	Управа за јавни дуг(обезб. средства за отпл. кредита са држ. гар.)	0	0	705,293,117	318,546,964	0	1,234,888,125	692,344,563	0	707,118,937	316,554,760	0	687,673,996	4,662,420,462
	Остали прилив (са динарског и девизног рачуна)	6,740,071	43,796,278	26,005,668	1,570,203,813	3,762,660,475	23,652,777	4,224,259	2,763,188,499	474,096,070	26,337,158	2,968,670	1,207,724,503	9,911,598,241
Укупан прилив		29,579,112,577	28,260,178,150	24,687,771,335	25,275,137,992	31,811,339,311	13,267,776,019	16,619,889,974	19,478,109,935	12,466,736,729	16,755,230,095	12,221,494,540	30,937,464,203	261,360,240,860
Одлив	Дospelе обавезе према добављачима у земљи	7,275,243,852	5,860,771,845	8,427,643,178	7,763,889,216	3,201,711,524	2,718,257,330	4,478,203,920	4,503,515,516	3,905,561,437	4,784,285,006	2,449,791,774	9,199,487,604	48,134,797,818
	изградње Турског тока	0	0	0	0	5,085,585,798	364,702,125						0	5,450,287,923
	Одлив са девизног рачуна (добављачи у иностранству)	105,762,807	93,762,454	71,226,476	26,749,785	95,636,775	53,292,987	35,642,862	37,012,227	27,028,920	111,283,208	293,911,564	212,236,413	546,115,292
	Дospelе обавезе према добављачима у иностранству	1,559,411,773	611,779,775	258,967,583	317,433,776	236,122,756	319,395,378	323,168,451	3,579,414,128	687,021,853	661,336,744	857,137,780	2,834,707,147	7,892,715,472
	Исплата зарада, накнада зарада и осталих личних примања	150,316,096	152,740,433	148,689,626	152,130,617	154,028,626	160,846,864	147,805,493	161,712,239	218,469,902	143,734,860	137,042,882	135,702,755	1,446,739,895
	Камате и банкарске провизије	9,922,626	16,146,582	96,079,946	10,636,648	13,325,927	37,307,275	20,624,009	36,228,995	72,763,943	18,953,892	35,135,162	59,505,078	313,035,950
	Инвестиције у земљи	563,903,358	489,497,969	565,520,604	468,792,411	541,924,766	642,482,569	701,965,111	1,473,163,231	503,036,526	1,859,668,566	1,641,107,646	4,441,772,295	5,950,286,545
	Порез, акцизе, царина и таксе	699,492,634	1,138,630,570	864,293,944	689,951,301	571,390,262	263,607,349	288,763,668	318,482,788	364,020,974	75,277,210	631,551,818	319,516,966	5,198,633,490
	Повраћај кредита банкама	483,026,116	481,885,289	2,317,535,905	632,220,954	518,261,804	1,551,084,989	994,122,068	518,018,273	1,106,582,727	720,861,307	430,990,517	1,622,770,626	8,602,738,126
	Интерни одлив - позајмица између ОД	17,012,840,000	15,828,147,000	13,270,900,000	14,840,030,195	13,606,370,000	6,262,430,000	9,224,461,000	10,002,077,000	5,237,450,000	8,001,806,000	6,268,880,000	11,139,313,000	105,284,705,195
	Остали одлив (са динарског и девизног рачуна)	31,601,850	85,495,918	1,604,846,202	61,857,844	12,152,830,094	228,335,594	94,872,032	86,354,327	542,586,869	84,932,157	122,587,421	113,097,027	14,888,780,729
Укупни одлив		27,891,521,112	24,758,857,835	27,625,703,463	24,963,692,747	36,177,188,330	12,601,742,460	16,309,628,614	20,715,978,723	12,664,523,151	16,462,138,950	12,868,136,565	30,078,108,909	263,117,220,861
Средства+Прилив-Одлив		4,167,584,607	7,668,904,921	4,730,972,793	5,042,418,038	676,569,019	1,342,602,578	1,652,863,938	414,995,150	217,208,728	510,299,873	-136,342,152	723,013,141	27,011,090,633

НАПОМЕНА:

1. На основу потписаног Уговора са Sberbank Srbija a.d. о отварању додатног динарског штедног рачуна "рачун добро јутро штедње" (преконоћно орочавање средстава), а у циљу добијања повољнијих услова за а-виста камату, у периоду од 01.01.2018.г.-31.03.2019.г. средства у износу од рсд 00,00 су орочена, а за исти период разорочена у износу од рсд 00,00. Иста се налазе у интерним приливима и одливима. (Промене евидентиране на рачуну Sberbank 285-1005140000235-79)

2. ЈП Србијагас 23.09.2019. потписао са ОТП б. (бивша Социјете) уговор о дозвољеном прекорачењу у износу од 1.763.764.500,00 рсд на рок важења до 23.03.2020. Такође 12.12.2019.г. ЈП Србијагас потписао са Екпо банком уговор о дозвољеном прекорачењу на износ од 230.000.000,00 рсд са роком важења до 12.12.2020.

3. Реализоване компензације у периоду 01.01.-31.12.2019.г. износе 1.116.638.526,52 рсд и исте су укључене у извештај.

БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ ПО ФУНКЦИЈАМА НА ДАН 31.12.2019.Г.

Ред. бр.	Функције у ЈП "СРБИЈАГАС", Нови Сад	Стање на дан 31.12.2018. г.	Стање на дан 31.12.2019. г.	Индекс (у %)
1	2	3	4	5
1.	Директоријум	69	71	102.9
2.	Функција комерцијалних послова	114	109	95.6
3.	Функција финансијских послова	70	56	80.0
4.	Функција правних, кадровских и општих послова	143	108	75.5
5.	Функција инвестиција	263	250	95.1
6.	Сектор за ИТ и телекомуникације	25	21	84.0
7.	Служба за управљање људским ресурсима	13	8	61.5
8.	Служба за односе са јавношћу и маркетинг	25	20	80.0
9.	Центар за спољну трговину	12	11	91.7
10.	Сектор за безбедности и унутрашњу контролу	4	6	150.0
11.	Сектор за руковођење ризиком купаца	9	9	100.0
12.	Сектор аналитике-контролинг	10	10	100.0
13.	Сектор средстава-трезор	0	0	
14.	Центар за порезе	10	10	100.0
15.	Функција оператора транспортног система	105		0.0
16.	Функција оператора дистрибутивног система	198	228	115.2
17.	Дирекција за складиштење природног гаса	1	1	100.0
18.	УКУПНО	1,071	918	85.7

БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ (СА ПОСЛОВОДСТВОМ) ПО КВАЛИФИКАЦИОНОЈ СТРУКТУРИ ЗА ДЕЛАТНОСТИ И УКУПНО НА НИВОУ ЈП "СРБИЈАГАС", НОВИ САД НА ДАН 31.12.2019.Г.

РЕДНИ БР.	ДЕЛАТНОСТИ							НК	Укупно
		ВСС	ВШ	ВКВ	ССС	КВ	ПК		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10=3+4+5+6+7+8+9
1	Оператор транспортног система	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Оператор дистрибутивног система	93	20	12	142	54	0	2	323
3	Снабдевање природним гасом	21	0	0	1	0	0	0	22
4	Јавно снабдевање природним гасом	38	13	0	15	0	0	0	66
5	Неенергетске делатности	0	0	0	0	1	0	0	1
6	Заједничке службе	283	33	15	137	28	5	5	506
7	Укупно за цео ЈП СРБИЈАГАС	435	66	27	295	83	5	7	918