



ПОСЛОВНА ТАЈНА  
Ев.број

**ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ  
ЈП „СРБИЈАГАС“, НОВИ САД  
У ПЕРИОДУ  
01.01.-31.12.2020. ГОДИНЕ**

Нови Сад, март 2021. године

## САДРЖАЈ

|                                                                            |            |
|----------------------------------------------------------------------------|------------|
| <b>1. УВОД</b>                                                             | <b>3</b>   |
| 1.1. УСЛОВИ ПОСЛОВАЊА                                                      | 12         |
| 1.1.1. РЕЗИМЕ ПОСЛОВАЊА ЈП "СРБИЈАГАС" У ПЕРИОДУ 01.01.-31.12.2020. ГОДИНЕ | 13         |
| <b>2. ФИЗИЧКИ ОБИМ ПОСЛОВАЊА</b>                                           | <b>15</b>  |
| 2.1. ОПЕРАТОР ТРАНСПОРТНОГ СИСТЕМА                                         | 15         |
| 2.2. ОПЕРАТОР ДИСТРИБУТИВНОГ СИСТЕМА                                       | 16         |
| 2.3. НАБАВКА ПРИРОДНОГ ГАСА                                                | 16         |
| 2.4. КРЕТАЊЕ ЗАЛИХА У СКЛАДИШТУ ПРИРОДНОГ ГАСА                             | 17         |
| 2.5. ПРОМЕТ ПРИРОДНОГ ГАСА                                                 | 18         |
| <b>3. ЦЕНЕ ПРИРОДНОГ ГАСА</b>                                              | <b>24</b>  |
| 3.1. НАБАВНЕ ЦЕНЕ ПРИРОДНОГ ГАСА                                           | 24         |
| 3.2. ПРОДАЈНЕ ЦЕНЕ ПРИРОДНОГ ГАСА                                          | 25         |
| <b>4. ЕКОНОМСКИ ОДНОСИ СА ИНОСТРАНСТВОМ</b>                                | <b>30</b>  |
| <b>5. ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈИ ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2020. ГОДИНЕ</b>        | <b>32</b>  |
| 5.1. БИЛАНС УСПЕХА                                                         | 32         |
| 5.1.1. ПОСЛОВНИ ПОДБИЛАНС                                                  | 35         |
| 5.1.2. ПОДБИЛАНС ФИНАНСИЈСКИХ ПРИХОДА И РАСХОДА                            | 41         |
| 5.1.3. ПОДБИЛАНС ОСТАЛИХ ПРИХОДА И РАСХОДА                                 | 43         |
| 5.1.4. РЕЗУЛТАТ                                                            | 45         |
| 5.2. БИЛАНС СТАЊА                                                          | 47         |
| 5.2.1. АКТИВА                                                              | 47         |
| 5.2.2. ПАСИВА                                                              | 59         |
| 5.3. ИЗВЕШТАЈ О НОВЧАНИМ ТОКОВИМА                                          | 69         |
| <b>6. ИНДИКАТОРИ ПОСЛОВАЊА</b>                                             | <b>76</b>  |
| <b>7. ЗАПОСЛЕНИ, ЗАРАДЕ И НАКНАДЕ</b>                                      | <b>79</b>  |
| 7.1. ЗАПОСЛЕНИ                                                             | 79         |
| 7.2. ЗАРАДЕ                                                                | 82         |
| 7.3. НАКНАДЕ ЗА РАД ПРЕДСЕДНИКА И ЧЛАНОВА НАДЗОРНОГ ОДБОРА                 | 83         |
| <b>8. РАЗВОЈНЕ И ИНВЕСТИЦИОНЕ АКТИВНОСТИ</b>                               | <b>83</b>  |
| 8.1. ДЕЛАТНОСТ ОПЕРАТОРА ТРАНСПОРТНОГ СИСТЕМА                              | 85         |
| 8.2. ДЕЛАТНОСТ ОПЕРАТОРА ДИСТРИБУТИВНОГ СИСТЕМА                            | 85         |
| <b>9. РЕАЛИЗАЦИЈА ПРОГРАМА КОРИШЋЕЊА БУЏЕТСКЕ ПОМОЋИ ЗА ЈП "СРБИЈАГАС"</b> | <b>87</b>  |
| <b>10. ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ</b>                                         | <b>89</b>  |
| <b>11. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА</b>                                              | <b>90</b>  |
| <b>12. КОРПОРАТИВНО УПРАВЉАЊЕ</b>                                          | <b>98</b>  |
| <b>13. ЗАКЉУЧАК</b>                                                        | <b>101</b> |
| <b>ПРИЛОЗИ</b>                                                             | <b>102</b> |

## 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, Булевар ослобођења 69                                                |
| 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.)<br>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“ или ЈП СГ) 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 РС 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., а 22. јануара 2021.г., Влада РС даје сагласност на Споразум о продужењу рока важења Колективног уговора за ЈП „Србијагас“, Нови Сад, Број 01-01-12/13 на још три године, тј. до 03.фебруара 2024.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 (Yugorosgaz) 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“ доо, 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“ доо започело самостално пословање, делатност Оператора транспортног система обавља 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 844 km.
- 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 9.644 km.
- 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 „Србијасгас“ активности дистрибуције интензивно је почело да развија крајем прошлог и почетком овог века. Наше предузеће данас дистрибуира природни гас до крајњих потрошача-домаћинства и привредних субјеката у 57 општина Републике Србије. Дужина дистрибутивне мреже износи 10.488 km.

## **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 Шид, док је у делатности оператора дистрибутивног система настављена изградња енергетских објеката, односно прикључних гасовода, а највећа улагања су извршена у гасификацију општина Младеновац, општине Палилула 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 km 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 Србијас Нови Сад                              | скраћено ЈП Србијас, Предузеће, ЈП СГ                                                                                                      |
| Природни гас                                     | скраћено пг                                                                                                                                |
| Надзорни одбор                                   | скраћено НО                                                                                                                                |
| Програм пословања ЈП Србијас Нови Сад за 2020.г. | Планске величине приказане у Извештају су дате уважавајући важећи Програм о изменама и допунама Програма пословања ЈП „Србијас“ за 2020.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.г. ЈП СГ не укључује извршну функцију Оператора транспортног система, с обзиром да је од 01.10.2019.г. „Транспортгас Србија“ започело самостално да послује, а ЈП СГ 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 2020.г. 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 11.10.2016.г. о реализацији активности у циљу реорганизације ЈП СГ, 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 пг, ЈП СГ је припремило и од 01.10.2019.г. 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.г. „Транспортгас Србија“ почиње самостално да послује, а ЈП СГ у тако измењеној форми наставља пословање. Ова мера је у потпуној сагласности са основним принципима и захтевима за реорганизацију енергетских делатности предузећа ЈП СГ.

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

Током 2020.г. 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.г. усвојила је Закључак о усвајању Полазних основа реструктурирања ЈП СГ. Усвојени концепт предвиђа реализацију реструктурирања у две фазе.

Током фебруара и марта 2015.г. стручни тим ЈП СГ, 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.г., већ и хармонизација и верификација елемената самог процеса. Маја 2015.г. Секретаријат ЕЗ даје сагласност на припремљена конститутивна акта за нова предузећа, која обављају делатности – Оператор Транспортног система и Оператор Дистрибутивног система.

У јулу 2015.г. 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.г.) 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.г. усвојила регистрационе пријаве оснивања правних лица, те се у регистар Привредних субјеката региструју поменута друштва са ограниченом одговорношћу.

Даљи процес реструктурирања ЈП СГ 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 СГ није окончан, стога се нису стекли услови за пренос имовине на „Транспортгас Србија“ или „Дистрибуцијагас Србија“, с обзиром да ЈП СГ 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 СГ 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 пг („Сл.гласник“ бр.47/06, 3/10 и 48/10, члан 10), као и Правилнику о условима за несметан безбедан транспорт пг 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 СГ прилагођена је, у смислу издвојених функција ОТС и ОДС, и на тај начин функционише почев од 01. маја 2017.г., 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 СГ (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.г. „Транспортгас Србија“ доо Нови Сад почиње са оперативним радом 22.11.2018.г. подношењем захтева за сертификацију у складу са Законом о енергетици. У складу са наведеним, од 01.12.2018.г. 16 запослених ЈП СГ наставило је рад у „Транспортгас Србија“ доо Нови Сад, а до пуне оперативности у функционисању ЈП СГ је путем позајмица финансирао ово Друштво све до коначног одвајања 01.10.2019.г. Процес сертификације захтевао је реализацију више врста докумената, активности и осталих услова за почетак самосталног пословања „Транспортгас Србија“. Дакле, спроведеним активностима и наставком рада запослених из ЈП СГ 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 СГ је током 2020.г. наставило активности на реорганизацији предузећа, у складу са Акционим планом, дефинисаним заједно са оснивачем Јавног предузећа „Србијагас“, Владом Републике Србије. 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 СГ као национална гасна компанија обавља делатност од општег интереса, обезбеђујући стабилност транспортног и дистрибутивног система и сигурност снабдевања гасом на целој територији Р. Србије, процес реорганизације је потребно спроводити на адекватан начин уз стварање реалних основа за оптимално функционисање и будуће пословање како ЈП СГ, тако и „Транспортгас Србија“ и „Дистрибуцијас Србија“, а у циљу минимизације негативних последица овог процеса. Будући да ЈП СГ 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 погоршање изгледа за глобални привредни раст повећало је неизвесност на међународном робном и финансијском тржишту, што се одразило и на пад цена примарних производа на светском тржишту, пре свега нафте (НБС).

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 шкриљаца, само донекле ограничава раст цене овог енергента. Смањене трговинске тензије и избалансиранији ризици подстакли су раст светске цене нафте у трећем кварталу 2019.г., али је до краја јануара 2020. године она снижена испод нивоа са почетка октобра прошле године услед раста залиха. Цена нафте је наставила са падом, да би у месецу априлу достигла своју вишедеценијску најнижу вредност. На пад цена нафте утицао је и могући негативни ефекат на глобални раст по основу пандемије и ширења корона вируса. Глобална тржишта сирове нафте у 2020. години су изгубила око петине вредности због строгих мера затварања због пандемије корона вируса које су паралисале већи део светске економије.

Извештај Светске банке о пословању Србије за 2020. годину (Doing Business 2020) поново је потврдио да се само структурним реформама може побољшати пословни амбијент у економији, и ранг на светској листи. Резултат Србије (ранг 44 од 190 земаља) је охрабрујући за будуће инвеститоре. Србија је међу економијама које су спровеле реформе које олакшавају пословање у 6 од 10 области, те и надаље српско тржиште одаје аномалије. Раст БДП-а у 2019.г. се наставља и у 2020.г., а вођен растом инвестиција и извоза, као и опоравком тржишта рада уз одржив раст потрошње.

Инфлација се кретала у складу са очекивањима и у децембру је износила 1,3% м.г. и нижа је од пројектованих вредности за дати период. Од почетка године до децембра, базна инфлација (индекс потрошачких цена по искључењу хране, енергије, алкохола и цигарета), износила је 2,1% међугодишње.

ЈП "Србијас", 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 СГ је у периоду 01.01-31.12.2020.г. остварило позитиван финансијски резултат у виду нето добити у износу од 2.990.053 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 утицао је нижи промет природног гаса, уз ефекат кретања набавних и продајних цена, евидентирана обезвређења краткорочних потраживања, као и расходи и приходи по основу изградње гасовода од границе Бугарске до границе са Мађарском.

### 1.1.1. РЕЗИМЕ ПОСЛОВАЊА ЈП “СРБИЈАГАС” У ПЕРИОДУ 01.01.-31.12.2020. 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.г., закљученим између “Југоросгаз” а.д., Београд и ЈП СГ, Уговором број У-59 закљученим између АД “Југоросгаз” а.д., Београд и СГ о снабдевању и испоруци пг у Републику Србију у периоду од 01.04.2013.г. до 31.12.2021.г., Амандманом на Дугорочни уговор о транспорту пг 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 2020.г. 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 2020.г. Влада РС дала сагласност 20. децембра 2019.г. (Решење 05 Број 023-12857/2019), на Програм о изменама и допунама програма пословања, 30. априла 2020.г. (Решење 05 број 023-3541/2020-1), а на Програм о изменама и допунама програма пословања - Ребаланс II, Влада РС дала је сагласност дана 18.06.2020.г. (Решење 05 број 023-5010/2020).

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

- **469,3 мил  $m^3$  укупно транспортовано пг** (ниже за 5,3% од планских величина, и за 79,7% ниже од истог периода у 2019. години – издвајање ОТС),
- **1,14 млрд  $m^3$  укупно дистрибуирано** (више за 11,5% од истог периода у 2019.г. и за 4,3% више од плана),
- **2,5 млрд  $m^3$  пг укупно набављено пг** (4,6% више од истог периода у 2019.г. и за 1,4% ниже од плана), 2,1 млрд  $m^3$  пг из увоза, 292,1 мил  $m^3$  из ПСГ Б. Двор, 18,3 мил  $m^3$  пг из ОТС Бишак и 13,4 мил  $m^3$  пг из домаћих извора.
- **2,5 млрд  $m^3$  укупан промет** (за 4,6% више од истог периода у 2019.г. и за 1,4% ниже од плана), 2,2 млрд  $m^3$  продаја у делатности снабдевања, 29,8 мил  $m^3$  продаја ОТС и ОДС, 8,8 мил  $m^3$  продаја Гастранс-у, утискивање у ПСГ Банатски двор - у сврху комерцијалних залиха пг - 200,1 мил  $m^3$ .

**Набавна цена** - цена увозног природног гаса за извештајни период почиње са пондер ценом 32,07 дин/ $Sm^3$ , а завршава са пондер ценом 15,96 дин/ $Sm^3$ , а на коју у највећој мери утичу висина набавне цене пг и курс УСД. Набавна цена увозног природног гаса ФЦА Берегово је у датом периоду нижа у односу на исти период 2019.г. У посматраном периоду су набављене и додатне количине из другог извора – ФЦА улаз у Мађарску, у просеку по нижим набавним ценама у односу на оне из редовног увоза. Набавка додатних количина, која је покренута крајем 2019.г., вршена је у циљу обезбеђивања максималних количина залиха пг у циљу сигурности снабдевања тржишта Републике Србије природним гасом, а услед неизвесности снабдевања пг у 2020.г. из правца Украјине (због спора између Русије и Украјине у вези са транспортом кроз Украјину). Пондерисана набавна цена домаћег пг – за целу годину просечна набавна цена износи око 20,5 рсд/000 $m^3$  и као таква је такође нижа у поређењу са истим претходне године. Извештајни период се завршава са ценом од 13,62 рсд/000 $m^3$ .

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.

**Продајне цене** - У извештајном периоду није вршена промена регулисаних продајних цена. Наиме, до 01. октобра 2017.г. у примени су биле регулисане продајне цене од 01. јуна 2016.г. (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.г., 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.-31.12.2020.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 **92,4 млрд рсд**,
- **Укупни расходи** износе **89,4 млрд рсд**,
- **Нето добитак** у износу од **2,99 млрд рсд**,
- **Пословни добитак** у подбилансу пословних прихода и расхода од **9,5 млрд рсд**,
- У подбилансу **финансијских прихода и расхода остварен добитак** од **2,1 млрд рсд**,
- У подбилансу **осталих прихода и расхода остварен губитак** у износу од **8,5 млрд рсд**,
- **нето губитак пословања које се обуставља** у износу од **0,35 млрд рсд**.

**Укупна актива** ЈП СГ на дан 31.12.2020.г. износи **204,2 млрд рсд**, за 0,8% више од вредности на дан 31.12.2019.г, односно за 12,8% ниже у односу на план (нижа вредност сталне имовине - некретнина, постројења и опреме и дугорочних фин.пласмана). Чине је стална имовина у износу од 159,7 млрд рсд (78,2% укупне активе), и обртна имовина у износу од 44,5 млрд рсд (21,8% укупне активе).

**Степен наплате текућих потраживања** у извештајном периоду износи **83,2%**, степен наплате **текућих доспелих потраживања** износи **98,3%**, а степен наплате **потраживања из ранијих година** **32,6%**. Програмом пословања предвиђено је 85% наплате за текућа потраживања и 10% наплате за потраживања из ранијих година. У периоду од 01.01.-31.12.2020. године **наплаћена укупна потраживања** износе 106,4 млрд рсд, што чини **49,5%** укупних потраживања, односно **53,5%** 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 31.12.2020.г. износи **204,2 млрд рсд** - за 12,8% нижа од плана, док је од вредности на дан 31.12.2019.г. виша за 0,8%. У структури укупне пасиве највећи део чини капитал (121 млрд рсд).

**Задуженост ЈП СГ на дан 31.12.2020.г.** износи **384,6 мил ЕУР** од чега 196,2 мил ЕУР износе задужења по основу дугорочних кредита са државном гаранцијом, 50,4 мил ЕУР износе задужења по основу дугорочних кредита без државне гаранције (од којих је 5,4 мил ЕУР задужење према Париском клубу) и 138,0 мил ЕУР износи задужење по основу краткорочног кредита без државне гаранције.

**Обавезе из пословања** на дан 31.12.2020.г. износе **9,5 млрд рсд**. У највећој мери односе се на обавеза према добављачима у земљи (9,5 млрд рсд) и добављачима у иностранству (16,9 мил рсд). ЈП СГ нема неизмирених обавеза према Југоросгасу.

На дан 31.12.2020. године ЈП „СРБИЈАГАС“, Нови Сад има **951 запосленог**.

Укупно остварени **брuto фонд основних зарада (брuto I)** за запослене и пословодство износи **1,2 млрд рсд**, а укупни **нето фонд зарада** запослених и чланова пословодства износи **873,3 мил рсд**. **Просечна нето зарада** износи **78.583 рсд**.

**Инвестициона улагања** у периоду 01.01.-31.12.2020.г. износе **11,03 млрд рсд**, што је више за 43,5% у односу за иста 2019.г. (када су износила 7,7 млрд рсд), а у односу на план ниже за 67% (не укључујући улагања у капитал предузећа South Stream), у највећој мери као резултат ниже реализације улагања у делатностима оператора транспортног система и оператора дистрибутивног система у односу на планирана улагања. Извршена инвестициона улагања у делатности **оператора транспортног система** (ОТС) износе 1,77 млрд рсд, а највеће је улагање у повезивање ГРЧ Футог и ГМРС Беоцин. У односу на

исти период 2019.г. (када су износила 770,3 мил.рсд) виша су за 129,8%. У делатности **оператора дистрибутивног система** инвестициона улагања износе 8,25 млрд рсд, што је за 42,7% више у односу на претходну годину (када су износила 5,78 млрд.рсд) и за 25,6% ниже у односу на план, а највећа улагања су извршена у гасификацију општине Барајева, Палилуле, Гроцке и др.

Предузеће је у посматраном периоду остварило позитиван финансијски резултат у виду пословне добити у износу од 9,5 млрд рсд, као и нето добити у износу од 3 млрд рсд. На висину пословне добити у 2020. години у највећој мери је утицао остварен промет природног гаса и приходи по том основу, други пословни приходи по основу изградње магистралног гасовода од границе са Р.Бугарском до границе са Мађарском, као и рационализација пословних расхода. 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 од купаца, што је утицало и на износ нето резултата у виду нето добити од 3 млрд рсд.

## 2. ФИЗИЧКИ ОБИМ ПОСЛОВАЊА

### 2.1. ОПЕРАТОР ТРАНСПОРТНОГ СИСТЕМА

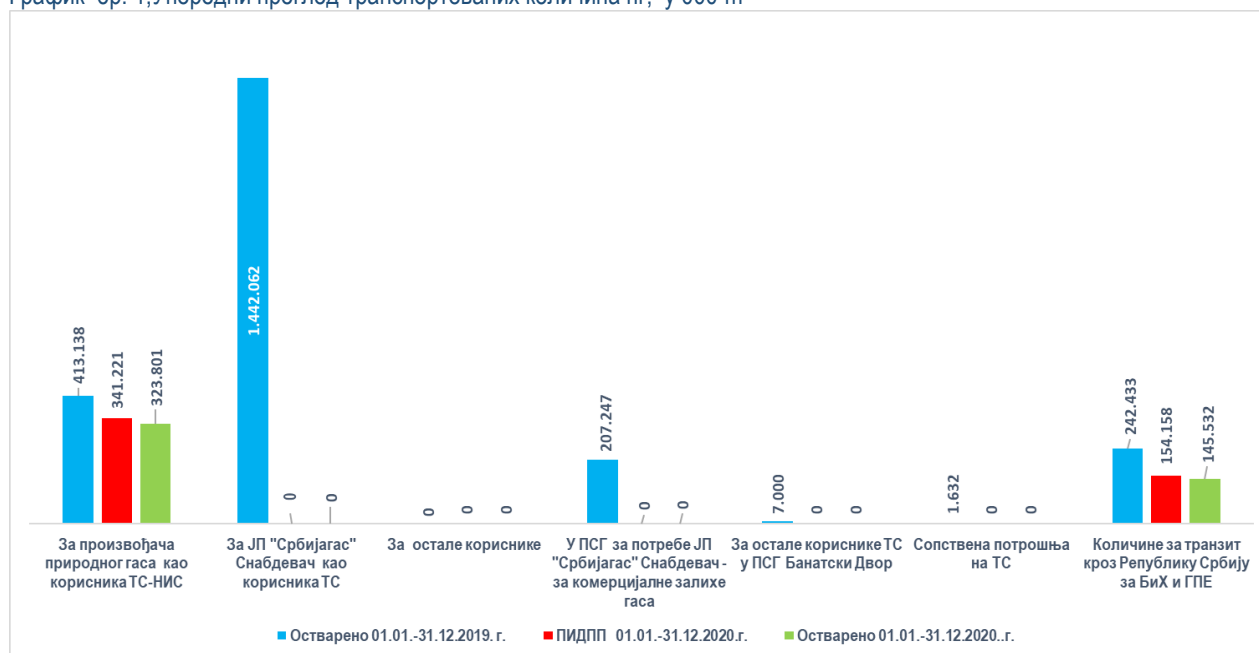
ЈП „Србијасгас“ је у 2020.г. делимично обављало услуге транспорта пг за кориснике НИС и транзит кроз РС за БИХ и ГПЕ, а имајући у виду издвајање и почетак засебног пословања „Транспортгас Србија“ почев од 01.10.2019. године (које је преузело обављање дела услуга транспорта пг за ЈП СГ Снабдевача и остале кориснике транспортног система).

Почев од 01.10.2020. г. све услуге транспорта пг обавља „Транспортгас Србија“, стога се остварене транспортоване количине пг преко ЈП СГ за 2020. годину односе на период закључно са 30.09.2020.г., како је и предвиђено Програмом пословања ЈП СГ за 2020.г.

Укупно транспортоване количине природног гаса у периоду 01.01-31.12.2020.г. (односно за 9 месеци) су за 79,7% ниже од истог периода у 2019.г., а од плана су ниже 5,3%.

На одступање од 79,7% у односу на претходну годину, утицало је и засебно пословање предузећа Транспортгас Србија од 01.10.2019.г., које је преузело обављање дела услуга транспорта пг (за остале кориснике ТС, за ПСГ Банатски Двор, сопствену потрошњу и за ЈП СГ као Снабдевач као корисник ТС). 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.

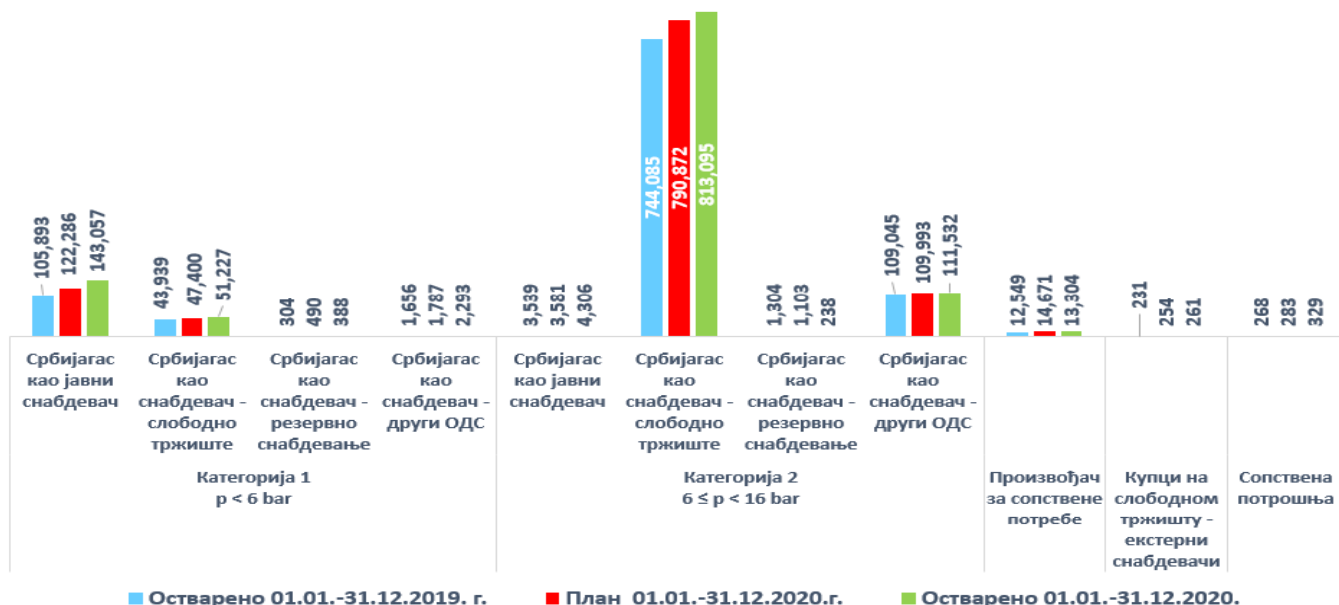
График бр. 1, Упоредни преглед транспортованих количина пг, у 000 м³



## 2.2. ОПЕРАТОР ДИСТРИБУТИВНОГ СИСТЕМА

Укупно дистрибуиране количине (уз уважавање сопствене потрошње, али без техничких губитака) су више за 11,5% од истог периода у 2019.г. и више од плана за 4,3 %. На вишу потрошњу утицало је преузимање дистрибутивне мреже градска топлане Зрењанин.

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



Примена Закона о енергетици - право на слободан избор снабдевача условљава структуру купаца, а тиме и дистрибуираних количина природног гаса по категоријама и групама.

## 2.3. НАБАВКА ПРИРОДНОГ ГАСА

- 2,47 млрд m³ пг укупно набављено (4,6% више од истог периода у 2019.г. и ниже од плана за 1,4%),
- 2,15 млрд m³ пг из увоза,
- 13,4 мил m³ пг из домаћих извора,
- 292,1 мил m³ пг из ПСГ Б. Двор и
- 18,3 мил m³ пг набављено из отс ( вишак ОТС).

Табела број 1, Набавка природног гаса у периоду 01.01.- 31.12.2020.г.

| Редни број | Позиција                                  | Јединице | Остварено 01.01-31.12.2019.г. | План 01.01-31.12.2020.г. | Остварено 01.01-31.12.2020.г. | Индекс 7=6/5 | Индекс 8=6/4 |
|------------|-------------------------------------------|----------|-------------------------------|--------------------------|-------------------------------|--------------|--------------|
| 1          | 2                                         | 3        | 4                             | 5                        | 6                             | 7=6/5        | 8=6/4        |
|            | <b>Укупно набавка:</b>                    | 000 m³   | 2.363.919                     | 2.506.590                | 2.472.653                     | 98,6         | 104,6        |
| 1.         | <b>Природни гас из увоза</b>              | 000 m³   | 2.203.932                     | 2.241.881                | 2.148.848                     | 95,9         | 97,5         |
| 1.1.       | - преко Југоросгаса ФЦО Берегово          | 000 m³   | 1.755.597                     | 1.701.549                | 1.362.355                     | 80,1         | 77,6         |
| 1.2.       | - преко Југоросгаса ФЦО ПСГ Банатски Двор | 000 m³   | 397.794                       | 400                      | 26.730                        | 6.682,5      | 6,7          |
| 1.3.       | МОЛ                                       | 000 m³   |                               | 98.847                   | 356.424                       | 360,6        |              |
| 1.4.       | МЕТ                                       | 000 m³   |                               | 340.836                  | 150.256                       | 44,1         |              |
| 1.5.       | ЕПЦ                                       | 000 m³   |                               | 100.249                  | 100.249                       | 100,0        |              |
| 1.6.       | МФГК                                      | 000 m³   |                               |                          | 152.834                       |              |              |
| 1.7.       | - остало                                  | 000 m³   | 50.541                        | 0                        | 0                             |              |              |
| 2.         | <b>Гас из ПСГ Б.Двор</b>                  | 000 m³   | 112.374                       | 263.057                  | 292.121                       | 111,0        | 260,0        |
| 3.         | <b>Гас набављен на домаћем тржишту</b>    | 000 m³   | 47.613                        | 1.653                    | 13.414                        |              | 28,2         |
| 4.         | <b>ОТС ВИШАК</b>                          | 000 m³   | 0                             | 0                        | 18.270                        |              |              |



Укупно набављена количина пг у периоду 01.01-31.12.2020.г. за потребе ЈП СГ је за 4,6% виша у односу на претходну годину, док је за 1,4% нижа од планом предвиђених количина.

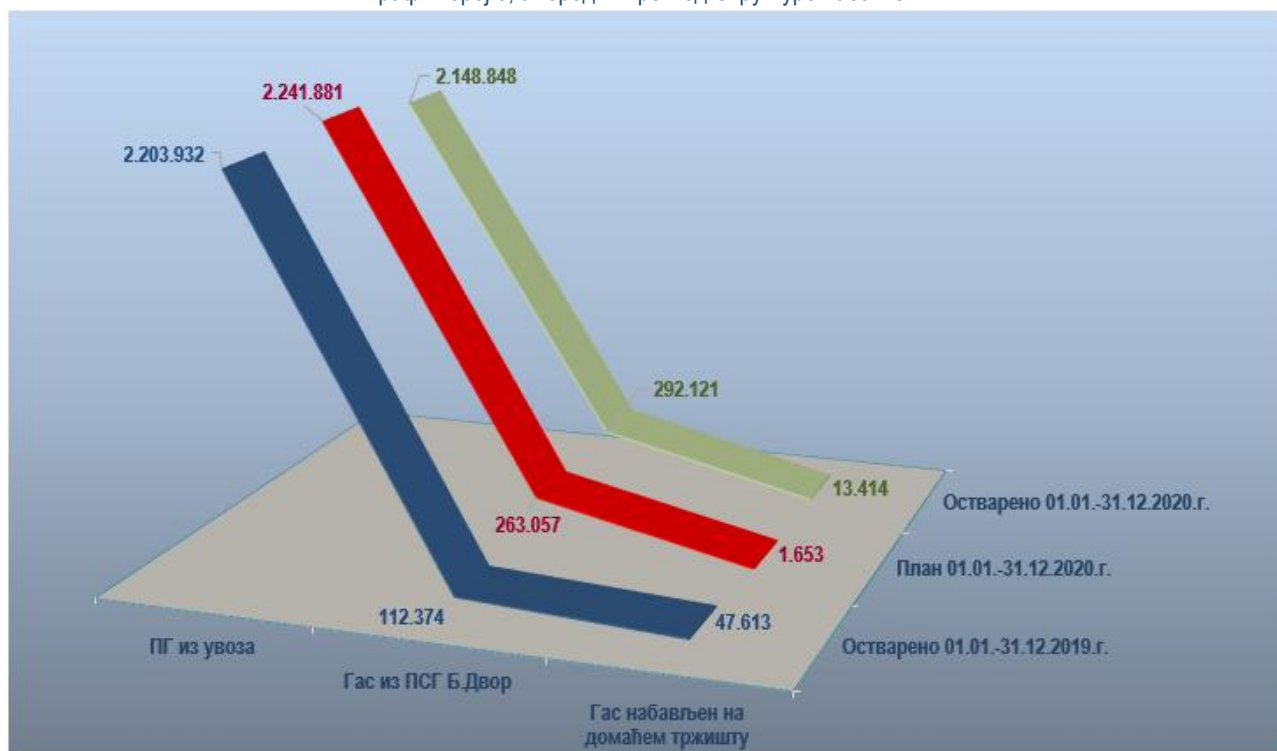
Од укупно набављених количина пг, за делатност снабдевања набављено је 90,3%, за ОТС и ОДС (сопствена потрошња и технички губици) 1,2%, продато ГАСТРАНС-у за пуњење гасовода и почетак рада гасовода МГ Бугарска-Мађарска кроз Србију 0,2%, док је у ПСГ Банатски Двор у посматраном периоду утиснуто 8,1%.

Набавка додатних количина природног гаса је уговорена (и плаћена) крајем 2019.г., а преузимање датих количина је вршено и у првом кварталу 2020.г. као резултат обезбеђивања максималних количина залиха пг у циљу сигурности снабдевања тржишта Републике Србије природним гасом, а услед неизвесности снабдевања из правца Украјине.

У периоду март-октобар ЈП СГ је набављало пг од добављача MOL по условима који су били повољнији у односу на услове из дугорочних уговора, а за потребе МСК, Кикинда и утискивања у ПСГ Банатски Двор.

У току последњег квартала 2020.г. набављане су додатне количине како би се задовољила тражња и сачувале залихе у Б.Двору за период после 01.01.2021. године.

График број 3, Упоредни преглед Структуре набавке



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

## 2.4. КРЕТАЊЕ ЗАЛИХА У СКЛАДИШТУ ПРИРОДНОГ ГАСА

**Залихе износе 185.156 хиљ m<sup>3</sup> пг**, имају карактер комерцијалних залиха гаса Србијагаса као снабдевача и ниже су за 18,3% од планских количина.

Током 2020.г. истиснуто је 292,1 мил m<sup>3</sup> пг из подземног складишта пг у Банатском Двору, имајући у виду да су крајем претходне године обезбеђене максималне количине залиха пг у циљу сигурности снабдевања тржишта Републике Србије природним гасом, услед неизвесности снабдевања пг у 2020.г. из правца Украјине (због спора између Русије и Украјине у вези са транспортом кроз Украјину), а које су коришћене у посматраном периоду.

## 2.5. ПРОМЕТ ПРИРОДНОГ ГАСА

- 2,47 млрд  $m^3$  пг укупан промет (4,6% више од истог периода у 2019.г и ниже за 1,4% од плана),
- 2,23 млрд  $m^3$  пг продаја у делатности снабдевања,
- 29,8 мил  $m^3$  пг продаја ОТС и ОДС,
- 8,8 мил  $m^3$  пг – за Гастрас,
- Утиснуто 185,16 мил  $m^3$  пг у ПСГ Банатски Двор.

ЈП СГ је остварило укупан промет пг за 4,6% више од промета у 2019.г., и за 1,4% ниже планом предвиђеног укупног промета.

Укупна продаја у делатности снабдевања је виша за 7% у односу на претходну годину, а за 1,7% нижа од плана.

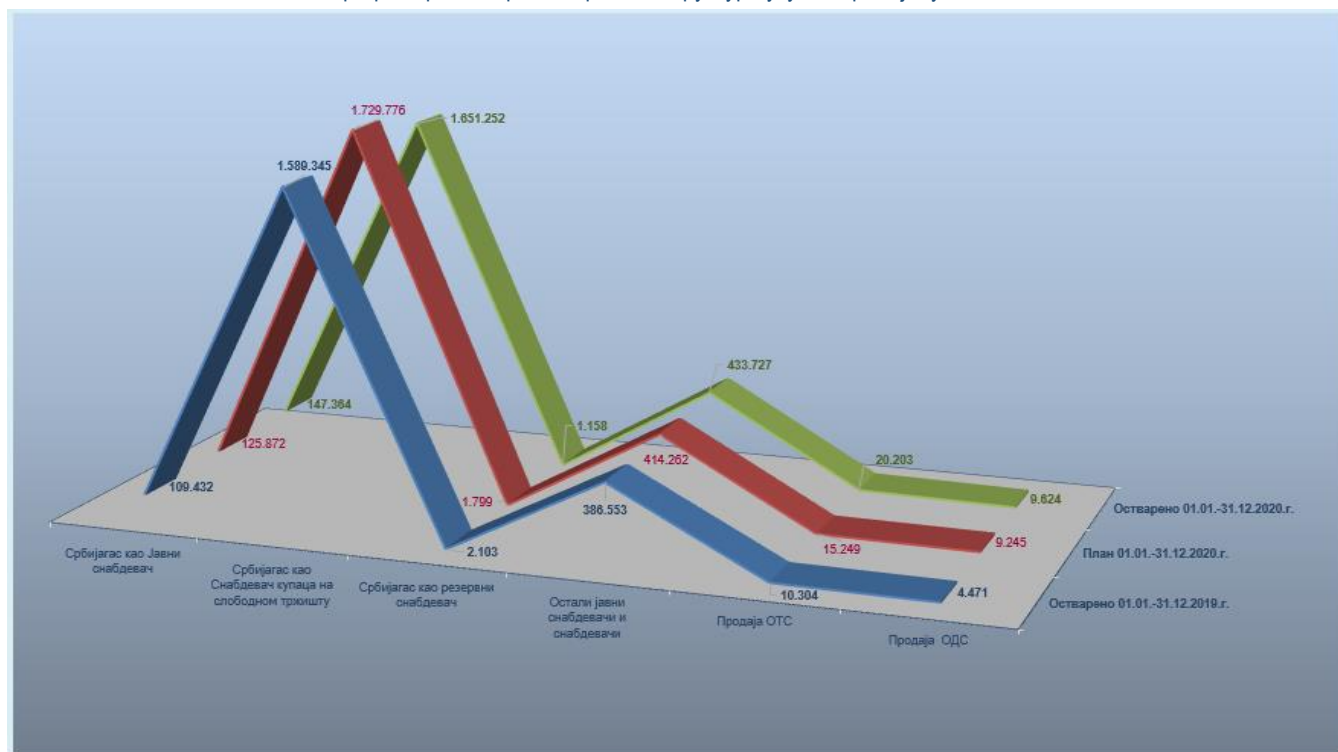
### Структура потрошње великих потрошача

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

- **ЈКП Београдске електране**, Београд чине 16,4% укупног промета у делатности снабдевања. Остварен промет је за 15,9% виши у односу на исти 2019.г., и виши за 6,8% од планираног.
- **МСК, Кикинда** – потрошња чини 12,3% укупног промета у делатности снабдевања и виша је за 11,5% у односу на исти 2019.г., и виша је за 8% од планиране потрошње.
- **HBIS GROUP SERBIA IRON & STEEL D.O.O.**, Београд, у укупном промету у делатности снабдевања учествује са 5,8%, и као таква потрошња је нижа за 22,2% у односу на 2019.г., и за 16,2% ниже од планиране.

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

График бр 4, Упоредни преглед структура укупне продаје, у 000  $m^3$

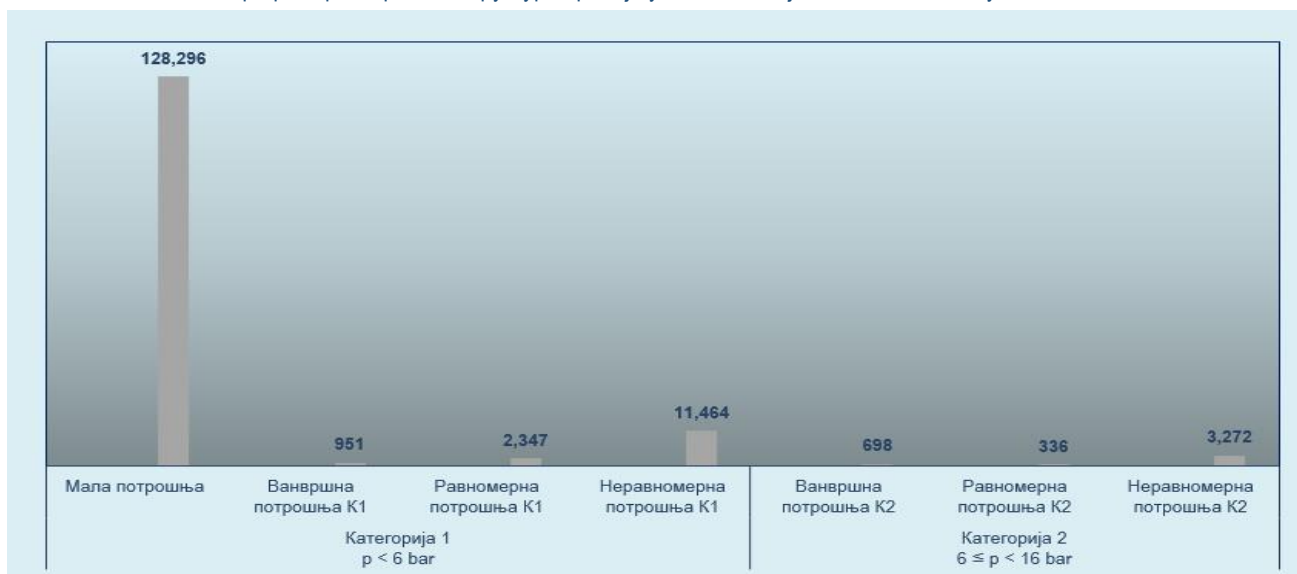


### Јавно снабдевање

Промет природног гаса у делатности јавног снабдевања (за потребе тарифних купаца по регулисаним ценама) остварен је у количини од 147.364 хиљ  $m^3$  пг, што чини 6,6% од оствареног промета у делатности снабдевања. Остварен промет је виши за 34,7% у односу на исти 2019.г. и виши за 17,1% од плана. 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 у 2019.г.

Од укупног промета у јавном снабдевању на првој категорији, тј. на ниском притиску је продато највише, односно 97,1% укупне продаје. Од тога, у категорији мале потрошње продато је 128.296 хиљ  $m^3$  пг, тј. 87,1% од укупне количине продате кроз јавно снабдевање ЈП СГ.

График бр 5, Преглед структуре продаје у делатности јавно снабдевање, у 000  $m^3$



У категорији 2 ( $6 \leq p < 16 \text{ bar}$ ) продато је 4.306 хиљ  $m^3$  пг што је 2,9% укупног промета у делатности јавног снабдевања у 2020.г.

### **Снабдевање природним гасом**

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

Укупан број купаца се повећао у 2020.г. у односу на исти период 2019.г., нарочито број домаћинстава због преузимања дистрибутивне мреже Топлане Зрењанин, којих је на крају извештајног периода за 25.200 више у односу на исти период претходне године, што се позитивно одразило и на дистрибуиране количине ЈП СГ као јавног снабдевача. Уобичајено је осциловање броја купаца током извештајног периода, а са њима и потрошње пг.

### **Снабдевање купаца на слободном тржишту**

ЈП СГ као снабдевач купаца на слободном тржишту, продао је 1.651.252 хиљ  $m^3$  пг. Остварени промет у делатности снабдевања купаца на слободном тржишту представља 72,7% од укупно оствареног промета и као такав је за 3,9% виши у односу на исти период 2019.г. и за 4,5% нижи од планских количина.

Током извештајног периода, ЈП СГ као снабдевач купаца на слободном тржишту, од укупно продатих количина, 98,3% истих је продао на сопственој дистрибутивној мрежи.

График бр 6, ЈП СГ као снабдевач на дистрибутивној мрежи у периоду 01.01.-31.12.2020., у 000m<sup>3</sup>

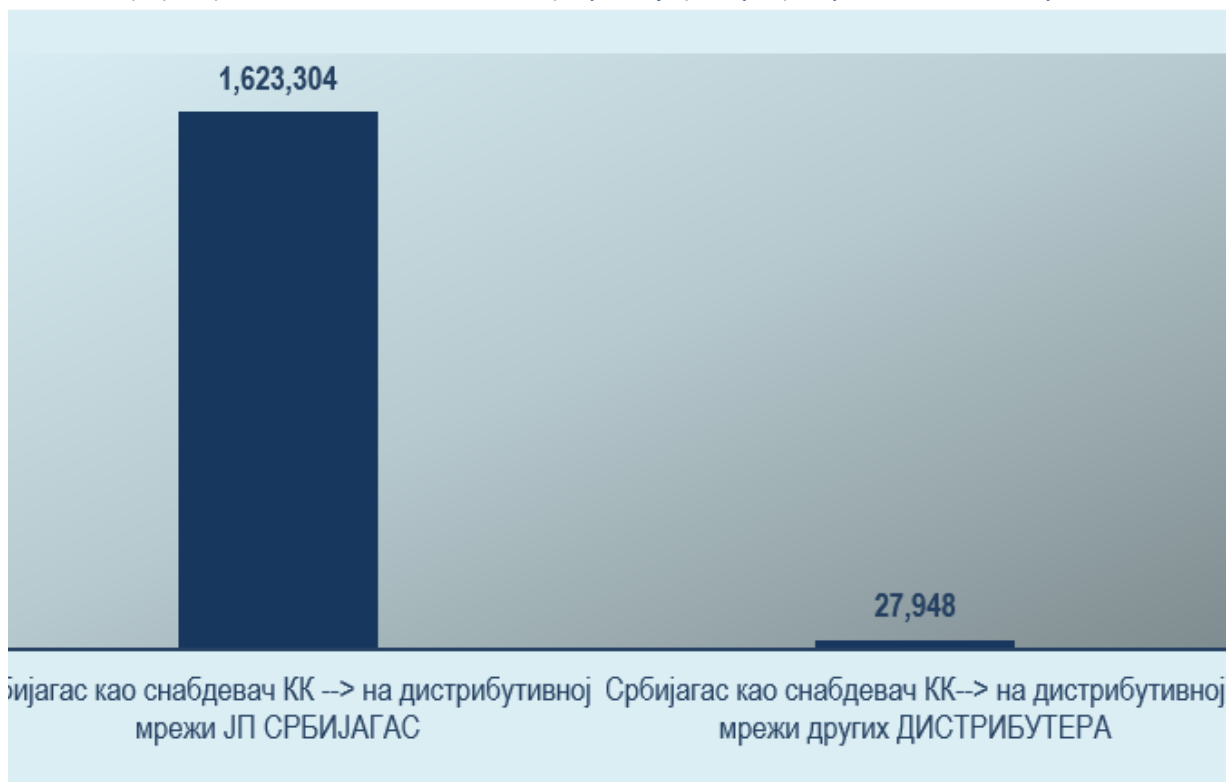
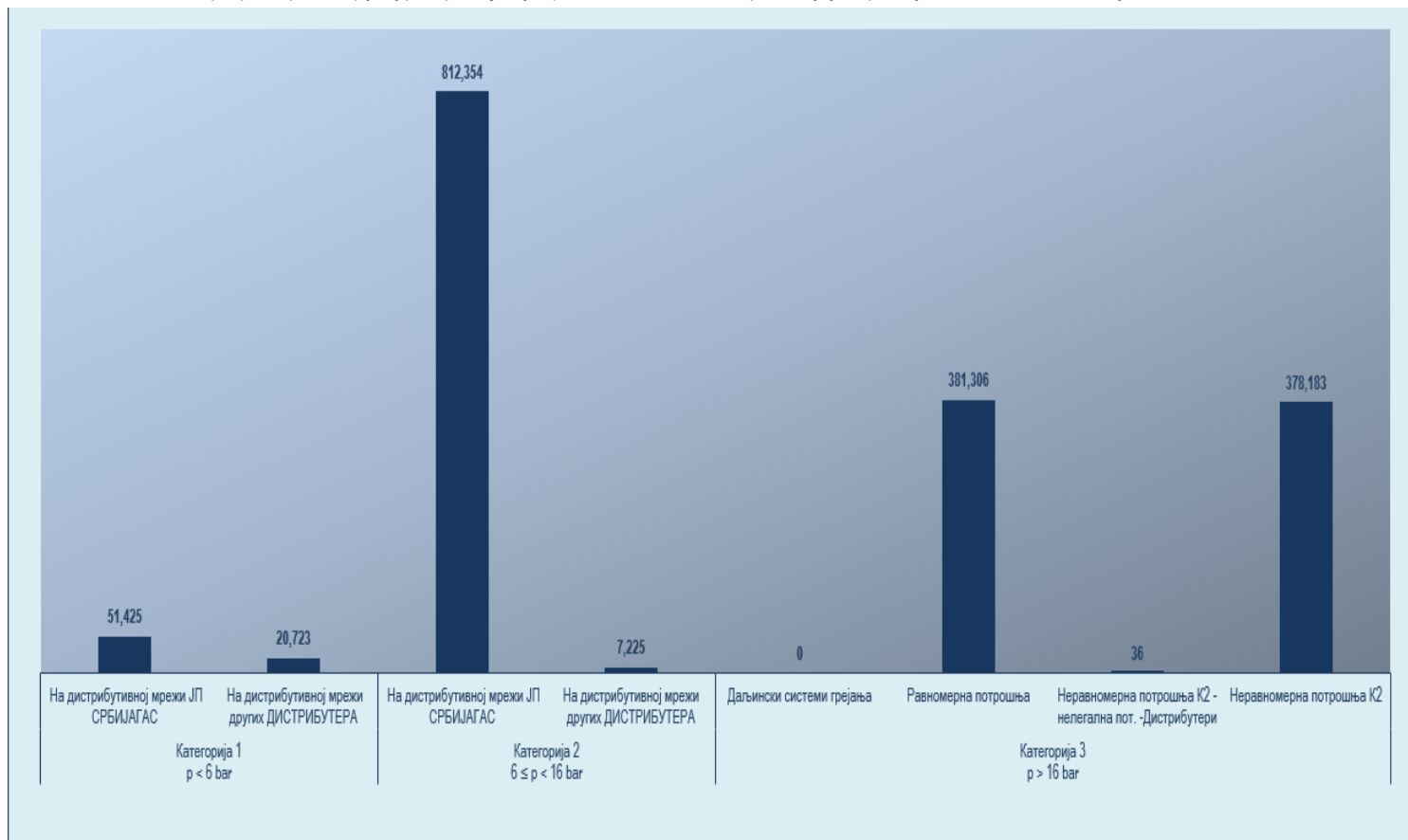


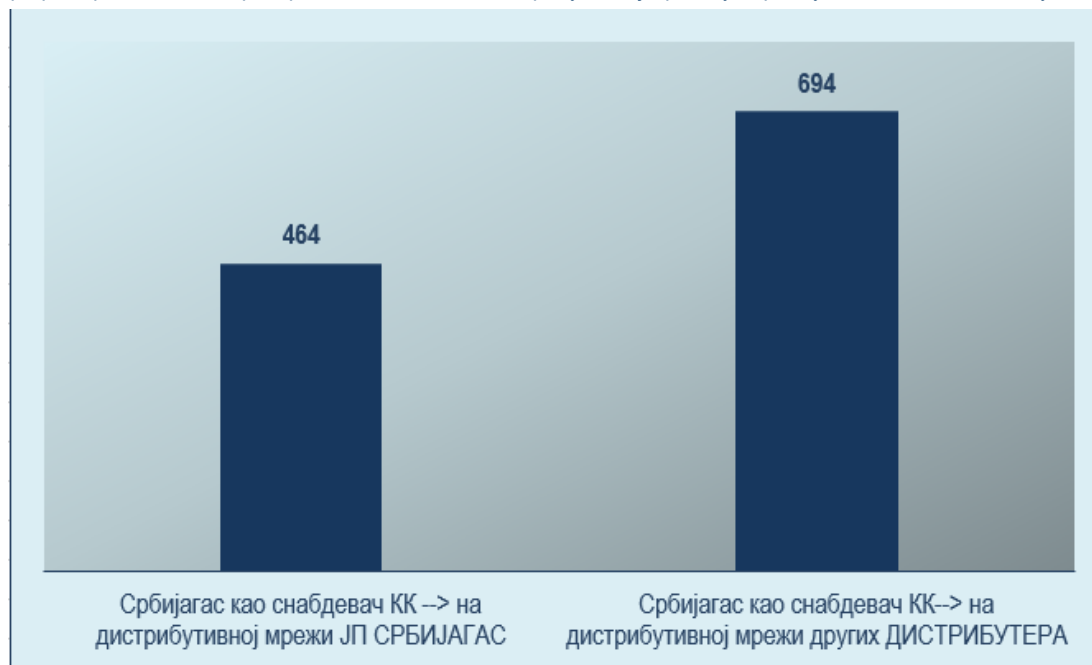
График бр 7, Структура продаје купцима на слободном тржишту у периоду 01.01.-31.12.2020., у 000m<sup>3</sup>



### Резервно снабдевање

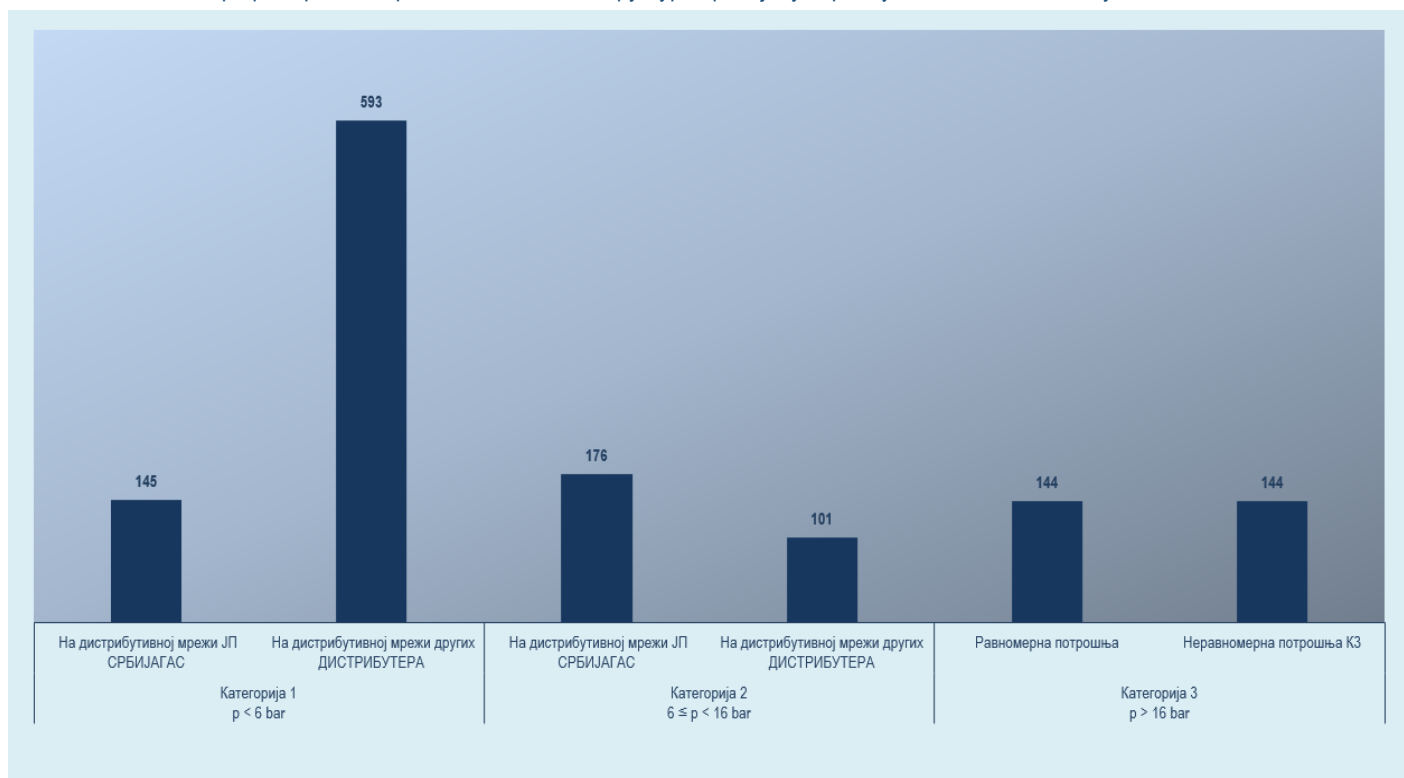
ЈП СГ као резервни снабдевач је продало 1.158 хиљ  $m^3$  пг, што 0,1% од укупно оствареног промета. Продата количина пг у делатности резервног снабдевања је знатно нижа од остварених у претходној години (примена Закона о енергетици – избор снабдевача од стране потрошача) и нижа за 35,6% од планираних количина.

График бр 8, ЈП СГ као резервни снабдевач на дистрибутивној мрежи у периоду 01.01.-31.12.2020.г., у 000 $m^3$



Продаја на резервном снабдевању се највећим делом (59,9%) одвијала на мрежи других дистрибутера.

График бр 9, Резервно снабдевање - структура продаје у периоду 01.01.-31.12.2020.г. у 000  $m^3$



### Остали јавни снабдевачи и снабдевачи

ЈП СГ је као снабдевач Осталих јавних снабдевача и снабдевача, на дистрибутивном систему продао 433.727 хиљ м³ пг, што је више у поређењу са претходном годином за 12,2% и за 4,7% више од планираних количина .

Од наведених количина 73,8% је продато на трећој категорији.

График бр 10, Структура продаје - Остали јавни снабдевачи и снабдевачи у периоду 01.01.-31.12.2020.г., у 000 м³

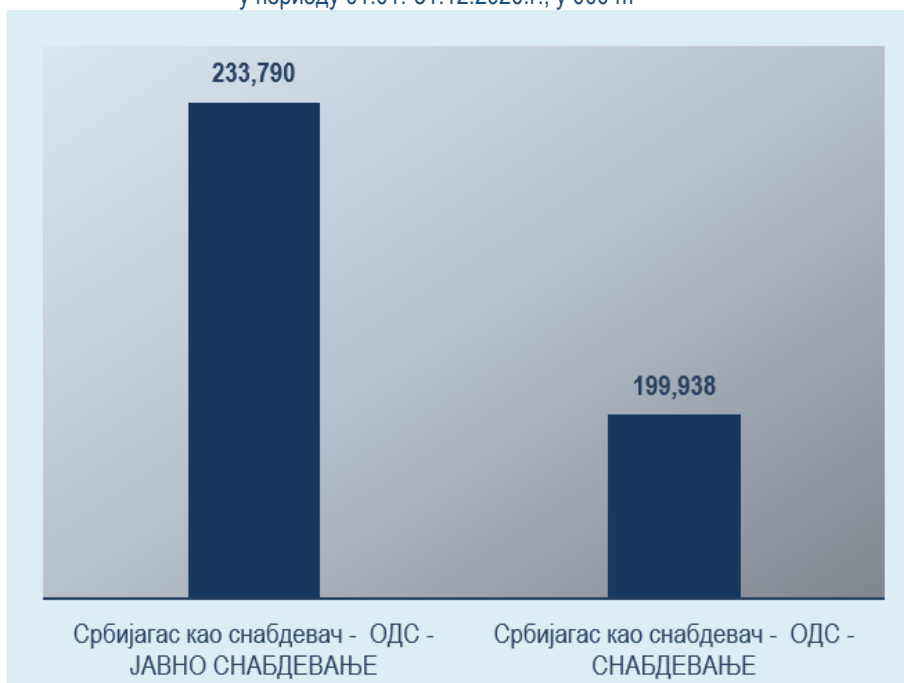
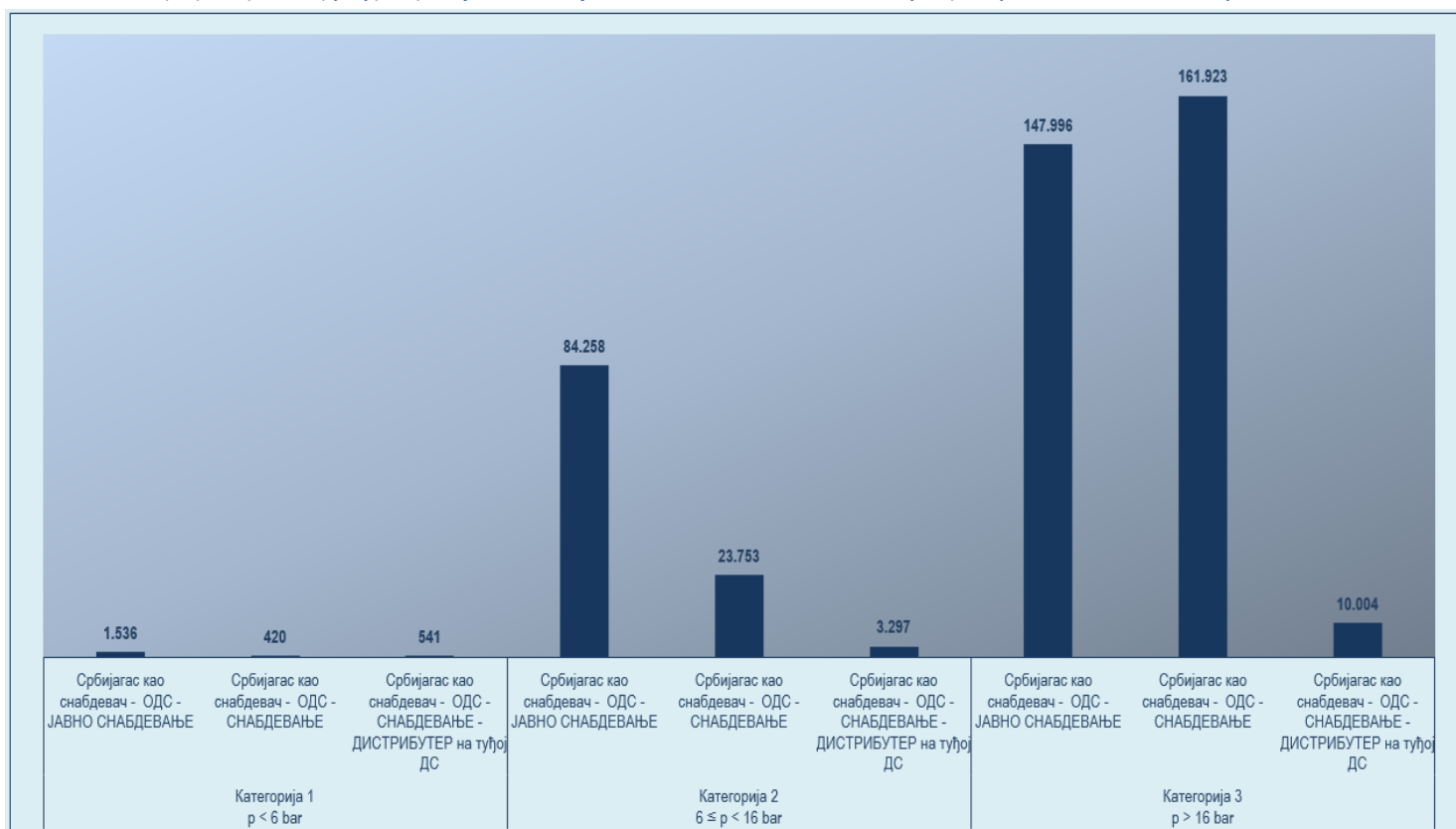


График бр 11, Структура продаје - Остали јавни снабдевачи и снабдевачи у периоду 01.01.-31.12.2020.г., у 000 м³



### **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, 49/2017 – др. правилник, 104/2017 – др. правилник, 36/2018 – др. правилник, 59/2018, 88/2018 – др. правилник, 34/2019 – др. правилник и 82/2019 – др. правилник ), која је ступила на снагу 01. јануара 2016.г.

За 2020.г. планирани број енергетски угрожених потрошача је укупно 52, за које је планирана количина пг од 7.100 m<sup>3</sup>, односно 270.000,00 рсд за умањење њихових рачуна.

За први квартал 2020.г. остварени број енергетски угрожених потрошача је 52, за које је одобрена количина природног гаса 2.632 m<sup>3</sup>, односно 100.860,53 рсд за умањење њихових рачуна.

Сходно наведеној Уредби, ЈП СГ као јавни снабдевач, за четврти квартал 2020.г. планирани број енергетски угрожених потрошача је 50, за које је планирана количина природног гаса 3.450 m<sup>3</sup>, односно 130.000,00 рсд за умањење њихових рачуна.

За четврти квартал 2020.г. остварени број енергетски угрожених потрошача је 57, за које је одобрена количина природног гаса 3.707 m<sup>3</sup>, односно 140.210,66 рсд за умањење њихових рачуна.

За 2020. годину остварени број енергетски угрожених потрошача је 57, за које је одобрена количина природног гаса 6.339 m<sup>3</sup>, односно 241.071,19 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 пг за месеце: јануар, фебруар, март, октобар, новембар и децембар, планске и остварене вредности се односе на први и четврти квартал 2020.г.



### 3. ЦЕНЕ ПРИРОДНОГ ГАСА

#### 3.1. НАБАВНЕ ЦЕНЕ ПРИРОДНОГ ГАСА

Набавка пг у извештајном периоду је вршена из увоза и са домаћег тржишта. Редовна набавка пг 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.

Набавна цена увозног природног гаса ФЦА Берегово је у периоду 01.01–31.12.2020.г. нижа у односу на исти период 2019.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.

Набавка додатних количина, која је покренута крајем 2019.г., вршена је у циљу обезбеђивања максималних количина залиха пг у циљу сигурности снабдевања тржишта Републике Србије природним гасом, а услед неизвесности снабдевања пг у 2020.г. из правца Украјине (због спора између Русије и Украјине у вези са транспортом кроз Украјину).

Цена увозног пг за извештајни период почиње са пондер ценом 32,07 рсд/Sm<sup>3</sup>, а завршава са пондер ценом 15,96 рсд/Sm<sup>3</sup>. Уједначене набавне цене пг за прва три месеца су уз стабилни курс УСД утицале на нижу цену, а која је била на нивоу прошлогодишње. У априлу и мају долази до скока цене, на шта је највише утицала пандемија корона вируса, да би након тога дошло до сталног пада цене од јуна до децембра.

Пондерисана набавна цена домаћег пг - за целу годину просечна набавна цена износи око 20,5 рсд/000m<sup>3</sup> и као таква је нижа у поређењу са истом претходне године. Извештајни период се завршава са ценом од 13,62 рсд/000m<sup>3</sup>, и знатно је нижа у односу на исти период претходне године.

Просечан средњи курс УСД - има осцилације за посматрани период и креће се од 105,9508 до 108,1099 рсд у априлу, од када има стални пад да би се извештајни период завршио ценом од 96,6040 рсд за 1 УСД, што је значајно ниже од просечног курса за први и други квартал 2020.г.

График број 12, Приказ промене просечног курса УСД и ЕУРА у периоду 01.01.-31.12.2020.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 22,27 УСД/000 Nm<sup>3</sup>, колико су износили у јануару, док се извештајни период завршава ценом од 18,91 УСД/000 Nm<sup>3</sup>.

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/000м<sup>3</sup>, последица је неуједначености транспортованих месечних количина.

### 3.2. 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 пг су објављене у Службеном гласнику РС број 12 од 31.01.2015.г., чија примена је почела од 1.02.2015.г., 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 | м <sup>3</sup> /дан | 242,68                  | 242,68             | 48,54              |
|                | улазни капацитет производња              | м <sup>3</sup> /дан | 162,50                  | 162,50             | 32,50              |
|                | улазни капацитет складиште               | м <sup>3</sup> /дан | 120,55                  | 120,55             | 24,11              |
|                | излазни капацитет домаћа потрошња        | м <sup>3</sup> /дан | 105,00                  | 105,00             | 21,00              |
|                | излазни капацитет интерконејтор          | м <sup>3</sup> /дан | 481,43                  | 481,43             | 96,29              |
| Месечна тарифа | улазни капацитет из транспортног система |                     |                         |                    |                    |
|                | јануар, фебруар, децембар                | м <sup>3</sup> /дан | 77,66                   | 77,66              | 15,53              |
|                | март, новембар                           | м <sup>3</sup> /дан | 58,24                   | 58,24              | 11,65              |
|                | април, октобар                           | м <sup>3</sup> /дан | 38,83                   | 38,83              | 7,77               |
|                | мај, јун, јул, август, септембар         | м <sup>3</sup> /дан | 19,41                   | 19,41              | 3,88               |
|                | улазни капацитет производња              |                     |                         |                    |                    |
|                | јануар, фебруар, децембар                | м <sup>3</sup> /дан | 52,00                   | 52,00              | 10,40              |
|                | март, новембар                           | м <sup>3</sup> /дан | 39,00                   | 39,00              | 7,80               |
|                | април, октобар                           | м <sup>3</sup> /дан | 26,00                   | 26,00              | 5,20               |
|                | мај, јун, јул, август, септембар         | м <sup>3</sup> /дан | 13,00                   | 13,00              | 2,60               |
|                | улазни капацитет складиште               |                     |                         |                    |                    |
|                | јануар, фебруар, децембар                | м <sup>3</sup> /дан | 38,58                   | 38,58              | 7,72               |
|                | март, новембар                           | м <sup>3</sup> /дан | 28,93                   | 28,93              | 5,79               |
|                | април, октобар                           | м <sup>3</sup> /дан | 19,29                   | 19,29              | 3,86               |
|                | мај, јун, јул, август, септембар         | м <sup>3</sup> /дан | 9,64                    | 9,64               | 1,93               |
|                | излазни капацитет домаћа потрошња        |                     |                         |                    |                    |
|                | јануар, фебруар, децембар                | м <sup>3</sup> /дан | 33,60                   | 33,60              | 6,72               |
|                | март, новембар                           | м <sup>3</sup> /дан | 25,20                   | 25,20              | 5,04               |
|                | април, октобар                           | м <sup>3</sup> /дан | 16,80                   | 16,80              | 3,36               |
|                | мај, јун, јул, август, септембар         | м <sup>3</sup> /дан | 8,40                    | 8,40               | 1,68               |
|                | излазни капацитет интерконејтор          |                     |                         |                    |                    |
|                | јануар, фебруар, децембар                | м <sup>3</sup> /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  |
|               | <b>Тарифе за енергент</b>                | 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. феб. 2015. године, (АЕРС је дала сагласност на наведене цене и иста је објављена у Службеном гласнику РС бр 11 од 30.јан. 2015.г.).

## ЦЕНЕ ЗА ПРИСТУП И КОРИШЋЕЊЕ СИСТЕМА ЗА ДИСТРИБУЦИЈУ ПРИРОДНОГ ГАСА

Измењене Методологије за утврђивање цене приступа систему за дистрибуцију пг и Методологије за утврђивање цене пг 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-І/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.г.

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.г

Цена приступа систему за дистрибуцију пг 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 пг** 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 ПГ, почетак примене од 01.10.2017.г.

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<br>p < 6 bar      | Мала потрошња („Мала потрошња-домаћинства, и „Мала потрошња-остали,“) | 5,23                       |                                        |
| 1.2.       |                                | „Ванвршна потрошња K1“                                                | 3,67                       | 80,81                                  |
| 1.3.       |                                | „Равномерна потрошња K1“                                              | 3,67                       | 171,72                                 |
| 1.4.       |                                | „Неравномерна потрошња K1“                                            | 3,67                       | 202,03                                 |
| 2.1.       | Категорија 2<br>6 ≤ p < 16 bar | „Ванвршна потрошња K2“                                                | 2,53                       | 58,61                                  |
| 2.2.       |                                | „Равномерна потрошња K2“                                              | 2,53                       | 124,55                                 |
| 2.3.       |                                | „Неравномерна потрошња K2“                                            | 2,53                       | 146,53                                 |

## ЦЕНЕ ЗА СНАБДЕВАЊЕ ЈАВНИХ СНАБДЕВАЧА

Дана 30.12.2015.г. 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.

Дана 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 РС 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. Решењем Владе РС о изменама Решења о одређивању снабдевача који ће снабдевати јавне снабдеваче природним гасом (05 број 312-5090/2020 од 26.06.2020.г.), период снабдевања се продужава до 01.01.2021.г.

**Решењем Владе Републике Србије о измени Решења о одређивању снабдевача који ће снабдевати јавне снабдеваче природним гасом 05 број 312-10178/2020 од 10. децембра 2020. године период снабдевања се продужава до 01. јула 2021. године.**

Цена по којој ЈП СГ снабдева јавне снабдеваче састоји се од променљиве јединичне цене за 1000 м³ 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 м³.

Током 2020.г. у примени су цене од 01.06.2016.г.

## ЦЕНЕ ПРИРОДНОГ ГАСА ЗА ЈАВНО СНАБДЕВАЊЕ

Право на јавно снабдевање имају купци чија је годишња потрошња до 100.000 m<sup>3</sup> 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.г.

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/m <sup>3</sup> ) | РСД/m <sup>3</sup> /дан/година) | (РСД/место испоруке/година)        |
| 1          | 2                              | 3                        | 4                     | 5                               | 6                                  |
| 1.1.       | Категорија 1<br>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<br>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 пг 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.г., 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.г. период снабдевања се продужава до 01. јануара 2018.г.

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.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 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.г. 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 312-5087/2020 од 26.06.2020.г.), период снабдевања се продужава до 01.01.2021.г.

**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 312-10179/2020 од 10. децембра 2020. године период снабдевања се продужава до 01. јула 2021. године.**

Цена по којој ЈП СГ обавља резервно снабдевање пг крајњих купаца који немају право на јавно снабдевање састоји се од променљиве јединичне цене за 1000 m<sup>3</sup> пг, везане за квартално кретање деривата нафте на берзи и фиксне додате вредности. Почев од 01.маја 2015.г., купцима се фактурише фиксна додата вредност у износу од 166,92 УСД/1000 m<sup>3</sup>.

### ***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.

## 4. ЕКОНОМСКИ ОДНОСИ СА ИНОСТРАНСТВОМ

У периоду од 01.01.-31.12.2020.г. ЈП СГ је реализовало следећи спољнотрговински промет:

Табела број 2, Спољнотрговинска размена у периоду од 01.01.- 31.12.2020.г.

| Редни број | Опис позиције                                 | ПИДПП 2<br>Фактурисање | ПИДПП 2<br>Плаћање     | Фактурисање           | (УСД)                 | Фактурисање            | (ЕУР)                 | Фактурисање            | (ХУФ)                  |
|------------|-----------------------------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|
|            |                                               |                        |                        |                       | Плаћање               |                        | Плаћање               |                        | Плаћање                |
| <b>А.</b>  | <b>УВОЗ:</b>                                  | <b>145.374.705,20</b>  | <b>107.581.244,59</b>  | <b>34.165.019,75</b>  | <b>32.914.586,92</b>  | <b>128.939.471,64</b>  | <b>80.731.296,82</b>  | <b>623.985.149,00</b>  | <b>695.354.200,76</b>  |
| 1.         | ФГСЗ, Мађарска (транзит пг)                   | 35.535.509,22          | 39.277.429,34          | 34.097.656,75         | 32.847.223,92         |                        |                       | 89.500.829,00          | 149.919.503,00         |
| 2.         | МЕТ                                           | 109.416.408,83         | 67.888.654,53          |                       |                       | 37.285.308,76          | 7.252.790,00          |                        |                        |
| 3.         | МОЛ                                           |                        |                        |                       |                       | 45.413.599,10          | 40.471.791,84         | 534.484.320,00         | 545.434.697,76         |
| 4.         | ЕПЦ                                           |                        |                        |                       |                       | 24.479.565,54          | 11.245.717,54         |                        |                        |
| 5.         | МФГК                                          |                        |                        |                       |                       | 21.732.783,38          | 21.732.783,38         |                        |                        |
| 6.         | Гаспромет Пале – транзит пг                   | 2.299,60               | 2.278,92               |                       |                       | 2.285,86               | 2.285,06              |                        |                        |
| 7.         | Остали увоз (опрема, материјал, услуге и сл.) | 305.860,80             | 305.860,80             |                       |                       |                        |                       |                        |                        |
| 8.         | Остало                                        | 114.626,75             | 107.021,00             | 67.363,00             | 67.363,00             | 25.929,00              | 25.929,00             |                        |                        |
| <b>Б.</b>  | <b>ИЗВОЗ:</b>                                 | <b>5.503.395,76</b>    | <b>6.238.889,60</b>    | <b>3.670.190,00</b>   | <b>2.992.534,53</b>   | <b>1.689.612,08</b>    | <b>1.821.323,87</b>   | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>            |
| 1          | Услуга транспорта пг за потребе БИХ           | 3.559.967,61           | 4.097.556,01           | 3.257.295,02          | 2.497.773,78          |                        |                       |                        |                        |
| 2          | ГазпромЕкспорт према уговору бр.01-01-2/911   | 420.575,89             | 458.514,04             | 412.894,98            | 494.760,75            | 78.801,14              | 50.545,64             |                        |                        |
| 3          | ГазпромЕкспорт према уговору бр. 01-01-9/315  | 1.522.852,26           | 1.682.819,55           |                       |                       | 1.610.810,94           | 1.770.778,23          |                        |                        |
| <b>Ц.</b>  | <b>РАЗЛИКА (Б-А):</b>                         | <b>-139.871.309,44</b> | <b>-101.342.354,99</b> | <b>-30.494.829,75</b> | <b>-29.922.052,39</b> | <b>-127.249.859,56</b> | <b>-78.909.972,95</b> | <b>-623.985.149,00</b> | <b>-695.354.200,76</b> |

\* Плански курс на дан 31.12.2019.г., а курс остварених вредности на дан 31.12.2020.г. (средњи курс НБС)

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 Yugorosgaz (евидентира се као добављач у земљи), и то фактурисано 254.682.923,38 УСД и плаћено 297.480.246,25 УСД. У оквиру укупних обавеза према Yugorosgaz на коришћење капацитета у ПСГ Банатски Двор фактурисано је 423.114,15 € и плаћено 313.809,48 €. Датим прегледом нису обухваћене планиране обавезе према Yugorosgaz (евидентира се као добављач у земљи), и то план-фактурисано 276.566.609,50 УСД и план-плаћено 319.900.623,32 УСД.
- 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 – јун 2020.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 БХ гаса.
- 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.



Извештај о пословању ЈП „СРБИЈАГАС“, Нови Сад у периоду од 01.01. до 31.12.2020. године

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 Гаспром Експорт (услуге транспорта природног гаса кроз територију Мађарске и Републике Србије, према важећим уговорима).

Укупно реализовани економски односи са иностранством по основу увоза износе 34,2 мил усд (без Југоросгаз ад), 128,9 мил еур и 624 мил хуф, а по основу извоза укупно износе 3,7 мил усд и 1,7 мил еур.

Планирана улагања у „South Stream Serbia AG“, Switzerland путем докапитализације износе 125 мил еур.

Табела 2а - Планирани кредитни послови са иностранством

| Кредитор | Назив кредита/<br>Пројекти                                         | Ориг.<br>валута | Гаранција<br>државе<br>ДА/НЕ | Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2019. г у оригиналној валути | Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2019. године | Година повлачења кредита | Рок отплате без периода почека | Период почетка (grace period) | Датум прве отплате | Каматна стопа  | Број отплата током једне године | План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима |               | Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2020.г. у оригиналној валути | Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2020.г. |
|----------|--------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------------|-------------------------------|--------------------|----------------|---------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|
|          |                                                                    |                 |                              |                                                                                           |                                                                 |                          |                                |                               |                    |                |                                 | УКУПНО ГЛАВНИЦА                                     | УКУПНО КАМАТА |                                                                                           |                                                            |
| ЕБРД     | повучени део кредита одобрен за рефинансирање краткорочних кредита | еур             | да                           | 13.157.895                                                                                | 1.547.273.715                                                   | 2010.г.                  | 1 год и 5 месеци               | 3 год.                        | април 2013.г.      | 6м еурибор +1% | 2                               | 618.909.486                                         | 9.254.000     | 7.894.737                                                                                 | 928.364.197                                                |

Табела 2б - Реализовани кредитни послови са иностранством

| Назив банке, седиште | Датум повлачења средстава | Рок враћања | Износ кредита у оригиналној валути | Динарска противвредност по курсу на дан сачињавања извештаја | Услови кредита (рок отплате, каматна стопа, једнократна накнада итд) | Неотплаћен износ у оригиналној валути | Динарска противвредност по курсу на дан сачињавања извештаја | ОТПЛАТА (у рсд) |             |           |             |           |             |            |                     |
|----------------------|---------------------------|-------------|------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-----------------|-------------|-----------|-------------|-----------|-------------|------------|---------------------|
|                      |                           |             |                                    |                                                              |                                                                      |                                       |                                                              | средства        | април       |           | октобар     |           | Укупно      |            |                     |
|                      |                           |             |                                    |                                                              |                                                                      |                                       |                                                              |                 | Главница    | Камата    | Главница    | Камата    | Главница    | Камата     | Једнократна наплата |
| 1                    | 2                         | 3           | 4                                  | 5                                                            | 6                                                                    | 7                                     | 8                                                            | 9               | 10          | 11        | 12          | 13        | 14=10+11    | 15=12+13   | 16                  |
| ЕБРД                 | 19.07.2010.               | 30.04.2022. | € 50.000.000                       | 5.879.010.000                                                | 6м еурибор+1.00%                                                     | 7.894.737                             | 928.264.721                                                  | ЈП СГ           | 59.474      | 989       | 84.474      | 1.438     | 619.000.003 | 10.412.033 | 0                   |
|                      |                           |             |                                    |                                                              |                                                                      |                                       |                                                              | УЈД             | 309.466.844 | 5.144.112 | 309.389.212 | 5.265.495 |             |            |                     |

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

## 5. ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈИ ЗА ПЕРИОД 01.01-31.12.2020. ГОДИНЕ

### 5.1. БИЛАНС УСПЕХА

ЈП СГ је у периоду 01.01-31.12.2020.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 **92.424.404 хиљ рсд**,
- Укупни расходи износе **89.434.351 хиљ рсд**,
- Нето добитак у износу од **2.990.053 хиљ рсд**,
- Пословни добитак у подбилансу пословних прихода и расхода од **9.523.625 хиљ рсд**,
- У подбилансу финансијских прихода и расхода остварен добитак од **2.142.703 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 **8.454.500 хиљ рсд**.

Биланс успеха ЈП СГ у периоду од 01.01-31.12.2020.г. приказан је у следећем прегледу:

Табела број 3, Биланс успеха у периоду од 01.01-31.12.2020.г.

(у хиљ рсд)

| Група<br>рачуна-<br>рачун    | Позиција                                                                                                   | АОП         | Отварање<br>01.01.2019-<br>31.12.2019.г. | ПДПП 2<br>01.01.2020.-<br>31.12.2020.г. | Остварење<br>01.01.2020.-<br>31.12.2020.г. | Индекс<br>остварено<br>2020<br>/остварено<br>2019. | Индекс<br>остварено<br>2020<br>/ПДПП 2<br>2020. |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
|                              | 1                                                                                                          | 2           | 3                                        | 4                                       | 5                                          | 6=5/3*100                                          | 7=5/4*100                                       |
|                              | <b>ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>                                                             |             |                                          |                                         |                                            |                                                    |                                                 |
| 60 до<br>65, осим<br>62 и 63 | <b>A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1009+1016+1017)</b>                                                           | <b>1001</b> | <b>91.486.700</b>                        | <b>101.765.221</b>                      | <b>87.227.842</b>                          | <b>95,3</b>                                        | <b>85,7</b>                                     |
| 60                           | I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ<br>(1003+1004+1005+1006+1007+1008)                                              | 1002        | 81.296.772                               | 75.255.591                              | 69.810.666                                 | 85,9                                               | 92,8                                            |
| 600                          | 1.Приход од продаје робе матичним и зависним правним<br>лицима на домаћем тржишту                          | 1003        | 8.929.783                                | 6.916.727                               | 6.018.196                                  | 67,4                                               | 87,0                                            |
| 601                          | 2. Приход од продаје робе матичним и зависним правним<br>лицима на иностраном тржишту                      | 1004        |                                          |                                         |                                            |                                                    |                                                 |
| 602                          | 3.Приход од продаје робе осталим повезаним правним лицима<br>на домаћем тржишту                            | 1005        | 2.853.663                                | 2.366.855                               | 1.931.463                                  | 67,7                                               | 81,6                                            |
| 603                          | 4. Приход од продаје робе осталим повезаним правним лицима<br>на иностраном тржишту                        | 1006        |                                          |                                         |                                            |                                                    |                                                 |
| 604                          | 5.Приход од продаје робе на домаћем тржишту                                                                | 1007        | 69.494.325                               | 65.972.009                              | 61.861.007                                 | 89,0                                               | 93,8                                            |
| 605                          | 6.Приход од продаје робе на иностраном тржишту                                                             | 1008        | 19.001                                   |                                         |                                            | 0,0                                                |                                                 |
| 61                           | <b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА<br/>(1010+1011+1012+1013+1014+1015)</b>                       | <b>1009</b> | <b>2.185.975</b>                         | <b>1.486.903</b>                        | <b>1.986.851</b>                           | <b>90,9</b>                                        | <b>133,6</b>                                    |
| 610                          | 1.Приход од продаје готових производа и услуга матичним и<br>зависним правним лицима на домаћем тржишту    | 1010        | 365                                      | 5.540                                   | 441.158                                    | 120.865,2                                          | 7.963,4                                         |
| 611                          | 2.Приход од продаје готових производа и услуга матичним и<br>зависним правним лицима на иностраном тржишту | 1011        |                                          |                                         |                                            |                                                    |                                                 |
| 612                          | 3.Приход од продаје готових производа и услуга осталим<br>повезаним правним лицима на домаћем тржишту      | 1012        | 753                                      | 432                                     | 92                                         | 12,2                                               | 21,3                                            |
| 613                          | 4.Приход од продаје готових производа и услуга осталим<br>повезаним правним лицима на иностраном тржишту   | 1013        | 154                                      |                                         | 83                                         | 53,9                                               |                                                 |
| 614                          | 5.Приход од продаје готових производа и услуга на домаћем<br>тржишту                                       | 1014        | 1.097.645                                | 900.071                                 | 996.782                                    | 90,8                                               | 110,7                                           |
| 615                          | 6.Приход од продаје готових производа и услуга на иностраном<br>тржишту                                    | 1015        | 1.087.058                                | 580.861                                 | 548.736                                    | 50,5                                               | 94,5                                            |
| 64                           | III.Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.                                               | 1016        | 1.298.583                                | 106.091                                 | 151.228                                    | 11,6                                               | 142,5                                           |
| 65                           | IV. Други пословни приходи                                                                                 | 1017        | 6.705.370                                | 24.916.636                              | 15.279.097                                 | 227,9                                              | 61,3                                            |
|                              | <b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>                                                                       |             |                                          |                                         |                                            |                                                    |                                                 |



Извештај о пословању ЈП „СРБИЈАГАС“, Нови Сад у периоду од 01.01. до 31.12.2020. године

|                         |                                                                                                                 |             |                   |                   |                   |              |              |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|--------------|
| 50 до 55,<br>62 и 63    | <b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019-1020-1021+1022+1023+1024+1025+1026+1027+1028+1029)&gt;0</b>                        | <b>1018</b> | <b>84.969.896</b> | <b>76.854.426</b> | <b>77.704.217</b> | <b>91,4</b>  | <b>101,1</b> |
| 50                      | I.Набавна вредност продате робе                                                                                 | 1019        | 64.405.137        | 54.264.941        | 57.418.310        | 89,2         | 105,8        |
| 62                      | II.Приходи од активирања учинака и робе                                                                         | 1020        | 53.555            | 10.038            | 10.174            | 19,0         | 101,3        |
| 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 осим 513            | V.Трошкови материјала                                                                                           | 1023        | 141.491           | 255.307           | 156.507           | 110,6        | 61,3         |
| 513                     | VI.Трошкови горива и енергије                                                                                   | 1024        | 183.308           | 175.404           | 128.962           | 70,4         | 73,5         |
| 52                      | VII.Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи                                                      | 1025        | 1.724.324         | 1.782.109         | 1.574.845         | 91,3         | 88,4         |
| 53                      | VIII.Трошкови производних услуга                                                                                | 1026        | 1.887.057         | 2.018.667         | 1.831.986         | 97,1         | 90,8         |
| 540                     | IX.Трошкови амортизације                                                                                        | 1027        | 3.681.951         | 4.151.341         | 3.414.505         | 92,7         | 82,3         |
| 541 до 549              | X.Трошкови дугорочних резервисања                                                                               | 1028        | 174.337           | 183.451           | 128.269           | 73,6         | 69,9         |
| 55                      | XI.Нематеријални трошкови                                                                                       | 1029        | 12.825.846        | 14.033.243        | 13.061.007        | 101,8        | 93,1         |
|                         | <b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1018)&gt;0</b>                                                                     | <b>1030</b> | <b>6.516.804</b>  | <b>24.910.795</b> | <b>9.523.625</b>  | <b>146,1</b> | <b>38,2</b>  |
|                         | <b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018-1001)&gt;0</b>                                                                     | <b>1031</b> |                   |                   |                   |              |              |
| <b>66</b>               | <b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)</b>                                                                  | <b>1032</b> | <b>3.124.353</b>  | <b>2.529.660</b>  | <b>3.328.838</b>  | <b>106,5</b> | <b>131,6</b> |
| 66 осим 662, 663 и 664  | I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)                     | 1033        | 682.735           | 1.302.248         | 1.382.272         | 202,5        | 106,1        |
| 660                     | 1.Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица                                                       | 1034        | 92.498            | 598.245           | 639.124           | 691,0        | 106,8        |
| 661                     | 2.Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица                                                         | 1035        | 589.873           | 703.583           | 742.784           | 125,9        | 105,6        |
| 665                     | 3.Приходи од учешћа у добитку зависних правних лица и заједничких аранжмана                                     | 1036        |                   |                   |                   |              |              |
| 669                     | 4.Остали финансијски приходи                                                                                    | 1037        | 364               | 420               | 364               | 100,0        | 86,6         |
| 662                     | II.ПРИХОДИ ОД КАМАТА (од трећих лица)                                                                           | 1038        | 2.247.016         | 1.191.085         | 1.681.208         | 74,8         | 141,1        |
| 663 и 664               | III.Позитивне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле (према трећим лицима)                          | 1039        | 194.602           | 36.327            | 265.358           | 136,4        | 730,5        |
| <b>56</b>               | <b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)</b>                                                                  | <b>1040</b> | <b>993.848</b>    | <b>3.966.577</b>  | <b>1.186.135</b>  | <b>119,3</b> | <b>29,9</b>  |
| 56 осим 562, 563 и 564  | I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042+1043+1044+1045) | 1041        | 528.041           | 725.754           | 505.038           | 95,6         | 69,6         |
| 560                     | 1.Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима                                           | 1042        | 3.422             | 22.599            | 44.446            | 1.298,8      | 196,7        |
| 561                     | 2.Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима                                             | 1043        | 480.077           | 437.359           | 442.306           | 92,1         | 101,1        |
| 565                     | 3.Расходи од учешћа у губитку зависних правних лица и заједничких улагања                                       | 1044        |                   |                   |                   |              |              |
| 566 и 569               | 4.Остали финансијски расходи                                                                                    | 1045        | 44.542            | 265.796           | 18.286            | 41,1         | 6,9          |
| 562                     | II.РАСХОДИ КАМАТА (према трећим лицима)                                                                         | 1046        | 356.103           | 968.336           | 620.706           | 174,3        | 64,1         |
| 563 и 564               | III.Негативне курсне разлике и негативни ефекти валутне клаузуле (према трећим лицима)                          | 1047        | 109.704           | 2.272.486         | 60.391            | 55,0         | 2,7          |
|                         | <b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)</b>                                                                    | <b>1048</b> | <b>2.130.505</b>  |                   | <b>2.142.703</b>  | <b>100,6</b> |              |
|                         | <b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)</b>                                                                    | <b>1049</b> |                   | <b>1.436.917</b>  |                   |              |              |
| 683 и 685               | З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА         | 1050        | 2.397.584         | 1.279.708         | 639.686           | 26,7         | 50,0         |
| 583 и 585               | И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА         | 1051        | 6.349.267         | 13.540.905        | 8.236.244         | 129,7        | 60,8         |
| 67 и 68, осим 683 и 685 | <b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>                                                                                        | <b>1052</b> | <b>698.384</b>    | <b>562.971</b>    | <b>350.582</b>    | <b>50,2</b>  | <b>62,3</b>  |
| 57 и 58, осим 583 и 585 | <b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>                                                                                        | <b>1053</b> | <b>924.550</b>    | <b>1.477.627</b>  | <b>1.208.524</b>  | <b>130,7</b> | <b>81,8</b>  |
|                         | <b>Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)</b>               | <b>1054</b> | <b>4.469.460</b>  | <b>10.298.026</b> | <b>3.211.828</b>  | <b>71,9</b>  | <b>31,2</b>  |
|                         | <b>Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031-1030+1049-1048+1051-1050+1053-1052)</b>               | <b>1055</b> |                   |                   |                   |              |              |

|         |                                                                                                                             |      |           |           |           |       |      |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|-----------|-------|------|
| 69-59   | М. Нето добитак пословања које се обуставља, ефекти промена рачуноводствених политика и исправка грешака из ранијих периода | 1056 | 110.344   |           |           |       |      |
| 59-69   | Н. Нето губитак пословања које се обуставља, ефекти промена рачуноводствених политика и исправка грешака из ранијих периода | 1057 |           | 352.851   | 352.139   |       | 99,8 |
|         | Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)                                                                            | 1058 | 4.579.804 | 9.945.175 | 2.859.689 | 62,4  | 28,8 |
|         | О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)                                                                            | 1059 |           |           |           |       |      |
|         | П. Порез на добитак                                                                                                         |      |           |           |           |       |      |
| 721     | I. Порески расходи периода                                                                                                  | 1060 |           |           | 747.092   |       |      |
| део 722 | II. Одложени порески расходи периода                                                                                        | 1061 |           |           |           |       |      |
| део 722 | III. Одложени порески приходи периода                                                                                       | 1062 | 191.885   |           | 877.456   | 457,3 |      |
| 723     | Р. Исплаћена лична примања послодавцу                                                                                       | 1063 |           |           |           |       |      |
|         | С. НЕТО ДОБИТАК (1058-1059-1060-1061+1062)                                                                                  | 1064 | 4.771.689 | 9.945.175 | 2.990.053 | 62,7  | 30,1 |
|         | Т. НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1060+1061-1062)                                                                                  | 1065 |           |           |           |       |      |
|         | I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА                                                                            | 1066 |           |           |           |       |      |
|         | II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ                                                                            | 1067 |           |           |           |       |      |
|         | 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 |           |           |           |       |      |

График бр. 13, Укупни приходи у периоду 01.01-31.12.2020.г.

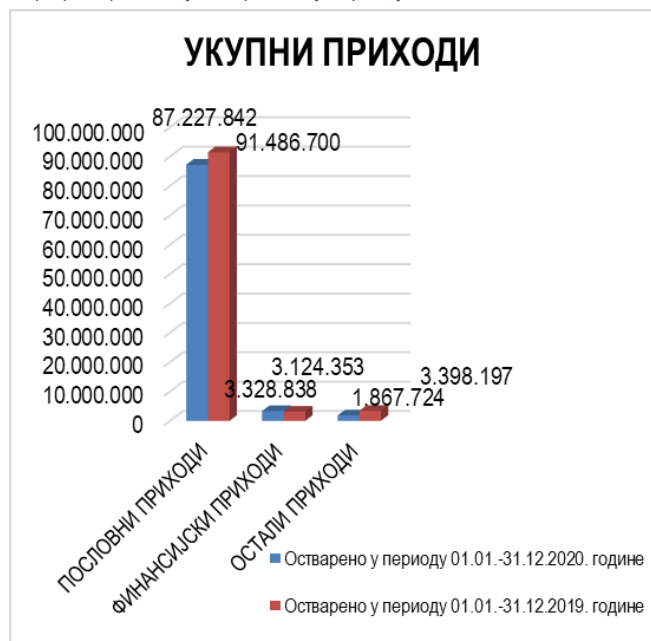
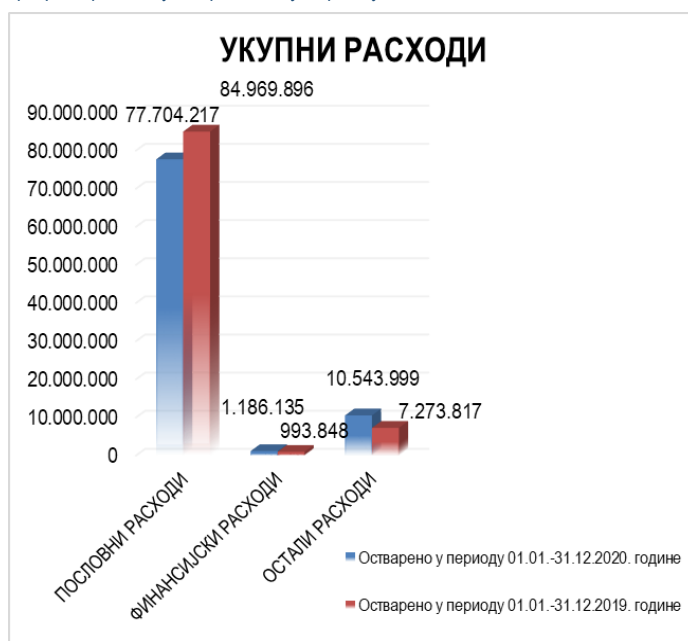


График бр.14, Укупни расходи у периоду 01.01-31.12.2020.г.



**Укупан приход** остварен је у износу од **92.424.404 хиљ рсд** што је за 5,7% ниже у односу на исти претходне године (услед ниже остварених пословних прихода), а за 12,9% ниже од планиране вредности (у највећој мери услед нижих остварених пословних прихода). У структури укупних прихода, пословни приходи учествују са 94,4%, финансијски приходи са 3,6%, док остали приходи у структури укупних прихода учествују са 2%.

**Укупни расходи** износе **89.434.351 хиљ рсд**, што је за 4,1% ниже од укупних расхода претходне године (услед нижих пословних расхода – нижа набавна вредност продате робе), док су за 7% нижи у односу на планиране вредности, а највише услед ниже остварених осталих расхода (расходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха). У структури укупних расхода пословни расходи учествују са 86,9%, финансијски расходи учествују са 1,3%, док остали расходи учествују са 11,8%.

Табела број 4, Показатељи структуре резултата

| СТРУКТУРА РЕЗУЛТАТА НА ДАН 31.12.2020.Г  |            |
|------------------------------------------|------------|
| (у хиљ рсд)                              |            |
| Пословни добитак                         | 9.523.625  |
| EBITDA                                   | 12.938.130 |
| EBITDA маргина (%)                       | 15%        |
| Финансијски добитак                      | 2.142.703  |
| Непословни губитак                       | -8.454.500 |
| Нето губитак пословања који се обуставља | 352.139    |
| Порески расходи периода                  | 747.092    |
| Одложени порески приход периода          | 877.456    |
| Нето добитак                             | 2.990.053  |

### 5.1.1. ПОСЛОВНИ ПОДБИЛАНС

ЈП СГ остварило је пословне приходе у износу од 87.227.842 хиљ рсд, а пословне расходе у износу од 77.704.217 хиљ рсд.

У периоду од 01.01-31.12.2020.г. остварен је пословни добитак у износу од 9.523.625 хиљ рсд, највише као резултат оствареног промета природног гаса и актуелних продајних цена, као и других пословних прихода по основу изградње магистралног гасовода од границе са Р. Бугарском до границе са Мађарском.

Пословни добитак је за 46,1% виши од остварења у 2019.г. (када је износио 6.516.804 хиљ рсд), као резултат знатно виших других пословних прихода (остали пословни приходи односе се на приходе према уговореним услугама 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 чији је подизвођач ЈП „Србијасгас, а који су у 2019.г. били остварени у износу од 6.705.370 хиљ рсд).

Исти је за 61,8% нижи од планираног, као резултат нижих прихода од продаје робе (ниже потрошње пг), као и нижих других пословних прихода од планираних за дати период. На висину пословног добитка је свакако позитивно утицало и остварење пословних расхода који су нижи од остварених у истом периоду 2019.г., а на које су утицали и уложени напори у погледу рационализације трошкова.

### Пословни приходи

Пословни приходи остварени су у износу од 87.227.842 хиљ рсд што је за 14,3% ниже у односу на планиране приходе, док су за 4,7% нижи у односу на остварење у истом периоду претходне године (91.486.700 хиљ рсд). На висину остварених пословних прихода су свакако утицали приходи од продаје природног гаса, али и евидентирање прихода по основу наставка изградње гасовода од границе Бугарске до границе са Мађарском у износу од 11.366.269 хиљ рсд (нижи за 355.838 хиљ рсд од евидентираних расхода по истом основу, у износу од 11.722.107 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, остварен је негативан ефекат на приходе од продаје, укупне пословне приходе, пословни и укупан резултат и то по основу продаје јавним снабдевачима у износу од 762,75 мил. рсд на дан 31.12.2020. године (односно 1.487 мил. рсд на дан 31.12.2019. године), као и за продају крајњим купцима на јавном снабдевању у износу од 889,51 мил. рсд на дан 31.12.2020. године (односно 1.384 мил. рсд на дан 31.12.2019. године).

У структури пословних прихода највеће учешће **имају приходи од продаје робе** (80%) који износе 69.810.666 хиљ рсд, а у оквиру истих највиши су приходи од продаје робе на домаћем тржишту (61.861.007 хиљ рсд). Остварени приход је у највећој мери резултат реализовног промета природног гаса и уговорних односа склопљених са купцима на слободном тржишту за 2020.г. На остварене предметне приходе је свакако утицало и кретање курса УСД, као и пандемија COVID 19 вирусом.

Остварен **приход од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту** је за 13% нижи од планом предвиђеног и за 32,6% нижи у односу на претходну годину. На дата одступања су утицали нижи приходи од продаје пг купцу МСК АД, Кикинда, као ефекат посебно уговорених услова и ниже цене за датог потрошача, иако је као један од највећих купаца остварило вишу потрошњу током 2020.г.

Остварени **приход од продаје робе на домаћем тржишту** је нижи за 6,2% од плана и за 11% од прихода оствареног у 2019. години. 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 10,7% виши од планираних, док су за 9,2% нижи у односу на исте претходне године, највише услед нижих прихода по основу тарифе енергент домаћа потрошња, прихода по основу годишње тарифе за непрекидни капацитет по тарифним елементима улазни капацитет производња, прихода по основу годишње тарифе за прекидни капацитет по тарифним елементима улазни капацитет производња и друго.

**Приходи од продаје готових производа на иностраном тржишту** нижи су од реализованих у претходној години за 49,5%, услед смањених прихода од транзита у иностранству имајући у виду да почев од 01.10.2020.г. све услуге транспорта пг (дакле и део који се односи на инострано тржиште) обавља „Транспортгас Србија“.

Дати приходи су нижи и од планираних за 5,5%. 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 односе на приходе од условљених донација (преузимање сталне имовине без накнаде).

**Други пословни приходи** су остварени у износу од 15.279.097 хиљ рсд и у највећој мери се односе на остале пословне приходе (у износу од 11.414.788 хиљ рсд).

Највећим делом (11,4 млрд рсд) односе се на приходе према уговореним услугама 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 чији је подизвођач ЈП „Србијагас“), а мањим делом (3,6 млрд рсд) 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.).

Одступање остварених и планираних вредности других пословних прихода у највећој мери је резултат одступања остварене и планиране динамике фактурисања уговорених услуга на изградњи магистралног гасовода од границе Бугарске до границе са Мађарском.

**Приходи по основу употребе услуга за сопствене потребе** износе 10,2 мил рсд и у целости се односе на konto 621100 - приходи по основу употребе услуга за сопствене потребе (сопствена потрошња природног гаса за загревање просторија итд). Одступања у односу на исти период 2019.г. (када су износила 53,6 мил рсд) су последица блаже зиме и тиме мањих потреба за загревањем просторија у 2020.г., али и издвајања ОТС-а. Дати приходи су остварени око нивоа планираних (1,3% више).

## Пословни расходи

**Пословни расходи** остварени су у износу од **77.704.214** хиљ рсд, виши су од планираних за 1,1%, док су у односу на остварене у претходној години нижи за 8,6% као резултат ниже набавне вредности продате робе, као и највећег дела пословних расхода.

У структури пословних расхода највеће учешће има **набавна вредност продате робе** (73,9%) и износи **57.418.310 хиљ рсд**. *Набавна вредност продате робе* је у односу на претходну годину је за 10,8% нижа (ефекат пада набавних цена у односу на 2019.г.), док је за 5,8% виша од плана, на шта је утицала остварена набавка гаса преко осталих добављача - MOL, MET, EPS, MFGK (ефекат виших остварених количина и набавних цена, у односу на планиран).

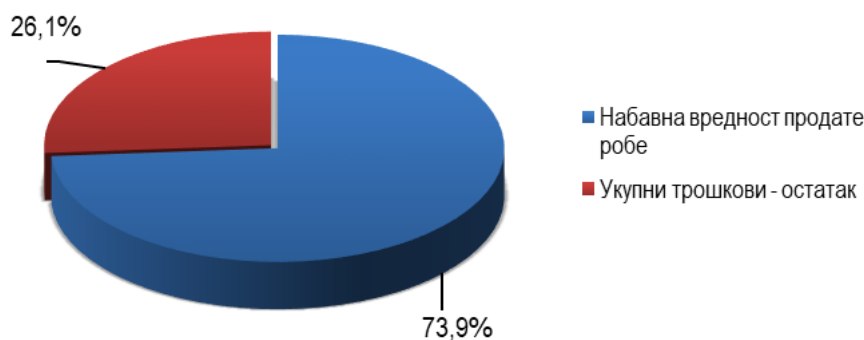
**Остали пословни расходи** износе **укупно 20.296.081 хиљ рсд** и нижи су за 10,2% у односу на планиране, највише услед нижих нематеријалних трошкова (трошкови непроизводних услуга – остали трошкови непроизводних услуга). Уколико се посматрају појединачно групе пословних расхода, тј. трошкова од групе 51 до 55, сви трошкови су нижи од планом предвиђених.

На остварења расхода у датом периоду је свакако утицала и пандемија услед болести COVID-19 изазваном вирусом SARS-Co V-2 и увођење ванредног стања у Републици Србији.

ЈП „Србијагас“ је наставило активности и напоре у погледу рационализације трошкова пословања у складу са могућностима и објективним околностима, а уважавајући допис Министарства финансија број: 401-00-01771/2020-40, од 10.04.2020.г., сачињен је и Програм о изменама и допунама Програма пословања ЈП „Србијагас“ за 2020. годину, на који је Влада РС дала сагласност 18.06.2020.г. (Решење 05 Број 023-5010/2020).

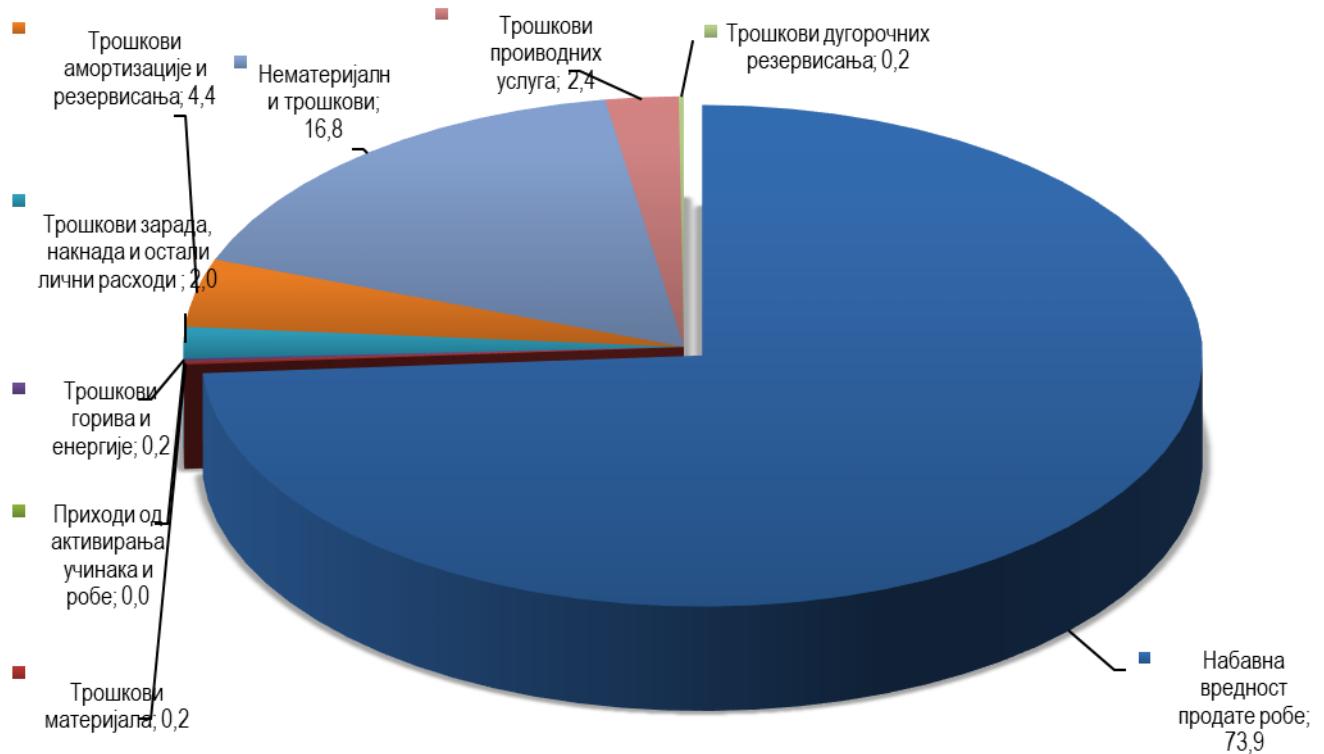
Имајући у виду да је у складу са поменути дописом Министарства финансија, ЈП СГ уважило смањење планираних пословних расхода на свим позицијама где је то било могуће за 20%, може се закључити да уважавајући и овако снижене планске вредности расхода, остварење трошкова у 2020.г. на већини позиција указује на значајну рационализацију истих.

График бр. 15, Учешће набавне вредности у укупним расходима на дан 31.12.2020.г.



Приходи од активирања учинака и робе износе 10.174 хиљ рсд и у целости се односе на приходе по основу употребе услуга за сопствене потребе (сопствена потрошња пг за загревање просторија итд).

График бр. 16, Структура пословних расхода на дан 31.12.2020.г.



**Остали трошкови пословања** износе **20.285.906 хиљ рсд** и нижи су за 1,6% у односу на остварење претходне године (остварени нижи трошкови зарада и трошкова амортизације), док су за 10,2% нижи од планираних услед нижих свих групе пословних расхода, тј. трошкова од групе 51 до 55.

Остали трошкови пословања чине 26,1% пословних расхода, а 22,7% укупних расхода.

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

Табела број 5, Преглед планираних и остварених трошкова пословања у ЈП СГу периоду од 01.01-31.12.2020.г.

| Кonto      | ВРСТА ТРОШКА                                      | Остварен<br>о 01.01.-<br>31.12.2019. | ПДПП 2<br>01.01.-<br>31.12.2020. | Остварено<br>01.01.-<br>31.12.2020. | Индекс<br>остварено<br>2020/<br>остварено<br>2019. (у%) | Индекс<br>остварено<br>2020/<br>ПДПП 2<br>2020 (у%) |
|------------|---------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| 1          | 2                                                 | 3                                    | 4                                | 5                                   | 6=5/3*100                                               | 7=5/4*100                                           |
| <b>51</b>  | <b>Трошкови материјала</b>                        | <b>324.799</b>                       | <b>430.712</b>                   | <b>285.469</b>                      | <b>87,9</b>                                             | <b>66,3</b>                                         |
| <b>511</b> | <b>Трошкови материјала за израду</b>              | <b>2.070</b>                         | <b>3.938</b>                     | <b>612</b>                          | <b>29,6</b>                                             | <b>15,5</b>                                         |
| 5110       | Трошкови сировина и основног материјала           | 2.070                                | 3.938                            | 612                                 | 29,6                                                    | 15,5                                                |
| 5112       | Трошкови за надокнаду губитка пг                  | 0                                    | 0                                | 0                                   |                                                         |                                                     |
| <b>512</b> | <b>Трошкови осталог материјала (режијског)</b>    | <b>38.994</b>                        | <b>96.279</b>                    | <b>56.458</b>                       | <b>144,8</b>                                            | <b>58,6</b>                                         |
| 5120       | Трошкови материјала за одржавање хигијене         | 672                                  | 4.293                            | 6.592                               | 981,4                                                   | 153,6                                               |
| 5121       | Трошкови канцеларијског материјала                | 7.556                                | 7.902                            | 7.117                               | 94,2                                                    | 90,1                                                |
| 5123       | Отпис ауто гума и отпис ХТЗ опреме                | 13.879                               | 11.600                           | 6.714                               | 48,4                                                    | 57,9                                                |
| 5124       | Утрошени материјала за одржавање средстава за рад | 15.755                               | 69.803                           | 29.201                              | 185,3                                                   | 41,8                                                |
| 5129       | Трошкови осталог режијског материјала             | 1.133                                | 2.681                            | 6.835                               | 603,1                                                   | 254,9                                               |
| <b>513</b> | <b>Трошкови горива и енергије</b>                 | <b>183.308</b>                       | <b>175.404</b>                   | <b>128.962</b>                      | <b>70,4</b>                                             | <b>73,5</b>                                         |
| 5130       | Трошкови електричне енергије                      | 32.646                               | 33.589                           | 32.895                              | 100,8                                                   | 97,9                                                |
| 5131       | Трошкови енергије за загревање просторија         | 16.721                               | 17.224                           | 16.872                              | 100,9                                                   | 98,0                                                |
| 5134       | Трошкови природног гаса                           | 53.555                               | 55.281                           | 10.174                              | 19,0                                                    | 18,4                                                |
| 5135       | Трошкови горива за возила                         | 78.837                               | 68.000                           | 69.019                              | 87,5                                                    | 101,5                                               |
| 5139       | Други трошкови горива и енергије                  | 1.548                                | 1.311                            | 2                                   | 0,1                                                     | 0,1                                                 |



Извештај о пословању ЈП „СРБИЈАГАС“, Нови Сад у периоду од 01.01. до 31.12.2020. године

|         |                                                                                                                   |            |            |            |          |        |
|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|----------|--------|
| 514     | Трошкови резервних делова                                                                                         | 95.625     | 101.282    | 79.448     | 83,1     | 78,4   |
| 515     | Трошкови једнократног отписа алата и инвентара                                                                    | 4.803      | 53.812     | 19.990     | 416,2    | 37,1   |
| 52      | Трошкови зарада накнада и остали лични расходи                                                                    | 1.724.324  | 1.782.109  | 1.574.845  | 91,3     | 88,4   |
| 53      | Трошкови производних услуга                                                                                       | 1.887.057  | 2.018.667  | 1.831.986  | 97,1     | 90,8   |
| 530     | Трошкови услуга на изради учинка                                                                                  | 0          | 16         | 0          |          |        |
| 5300    | Трошкови услуга на изради учинка                                                                                  | 0          | 16         | 0          |          | 0,0    |
| 531     | Трошкови транспортних услуга                                                                                      | 283.611    | 230.131    | 283.348    | 99,9     | 123,1  |
| 5310    | Трошкови услуга транспорта у земљи                                                                                | 135.823    | 134.081    | 176.466    | 129,9    | 131,6  |
| 5311    | Трошкови услуга транзита у иностранству                                                                           | 52.064     | 245        | 235        | 0,5      | 95,9   |
| 5312    | Трошкови услуга превоза у земљи                                                                                   | 764        | 765        | 135        | 17,7     | 17,6   |
| 5313    | Трошкови ПТТ услуга, фиксне телефоније, мобилне телефоније, интернета и закупа ТТ водова                          | 94.206     | 94.480     | 105.881    | 112,4    | 112,1  |
| 5319    | Други трошкови транспортних услуга                                                                                | 753        | 559        | 632        | 83,9     | 113,0  |
| 53199   | Трошкови приступа транспортном и дистрибутивном систему                                                           | 0          | 0          | 0          |          |        |
| 532     | Трошкови услуга одржавања                                                                                         | 273.516    | 424.195    | 227.797    | 83,3     | 53,7   |
| 533     | Трошкови закупнина                                                                                                | 1.101.815  | 1.112.812  | 1.068.096  | 96,9     | 96,0   |
| 5331    | Трошкови закупа транспортних средстава                                                                            | 1.985      | 428        | 4.703      | 236,9    | 1097,7 |
| 5332    | Трошкови закупа система за трансп/дистрибуц пг                                                                    | 17.960     | 18.562     | 17.372     | 96,7     | 93,6   |
| 5333    | Трошкови закупа складишног простора                                                                               | 1.037.672  | 1.048.827  | 999.262    | 96,3     | 95,3   |
| 5334    | Трошкови закупа пословног простора                                                                                | 44.194     | 44.620     | 45.929     | 103,9    | 102,9  |
| 5339    | Други трошкови закупнина                                                                                          | 4          | 375        | 831        | 20.763,7 | 221,6  |
| 534     | Трошкови сајмова                                                                                                  | 3.359      | 2.909      | 668        | 19,9     | 23,0   |
| 5340    | Трошкови учешћа на сајмовима у земљи                                                                              | 3.359      | 2.909      | 668        | 19,9     | 23,0   |
| 5341    | Трошкови учешћа на сајмовима у иностранству                                                                       | 0          | 0          | 0          |          |        |
| 535     | Трошкови рекламе и пропаганде                                                                                     | 214.579    | 220.093    | 239.696    | 111,7    | 108,9  |
| 539     | Трошкови осталих услуга                                                                                           | 10.177     | 28.512     | 12.381     | 121,7    | 43,4   |
| 5390    | Трошкови услуга у оквиру Србијагаса                                                                               | 0          | 0          | 0          |          |        |
| 5391    | Трошкови услуга заштите на раду                                                                                   | 174        | 9.640      | 280        | 160,9    | 2,9    |
| 5392    | Трошкови комуналних услуга                                                                                        | 8.452      | 16.720     | 10.776     | 127,5    | 64,4   |
| 5399    | Трошкови других производних услуга                                                                                | 1.551      | 2.152      | 1.325      | 85,4     | 61,6   |
| 540     | Трошкови амортизације                                                                                             | 3.681.951  | 4.151.341  | 3.414.505  | 92,7     | 82,3   |
| 545.549 | Трошкови резервисања                                                                                              | 174.337    | 183.451    | 128.269    | 73,6     | 69,9   |
| 55      | Нематеријални трошкови                                                                                            | 12.825.846 | 14.033.243 | 13.061.007 | 101,8    | 93,1   |
| 550     | Трошкови непроизводних услуга                                                                                     | 12.169.994 | 13.292.016 | 12.397.906 | 101,9    | 93,3   |
| 5500    | Трошкови здравствених услуга                                                                                      | 10.223     | 8.900      | 6.218      | 60,8     | 69,9   |
| 5501    | Трошкови адвокатских услуга                                                                                       | 110.444    | 71.468     | 83.355     | 75,5     | 116,6  |
| 5502    | Трошкови услуга чишћења                                                                                           | 32.740     | 31.292     | 62.901     | 192,1    | 201,0  |
| 5503    | Трошкови рачуноводствене ревизије                                                                                 | 1.380      | 1.680      | 1.290      | 93,5     | 76,8   |
| 5504    | Трошкови саветовања, стручног усавршавања и литературе                                                            | 14.737     | 17.105     | 8.254      | 56,0     | 48,3   |
| 550400  | Трошкови саветовања и семинара                                                                                    | 5.805      | 4.628      | 1.242      | 21,4     | 26,8   |
| 550401  | Трошкови стручног усавршавања кадрова                                                                             | 5.762      | 8.880      | 4.547      | 78,9     | 51,2   |
| 550402  | Трошкови стручне литературе и часописа                                                                            | 3.170      | 3.597      | 2.465      | 77,8     | 68,5   |
| 5505    | Трошкови интелектуалних услуга                                                                                    | 3.588      | 34.479     | 347        | 9,7      | 1,0    |
| 5506    | Трошкови регистрације моторних возила                                                                             | 9.563      | 9.310      | 13.190     | 137,9    | 141,7  |
| 5507    | Трошкови софтвера, лиценци и сл. накнада за права интелект. својине који не исп. усл. да се воде као немат. Улаг. | 5.323      | 5.883      | 9.734      | 182,9    | 165,5  |
| 5509    | Други трошкови непроизводних услуга                                                                               | 11.981.995 | 13.111.900 | 12.212.618 | 101,9    | 93,1   |
| 550900  | Трошкови студентских и омладинских задруга                                                                        | 12.650     | 13.856     | 15.217     | 120,3    | 109,8  |
| 550901  | Трошкови физичког обезбеђења имовине и лица                                                                       | 61.380     | 62.386     | 74.609     | 121,6    | 119,6  |
| 550902  | Трошкови услужних предузећа                                                                                       | 96.942     | 110.400    | 78.945     | 81,4     | 71,5   |
| 5509021 | Трошкови услужних предузећа-ИМОВИНА                                                                               | 0          | 49.999     | 0          |          | 0,0    |
| 550903  | Остали трошкови непроизводних услуга                                                                              | 88.236     | 88.822     | 68.701     | 77,9     | 77,3   |
| 550904  | Остали трошкови непроизводних услуга- РГ МБ                                                                       | 11.684.859 | 12.653.757 | 11.722.107 | 100,3    | 92,6   |
| 550905  | Друге непроизводне услуге -Транснафта и НИС                                                                       | 0          | 100.000    | 250.950    |          | 251,0  |
| 550906  | Трошкови услуге у области животне средине                                                                         | 0          | 800        | 28         |          | 3,5    |
| 550907  | Трошкови пореза по одбитку нерезидента                                                                            | 1.664      | 1.639      | 2.059      | 123,7    | 125,6  |



Извештај о пословању ЈП „СРБИЈАГАС“, Нови Сад у периоду од 01.01. до 31.12.2020. године

|                                 |                                                                                                                   |                   |                   |                   |              |              |
|---------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|--------------|
| 550908                          | Други трошкови непроизводних услуга                                                                               | 0                 | 30.000            | 0                 |              |              |
| 550909                          | Други трошкови непроизводних услуга-<br>Инфраструктуре Железница Београд                                          | 36.228            | 240               | 0                 |              |              |
| 550910                          | Остали трошкови непроизводних услуга-<br>зависна правна лица транспорт гас србија                                 | 36                | 0                 | 0                 |              |              |
| <b>551</b>                      | <b>Трошкови репрезентације</b>                                                                                    | <b>13.836</b>     | <b>5.125</b>      | <b>12.248</b>     | <b>88,5</b>  | <b>239,0</b> |
| 5510                            | Трошкови репрезентације у земљи                                                                                   | 13.666            | 4.975             | 12.152            | 88,9         | 244,3        |
| 5511                            | Трошкови репрезентације у иностранству                                                                            | 170               | 151               | 97                | 56,8         | 64,1         |
| <b>552</b>                      | <b>Трошкови премија осигурања</b>                                                                                 | <b>167.511</b>    | <b>202.568</b>    | <b>150.956</b>    | <b>90,1</b>  | <b>74,5</b>  |
| 5520                            | Трошкови премија осигурања некретнина,<br>постројења и опреме транспортних средстава                              | 151.553           | 183.464           | 137.857           | 91,0         | 75,1         |
| 5524                            | Трошкови премија осигурања запослених                                                                             | 13.820            | 16.623            | 11.355            | 82,2         | 68,3         |
| 5529                            | Други трошкови премија осигурања                                                                                  | 2.137             | 2.481             | 1.743             | 81,5         | 70,2         |
| <b>553</b>                      | <b>Трошкови платног промета</b>                                                                                   | <b>24.129</b>     | <b>55.734</b>     | <b>37.568</b>     | <b>155,7</b> | <b>67,4</b>  |
| 553000                          | Трошкови платног промета у земљи                                                                                  | 4.809             | 5.021             | 4.046             | 84,1         | 80,6         |
| 553001                          | Трошкови банкарских услуга                                                                                        | 2.604             | 2.873             | 1.321             | 50,7         | 46,0         |
| 553002                          | Трошкови банкарских гаранција                                                                                     | 16.716            | 47.840            | 32.202            | 192,6        | 67,3         |
| <b>554</b>                      | <b>Трошкови чланарина</b>                                                                                         | <b>3.638</b>      | <b>3.930</b>      | <b>3.711</b>      | <b>102,0</b> | <b>94,4</b>  |
| 5540                            | Трошкови чланарина пословним удружењима                                                                           | 3.638             | 3.910             | 3.711             | 102,0        | 94,9         |
| 5549                            | Други трошкови чланарина                                                                                          | 0                 | 20                | 0                 |              |              |
| <b>555</b>                      | <b>Трошкови пореза</b>                                                                                            | <b>368.561</b>    | <b>378.711</b>    | <b>361.562</b>    | <b>98,1</b>  | <b>95,5</b>  |
| 5550                            | Трошкови пореза на имовину, наслеђе и поклоне                                                                     | 342.835           | 343.000           | 337.366           | 98,4         | 98,4         |
| 5551                            | Трошкови коришћења добара од општег интереса                                                                      | <b>20.267</b>     | <b>22.266</b>     | <b>20.062</b>     | <b>99,0</b>  | <b>90,1</b>  |
| 555100                          | Трошкови накнада за коришћење и заштиту вода                                                                      | 248               | 303               | 21                | 8,5          | 7,0          |
| 555101                          | Трошкови коришћења комуналних добара                                                                              | 3.961             | 5.000             | 4.463             | 112,7        | 89,3         |
| 555102                          | Трошкови накнада за унапређење животне средине                                                                    | 735               | 3.800             | 1.699             | 231,2        | 44,7         |
| 555103                          | Трошкови комуналне таксе за коришћење простора                                                                    | 12.323            | 10.073            | 10.689            | 86,7         | 106,1        |
| 555104                          | Трошкови накнаде за коришћење шума и шумског<br>земљишта                                                          | 0                 | 0                 | 162               |              |              |
| 555107                          | Трошкови накнаде за коришћење радио фрек.<br>за радио станицу                                                     | 0                 | 60                | 0                 |              |              |
| 555108                          | Трошкови накнаде за контролу мера                                                                                 | 0                 | 0                 | 0                 |              |              |
| 555109                          | Трошкови накнаде за одводњавање                                                                                   | 56                | 30                | 87                | 157,4        | 289,8        |
| 555110                          | Трошкови накнаде за одобрење концентрације<br>Комисији за заштиту од конкуренције                                 | 2.944             | 3.000             | 2.940             | 99,8         | 98,0         |
| 5552                            | Трошкови коришћења градског земљишта                                                                              | 0                 | 0                 | 0                 |              |              |
| 5553                            | Трошкови накнада за коришћење путева                                                                              | 5.408             | 3.370             | 4.013             | 74,2         | 119,1        |
| 5554                            | Трошкови царина                                                                                                   | 19                | 75                | 60                | 320,0        | 80,4         |
| 5559                            | Други трошкови пореза                                                                                             | 34                | 10.000            | 61                | 180,0        | 0,6          |
| <b>556</b>                      | <b>Трошкови доприноса</b>                                                                                         | <b>7.946</b>      | <b>8.531</b>      | <b>7.707</b>      | <b>97,0</b>  | <b>90,3</b>  |
| 5560                            | Трошкови доприноса привредним коморама                                                                            | 2.220             | 2.220             | 2.220             | 100,0        | 100,0        |
| 5569                            | Други трошкови доприноса и трошкови за рад<br>одбора синдиката                                                    | 5.726             | 6.311             | 5.487             | 95,8         | 86,9         |
| <b>559</b>                      | <b>Остали нематеријални трошкови</b>                                                                              | <b>70.232</b>     | <b>86.628</b>     | <b>89.350</b>     | <b>127,2</b> | <b>103,1</b> |
| 5590                            | Судски трошкови и трошкови вештачења                                                                              | 41.256            | 79.281            | 45.492            | 110,3        | 57,4         |
| 5591                            | Трошкови регулаторне накнаде, лиценци за<br>обављање енергетских делатности и накнада<br>за професионалне лиценце | 22.773            | 431               | 37.776            | 165,9        | 8774,9       |
| 5597                            | Трошкови финансирања зарада особа са<br>инвалидитетом                                                             | 5.757             | 6.362             | 5.925             | 102,9        | 93,1         |
| 5599                            | Други нематеријални трошкови                                                                                      | 447               | 555               | 156               | 34,9         | 28,1         |
| <b>5=51+52+53+54+545,549+55</b> | <b>Укупно пословни расходи без набавне вредности</b>                                                              | <b>20.618.314</b> | <b>22.599.523</b> | <b>20.296.081</b> | <b>98,4</b>  | <b>89,8</b>  |

**Трошкови материјала** износе 285.469 хиљ рсд и нижи су у односу на планирану вредност за 33,7% док су у односу на прошлогодишњу вредност нижи за 12,1%. Ове трошкове највећим делом чине трошкови горива за возила, трошкови резервних делова, и трошкови осталог материјала (режијског).

**Трошкови зарада, накнада и остали лични расходи** износе 1.574.845 хиљ рсд и нижи су од остварених претходне године за 8,7% и за 11,6% у односу на планирану вредност имајући у виду одступања остварених параметара за обрачун зарада од планских, услед утицаја објективних околности.

Обрачуни зарада запосленима у ЈП СГ за 2020.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 престанку важења 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 2020.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 1.422.496 хиљ рсд, што је ниже од остварених у 2019.г. (ниже за 4,6%) и за 10,4% у односу на Програмом предвиђену вредност (1.587.968 хиљ рсд) – а највише услед одступања планираног и оствареног броја запослених.

**Трошкови производних услуга** износе 1.831.986 хиљ рсд и за 2,9% су нижи у односу на исте претходне године и у односу на планску вредност нижи су за 9,2%, у највећој мери као резултат нижих остварених трошкова услуга одржавања и трошкова закупнина.

**Трошкови амортизације** износе 3.414.505 хиљ рсд и нижи су у односу на план за 17,7%, док су у односу на остварење прошле године нижи за 7,3%, а имајући у виду да је у делатности Транспорта исказана је амортизација за некретнине која је остварена до 9. месеца, из разлога што су све некретнине пребачене на инвестиционе (дошло је до рекласификације основних средстава датих у закуп на инвестиционе некретнине за које се не врши обрачун амортизације обзиром да се исте вреднују методом фер вредности). До 12. месеца ја на делатности транспорта исказана само амортизација за опрему и нематеријална улагања, што је утицало на поменута одступања.

**Трошкови резервисања** износе 128.269 хиљ и нижи су од плана за 30,1% као и од одстварења прошле године за 26,4% (када су износили 174.337 хиљ рсд) услед нижих резервисања за јубиларне награде, резервисања за отпремнине приликом одласка у пензију (имајући у виду да је смањен број запослених по основу преласка у „Транспортгас Србија“, а тиме и део поменутих резервисања) и осталих дугорочних резервисања - резервисања за судске спорове.

**Нематеријални трошкови** износе 13.061.007 хиљ рсд и виши од остварења претходне године за 1,8% док су од планом предвиђених нижи за 6,9%. Чине их: **Трошкови непроизводних услуга** (12.397.906 хиљ рсд), **Трошкови репрезентације** (12.248 хиљ рсд), **Трошкови премија осигурања** (150.955 хиљ рсд), **Трошкови платног промета** (37.568 хиљ рсд), **Трошкови чланарина** (3.711 хиљ рсд), **Трошкови пореза** (361.562 хиљ рсд), **Трошкови доприноса** (7.707 хиљ рсд) и **Остали нематеријални трошкови** (89.350 хиљ рсд).

### **5.1.2. ПОДБИЛАНС ФИНАНСИЈСКИХ ПРИХОДА И РАСХОДА**

ЈП СГ је у периоду 01.01-31.12.2020.г. остварило финансијске приходе у износу од 3.328.838 хиљ рсд, а финансијске расходе у износу од 1.186.135 хиљ рсд.

У подбилансу финансијских прихода и расхода је остварен позитиван финансијски резултат у износу од 2.142.703 хиљ рсд (планиран губитак од 1.436.917 хиљ. рсд, услед виших планираних негативних курсних разлика) у највећој мери као резултат остварених прихода од камата.

Остварени добитак из финансирања на нивоу је остварења у истом периоду претходне године (када је износио 2.130.505 хиљ рсд).

## Финансијски приходи

**Финансијски приходи** у периоду од 01.01-31.12.2020.г. остварени су у износу од **3.328.838 хиљ рсд** што је за 31,6% више од планираних, у највећој мери као резултат вишег остварења од прихода од камата (од трећих лица). У структури укупних финансијских прихода највеће учешће имају приходи од камата (од трећих лица) – 1.681.208 хиљ. рсд или 50,5% укупних финансијских прихода.

Приходи од камата су нижи у односу на остварене у претходној години за 25,2%, док су у односу на планом предвиђене виши за 41,1% и у највећој мери односе се на приходе од уговорених и затезних камата по потраживањима из ДПО (највише „Нови Сад гас“ доо, Нови Сад, ЈКП „Новосадска топлана“ Нови Сад и др.).

*Приходи од камата од трећих лица* који износе 1.681.208 хиљ рсд су нижи у односу на остварене претходне године (нижи 25,2%). Остварени приходи по овом основу се у највећој мери односе на „Нови Сад Гас“ доо, Нови Сад и др.

На ниже остварене приходе од камата у 2020.г. у односу на 2019.г. је утицала и Одлука Надзорног одбора ЈП „Србијагас“, Нови Сад број 01-04-25/132-6 од 21.05.2020.г. о обустави обрачуна законске затезне камате на потраживања од купаца у периоду трајања ванредног стања услед пандемије COVID-19 и примењивала се искључиво у периоду ванредног стања.

Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица износе 639.124 хиљ рсд и чине 19,2% укупних финансијских прихода. Ови приходи су виши у односу на остварене претходне године, а највећи део ових прихода у 2019.г. односио се на ДОО „Тоза Марковић“, Кикинда (цца 61,8 мил рсд). У 2020.г. се у највећој мери односе на приходе од дивиденди за 2019.г. (у целости од „Транспортгас Србија“ доо у износу од 349,8 мил рсд), али и приходе од камата из ДПО са зависним правним лицима (највише од предузећа АД „МСК“ Кикинда (цца 197 мил рсд), а мањим делом на предузећа ДОО „Тоза Марковић“ Кикинда (цца 70,5 мил рсд), Транспортгас Србија“ (цца 968 хиљ рсд) и „Гас Бечеј“ (цца 179 хиљ рсд)).

*Приходи од позитивних курсних разлика* износе 13.907 хиљ рсд и чине 0,4% укупних финансијских прихода. Ови приходи су нижи у односу на исте у 2019.г., у највећој мери као резултат смањених позитивних курсних разлика по основу кредита и зајмова у иностраној валути – нереализоване, као и прихода позитивних курсних разлика по осталим потраживањима и обавезама у иностраној валути – реализоване и нереализоване, а као ефекат кретања курсева валута.

*Приходи по основу ефекта валутне клаузуле* износе 251.452 хиљ рсд и чине 7,6% укупних финансијских прихода. Наведени приходи бележе раст у односу на исте у претходној години услед повећања прихода по основу ефекта валутне клаузуле по осталим потраживањима и обавезама са уговорном валутном клаузулом.

*Приходи од осталих повезаних правних лица* износе од 742.784 хиљ рсд и виши су од прошлогодишњих вредности (виши за 25,9%) услед виших прихода по основу ефекта валутне клаузуле из односа са придруженим правним лицима – реализоване (највећи део се односи на Југоросгаз, Београд), као и прихода од дивиденди – повезана правна лица (највише се односи се на уплату дивиденде Југоросгаз ад за 2019.г. у износу од 346.305 хиљ рсд али и на уплату дивиденде Гаспромет Пале у износу од 6.145 хиљ рсд).

Остали финансијски приходи у износу од 364 хиљ рсд односе се на на уплату дивиденде Комерцијалне банке, Београд за 2019. годину.

## Финансијски расходи

**Финансијски расходи** остварени су у износу од **1.186.135 хиљ рсд** и нижи су од планираних за 70,1% у највећој мери услед нижих остварених негативних курсних разлика и негативних ефеката валутне клаузуле (према трећим лицима).

Остварени финансијски расходи виши су за 19,3% од остварених претходне године, када су износили 993.848 хиљ рсд, услед више остварених расхода камата (према трећим лицима).

*Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима* у износу од 442.306 хиљ рсд у највећој мери односи се на Југоросгаз ад, Београд (435.386 хиљ рсд). У структури финансијских расхода,

расходи камата имају значајно учешће у укупним финансијским расходима са 52,3% и износе 620.706 хиљ рсд и за 74,3% су виши у односу на исте претходне године, у највећој мери као резултат повећања расхода камата по финансијским кредитима у земљи и повећања нивоа кредитне задужености (на дан 31.12.2020.г. укупна задуженост ЈП СГ износи 384,6 мил еур, а на дан 31.12.2019.г. је износила 332,2 мил еур).

Расходи *негативних курсних разлика* у износу од 55.748 хиљ рсд бележе повећање у односу на претходну годину, у највећој мери као резултат виших негативних курсних разлика по основу осталих обавеза и потраживања у инострану валути-реализоване.

*Негативне курсне разлике по основу осталих обавеза и потраживања у инострану валути – реализоване* (45.561 хиљ рсд) чине 81,7% расхода по основу негативних курсних разлика. Више су у односу на исте претходне године за 48,6%, а највећим се делом односе на негативне курсне разлике по основу обавезе према Мол ФГСЗ, Мађарска (цца 30,3 мил рсд).

*Расходи по основу ефеката валутне клаузуле* у износу од 4.643 хиљ рсд учествују у укупним финансијским расходима са 0,4%, а у највећој мери односе се на расходе по основу ефекта валутне клаузуле по основу кредита и зајмова. Исти су нижи у односу на 2019.г. (63.716 хиљ рсд), а одступање је последица нижих негативних курсних разлика, а имајући у виду кретање обавеза по кредитима у ЕУР у 2020.г. и ефекте кретања курсева валута.

Остали финансијски расходи (групе конта 560 и 561) износе 486.752 хиљ рсд и у на нивоу су остварених у 2019. години (када су износили 483.499 хиљ рсд). Дате трошкове већим делом чини расход по основу ефекта валутне клаузуле из односа са придруженим прав.лицима у износу од 442.306 хиљ рсд (највећи део се односи на Југоросгаз, Београд), али и евидентираних расхода камата из односа са зависним правним лицима у износу од 44.420 хиљ рсд (у целости Транспортгас доо – обавезе по основу камата из ДПО).

Расходи по основу обраде кредита износе 18.286 хиљ рсд и нижи су у односу на исте претходне године (када су износили 44.542 хиљ рсд) с обзиром да су у току 2020.г. постигнути бољи услови прибављања кредита.

Сходно наведеном, остварен је **добитак из финансирања** у износу од **2.142.703 хиљ рсд**, који је на нивоу оствареног у претходној години (нижи за 0,6%), док су ниже остварене негативне курсне разлике и негативни ефекти валутне клаузуле (према трећим лицима) од планираних довеле до одступања у односу на планирани губитак из финансирања (планиран губитак у износу од 1.436.917 хиљ рсд).

### **5.1.3.ПОДБИЛАНС ОСТАЛИХ ПРИХОДА И РАСХОДА**

У оквиру подбиланса осталих прихода и расхода, ЈП СГ остварило је укупне остале приходе у износу од 990.268 хиљ рсд, а остале расходе у износу од 9.444.768 хиљ рсд.

Остварење губитка у подбилансу осталих прихода и расхода (укључујући обезвређење и остало) у износу од **8.454.500** хиљада динара, у највећој мери је резултат обезвређења потраживања и краткорочних финансијских пласмана. Поменута обезвређења су за 29,7% виша у односу на претходну годину и још увек представљају кључни узрок негативног резултата у оквиру подбиланса осталих прихода и расхода, а у највећој мери их чине обезвређења потраживања од:

|                                      |                                |
|--------------------------------------|--------------------------------|
| - АД „МСК“, Кикинда                  | у износу од 2.793.856 хиљ рсд, |
| - „Нови Сад Гас“ доо, Нови Сад       | у износу од 1.464.256 хиљ рсд, |
| - ДОО „Тоза Марковић“, Кикинда       | у износу од 341.542 хиљ рсд,   |
| - ЈКП „Топлана“, Крушевац            | у износу од 138.762 хиљ рсд,   |
| - АД „Remontenergy“, Београд         | у износу од 91.944 хиљ рсд,    |
| - АД „СФС“, Параћин                  | у износу од 57.998 хиљ рсд,    |
| - ЈКП „Новасадска топлана“, Нови Сад | у износу од 40.315 хиљ рсд,    |
| - Општа болница Зрењанин             | у износу од 26.462 хиљ рсд,    |
| - ЈП „Ковин гас“, Ковин              | у износу од 25.500 хиљ рсд,    |
| - ДОО „Лозница-гас“, Лозница         | у износу од 22.821 хиљ рсд.    |

## Остали приходи

**Приходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности износе 639.686 хиљ рсд**, а на остварење истих је у највећој мери утицало приходавање од усклађивања вредности потраживања од купца ЈП „Топлана“ Бечеј, ЈП „Врбас-гас“, АД „Сартид“ Смедерево, „Бобар Бешка“ доо Нови Сад и других.

**Остали приходи** су остварени у износу од 350.582 хиљ. рсд и нижи су од планираних (562.971 хиљ. рсд), као и од остварених у претходној години (698.384 хиљ. рсд). Остали приходи у 2020.г. у највећој мери се односе на приходе по основу наплаћених пенала, капара, изгубљене добити и др., као и од прихода од усклађивања вредности залиха материјала, приходе од смањења обавеза, вишкове робе и приходе од неискоришћених дугорочних резервисања.

Остале приходе у највећој мери чине:

- Приходи по основу наплаћених пенала, капаре, изгубљене добити и др. у износу од 110.656 хиљ. рсд,
- Приходи од усклађивања вредности залиха (75.832 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 смањења обавеза – у износу од 55.483 хиљ рсд,
- Вишкови робе - у износу од 51.189 хиљ рсд,
- Приходи од неискоришћених дугорочних резервисања – у износу од 41.172 хиљ рсд.

## Остали расходи

**Расходи од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха износе 8.236.244 хиљ рсд** што је ниже од планираних за 39,2%, док је за 29,7% више од остварених у прошлој години када су износили 6.349.267 хиљ. рсд (највећи део се тада односио на предузећа „Нови Сад Гас“ доо, 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). 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 КФП (8.236.244 хиљ рсд) се односе на обезвређење потраживања од зависних правних лица и повезаних лица (3.157.237 хиљ рсд), обезвређење дугорочних финансијских пласмана (2.891.366 хиљ рсд) и на обезвређење потраживања од домаћих купаца (2.187.641 хиљ рсд). Расходи по основу обезвређења дугорочних и краткорочних финансијских пласмана се у највећем делу односе на предузеће „Специјална лука“ доо Панчево и „Бјељина-гас“ доо, Бјељина.

У складу са проценом Стручне комисије ЈП СГ, нето вредност потраживања од комитента „Специјална лука“ доо Панчево на дан 31.12.2020.г. износи 1.625.829 хиљ рсд. Наиме, „Специјална лука“ доо Панчево је у току 2019.г. покренула поступак за издавање одобрења за обављање лучке делатности пред Агенцијом за управљање лукама РС. У даљем току поступка, у складу са законском регулативом и налогом Агенције бр. 342-152/2018-5 од 13.09.2018.г., Друштво је уступило имовину лучке инфраструктуре, односно пренело без накнаде књиговодствену вредност имовине лучке инфраструктуре на Агенцију у износу од цца 2,5 млрд рсд, што је утицало на губитак у пословању Друштва, а тиме и корекцију нето пласмана ЈП СГ код „Специјална лука“ доо Панчево и евидентирање предметних трошкова обезвређења дфп.

**Остали расходи** су остварени у износу од **1.208.524 хиљ рсд** и највећим делом чине их:

- Обезвређење залиха материјала и робе у износу од 316.798 хиљ рсд. Мањкови у износу од 295.809 хиљ рсд, нижи су од вредности у 2019.г. (408.868 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 278.996 хиљ рсд.

Укупни трошкови приказани у оквиру обрасца Средства за посебне намене (СПН) су планирани у износу од 472.002 хиљ рсд за период 01.01-31.12.2020.г., а реализација укупних СПН износи 531.609 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, остварење **губитка у подбилансу осталих прихода и расхода (укључујући обезвређење и остало)** у износу од **8.454.500 хиљ рсд**, у највећој мери је резултат обезвређења потраживања и краткорочних финансијских пласмана од „МСК“ ад Кикинда, „Специјална лука“ доо Панчево, „Нови Сад Гас“ доо Нови Сад, „Remontenergy“ доо Београд, „Градска топлана“, Јагодина и других, те стога и даље представљају кључни узрок негативног резултата у оквиру подбиланса осталих прихода и расхода.

#### **5.1.4. РЕЗУЛТАТ**

У току извештајног периода ЈП СГ је остварило **пословни добитак у износу од 9.523.625 хиљ рсд**, као резултат оствареног промета пг и актуелних продајних цена, као и других пословних прихода по основу изградње магистралног гасовода од границе са Р. Бугарском до границе са Мађарском.

Пословни добитак је за 46,1% виши од остварења у 2019.г. (када је износио 6.516.804 хиљ рсд), као резултат знатно виших других пословних прихода од 15.279.097 хиљ рсд (остали пословни приходи односе се на приходе према уговореним услугама 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 чији је подизвођач ЈП „Србијагас, а који су у 2019.г. били остварени у износу од 6.705.370 хиљ рсд).

Исти је за 61,8% нижи од планираног, као резултат нижих прихода од продаје робе (ниже потрошње пг), као и нижих других пословних прихода од планираних за дати период. На висину пословног добитка је свакако позитивно утицало и остварење пословних расхода који су нижи од остварених у истом периоду 2019.г., а на које су утицали и уложени напори у погледу рационализације трошкова.

У **подбилансу финансијских прихода и расхода** је остварен **добитак у износу од 2.142.703 хиљ рсд**, који је на нивоу оствареног у претходној години (нижи за 0,6%), док су ниже остварене негативне курсне разлике и негативни ефекти валутне клаузуле (према трећим лицима) од планираних довеле до одступања у односу на планирани губитак из финансирања (планиран губитак у износу од 1.436.917 хиљ рсд).

Остварење **губитка у подбилансу осталих прихода и расхода (укључујући обезвређење и остало)** у износу од **8.454.500 хиљ рсд**, у највећој мери је резултат обезвређења потраживања и краткорочних финансијских пласмана од „МСК“ ад Кикинда, „Специјална лука“ доо Панчево, „Нови Сад Гас“ доо Нови Сад, „Remontenergy“ доо Београд, „Градска топлана“, Јагодина и других, те стога и даље представљају кључни узрок негативног резултата у оквиру подбиланса осталих прихода и расхода.

ЈП СГ је остварило **добитак из редовног пословања пре опорезивања у износу од 2.859.689 хиљ рсд**.

Такође, остварен је и **нето губитак пословања које се обуставља (који је укључен у подбиланс осталих прихода и расхода)** - ефекти промене рачуноводствених политика и исправка грешака из ранијих периода, у износу од **352.139 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).

Табела број 6, Расходи/приходи по основу исправке материјално безначајних грешака из ранијих година

|                                                                                                | 31. децембар 2020. | 31. децембар 2019. |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>I Приходи по основу исправке материјално безначајних грешака из ранијих година (1+2+3)</b>  | <b>1.306.961</b>   | <b>2.300.687</b>   |
| 1 Камата на утужена потраживања                                                                | 1.235.925          | 2.130.667          |
| 2 Корекција каматних обрачуна                                                                  | 33.975             | 76.995             |
| 3 Кориговани рачуни издати након одобрења ФИ 2019. године и остало                             | 37.061             | 93.025             |
| <b>II Расходи по основу исправке материјално безначајних грешака из ранијих година (4+5+6)</b> | <b>1.659.100</b>   | <b>2.190.343</b>   |
| 4 Обезвређење камате на утужена потраживања                                                    | 1.235.925          | 2.130.667          |
| 5 Корекција каматних обрачуна                                                                  | 61.297             | 15.104             |
| 6 Примљени рачуни након одобрења ФИ 2019. године и остало                                      | 361.878            | 44.572             |
| <b>Нето добитак пословања које се обуставља (I-II)</b>                                         | <b>-352.139</b>    | <b>110.344</b>     |

С обзиром да је ЈП СГ у 2020.г. остварило позитиван резултат, евидентирана је и обавеза за **порез на добит** према пореском билансу за 2020.г. у износу од **747.092 хиљ.рсд**, што је утицало на смањење укупне нето добити.

**НЕТО ДОБИТАК** остварен је у износу од **2.990.053 хиљ рсд**, а на који је утицао остварен промет природног гаса, приходи од камата, ефекти по основу изградње гасовода од границе Бугарске до границе са Мађарском, као и последице пандемије корона вируса.

Остварени нижи приходи од продаје робе и други пословни приходи у односу на планиране, су у највећој мери утицали на одступања у односу на планску добит (планирана је нето добит у износу од 9.945.175 хиљ рсд). У односу на остварени добитак у претходној години (од 4.771.689 хиљ рсд) нето добитак је нижи услед ниже остварених прихода од продаје робе, прихода од камата (од трећих лица), као и нижих прихода од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха.

График бр. 17, Структура резултата на дан 31.12.2020.г.

(у хиљ рсд)



На висину пословне добити у периоду 01.01-31.12.2020.г. у највећој мери је утицао остварен промет природног гаса и приходи по том основу, други пословни приходи по основу изградње магистралног гасовода од границе са Р. Бугарском до границе са Мађарском, као и рационализација пословних расхода. 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 од купаца, што је утицало и на износ нето резултата у виду нето добити од 2.990 мил рсд.



## 5.2. БИЛАНС СТАЊА

### 5.2.1. АКТИВА

Укупна актива ЈП СГ на дан 31.12.2020.г. износи 204.195.379 хиљ рсд што је за 0,8% више од вредности на дан 31.12.2019.г., односно за 12,8% ниже у односу на планом предвиђену вредност (нижа вредност сталне имовине - некретнина, постројења и опреме и дугорочних финансијских пласмана).

Чине је:

- Стална имовина у износу од 159.659.398 хиљ рсд што чини 78,2% укупне активе;
- Обртна имовина у износу од 44.535.981 хиљ рсд што чини 21,8% укупне активе;

Табела бр.7, Биланс стања - актива на дан 31.12.2020.г.

(у 000 рсд)

| Група<br>рачуна-<br>рачун     | Позиција                                                                                        | АОП | Стање на<br>дан<br>31.12.2019. | 31.12.2020.        |                    | Индекс<br>реализација<br>31.12.2020./<br>Реализација<br>31.12.2019.<br>7=6/4*100 | Индекс<br>реализација<br>/ПДПП 2<br>31.12.2020.<br>8=6/5*100 |
|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------------------------|--------------------|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
|                               |                                                                                                 |     |                                | ПДПП 2             | Реализација        |                                                                                  |                                                              |
| 1                             | 2                                                                                               | 3   | 4                              | 5                  | 6                  | 7                                                                                | 8                                                            |
|                               | <b>АКТИВА</b>                                                                                   |     |                                |                    |                    |                                                                                  |                                                              |
|                               | <b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>                                                          | 001 |                                |                    |                    |                                                                                  |                                                              |
|                               | <b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (003+010+019+024+034)</b>                                                  | 002 | <b>156.232.760</b>             | <b>200.680.381</b> | <b>159.659.398</b> | <b>102,2</b>                                                                     | <b>79,6</b>                                                  |
| 01                            | I. НЕМАТЕРИЈАЛНА<br>ИМОВИНА (004+005+006+007+008+009)                                           | 003 | 317.890                        | 660.023            | 353.008            | 111,0                                                                            | 53,5                                                         |
| 010 и део 019                 | 1. Улагања и развој                                                                             | 004 |                                |                    |                    |                                                                                  |                                                              |
| 011, 012 и<br>део 019         | 2. Концесија, патенти, лиценце, робне и услужне<br>марке, софтвер и остала права                | 005 | 317.890                        | 660.023            | 353.008            | 111,0                                                                            | 53,5                                                         |
| 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 |                                |                    |                    |                                                                                  |                                                              |
| 02                            | II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА<br>(011+012+013+014+015+016+017+018)                         | 010 | 124.655.603                    | 151.332.224        | 130.544.031        | 104,7                                                                            | 86,3                                                         |
| 020 и 021<br>и део 029        | 1. Земљиште                                                                                     | 011 | 2.077.003                      | 2.077.003          | 1.633.094          | 78,6                                                                             | 78,6                                                         |
| 022 и део 029                 | 2. Грађевински објекти                                                                          | 012 | 82.470.137                     | 86.755.944         | 55.636.243         | 67,5                                                                             | 64,1                                                         |
| 023 и део 029                 | 3. Постројења и опрема                                                                          | 013 | 994.465                        | 2.408.047          | 1.531.619          | 154,0                                                                            | 63,6                                                         |
| 024 и део 029                 | 4. Инвестиционе некретнине                                                                      | 014 | 23.596                         | 23.596             | 26.050.069         | 110.400,4                                                                        | 110.400,4                                                    |
| 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 | 29.477.209                     | 46.259.004         | 39.392.741         | 133,6                                                                            | 85,2                                                         |
| 027 и део 029                 | 7. Улагања у туђим некретнинама,<br>постројењима и опреми                                       | 017 |                                |                    |                    |                                                                                  |                                                              |
| 028 и део 029                 | 8. Аванси за некретнине, постројења и опрему                                                    | 018 | 9.508.840                      | 13.704.276         | 6.195.912          | 65,2                                                                             | 45,2                                                         |
| 03                            | III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (020+021+022+023)                                                        | 019 |                                |                    |                    |                                                                                  |                                                              |
| 030 и 031<br>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<br>047               | IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ<br>(025+026+027+028+029+030+031+032+033)                     | 024 | 31.259.267                     | 48.688.134         | 28.762.359         | 92,0                                                                             | 59,1                                                         |
| 040 и део 049                 | 1. Учешћа у капиталу зависних правних лица                                                      | 025 | 4.673.177                      | 4.673.177          | 1.893.840          | 40,5                                                                             | 40,5                                                         |
| 041 и део 049                 | 2. Учешће у капиталу придружених субјеката у<br>заједничким подухватима                         | 026 | 25.796.223                     | 42.984.736         | 25.796.223         | 100,0                                                                            | 60,0                                                         |
| 042 и део 049                 | 3. Учешће у капиталу осталих правних лица и друге<br>хартје од вредности расположиве за продају | 027 | 291.335                        | 291.334            | 335.607            | 115,2                                                                            | 115,2                                                        |
| део 043, део<br>044 и део 049 | 4. Дугорочни пласмани матичним и зависним<br>правним лицима у земљи                             | 028 | 235.186                        | 470.274            | 470.321            | 200,0                                                                            | 100,0                                                        |

Извештај о пословању ЈП „СРБИЈАГАС“, Нови Сад у периоду од 01.01. до 31.12.2020. године

|                            |                                                                              |     |                    |                    |                    |              |              |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------------|--------------------|--------------------|--------------|--------------|
| 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 | 263.346            | 268.613            | 266.368            | 101,1        | 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                        | <b>B. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>                                          | 042 |                    |                    |                    |              |              |
|                            | <b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (044+051+059+060+061+062+068+069+070)</b>               | 043 | <b>46.323.144</b>  | <b>33.604.791</b>  | <b>44.535.981</b>  | <b>96,1</b>  | <b>132,5</b> |
| Класа 1                    | I. ЗАЛИХЕ (045+046+047+048+049+050)                                          | 044 | 21.915.869         | 9.707.329          | 14.099.687         | 64,3         | 145,2        |
| 10                         | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар                         | 045 | 489.291            | 503.155            | 225.525            | 46,1         | 44,8         |
| 11                         | 2. Недовршена производња и недовршене услуге                                 | 046 |                    |                    |                    |              |              |
| 12                         | 3. Готови производи                                                          | 047 |                    |                    |                    |              |              |
| 13                         | 4. Роба                                                                      | 048 | 13.088.673         | 7.658.921          | 8.395.265          | 64,1         | 109,6        |
| 14                         | 5. Стална средства намењена продаји                                          | 049 |                    |                    |                    |              |              |
| 15                         | 6. Плаћени аванси за залихе и услуге                                         | 050 | 8.337.905          | 1.545.252          | 5.478.897          | 65,7         | 354,6        |
| класа 2 (осим 237 и 298)   | II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (052+053+054+055+056+057+058)              | 051 | 9.551.339          | 7.851.307          | 6.254.302          | 65,5         | 79,7         |
| 200 и део 209              | 1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица                             | 052 | 1.992.491          | 337.658            | 827.670            | 41,5         | 245,1        |
| 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              | 19.782             | 2.547              | 53,2         | 12,9         |
| 203 и део 209              | 4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица                        | 055 |                    |                    |                    |              |              |
| 204 и део 209              | 5. Купци у земљи                                                             | 056 | 7.539.531          | 7.487.473          | 5.420.763          | 71,9         | 72,4         |
| 205 и део 209              | 6. Купци у иностранству                                                      | 057 | 13.644             | 6.394              | 3.322              | 24,3         | 52,0         |
| 206 и део 209              | 7. Остала потраживања по основу продаје                                      | 058 |                    |                    |                    |              |              |
| 21                         | III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА                                      | 059 | 7.961              | 190.953            | 74.972             | 941,7        | 39,3         |
| 22                         | IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА                                                        | 060 | 875.688            | 895.189            | 285.439            | 32,6         | 31,9         |
| 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 | 70.000             | 186.374            | 250.000            | 357,1        | 134,1        |
| 230 и део 239              | 1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица            | 063 | 70.000             | 175.000            | 250.000            | 357,1        | 142,9        |
| 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 | 726.751            | 935.097            | 13.430.827         | 1.848,1      | 1.436,3      |
| 27                         | VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ                                               | 069 |                    | 4.163              |                    |              |              |
| 28 осим 288                | IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                           | 070 | 13.175.536         | 13.834.380         | 10.140.754         | 77,0         | 73,3         |
|                            | <b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001+002+042+043)</b>                 | 071 | <b>202.555.904</b> | <b>234.285.172</b> | <b>204.195.379</b> | <b>100,8</b> | <b>87,2</b>  |
| 88                         | <b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>                                                 | 072 | <b>8.532.124</b>   | <b>2.800.232</b>   | <b>7.092.149</b>   | <b>102,2</b> | <b>253,3</b> |

**А. СТАЛНА ИМОВИНА**

**Нематеријална имовина** остварена је у износу од 353.008 хиљ рсд и у односу на план нижа је за 46,5%, а за 11% виша од стања на дан 31.12.2019.г. Односи се на набавку софтвера, право на коришћење софтвера и надogradњу постојећих лиценци, а од планиране вредности одступа будући да набавка софтвера и осталих права није реализована у планираном обиму.

**Некретнине, постројења и опрема** (примарно гасоводни систем), на дан на дан 31.12.2020.г. износи 130.544.031 хиљ рсд што је ниже од планом предвиђене вредности за 13,7% а од вредности на дан 31.12.2019.г. више за 4,7%. До одступања у односу на планирану вредност у највећој мери дошло је 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).

Приметно је повећање на позицији *инвестиционих некретнина*, с обзиром да се услед издвајања „Транспортгас Србија“ и његовог самосталног деловања, од 01.10.2020.г. део имовине који се односи на делатност ОТС третира се као инвестициона некретнина, уважавајући рачуноводствене прописе и спроведена књижења. У складу са наведеним, извршено је смањење на позицијама - земљиште, грађевински објекти, постројења и опрема и остале некретнине, постројења и опрема, уз истовремено повећање на позицији инвестиционих некретнина.

Према извештају стручне комисије за сагледавање одступања тржишних вредности у односу на књиговодствене вредности некретнина, постројења, опреме инвестиционих некретнина и преиспитивање корисног века и резидуалне вредности средстава ЈП СГ, на дан 31.12.2020.г. није дошло до одступања фер тржишне вредности некретнина, постројења, опреме и инвестиционих некретнина у односу на првобитну књиговодствену вредност.

ЈП СГ је на основу Записника комисије за активирање и преузимање имовине у току 2020.г. извршило активирање гасоводних објеката у износу од 1.479.599 хиљ рсд (разводни гасовод и ДГМ Заблаће Чачак, прикључни гасовод Житница-РПС Бачко Добро Поље, прикључни гасовод Молнар Панчево и др.).

ЈП СГ је повлачило кредите од банака за финансирање гасовода РГ 09-04/02 Александровац–Брус-Копаоник–Рашка-Нови Пазар–Тутин и том приликом капитализовало трошкове позајмљивања кредита на наведену инвестицију у току 2020.г. у износу од 403.592 хиљ рсд (односно 245.726 хиљ рсд у 2019.г.).

**Дугорочни финансијски пласмани** чине 18% сталне имовине, и износе 28.762.359 хиљ рсд, а чине их: учешћа у капиталу (28.025.670 хиљ рсд), дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима у земљи (470.321 хиљ рсд) и остали дугорочни финансијски пласмани (266.368 хиљ рсд).

Исти су за 40,9% нижи од плана (у највећој мери као резултат нижег остварења на позицији учешће у капиталу придружених субјеката у заједничким подухватима – највише услед нереализованих планираних улагања у предузеће South Stream у износу од 125 мил еур), док су за 8% нижи од вредности на дан 31.12.2019.г.

**Учешћа у капиталу** на дан 31.12.2020.г. чине 97,47% дугорочних финансијских пласмана и односе се на:

**1) Учешћа у капиталу зависних правних лица**

Учешћа у капиталу зависних правних лица износе 1.893.840 хиљ рсд.

Табела број 8, Учешћа ЈП СГ у капиталу зависних правних лица –акције/удели

| Зависна правна лица                     | Бруто вредност<br>(у хиљ рсд.) | Исправка вредности<br>(у хиљ рсд.) | Износ<br>(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                      | 2.528.453                          | 1.625.829             | 100,00   |
| Гас доо Бечеј                           | 190.349                        | 0                                  | 190.349               | 100,00   |
| 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                        | 362.913                            | 0                     | 79,29    |
| <b>Стање на дан 31.12.2020. године</b>  | <b>27.964.358</b>              | <b>26.078.518</b>                  | <b>1.893.840</b>      |          |

**Учешћа у капиталу зависних правних лица** су за 59,5% су нижа од планиране вредности, а у периоду 01.01-31.12.2020.г. реализовано је следеће:

У пословним књигама евидентирано је 112.029 хиљ рсд на име повећања учешћа у капиталу комитента **Гас доо Бечеј**, чиме је ЈП СГ стекао 100% удела у капиталу наведеног друштва (Решење АПР-а бр. БД 28151/2020 од 05.05.2020.г.).

У складу са проценом стручне комисије делимично је обезвређено потраживање од комитента **Специјална Лука доо Панчево** у износу од 2.528.453 хиљ рсд услед уступања имовине лучке инфраструктуре, односно преноса књиговодствене вредности имовине лучке инфраструктуре без накнаде на Агенцију за управљање лукама РС и губитке у пословању Друштва као последице наведеног.

У 2020.г. евидентирано је и 112.029 хиљ рсд на име повећања учешћа у капиталу комитента Гас доо Бечеј, чиме је ЈП СГ стекао 100% удела у капиталу наведеног друштва (Решење АПР-а бр. БД 28151/2020 од 05.05.2020.г.).

У наведеном периоду, у складу са проценом стручне комисије у целости је обезвређено потраживање од комитента **Бијељина-гас доо Бијељина** услед континуираних негативних пословних резултата.

## 2) Учешће у капиталу придружених субјеката у заједничким подухватима

Учешће у капиталу придружених субјеката у заједничким износи 25.796.223 хиљ рсд, што је на нивоу вредности на дан 31.12.2019.г., а за 40% ниже од плана (нису реализована планирана улагања у капитал повезаних лица, а највише докапитализација „South Stream Serbia AG“, Switzerland, чија реализација се очекује почетком 2021.г.). Процена стручне комисије је да је нето вредност дфп на рачунима групе 041 на дан 31.12.2020.г. непромењена у односу на нето вредност на дан 30.09.2020.г.

Табела број 9, 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    |
| <b>Стање на дан 31.12.2020. године</b>        | <b>43.814.273</b>           | <b>18.018.050</b>               | <b>25.796.223</b>  |          |

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

Табела број 10, 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  |
| Банат ад Банатски Карловац             | 24.705                      | 24.705                          | 0                  | 1,58     |
| Астра банка Београд у стечају          | 8.839                       | 8.839                           | 0                  |          |
| Nisso Agrar доо Банатски Брестовац     | 184                         | 0                               | 184                | 0,09     |
| Трауал ад Крушевац                     | 740.487                     | 438.902                         | 301.585            | 7,06     |
| Икарбус ад Београд-Земун               | 9.085                       | 9.085                           | 0                  | 0,31     |
| Утва доо Панчево                       | 28                          | 0                               | 28                 | 0,02     |
| <b>Стање на дан 31.12.2020. године</b> | <b>894.712</b>              | <b>559.105</b>                  | <b>335.607</b>     |          |

Улагања ЈП СГ у капитал других правних лица тргује се јавно на Београдској берзи. Фер вредност улагања у капитал осталих правних лица и друге хартије од вредности којима се тргује на активном тржишту утврђује се на основу текуће тржишне вредности у моменту закључења пословања на дан 31. децембар 2020.г.

У периоду 01.01-31.12.2020.г. у вези **учешћа у капиталу осталих правних лица**, у пословним књигама ЈП Србијагас на рачунима групе 042, дошло је до промене код дугорочног пласмана **Комерцијална банка ад, Београд**. ЈП „Србијагас“, Нови Сад 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 31.12.2020.г. износи РСД 10.056.800,00 што је за РСД 239.200,00 мање од нето вредности овог пласмана на дан 30.09.2020.г. Исто је резултат смањења цене приоритетних акција за 27,00 РСД по акцији (цена на берзи на дан 31.12.2020.г. 967 РСД/акцији). У току извештајног периода, Комерцијална банка АД Београд је извршила уплату припадајуће дивиденде у корист ЈП СГ по основу остварене добити у периоду од 2014.г. до 2019.г. у укупном износу од 3.016.420,05 рсд. Процена стручне комисије је да нето вредност пласмана комитента **Trayal Korporacija ад Крушевац** на дан 31.12.2020.г. износи РСД 301.585.545,36 (740.487 ком. обичних акција по обрачунској вредности 407,28 РСД/акција).

На дан 31.12.2020.г. пласман **МТС (Дунав) банка ад Београд** је, у складу са проценом Стручне комисије, искњижен из пословних књига, а уважавајући откуп акција МТС банке од стране Телеком Србија ад Београд и промене власништва у Централном регистру.

Потраживања у оквиру групе рачуна 044 – **дугорочни пласмани матичним, зависним и осталим повезаним правним лицима у иностранству**, на дан 31.12.2020.г. износе 470.321 хиљ рсд и у целости се односе на потраживања од комитента **Бијељина-гас доо Бијељина** (у 2019.г. евидентиран износ од 235.186 хиљ рсд, а у 2020.г. у износу од 235.135 хиљ рсд) на име субординираног зајма, а разлика нето вредности овог пласмана у односу на вредност на дан 30.09.2020.г. у износу од РСД 400,00 је резултат промене средњег курса ЕУР. Вредност наведеног пласмана у ЕУР је непромењена у односу на 30.09.2020.г. и износи 4 мил еур.

**Остали дугорочни финансијски пласмани** износе 266.368 хиљ рсд и у односу на план нижи су за 0,8%, док су у односу на стање од 31.12.2019.г. виши за 1,1%, 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 МСФИ 9 и МСФИ 13, а у 2020.г. су за процену фер вредности кредита коришћени следећи параметри:

- дисконтна каматна стопа на зајмове у EUR са преосталим роком доспећа до 5 година - 1,05%
- дисконтна каматна стопа на зајмове индексиране у EUR са преосталим роком доспећа од 5 до 12 година - 1,89%
- дисконтна каматна стопа на зајмове у EUR са преосталим роком доспећа до 12 година – 3,00%
- дисконтна каматна стопа на зајмове у RSD са преосталим роком доспећа до 5 година – 2,62%
- дисконтна каматна стопа на зајмове у RSD са преосталим роком доспећа преко 5 година – 4,02%

## **Б. ОБРТНА ИМОВИНА**

**Обртна имовина** на дан 31.12.2020.г. износи **44.535.981 хиљ рсд** и иста је за 32,5% виша у односу на план (утицало више остварење на позицијама *готовински еквиваленти и готовина и залихе*). У односу на остварење за 2019.г. нижа је за 3,9%. У оквиру обртне имовине највеће је учешће залиха са 31,7%, готовинских еквивалената и готовине са 30,2%, активних временских разграничења са 12,8% и потраживања по основу продаје са 14%.

**Залихе** на дан 31.12.2020.г. износе 14.099.687 хиљ рсд и исте су за 45,2% више у односу на планиране, у највећој мери услед више вредности на позицији плаћени аванси за залихе и услуге (5.478.897 хиљ рсд): аванси извођачима за радове на изградњи гасовода на територији Републике Србије у износу од 4.965.187 хиљ рсд, затим на плаћене авансе за робу у иностранству у износу од 410.977 хиљ рсд, док се у мањој мери односе на плаћене авансе за услуге у земљи и у иностранству, али и услед више вредности на позицији роба (залихе пг, у циљу обезбеђења сигурности снабдевања тржишта РС пг).

На дан 31.12.2020.г. највећи део датих аванса чине ангажовања средстава ЈП СГ за плаћање обавеза према подизвођачима на изградњи новог магистралног гасовода интерконектор граница Бугарске – граница Мађарске, а у складу са закљученим уговорима. Вредност датих аванса по овом основу на дан 31.12.2020.г. износи 4,9 млрд рсд.



Током 2020.г. вршена је набавка додатних количина природног гаса из увоза од ино-партнера MET Gas and Energy, Švajcarska и Mol Gas Transmission, Šiofok, EP Commodities A.S, Prag и EMGH, а у складу са закљученим Уговорима.

У првом кварталу 2020.г. вршено је преузимање додатних количина пг, чија набавка је уговорена и плаћена у 2019.г., а као резултат обезбеђивања максималних количина залиха природног гаса у циљу сигурности снабдевања тржишта Републике Србије природним гасом, услед неизвесности снабдевања пг у 2020.г. из правца Украјине. У периоду март-септ. ЈП СГ је набављало пг од добављача MOL по условима који су били повољнији у односу на услове из дугорочних уговора, а за потребе МСК, Кикинда и утискивања у ПСГ Банатски Двор. У току последњег квартала 2020.г. набављане су додатне количине како би се задовољила тражња и сачувале залихе у Б.Двору за период после 01.01.2021. године.

Плаћени аванси за робу и услуге су вредновани по набавној вредности умањеној за вредност аванса старијих од три године (на дан 31.12.2020.г. утврђен је индиректан отпис односно обезвређење у износу од 9.484.741,75 рсд).

Залихе материјала, резервних делова, алата и инвентара вредноване су по набавној вредности умањеној за вредност некурентних залиха (разлика за обезвређење истих износи 185.392.002,08 рсд).

**Потраживања по основу продаје** на дан 31.12.2020.г. износе 6.254.302 хиљ рсд и нижа у односу на план за 20,3%, а у највећој мери услед нижег остварења на позицији купци у земљи.

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 (цца 2,9 млрд рсд) и „Saipem“ spa, огранак Нови Сад (цца 34,9 мил рсд).

У посматраном периоду извршено је евидентирање обезвређења краткорочних потраживања и пласмана у укупном нето износу од 4.787.329 хиљ рсд.

Иста (потраживања по основу продаје) се у највећој мери односе на купце у земљи (6.250.980 хиљ рсд, или 99,9% укупних потраживања по основу продаје), и делом на купце у иностранству (3.322 хиљ рсд). Одступања на позицији *купци у земљи - матична и зависна правна лица* у односу на претходну годину се у највећој мери односи на потраживања за пг од АД МСК, Кикинда (која су на дан 31.12.2020.г. у највећем делу обезвређена), као и недоспела потраживања од Транспортгас Србија доо (цца 478,6 мил рсд) јер се зависном предузећу од 01.10.2019.г. фактуришу услуге закупа транспортног система.

Табела број 11, Потраживања по основу продаје на дан 31.12.2020.г.

| Потраживања по основу продаје                                  | Износ (у 000 дин.) |
|----------------------------------------------------------------|--------------------|
| Купци у земљи - матична и зависна правна лица                  | 827.670            |
| Купци у земљи – остала повезана правна лица                    | 2.547              |
| Купци у земљи                                                  | 5.420.763          |
| Купци у иностранству                                           | 3.322              |
| <b>Укупно потраживања по основу продаје на дан 30.06.2020.</b> | <b>6.254.302</b>   |

**Друга потраживања** на дан 31.12.2020.г. износе 285.439 хиљ рсд и највећим делом се односе на потраживања за камате и дивиденде у нето износу од 202.682 хиљ рсд, а мањим делом односе се на потраживања од запослених – позајмицу (у износу од 45.004 хиљ рсд) и остала краткорочна потраживања – депозите у иностранству у износу од 27.658 хиљ рсд.

Табела број 12, Потраживања за камате и дивиденде на дан 31.12.2020.г.

| Потраживања за камату и дивиденде                                           | Износ (у 000 рсд.) |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| Потраживања за камату на услуге - зависна правна лица                       | 0                  |
| Потраживања за камату - природни гас                                        | 246.819            |
| Потраживања за камату за природни гас - зависна правна лица                 | 320.108            |
| Потраживања за камату на услуге                                             | 8.916              |
| Потраживања за камату на пенале                                             | 229                |
| Потраживања за камату – повезана правна лица - природни гас                 | 6.891              |
| Потраживања за камату - правна лица на дистрибутивној мрежи                 | 231.709            |
| Камата обрачуната на репрограмирана потраживања – зависна правна лица       | 1.736              |
| Потраживања за камату - природни гас - репрограмирана потраживања           | 119.688            |
| Потраживања за камату – повезана правна лица – услуге – дистрибутивна мрежа | 25                 |
| Потраживања за камату - зависна правна лица у иностранству                  | 4                  |

|                                                                                        |                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Потраживања за камату - нелегална потрошња                                             | 134.685          |
| Потраживања за камату из судских спорова - обрачуната до иницирања тужбеног захтева    | 106.469          |
| Потраживања за камате - утужене                                                        | 1.631.721        |
| Потраживања за камату из судских спорова – обрачуната након покретања тужбеног захтева | 4.412.152        |
| Потраживања за камату - правна лица на дистрибутивној мрежи утужена                    | 1.521            |
| Потраживања за камату -УППР                                                            | 7.553            |
| Потраживања за камату на услуге – повезана правна лица                                 | 0                |
| Потраживања за камату са валутном клаузулом од зависних правних лица - УППР            | 12.513           |
| Потраживања за камату по специфичним пословима                                         | 50.843           |
| Потраживања за камату по специфичним пословима - зависна правна лица                   | 18.070           |
| Потраживања за камату на дате кредите и зајмове – зависна правна лица у иностранству   | 1.780            |
| Потраживања за учешће у добити - дивиденде                                             | 12.861           |
| <b>Укупно исправка вредности</b>                                                       | <b>7.123.611</b> |
| <b>Укупно потраживања за камате и дивиденде на дан 31.12.2020.</b>                     | <b>7.326.293</b> |

Вредност других потраживања на дан 31.12.2020.г. је смањена у односу на дан 31.12.2019.г. услед тога што су на дан 31.12.2019.г. у оквиру других потраживања била приказана и потраживања по основу средстава која су од стране ЈП СГ уплаћена другим добављачима за набавку пг, а ради сигурног снабдевања тржишта пг у 2020.г.

На дан 31.12.2020.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 102.399.776 хиљ рсд, док је вредност укупних потраживања по истом основу 108.311.177 хиљ рсд што износи 94,5% 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 2020.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 „Србијагас“, 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 „Србијагас“ донело је одлуку о покретању поступка за утужење број 01-01/563 и купац „Нови Сад – Гас“ доо 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. Дана 23.03.2020.г. Влада РС доноси одлуку о изменама и допунама оснивачког акта „Нови Сад – гас“ доо, чиме долази до промене из друштвеног у државни капитал (а 28.04.2020.г. решењем АПР-а се усваја регистрациона пријава и евидентира наведена измена статуса предузећа). Наплата потраживања по основу пг фактурисаног у 2020.г. износи 69,56%. На дан 31.12.2020.г. укупна исправка вредности износи 16.197.380.229,50 рсд и чини 96% бруто потраживања према овом купцу.

ЈП СГ започиње поступак решавања потраживања са „СФС“ АД Параћин, кроз Вансудско поравнање као саставног дела Уговора о уступању потраживања број 01-01-11/71 од 10.02.2020.г. којим је ЈП СГ као уступилац пренео на „Remontenergy“, Београд као пријемника потраживања која се односе на СФС ад у укупном износу од 5.345.227.706,60 рсд са стањем на дан 31.12.2019.г. према Вансудском поравнању закљученим 04.02.2020.г. између ЈП СГ и СФС ад. Наведеним уговором о уступању потраживања стекао се услов за евидентирање у пословним књигама ЈП СГ, чиме су укупна потраживања од СФС ад пренета на Remontenergy као новог дужника. Дана 15.09.2020.г. покренут је стечајни поступак над СФС ад, а на предлог Remontenergy доо од 16.07.2020.г. На дан 31.12.2020.г. укупна исправка вредности износи 5.345.227.709,60 рсд и чини 100% бруто потраживања према овом купцу.



Доспела потраживања купца „МСК“ ад **Кикинда** на дан 31.12.2020.г. се односе на део новембарске, децембарске, јануарске и фебруарске фактуре која су последица пада цена оба производа из асортимана МСК и отежаног пласмана робе у 2020.г. услед заустављања производње својих партнера на страном тржишту. На дан 31.12.2020.г. укупна исправка вредности износи 2.795.342.679,10 рсд и чини 90% бруто потраживања према овом купцу.

ЈП СГ је потраживања од комитента **ЈП „Топлана“, Јагодина** закључно са 31.03.2018.г. утижило, а на дан 31.12.2020.г. према НБС. Неутужена потраживања се односе на потраживања за период од марта до новембра 2020.г. Наплата потраживања по основу пг фактурисаног у 2020.г. износи 61%. На дан 31.12.2020.г. укупна исправка вредности износи 1.011.736.986,54 рсд и чини 95% бруто потраживања према овом купцу.

Удео ЈП СГ у власничкој структури „**Тоза Марковић**“ доо, **Кикинда** износи 80,43%. Дана 29.05.2019.г. усвојен је УППР наведеног предузећа где је ЈП СГ обухваћен у 2 класе (класа 1 – различни повериоци у износу од 2.185.609.459,99 рсд и класа 5 – необезбеђена потраживања повезаних лица у износу од 67.046.972,49 рсд). Наведеним планом реорганизације предвиђено је намирење поверилаца Класе 1 и 5 у проценту 100%, а у случају банкротства 70,7% за класу 1. НБС рачуни купца на дан 31.12.2020.г. су у блокади на износ од 255.490.881,26 рсд. На дан 31.12.2020.г. укупна исправка вредности износи 1.071.363.764,18 рсд и чини 90% бруто потраживања према овом купцу.

Комитент „**Гас-Феромонт**“, **Стара Пазова** не измирује редовно текуће обавезе, као ни обавезе према репрограму, а дана 25.12.2019.г. утужена су потраживања по основу репрограма (судско поравнање бр. 01-01/5556 од 30.12.2016.г. на износ од 268.071.423,80 рсд. На дан 31.12.2020.г. према НБС, рачуни купца су у блокади на износ од 133.471.939,25 рсд (по основу фактура за период авг-нов 2020.г. са припадајућим каматама). Наплата потраживања по основу пг фактурисаног у 2020.г. износи 81,2%. На дан 31.12.2020.г. укупна исправка вредности износи 451.608.966,42 рсд и чини 77% бруто потраживања према овом купцу.

**Степен наплате** текућих потраживања у извештајном периоду износи **83,2%**, **степен наплате текућих доспелих потраживања износи 98,3%**, а **степен наплате потраживања из ранијих година 32,6%**.

Програмом пословања ЈП СГ за 2020.г. предвиђено је 85% наплате за текућа потраживања и 10% наплате за потраживања из ранијих година.

У периоду од 01.01-31.12.2020.г. **наплаћена укупна потраживања** износе 106,4 млрд рсд, што чини **49,53%** укупних потраживања, односно **53,48%** укупних доспелих потраживања.

Наплаћена репрограмирана потраживања износе 42,9 мил рсд, уз степен наплате од 9%, проценат наплате утужених потраживања износи 18,9%, односно наплаћено је 3,3 млрд рсд, на име камата наплаћено је 1,3 млрд рсд (20,9%) док је наплата из стечаја и реструктурирања 0,3%.

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 13, Извештај о наплати потраживања за пг у периоду 01.01-31.12.2020.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                | 13.378.722,60                             | 13.378.722,60                              | 13.192.318,00               | 98,61                                    | 98,61                                     |
| фебруар               | 10.242.536,74                             | 10.242.536,74                              | 10.025.003,18               | 97,88                                    | 97,88                                     |
| март                  | 9.026.497,39                              | 9.026.497,39                               | 8.805.341,00                | 97,55                                    | 97,55                                     |
| април                 | 5.422.153,65                              | 5.422.153,65                               | 5.063.271,00                | 93,38                                    | 93,38                                     |
| мај                   | 3.516.298,07                              | 3.516.298,07                               | 3.400.065,00                | 96,69                                    | 96,69                                     |
| јун                   | 3.074.732,55                              | 3.074.732,55                               | 3.015.669,17                | 98,08                                    | 98,08                                     |
| јул                   | 2.697.512,89                              | 2.697.512,89                               | 2.608.283,41                | 96,69                                    | 96,69                                     |
| август                | 2.585.544,63                              | 2.585.544,63                               | 2.317.353,63                | 89,63                                    | 89,63                                     |
| септембар             | 3.063.655,70                              | 3.063.655,70                               | 2.787.284,34                | 90,98                                    | 90,98                                     |
| октобар               | 5.423.876,96                              | 5.423.876,96                               | 4.595.932,57                | 84,74                                    | 84,74                                     |
| новембар              | 7.931.608,91                              | 5.717.862,50                               | 6.047.714,34                | 76,25                                    | 105,77                                    |
| децембар              | 9.447.408,12                              | 0,00                                       | 1.186.152,74                | 12,56                                    |                                           |
| <b>Укупно јан-дец</b> | <b>75,810,548.24</b>                      | <b>64,149,393.71</b>                       | <b>63,044,388.37</b>        | <b>83.16</b>                             | <b>98.28</b>                              |

## 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 пг 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 31.12.2020.г. 106 купаца пг у ЈП СГ је имало статус ризичног купца. Потраживања од наведених купаца на дан 31.12.2020.г. износе 77,5 млрд рсд.

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



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

Остварени степен наплате од купаца са наплатом у домену руковођења ризичним купцима за пг испоручен у периоду јан-нов 2020.г. (дпо фактура за пг испоручен у децембру 2020.г. је 01.01.2021.г.) у периоду од 01.01-31.12.2020.г. износи 73%. На овако низак степен наплате утицало је неизмиривање обавеза за пг испоручен у периоду јануар - новембар 2020.г. од Тоза Марковић ад Кикинда, Градске топлане Крушевац, Топлане Јагодина, Врбас-гас, односно низак степен наплате од стране Гас Феромонт Стара Пазова, Топлана Бечеј и Нови Сад – гас доо. Принудним путем активирањем средстава обезбеђења плаћања, наплаћено је 6,7% наплаћених потраживања, односно 4,9% потраживања фактурисаних за период јан- нов 2020.г.

### Потраживања од привредних субјеката (привреда и мала привреда)

У структури потраживања на дан 31.12.2020.г., потраживања од привреде и мале привреде чине 70,9% укупних потраживања од купаца са наплатом у домену руковођења ризичним купцима, од чега су цца 62% (34,1 млрд рсд) потраживања ХИП Азотара Панчево доо -у стечају, Железара Смедерево доо -у стечају и Агрожив Житиште АД -у стечају која су у целости пријављена у стечајне масе стечајних дужника. Активности у наплати потраживања од ова три купаца спроводила су се у складу са препорукама Владе РС.

Дана 17.07.2018.г., Решењем 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 правсонажно 01.01.2019.г. Укупна потраживања од купца у износу РСД 24.633.734.190,50 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.

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.

*СФС ад Параћин* - На основу Уговора о уступању потраживања бр.01-01-11/71 од 10.02.2020, ЈП СГ је као уступилац пренео на Remontenergy Београд као пријемника потраживања која се односе на СФС ад Параћин у укупном износу од РСД 5.345.227.709,60 са стањем на дан 31.12.2019.г. према Вансудском поравнању закљученом 04.02.2020.г. између ЈП СГ и СФС ад Параћин.

На основу наведеног, укупна потраживања СФС ад Параћин су пренета на Remontenergy Београд као новог дужника (купац није у надлежности Сектора за руковођење ризиком купаца).

Дана 15.09.2020.г. покренут је стечајни поступак над СФС ад Параћин, а на предлог доо Remontenergy Београд од 16.07.2020.г. Потраживања пријављена у стечајну масу дужника износе РСД 57.997.735,05.

Велики део потраживања од привредних субјеката чине **потраживања пријављена у стечај** (цца 94,3%, односно 51,9 млрд рсд), док на дан 31.12.2020.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. Од 30 привредних субјеката - дужника са наплатом у домену руковођења ризичним купцима 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 јан-нов 2020.г. (дпо фактура за пг испоручен у децембру 2020.г. је 01.01.2021.г.) у периоду од 01.01-31.12.2020.г. износила је 64,8%, односно 92,6% ако се изузме Тоза Марковић доо Кикинда од кога се принудним путем наплаћују потраживања почевши од децембра 2019.г. (након брисања мере забаране преноса по претходном стечајном поступку), а по основу фактура за период од децембра 2018.г, јануар и фебруар 2019.г. Наплата од СФС ад Параћин до покретања стечајног поступка износила је 92,8%. Наплата од осталих ризичних купаца из групе привреда у домену руковођења ризичним купцима износи 100%.

#### ■ ПОТРАЖИВАЊА ОД ДИСТРИБУТЕРА ПРИРОДНОГ ГАСА

Потраживања од дистрибутера пг чине 24,9% укупних потраживања од купаца са наплатом у домену руковођења ризичним купцима. Највећи део, 76% се односи на потраживања од Нови Сад – Гас доо Нови Сад (16,8 млрд рсд) од ког се наплата потраживања спроводи у складу са препорукама Владе РС, 3,1% од Слога Кањижа АД у стечају (све пријављено у стечајну масу), цца 3% од Гас Феромонт доо Стара Пазова, цца 2,2% Лозница-гас доо Лозница (највећи део се односи на утужена потраживања) и 2,2% од Врбас гас Врбас.

Наплата потраживања од дистрибутера са наплатом у домену руковођења ризичним купцима за пг испоручен у периоду од јан-нов 2020.г. (дпо фактура за пг испоручен у децембру 2020.г. је 01.01.2021.г.) у периоду од 01.01-

31.12.2020.г. износила је 75,6%. Наплата од Нови Сад-гас доо Нови Сад је износила 69,6%, од Гас феромонт Стара Пазова 80,7%. Од дистрибутера Врбас-гас у извештајном периоду није било наплате природног гаса фактурисаног у 2020.г. (од наведеног купаца у току 2020.г. принудним путем у извршном поступку су наплаћивана утужена потраживања из ранијих година). Принудном путем је наплаћено 8,1% наплаћених потраживања од дистрибутера, односно 6,1% фактурисаних потраживања.

#### ■ ПОТРАЖИВАЊА ОД СИСТЕМА ДАЉИНСКОГ ГРЕЈАЊА

Потраживања од система даљинског грејања чине 2,9% укупних потраживања од купаца са наплатом у домену руковођења ризичним купцима, од којих 46,9% чине потраживања од ЈП „Топлана Јагодина“ Јагодина, 28,9% потраживања од „Топлана ФКС“ Јагодина (субјект у процесу приватизације), 8,2% од ЈП „Топлана“ Крушевац.

У укупним потраживањима од система даљинског грејања са наплатом у домену руковођења ризичним купцима на дан 31.12.2020.г., 10,8% чине потраживања пријављена у реструктурирање (потраживања од Топлана ФКС Јагодина).

Наплата потраживања од система даљинског грејања са наплатом у домену руковођења ризичним купцима за пг испоручен у периоду од јан-нов 2020.г. (дпо фактура за пг испоручен у децембру 2020.г. је 01.01.2021.г.) у периоду од 01.01-31.12.2020.г. износи је 72,3%. Наплата потраживања од ЈКП Градска топлана Крушевац износила је 10,7%, од ЈП Топлана Јагодина 61% и од ЈП Топлана Бечеј 60,4%. У току 2020.г. од купаца су се наплаћивала потраживања принудним путем (меницом и у извршном поступку потраживања из ранијих година). Принудним путем је наплаћено 8,6% наплаћених потраживања од система даљинског грејања, односно 6,2% фактурисаних (од Енергетика доо Крагујевац, ЈП Топлана Бечеј и ЈКП Градска топлана Јагодина).

#### ■ ПОТРАЖИВАЊА ОД БУЏЕТСКИХ КОРИСНИКА

Потраживања од буџетских корисника (здравствене установе и остали) чине 1,3% потраживања од купаца са наплатом у домену руковођења ризичним купцима и износе цца 969,9 мил рсд.

Наплата доспелих потраживања од буџетских корисника са наплатом у домену руковођења ризичним купцима за пг испоручен у периоду од јануара до новембра 2020.г. (дпо фактура за пг испоручен у децембру 2020.г. је 01.01.2021.г.) у периоду од 01.01-31.12.2020.г. износи је 88,6%. Буџетски корисници не достављају средства обезбеђења плаћања, те је принудна наплата могућа само у извршном поступку (утужењем). За здравствене установе обавезе по доспелим фактурама измирује РФЗО.

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 01.01-31.12.2020.г. активирани су менице на укупан износ од 1.688 мил рсд и по њима је наплаћено 642,7 мил рсд;
- обустава испоруке пг
  - у периоду од 01.01-31.12.2020.г. одобрена је обустава једном купцу пг због неизмиривања обавеза, са наплатом у надлежности СРРК (Југоремедија ад Зрењанин у стечају);
- покретање процедуре утужења,
- закључивање судских/вансудских поравнања,
- 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 31.12.2020.г. износе 250 мил рсд и односе се у целости на краткорочне кредите и пласмане матичним и зависним правним лицима, односно на позајмицу предузећу Специјална лука доо Панчево. Наиме, у 2019.г. исплаћено је 70 мил рсд према тада потписаним Уговорима о зајму, а у 2020.г. исплаћено је по 15 мил рсд месечно према новим Уговорима о зајму 01-01-11/10 и 01-01-11/463 са дефинисаним роком враћања 30.06.2021.г. и 01-01-11/648 са дефинисаним роком враћања 31.03.2021.г.

**Готовински еквиваленти и готовина** на дан 31.12.2020.г. износе 13.430.827 хиљ рсд. Готовина на почетку обрачунског периода износила је 726.751 хиљ рсд. На стање готовине утицао је највише остварен прилив из пословних активности. На одступања стања готовине у односу на планом предвиђену вредност у највећој мери утицао је ниже остварен нето одлив готовине из активности инвестирања – куповина нематеријалне имовине, некретнине, постројења, опреме и биолошких средстава (нижа инвестициона улагања).

**Активна временска разграничења** на дан 31.12.2020.г. износе 10.140.754 хиљ рсд и највећим делом односе се на потраживања за нефактурисан приход у износу од 9.517.835 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 2020.г. су евидентирани у оквиру рачуна временских разграничења.

**Ванбилансна актива** на дан 31.12.2020.г. износи 7.092.149 хиљ рсд што је за 16,9% ниже од вредности на дан 31.12.2019.г. а 53,3% више од вредности предвиђене планом, на шта је у највећој мери утицало више остварење на позицији дате гаранције. Ванбилансну активу већим делом чине дате гаранције које износе 3.651.796 хиљ рсд, примљене гаранције у износу од 3.093.075 хиљ рсд, као и имовина других субјеката (у износу од 347.278 хиљ рсд) коју чине: средства других лица - камате по кредитима које износе 45.210 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).

**5.2.2. ПАСИВА**

**Укупна Пасива** ЈП СГ на дан 31.12.2020.г. износи 204.195.379 хиљ рсд и иста је за 12,8% нижа од плана, док је од вредности на дан 31.12.2019.г. виша за 0,8%. У структури укупне пасиве највећи део чини капитал (121.019.403 хиљ рсд, у већој мери основни капитал односно државни капитал, а у мањој мери ревалоризационе резерве нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме).

Табела бр. 14, Биланс стања - пасива на дан 31.12.2020.г.

(у 000 рсд)

| Група<br>рачуна-<br>рачун | Позиција                                                                                                                                           | АОП  | Стање на<br>дан<br>31.12.2019. | 31.12.2020. |             | Индекс<br>реализација<br>31.12.2020./<br>Реализација<br>31.12.2019.<br>7=6/4*100 | Индекс<br>реализација<br>31.12.2020./<br>ПИДПП 2<br>8=6/5*100 |
|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------------|-------------|-------------|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
|                           |                                                                                                                                                    |      |                                | ПИДПП 2     | Реализација |                                                                                  |                                                               |
| 1                         | 2                                                                                                                                                  | 3    | 4                              | 5           | 6           | 7                                                                                | 8                                                             |
|                           | <b>ПАСИВА</b>                                                                                                                                      |      |                                |             |             |                                                                                  |                                                               |
|                           | <b>А. КАПИТАЛ</b><br>(0402+0411-0412+0413+0414+0415-<br>0416+0417+0420-0421)>0=(071-0424-0441-0442)>0                                              | 0401 | 118.796.637                    | 128.982.571 | 121.019.403 | 101,9                                                                            | 93,8                                                          |
| 30                        | I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ<br>(0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)                                                                                    | 0402 | 72.051.556                     | 72.294.291  | 72.051.556  | 100,0                                                                            | 99,7                                                          |
| 300                       | 1. Акцијски капитал                                                                                                                                | 0403 |                                |             |             |                                                                                  |                                                               |
| 301                       | 2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу                                                                                                       | 0404 |                                |             |             |                                                                                  |                                                               |
| 302                       | 3. Улози                                                                                                                                           | 0405 |                                |             |             |                                                                                  |                                                               |
| 303                       | 4. Државни капитал                                                                                                                                 | 0406 | 72.051.556                     | 72.294.291  | 72.051.556  | 100,0                                                                            | 99,7                                                          |
| 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 |                                |             |             |                                                                                  |                                                               |
| 330                       | V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ<br>РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ,<br>НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА                                   | 0414 | 41.785.015                     | 41.785.015  | 41.781.087  | 100,0                                                                            | 100,0                                                         |
| 33 осим<br>330            | VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ<br>ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДР.КОМПОНЕНТИ<br>ОСТАЛОГ СВЕОБ.РЕЗУЛТАТА (потражна салда<br>рачуна групе 33 осим 330) | 0415 |                                |             |             |                                                                                  |                                                               |
| 33 осим<br>330            | VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ<br>ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДР.КОМПОНЕНТИ<br>ОСТАЛОГ СВЕОБ.РЕЗУЛТАТА (дуговна салда<br>рачуна групе 33 осим 330) | 0416 | 75.880                         | 77.856      | 343         | 0,5                                                                              | 0,4                                                           |
| 34                        | VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418+0419)                                                                                                            | 0417 | 5.035.946                      | 14.981.121  | 7.187.103   | 142,7                                                                            | 48,0                                                          |
| 340                       | 1. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК РАНИЈИХ ГОДИНА                                                                                                            | 0418 |                                | 5.035.946   | 4.192.439   |                                                                                  | 83,3                                                          |
| 341                       | 2. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК ТЕКУЋЕ ГОДИНЕ                                                                                                             | 0419 | 5.035.946                      | 9.945.175   | 2.994.664   | 59,5                                                                             | 30,1                                                          |
|                           | 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>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ</b><br>(0425+0432)                                                                                           | 0424 | 30.098.369                     | 51.709.895  | 26.268.617  | 87,3                                                                             | 50,8                                                          |
| 40                        | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА<br>(0426+0427+0428+0429+0430+0431)                                                                                        | 0425 | 453.484                        | 521.881     | 516.853     | 114,0                                                                            | 99,0                                                          |
| 400                       | 1. Резервисања за трошкове у гарантном року                                                                                                        | 0426 |                                |             |             |                                                                                  |                                                               |
| 401                       | 2. Резервисања за трошкове обнављања<br>природних богатстава                                                                                       | 0427 |                                |             |             |                                                                                  |                                                               |
| 403                       | 3. Резервисања за трошкове реструктурирања                                                                                                         | 0428 |                                |             |             |                                                                                  |                                                               |
| 404                       | 4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције                                                                                                       | 0429 | 417.747                        | 302.823     | 473.339     | 113,3                                                                            | 156,3                                                         |

Извештај о пословању ЈП „СРБИЈАГАС“, Нови Сад у периоду од 01.01. до 31.12.2020. године

|                        |                                                                                                                                 |             |                    |                    |                    |              |              |
|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------|--------------|
|                        | запослених                                                                                                                      |             |                    |                    |                    |              |              |
| 405                    | 5. Резервисања за трошкове судских спорова                                                                                      | 0430        | 35.737             | 67.918             | 43.514             | 121,8        | 64,1         |
| 402 и 409              | 6. Остала дугорочна резервисања                                                                                                 | 0431        |                    | 151.141            |                    |              |              |
| 41                     | II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ<br>(0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)                                                              | 0432        | 29.644.885         | 51.188.013         | 25.751.764         | 86,9         | 50,3         |
| 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        | 23.961.339         | 45.504.128         | 20.839.576         | 87,0         | 45,8         |
| 415                    | 6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству                                                                                   | 0438        | 928.364            | 928.703            | 309.422            | 33,3         | 33,3         |
| 416                    | 7. Обавезе по основу финансијског лизинга                                                                                       | 0439        |                    |                    |                    |              |              |
| 419                    | 8. Остале дугорочне обавезе                                                                                                     | 0440        | 230.084            | 230.084            | 77.668             | 33,8         | 33,8         |
| 498                    | <b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>                                                                                              | <b>0441</b> | <b>4.626.233</b>   | <b>4.341.317</b>   | <b>3.748.084</b>   | <b>81,0</b>  | <b>86,3</b>  |
| 42 до 49<br>(осим 498) | <b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ<br/>(0443+0450+0451+0459+0460+0461+0462)</b>                                                          | <b>0442</b> | <b>49.034.665</b>  | <b>49.251.389</b>  | <b>53.159.275</b>  | <b>108,4</b> | <b>107,9</b> |
| 42                     | I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ<br>(0444+0445+0446+0447+0448+0449)                                                           | 0443        | 19.024.707         | 23.876.025         | 29.265.537         | 153,8        | 122,6        |
| 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        | 12.625.396         | 11.812.899         | 16.230.614         | 128,6        | 137,4        |
| 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        | 6.399.311          | 12.063.127         | 13.034.923         | 203,7        | 108,1        |
| 430                    | II. ПРИМЉЕНИ, АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ                                                                                        | 0450        | 5.293.707          | 1.323.427          | 4.142.487          | 78,3         | 313,0        |
| 43 осим 430            | III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА<br>(0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)                                                               | 0451        | 10.701.338         | 9.227.954          | 9.510.329          | 88,9         | 103,1        |
| 431                    | 1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи                                                                            | 0452        | 766.516            | 1.045.577          | 1.236.306          | 161,3        | 118,2        |
| 432                    | 2. Добављачи - матична и зависна правна лица у иностранству                                                                     | 0453        | 373                |                    |                    |              |              |
| 433                    | 3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи                                                                              | 0454        | 91.145             | 243.023            | 89.748             | 98,5         | 36,9         |
| 434                    | 4. Добављачи - остала повезана правна лица у иностранству                                                                       | 0455        |                    |                    |                    |              |              |
| 435                    | 5. Добављачи у земљи                                                                                                            | 0456        | 9.391.618          | 7.393.607          | 8.167.381          | 87,0         | 110,5        |
| 436                    | 6. Добављачи у иностранству                                                                                                     | 0457        | 451.393            | 543.472            | 16.894             | 3,7          | 3,1          |
| 439                    | 7. Остале обавезе из пословања                                                                                                  | 0458        | 293                | 2.275              |                    |              |              |
| 44, 45 и 46            | IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ                                                                                                  | 0459        | 696.744            | 775.703            | 788.795            | 113,2        | 101,7        |
| 47                     | V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ                                                                                  | 0460        | 528.736            | 649.755            | 442.998            | 83,8         | 68,2         |
| 48                     | VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ                                                                         | 0461        | 45.254             | 526.652            | 788.305            | 1.742,0      | 149,7        |
| 49 осим 498            | VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                                             | 0462        | 12.744.179         | 12.871.873         | 8.220.824          | 64,5         | 63,9         |
|                        | <b>Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА<br/>(0412+0416+0421-0420-0417-0415-0414-0413-0411-0402)&gt;0=(0441+0424+0442-0071)&gt;0</b> | <b>0463</b> |                    |                    |                    |              |              |
|                        | <b>Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424+0442+0441+0401-0463)&gt;=0</b>                                                                        | <b>0464</b> | <b>202.555.904</b> | <b>234.285.172</b> | <b>204.195.379</b> | <b>100,8</b> | <b>87,2</b>  |
| 89                     | <b>Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>                                                                                                    | <b>0465</b> | <b>8.532.124</b>   | <b>2.800.232</b>   | <b>7.092.149</b>   | <b>83,1</b>  | <b>253,3</b> |



## **А. КАПИТАЛ**

**Капитал (укупан)** на дан 31.12.2020.г. износи 121.019.403 хиљ рсд. Предузеће је у посматраном периоду остварило позитиван финансијски резултат у износу од 2.990.053 хиљ рсд (Програмом пословања планирана је нето добит од 9.945.175 хиљ рсд), а који је утицао и на повећање укупног капитала. У складу са наведеним, а узимајући у обзир елиминисан губитак изнад висине капитала из ранијих година у билансу стања је на дан 31.12.2020.г. исказан укупан капитал у износу од 121.019.403 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.

**Ревалоризационе резерве** по основу ревалоризације нематеријалне имовине, некретнине, постројења и опрема (41.781.087 хиљ рсд) на нивоу су остварења на дан 31.12.2019.г. као и на нивоу планиране вредности.

**Нереализовани добити и губити 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 343 хиљ рсд и знатно је нижи од планске вредности као и од вредности на дан 31.12.2019.г. а наведена разлика резултат је смањења услед откупа акција МТС банке у износу од 78.507 хиљ рсд, као и повећања исправке вредности код Комерцијалне банке ад у износу од 239 хиљ рсд

**Нераспоређени добитак** на дан 31.12.2020.г. износи 7.187.103 хиљ рсд од чега се износ од 4.192.439 хиљ рсд односи на нераспоређен добитак из ранијих година, а износ од 2.994.664 хиљ рсд се односи на нераспоређен добитак из текуће године. Укупан нераспоређени добитак је за 52,0% нижи од планских вредности (14.981.121 хиљ рсд).

У складу са Решењем Владе РС 05 број 41-9892/2020 од 03.12.2020 г. и (коригованом) Одлуком Надзорног одбора ЈП „Србијагас“ Нови Сад о расподели добити ЈП „Србијагас“ по финансијском извештају за 2019. годину (број: 01-04-25/140-1, од 30.11.2020.г.), нераспоређена добит са стањем на дан 31.12.2019.г. (5.010.470 хиљ рсд) је распоређена у највећој мери на име нераспоређене добити у циљу усмеравања средстава за инвестиције (4.192.439 хиљ рсд), као и Оснивачу (650.000 хиљ рсд) и запосленима на име учешћа у добити (168.030 хиљ рсд).

Наиме, нераспоређена добит утврђена у билансу стања на дан 31.12.2019.г. износила је 5.035.946 хиљ.рсд (нето добит од 4.771.689 хиљ.рсд увећана за укинуте ревалоризационе резерве од 264.257 хиљ.рсд). После опорезивања порезом на добит правних лица (капитални порез на добит за 2019.г. износи 25.476 хиљ.рсд), утврђена је нераспоређена добит за расподелу од 5.010.469,665,60 рсд.

Разлика у износу од 4.611 хиљада динара између позиција нето добити у билансу успеха за 2020. годину (2.990.053 хиљада динара) и нераспоређене добити текуће године у билансу стања на дан 31.12.2020. године (2.994.664 хиљада динара) је последица евидентирања пословних промена које се признају директно у билансу стања, односно ван биланса успеха – укидање припадајућих ревалоризационих резерви у корист нераспоређене добити текуће године. Дакле, износ ове разлике резултат је пословне промене, у овом случају отуђења основних средстава (продаја и расход) која се десила у 2020. години, с тим да се не приказује у билансу успеха.

**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 се покрива из остварене добити са стањем на дан

31.12.2018. године у износу од 5.821.995 хиљада рсд., исказаним резервама у износу од 227.424 хиљада рсд. и 105.765.939 хиљ. рсд се покрива на терет основног капитала).

**Губитак изнад висине капитала** на дан 31.12.2020.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 26.268.617 хиљ рсд и нижа су у односу на крај претходне године (нижа за 12,7%) док су у односу на планирану вредност нижа за 49,2% услед нижег остварења на позицији дугорочни кредити и зајмови у земљи (није реализовано планирано повлачење дугорочних кредита, с обзиром да закони о гаранцијама нису прошли скупштинску процедуру).

**Дугорочна резервисања** на дан 31.12.2020.г. износе 516.853 хиљ рсд и у односу на план нижа су за 1%, а у оквиру истих највећи део односи се резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених.

За одређивање садашње вредности (недоспелих) отпремнина за одлазак у пензију и (недоспелих) јубиларних награда прихваћена је дисконтна стопа од 4,02% (док је на дан 31.12.2019. године дисконтна стопа износила 3,97%). На основу извештаја о актуарској процени утврђено је резервисање за накнаде и друге бенефиције запослених на дан 31.12.2020. године у износу од 473.339 хиљ рсд. У току 2020. године је настао одлив средстава по основу обавеза за које је извршено резервисање за накнаде и друге бенефиције у износу од 64.508 хиљада рсд и извршено је укидање задужења раније обрачунатих и евидентираних резервисања у укупном износу од 41.172 хиљ рсд.

Реализована дугорочна резервисања обухватају и резервисања за трошкове судских спорова, у износу од 43.514 хиљ рсд. На дан 31.12.2020. године ЈП „Србијагас“, Нови Сад је водило већи број судских спорова као тужена страна у укупној вредности од 706.383 хиљада рсд., док вредност судских спорова у којима се ЈП „Србијагас“, Нови Сад јавља као тужилац износи 95.750.649 хиљада рсд. По наведеним споровима ЈП „Србијагас“, Нови Сад је на дан 31.12.2020. године извршило резервисање за оне спорове за које није било потпуно извесно да ће се завршити у његову корист.

| (у 000 рсд)                                              |               |                |
|----------------------------------------------------------|---------------|----------------|
| ОПИС                                                     | 31.12.2020.   | 31.12.2019.    |
| <b>I Стање на дан 01.01.</b>                             | <b>35.737</b> | <b>101.277</b> |
| Резервисања за судске спорове                            | 8.169         | 13.452         |
| Искоришћени део резервисања за судске спорове            | -317          | -2.917         |
| Укинута резервисања за судске спорове                    | -75           | -76.075        |
| <b>II Стање на дан 31.12.2020. (односно 31.12.2019.)</b> | <b>43.514</b> | <b>35.737</b>  |

**Дугорочне обавезе** износе обавезе износе 25.751.764 хиљ рсд, и највећим делом се односе на дугорочне кредите и зајмове у земљи (20.839.576 хиљ рсд), а мањим делом се односе на обавезе које се могу конвертовати у капитал (4.525.098 хиљ рсд), дугорочне кредите и зајмове у иностранству (309.422 хиљ рсд) и остале дугорочне обавезе (77.668 хиљ рсд). Ниже су за 49,7% у односу на планирану вредност (нису реализовани кредити у вези пројекта изградње гасовода на територији РС од границе са Р.Бугарском до границе са Мађарском и другим суседним земљама са РС у укупном износу од 125 мил ЕУР, кредит од 25 мил ЕУР за пројекат изградње гасовода на територији Републике Србије - Гасна интерконекција Србија – Бугарска, с обзиром да је држава преузела ово задужење, и није реализована емисија дугорочних корпоративних обвезница у износу од 75 мил ЕУР у циљу обезбеђења финансирања инвестиционих пројеката). У односу на стање на дан 31.12.2019. г. ниже су за 13,1%, услед смањења обавеза по основу дугорочних кредита и зајмова у земљи.

У 2020. г. планирани су и дугорочни кредити са државном гаранцијом у износу од 125 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 али исти нису реализовани у посматраном периоду. Првобитно је планирано да се средства по наведеним кредитима повуку до краја 2020.г., али како Закон о гаранцији није донет, истекли су рокови расположивости.

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, а у посматраном периоду исти није реализован.

Дана 30.12.2020.г. ЈП „Србијагас“ је закључио Уговор о дугорочном кредиту са Поштанском штедионицом на износ од 15 мил ЕУР намењен за финансирање изградње гасовода на територији РС од границе са Р.Бугарском до границе са Мађарском.

**Задуженост** ЈП СГ на дан 31.12.2020.г. износи **384,6 мил ЕУР** од чега 196,2 мил ЕУР износе задужења по основу дугорочних кредита са државном гаранцијом, 50,4 мил ЕУР износе задужења по основу дугорочних кредита без државне гаранције (од којих је 5,4 мил ЕУР задужење према Париском клубу) и 138,0 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 „Србијагас“-а 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-а 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 у периоду 01.01-31.12.2020.г. учествовала је у обезбеђивању средстава за измирење обавеза по основу дугорочног кредита са државном гаранцијом у износу од 5,35 мил еур (по основу камате цца 0,09 хиљ еур и по основу главнице цца 5,26 мил еур). За напред наведени период и наведене обавезе ЈП Србијагас је из сопствених средстава обезбеђивао средства у износу од цца 8,6 мил ЕУР (по основу камате цца 2,0 мил ЕУР и по основу главнице цца 6,6 мил ЕУР).

**Остале дугорочне обавезе** на дан 31.12.2020.г. износе 77.668 хиљ рсд и ниже су за 66,2% од вредности на дан 31.12.2019.г. као и од планиране вредности услед преноса дела дугорочних обавеза према НИС ад на краткорочне финансијске обавезе односно на остале дугорочне обавезе које доспевају до једне године –НИС.

**Одложене пореске обавезе** по основу ревалоризације на дан 31.12.2020.г. износе 3.748.084 хиљ рсд, и ниже су за 19% од вредности на дан 31.12.2019.г., док су за 13,7% ниже од планске вредности. Односе се на привремену разлику по којој се некретнине, постројења и опрема и нематеријална улагања признају у пореском билансу и износа по којима су ова средства исказана у финансијским извештајима увећаног за одложени порез на терет ревалоризационих резерви. За основна средства која су у току 2020.г. рекласификована на инвестиционе некретнине (и која се књиже по фер вредности) нису укинута раније формиране одложене пореске обавезе.

**Краткорочне обавезе** износе 53.159.275 хиљ рсд и исте су више за 7,9% од плана, а у односу на стање на дан 31.12.2019.г. више су за 8,4%, услед више остварене вредности на позицији краткорочних финансијских обавеза, односно краткорочних кредита и зајмова у земљи.

**Краткорочне финансијске обавезе** износе 29.265.537 хиљ рсд и чине их краткорочни кредити и зајмови у земљи (16.230.614 хиљ рсд) и остале краткорочне финансијске обавезе (13.034.923 хиљ рсд). Више су од планом предвиђених (за 22,6%) док су од остварења на дан 31.12.2019.г. више за 53,8%.

**Остале краткорочне финансијске обавезе** износе 13.034.923 хиљ рсд и знатно су више од вредности на дан 31.12.2019.г., а од планских вредности више су за 8,1%.

Остале финансијске обавезе чине: део дугорочних кредита у земљи који доспева до једне године у иностраној валути (у износу од 7.855.262 хиљ рсд), остале краткорочне финансијске обавезе према оснивачу (јавни буџет – у износу од 5.028.105 хиљ рсд) и део осталих дугорочних обавеза које доспевају до једне године – НИС (у износу од 151.556 хиљ рсд).

**Краткорочни кредити и зајмови у земљи** на дан 31.12.2020. године износе 16.230.614 хиљ рсд, што је за 37,4% више од планске вредности, и за 28,6% више у односу на стање на дан 31.12.2019.г.

Краткорочне кредите и зајмове у земљи на дан 31.12.2020.г. највећим делом чине краткорочни финансијски кредити и зајмови са валутном клаузулом (у износу од 8.230.614 хиљ.рсд, а односе се на кредите код пословних банака у укупном износу од 138 мил ЕУР).

Током 2020.г. одлуком Надзорног одбора ЈП Србијагас бр. 01-04-25/125-12 од 22.01.2020.г. одобрено је краткорочно задуживање ЈП Србијагас код пословних банака у износу од 40 мил ЕУР за одржавање текуће ликвидности (предвиђено Програмом пословања за 2020.г.). Поступак набавке дела одобреног задуживања је завршен и Уговори о краткорочним кредитима закључени су са банкама.

Одлуком Надзорног одбора ЈП „Србијагас“ бр. 01-04-25/135-8 од 21.07.2020.г. одобрено је краткорочно задуживање ЈП Србијагас код пословних банака у износу од 70 мил ЕУР за одржавање текуће ликвидности (кредит предвиђен Програмом о пословања ЈП Србијагас за 2020.г.). У складу са наведеном одлуком закључени су Уговори о краткорочним кредитима и Анекси Уговора о кредитима са банкама (средства су повучена/искоришћена до краја 2020.г.).

На повећања на предметној позицији је утицало и евидентирање обавеза за краткорочну бескаматну позајмицу, која је Закључком Владе Републике Србије 05 број: 420-11046/2020-1, од 25.12.2020.г. одобрена ЈП „Србијагас“ у износу од 5 млрд РСД за одржавање ликвидности. Средства су уплаћена дана 30.12.2020.г.

Програмом пословања ЈП СГ за 2020.г. предвиђено је краткорочно задужење од укупно 110 мил.еур, а услед свега наведеног дошло је до одступања од планских вредности.

**Остале краткорочне финансијске обавезе** износе 13.034.923 хиљ рсд и више су од планских вредности за 8,1%, и знатно више од вредности на дан 31.12.2019.г. услед повећања *дугорочних кредита у земљи коју доспевају до једне године* као и *осталих краткорочних финансијских обавеза према оснивачу-УЈД*.

Остале финансијске обавезе чине: део дугорочних кредита у земљи који доспева до једне године у иностраној валути (у износу од 7.855.262 хиљ рсд), остале краткорочне финансијске обавезе према оснивачу-јавни буџет (у износу од 5.028.105 хиљ рсд) и део осталих дугорочних обавеза које доспевају до једне године- НИС (у износу од 151.556 хиљ рсд).

**Примљени аванси, депозити и кауције** на дан 31.12.2020.г. износе 4.142.487 хиљ рсд и у највећој мери односе се на примљене авансе за робу и услуге (3.636.935 хиљ рсд) – највише ЈП ЕПС ТЕ-ТО (1.093,3 мил рсд) и ХИП „Петрохемија“ (364,4 мил рсд) за испоруку природног гаса и ИДЦ доо (784,6 мил рсд) за пројекат изградње МГ од границе Бугарске до Мађарске, и др.

**Обавезе из пословања** на дан 31.12.2020.г. износе 9.510.329 хиљ рсд. ЈП „Србијагас“, Нови Сад уредно измирује своје обавезе према добављачима, а у складу са закљученим уговорима и Законом о роковима за измирење новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама. Највећи део приказаних обавеза из пословања ЈП „Србијагас“, Нови Сад нису доспеле и односе се на закључене уговоре са под - подизвођачима на пројекту изградње новог гасовода „Магистрални гасовод – интерконектор граница Бугарске – граница Мађарске“ као и обавезе по основу инвестиционих пројеката на изградњи гасоводне мреже, чији је носилац ЈП СГ.

Обавезе из пословања у највећој мери односе се на обавеза према добављачима у земљи (9.493.435 хиљ рсд) и добављачима у иностранству (16.894 хиљ рсд). ЈП СГ нема неизмирених 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 2020.г.

Усаглашене обавезе са добављачима на дан 31.12.2020. године износе 13.741.351 хиљада динара, што чини 97,01%. До неслагања са добављачима (извођачима радова) долази услед тога што се привремене ситуације извођача радова у пословним књигама ЈП „Србијагас“, Нови Сад евидентирају тек након овере 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 788.795 хиљ рсд и у односу на планске вредности више су за 1,7%, док су од стања на дан 31.12.2019.г. више за 13,2%. Остале краткорочне обавезе чине: друге обавезе у износу од 731.067 хиљ рсд (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), обавезе по основу зарада и накнада зарада (у износу од 56.997 хиљ рсд), као и остале обавезе из специфичних послова (у износ од 730 хиљ рсд).

**Обавезе по основу пореза на додату вредност** износе 442.998 хиљ рсд и исте су за 16,2% ниже од остварених у 2019.г. а за 31,8 % ниже од планираних (планиране обавезе по овом основу износе 649.755 хиљ рсд). Обавеза за пдв као и остала потраживања и обавезе за гасни месец децембар 2020. године, су евидентирани у оквиру рачуна временских разграничења.

**Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине** износе 788.305 хиљ рсд и исте су за 49,7% више од планираних (планиране обавезе по овом основу износе 526.652 хиљ рсд), а знатно су више од остварених у 2019.г.

**Пасивна временска разграничења** на дан 31.12.2020.г. износе 8.220.824 хиљ рсд и нижа су за за 36,1% од плана, док су од остварења на дан 31.12.2019.г. нижа за 35,5%.

У структури ПВР највеће учешће имају и разграничени зависни трошкови набавке у износу од 4.518.433 хиљ рсд . Највећи део односи се на Југоросгас у износу од 3.094.324 хиљ рсд, док се 1.415.475 хиљ. динара односи на предузеће „Транспортгас Србија“ доо, Нови Сад будући да од 01.10.2019.г. транспорт пг за ЈП СГ обавља зависно правно лице „Транспортгас Србија“ доо, Нови Сад, док је у ранијим годинама ЈП СГ транспорт пг обављало самостално. У оквиру пасивних временских разграничења значајан део чине одложени приходи у износу од 2.816.416 хиљ рсд (највећи део односи се на одложене приходе по основу преузете сталне имовине у употреби без накнаде у износу од 2.386.818 хиљ рсд и одложене приходе по основу преузете сталне имовине без накнаде Фонд за капитална улагања у износу од 429.598 хиљ рсд) и разграничене обавезе ПДВ (у највећем делу за разграничене обавезе за ПДВ по посебној стопи у износу од 608.987 хиљ рсд).

**Ванбилансна пасива** на дан 31.12.2020.г. износи 7.092.149 хиљ рсд што је за 16,9% ниже од вредности на дан 31.12.2019.г. а 53,3% више од вредности предвиђене планом, на шта је у највећој мери утицало више остварење на позицији дате гаранције. Ванбилансну пасиву већим делом чине обавезе за дате гаранције које износе 3.651.796 хиљ рсд, обавезе за примљене гаранције у износу од 3.093.075 хиљ рсд, као и обавезе за имовину код других субјеката (у износу од 347.278 хиљ рсд) коју чине: средства других лица - камате по кредитима које износе 45.210 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).

## 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.-31.12.2020.г. Датум одобрења финансијских извештаја ЈП СГ је датум усвајања/утврђивања истих од стране НО ЈП СГ 24. фебруара 2021.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 15, Извештај о осталом резултату ЈП СГ на дан 31.12.2020.г.

(у 000 дин)

| Група<br>рачуна-<br>рачун | Позиција                                                                                              | АОП  | Стање на дан<br>31.12.2020. | Стање на дан<br>31.12.2019. |
|---------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------------|-----------------------------|
| 1                         | 2                                                                                                     | 3    | 4                           | 5                           |
|                           | <b>А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА</b>                                                                  |      |                             |                             |
|                           | I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1064)                                                                            | 2001 | 2.990.053                   | 4.771.689                   |
|                           | II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1065)                                                                           | 2002 |                             |                             |
|                           | <b>Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК</b>                                                     |      |                             |                             |
|                           | <b>а) Ставке које неће бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима</b>                  |      |                             |                             |
| 330                       | 1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме                      |      |                             |                             |
|                           | а) повећање ревалоризационих резерви                                                                  | 2003 |                             |                             |
|                           | б) смањење ревалоризационих резерви                                                                   | 2004 | 3.927                       | 734.568                     |
| 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 |                             |                             |
|                           | <b>б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Билансу успеха у будућим периодима</b>         |      |                             |                             |
| 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 |                             |                             |



Извештај о пословању ЈП „СРБИЈАГАС“, Нови Сад у периоду од 01.01. до 31.12.2020. године

|     |                                                                                                                                                                 |      |           |           |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|
|     | б) губици                                                                                                                                                       | 2014 |           |           |
| 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 | 78.507    |           |
|     | I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005+ 2007 + 2009 + 2011 +2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) $\geq 0$   | 2019 |           |           |
|     | II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006+ 2008 + 20010 + 2012 +2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) $\geq 0$ | 2020 | 82.434    | 731.136   |
|     | III. ПОРЕЗ НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНО ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА                                                                                                   | 2021 |           |           |
|     | IV. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021) $\geq 0$                                                                                              | 2022 |           |           |
|     | V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021) $\geq 0$                                                                                               | 2023 | 82.434    | 731.136   |
|     | <b>В. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА</b>                                                                                                             |      |           |           |
|     | I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2022 - 2023) $\geq 0$                                                                                        | 2024 | 2.907.619 | 4.040.553 |
|     | II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2023 - 2022) $\geq 0$                                                                                       | 2025 |           |           |
|     | <b>Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2027 + 2028) = АОП 2024 <math>\geq 0</math> ИЛИ АОП 2025 <math>&gt; 0</math></b>                            | 2026 | 0         | 0         |
|     | 1. ПРИПИСАН ВЕЋИНСКИМ ВЛАСНИЦИМА КАПИТАЛА                                                                                                                       | 2027 |           |           |
|     | 2. ПРИПИСАН ВЛАСНИЦИМА КОЈИ НЕМАЈУ КОНТРОЛУ                                                                                                                     | 2028 |           |           |

### 5.3.ИЗВЕШТАЈ О НОВЧАНИМ ТОКОВИМА

ЈП СГ 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 2020.г. нижи, обавезе по овом основу су значајне услед фактора који су утицали на пословање у претходним годинама и потребе финансирања стратешких инвестиционих пројеката, а ЈП СГ улаже напоре да у текућој години ове обавезе измирује превасходно из сопствених средстава (цца 8,6 мил ЕУР).

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 31.12.2020.г. (без Југоросгаза) износе 2,4 млрд рсд, а најзначајнији износ се односи на обавеза према према Транспортгасу Србија (1,6 млрд рсд), као обавеза према оснивачу по основу добити у 2011.г. (625,9 мил РСД). Укупан износ измирених обавеза које подлежу Закону о Рино у периоду 01.01-31.12.2020.г. износе 49,4 млрд рсд.

Кредитна задуженост ЈП СГ на дан 31.12.2020.г. износи 384,6 мил ЕУР од чега 196,2 мил ЕУР износе задужења по основу дугорочних кредита са државном гаранцијом, 50,4 мил ЕУР износе задужења по основу дугорочних кредита без државне гаранције (од којих је 5,4 мил ЕУР задужење према Париском клубу) и 138,0 мил ЕУР износи задужење по основу краткорочног кредита без државне гаранције.

У току 2020. године ЈП СГ није користило средства по основу одобреног overdraft-а на основу Уговора који су склопљени са банкама у 2019. години, а истекли у 2020. години.

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 98,3% 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 53,5%).

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 прилив готовине у износу од 12.713.083 хиљ рсд.**

Табела број 16 - ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01. до 31.12.2020.г.

(у 000 рсд)

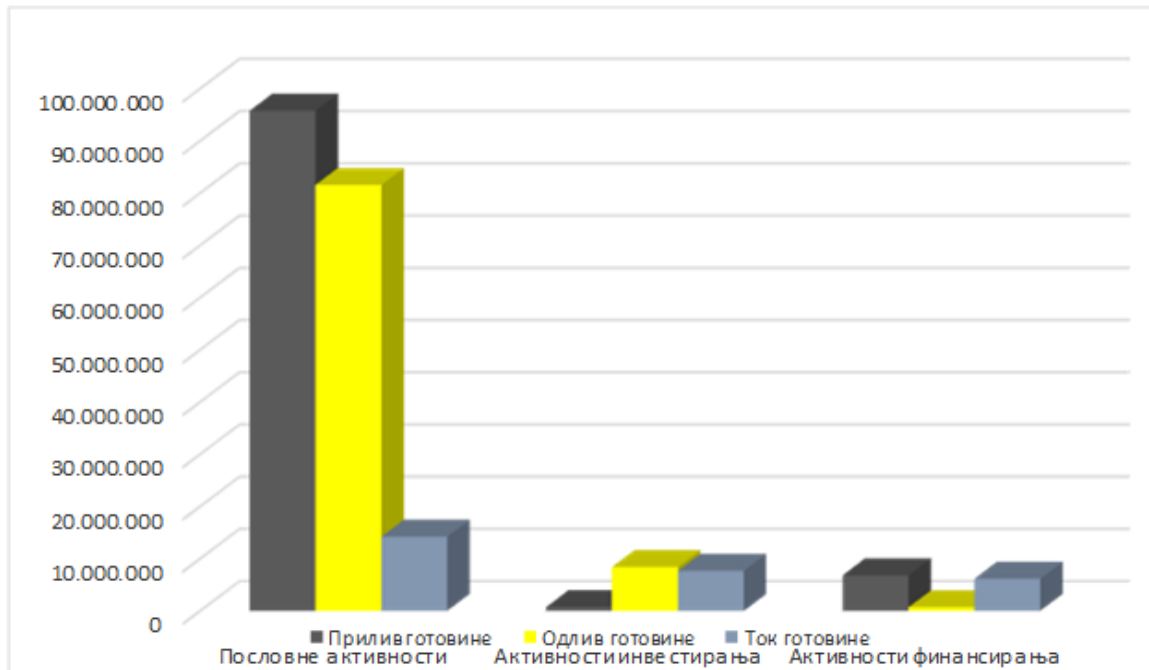
| ПОЗИЦИЈА                                             | АОР  | Реализација<br>01.01.-<br>31.12.2019.<br>године | 01.01-31.12.2020. |             | Индекс<br>реализација<br>01.01.-<br>31.12.2020. /<br>реализација<br>01.01.-31.12.2019. | Индекс<br>реализација<br>01.01.-<br>31.12.2020./<br>ИДПП 2 01.01.-<br>31.12.2020. |
|------------------------------------------------------|------|-------------------------------------------------|-------------------|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
|                                                      |      |                                                 | ПИДПП 2           | Реализација |                                                                                        |                                                                                   |
| 1                                                    | 2    | 3                                               | 4                 | 5           | 6=5/3*100                                                                              | 7=5/4*100                                                                         |
| <b>А ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>     |      |                                                 |                   |             |                                                                                        |                                                                                   |
| I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3) | 3001 | 92.724.267                                      | 98.341.612        | 95.762.993  | 103,3                                                                                  | 97,4                                                                              |
| 1. Продаја и примљени аванси                         | 3002 | 89.088.458                                      | 95.659.308        | 94.512.744  | 106,1                                                                                  | 98,8                                                                              |
| 2. Примљене камате из пословних активности           | 3003 | 2.407.777                                       | 2.119.333         | 272.495     | 11,3                                                                                   | 12,9                                                                              |
| 3. Остали приливи из редовног пословања              | 3004 | 1.228.032                                       | 562.971           | 977.754     | 79,6                                                                                   | 173,7                                                                             |
| II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5) | 3005 | 99.397.949                                      | 76.496.239        | 81.551.833  | 82,0                                                                                   | 106,6                                                                             |

Извештај о пословању ЈП „СРБИЈАГАС“, Нови Сад у периоду од 01.01. до 31.12.2020. године

|                                                                                         |      |             |             |             |         |         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------|-------------|-------------|---------|---------|
| 1. Исплате добављачима и дати аванси                                                    | 3006 | 90.883.120  | 72.047.868  | 73.777.803  | 81,2    | 102,4   |
| 2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи                                        | 3007 | 1.863.220   | 1.782.109   | 1.934.510   | 103,8   | 108,6   |
| 3. Плаћене камате                                                                       | 3008 | 426.630     | 1.234.133   | 681.947     | 159,8   | 55,3    |
| 4. Порез на добитак                                                                     | 3009 |             |             | 25.553      |         |         |
| 5. Плаћања по основу осталих јавних прихода                                             | 3010 | 6.224.979   | 1.432.129   | 5.132.020   | 82,4    | 358,3   |
| III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)                                | 3011 |             | 21.845.374  | 14.211.160  |         | 65,1    |
| IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)                                  | 3012 | 6.673.682   |             |             |         |         |
| <b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>                                     |      |             |             |             |         |         |
| I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)                                  | 3013 | 303.334     | 462.421     | 720.466     | 237,5   | 155,8   |
| 1. Продаја акција и удела (нето приливи)                                                | 3014 |             |             | 15.435      |         |         |
| 2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава  | 3015 |             |             |             |         |         |
| 3. Остали финансиски пласмани (нето приливи)                                            | 3016 |             | 75.589      |             |         |         |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања                                            | 3017 | 1.481       |             | 4.478       | 302,4   |         |
| 5. Примљене дивиденде                                                                   | 3018 | 301.853     | 386.832     | 700.553     | 232,1   | 181,1   |
| II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)                                  | 3019 | 15.630.336  | 48.493.892  | 8.366.604   | 53,5    | 17,3    |
| 1. Куповина акција и удела (нето одливи)                                                | 3020 | 8.258.640   | 17.165.008  |             |         |         |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3021 | 7.069.043   | 30.908.910  | 7.951.404   | 112,5   | 25,7    |
| 3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)                                            | 3022 | 302.653     | 419.975     | 415.200     | 137,2   | 98,9    |
| III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)                              | 3023 |             |             |             |         |         |
| IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)                                | 3024 | 15.327.002  | 48.031.472  | 7.646.138   | 49,9    | 15,9    |
| <b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>                                     |      |             |             |             |         |         |
| I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)                                  | 3025 | 20.251.500  | 41.745.444  | 6.798.061   | 33,6    | 16,3    |
| 1. Увећање основног капитала                                                            | 3026 |             |             |             |         |         |
| 2. Дугорочни кредити (нето приливи)                                                     | 3027 | 6.230.456   | 28.810.236  | 2.509.974   | 40,3    | 8,7     |
| 3. Краткорочни кредити (нето приливи)                                                   | 3028 | 9.358.624   | 12.935.208  | 3.658.821   | 39,1    | 28,3    |
| 4. Остале дугорочне обавезе                                                             | 3029 |             |             |             |         |         |
| 5. Остале краткорочне обавезе                                                           | 3030 | 4.662.420   |             | 629.266     | 13,5    |         |
| II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)                                  | 3031 | 0           | 15.351.000  | 650.000     | 0       | 4,2     |
| 1. Откуп сопствених акција и удела                                                      | 3032 |             |             |             |         |         |
| 2. Дугорочни кредити (нето одливи)                                                      | 3033 |             | 1.603.295   |             |         |         |
| 3. Краткорочни кредити (нето одливи)                                                    | 3034 |             | 13.747.705  |             |         |         |
| 4. Остале обавезе (одливи)                                                              | 3035 |             |             |             |         |         |
| 3. Финансијски лизинг                                                                   | 3036 |             |             |             |         |         |
| 4. Исплаћене дивиденде                                                                  | 3037 |             |             | 650.000     |         |         |
| III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)                              | 3038 | 20.251.500  | 26.394.444  | 6.148.061   | 30,4    | 23,3    |
| IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)                                | 3039 |             |             |             |         |         |
| <b>Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (3001+3013+3025)</b>                                       | 3040 | 113.279.101 | 140.549.477 | 103.281.520 | 91,2    | 73,5    |
| <b>Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (3005+3019+3031)</b>                                        | 3041 | 115.028.285 | 140.341.131 | 90.568.437  | 78,7    | 64,5    |
| <b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040-3041)</b>                                              | 3042 |             | 208.346     | 12.713.083  |         |         |
| <b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041-3040)</b>                                               | 3043 | 1.749.184   |             |             |         |         |
| <b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>                                       | 3044 | 2.487.272   | 726.751     | 726.751     | 29,2    | 100,0   |
| <b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>                         | 3045 | 1.510       |             | 1.168       | 77,4    |         |
| <b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>                         | 3046 | 12.847      |             | 10.175      | 79,2    |         |
| <b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042-3043+3044+3045-3046)</b>              | 3047 | 726.751     | 935.097     | 13.430.827  | 1.848,1 | 1.436,3 |

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

График бр. 18



**Ток готовине из пословних активности** у периоду од 01.01- 31.12.2020.г. бележи **нето прилив** средстава у износу од **14.211.160 хиљ рсд**, а планиран је нето прилив средстава из пословних активности у износу од 21.845.374 хиљ рсд.

У посматраном периоду нето прилив готовине из пословних активности нижи је за 34,9% у односу на планирани услед одлива готовине из пословних активности који су виши за 6,6% у односу на планиране (као последица виших одлива добављачима и датих аванса као и плаћања по основу осталих јавних прихода).

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 (98,7%) чине приливи по основу продаје и примљени аванси, а мањим делом (1,3%) остали приливи из редовног пословања и примљене камате из пословних активности.
- Одливе готовине из пословних активности највећим делом (90,5%) чине исплате добављачима и дати аванси, док се остатак одлива готовине из пословних активности (9,5%) 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 **7.646.138 хиљ рсд**, а планиран је нето одлив готовине у износу од 48.031.472 хиљ рсд. На дато одступање утицао је ниже реализовани одлив из активности инвестирања (у односу на планирани), а највећим делом нижи реализовани одливи по основу куповине нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава, где су Програмом пословања ЈП СГ за 2020.г., планиране исплате добављачима за инвестициона улагања и куповину основних средстава и опреме, које су у овом периоду реализоване у мањем обиму од планираног.

Приливи по основу примљених дивиденди односе се на дивиденде за 2019. годину, највећим делом од Транспортгас Србија доо Нови Сад (349.847 хиљ рсд), Југоросгас, ад Београд (у износу од 341.575 хиљ рсд) и Гас Промет Пале (6.115 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 предузећу Специјална Лука доо, Панчево.

**Ток готовине из активности финансирања бележи нето прилив средстава у износу од 6.148.061 хиљ рсд, а планиран је нето прилив у износу од 26.394.444 хиљ. рсд.**

Токове готовине из активности финансирања бележе прилив од 6.798.061 хиљ. рсд и чине их приливи по основу дугорочних и краткорочних кредита, као и осталих краткорочних обавеза, али и одлив од 650.000 хиљ рсд који се у целости односи на исплаћене дивиденде.

У 2020.г. планирани су дугорочни кредити са државном гаранцијом у укупном износу од **125 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, а исти није реализован у посматраном периоду.

С обзиром да је доношење Закона о давању гаранције у корист пословних банака за задуживање ЈП „Србијагас“, а по основу наведене намене, повучено из скупштинске процедуре и није реализовано до краја буџетске 2020.г., истекао је рок расположивости.

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 Александровац-Брус-Копаник-Рашка-Нови Пазар-Тутин (**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. 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 ад Београд (16 мил ЕУР) и Raiffeisen banka ad Beograd (4 мил ЕУР).

Дана 24.12.2019.г. донет је Указ о проглашењу Закона о гаранцији у корист напред наведених пословних банака. С обзиром да је рок расположивости кредита истицао 30.12.2020.г., повучен је целокупан износ кредита код Банка Интесе, као и код Raiffeisen banke. Повучена средства евидентирана су на наменском рачун код НБС.

Приливи по основу краткорочних кредита обухватају реализоване краткорочне кредите ЈП „Србијагас“ код пословних банака за одржавање текуће ликвидности. Програмом пословања ЈП „Србијагас“ за 2020.г., предвиђено је укупно краткорочно задуживање од 110 мил ЕУР, које је током 2020.г. реализовано. Истовремено су реализовани и одливи по основу дугорочних кредита, те је нето ефекат приказан у оквиру прилива по основу краткорочних кредита.

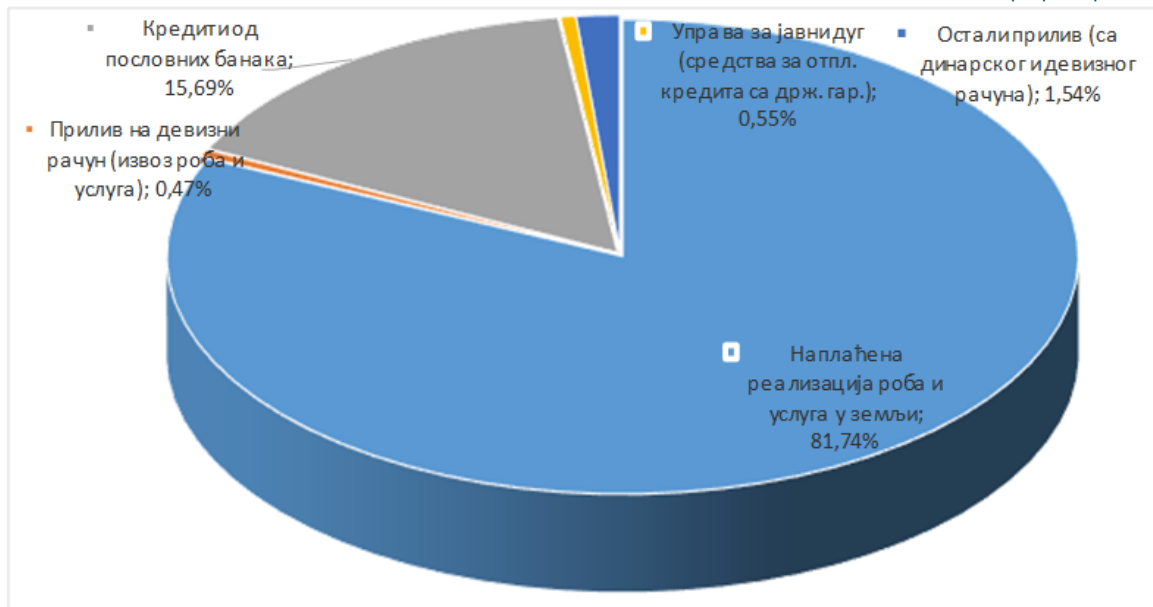
Закључком Владе РС 05 број: 420-11046/2020-1 од 25.12.2020.г. одобрена је краткорочна бескаматна позајмица ЈП СГ у износу од 5 млрд РСД за одржавање ликвидности. Средства су уплаћена дана 30.12.2020.г.

Истовремено су реализовани и одливи по основу дугорочних и краткорочних кредита, те је нето ефекат приказан у оквиру прилива по основу дугорочних и краткорочних кредита.

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.

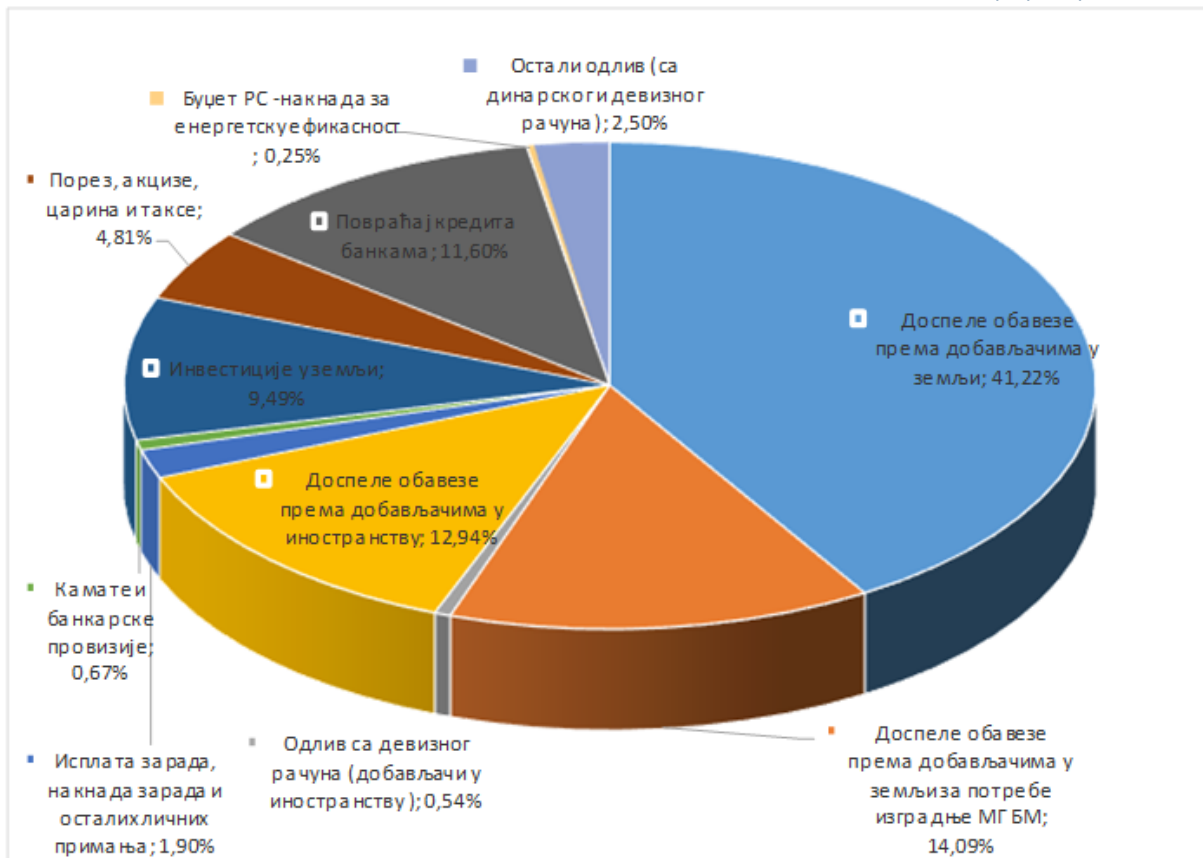
**Укупан прилив** новчаних средстава остварен у току извештајног периода износи **103.281.520 хиљ рсд** највећим делом се састоји из прилива готовине из пословних активности.

График бр. 19



Укупан одлив новчаних средстава остварен у периоду од 01.01-31.12.2020.г. износи **90.568.437 хиљ рсд** и највећим делом (90%) се односи на одливе готовине из пословних активности.

График бр. 20



**Готовина на крају обрачунског периода** износи **13.430.827 хиљ рсд**, а на почетку обрачунског периода износила је 726.751 хиљ рсд. На стање готовине су у највећој мери утицали приливи из пословних активности.

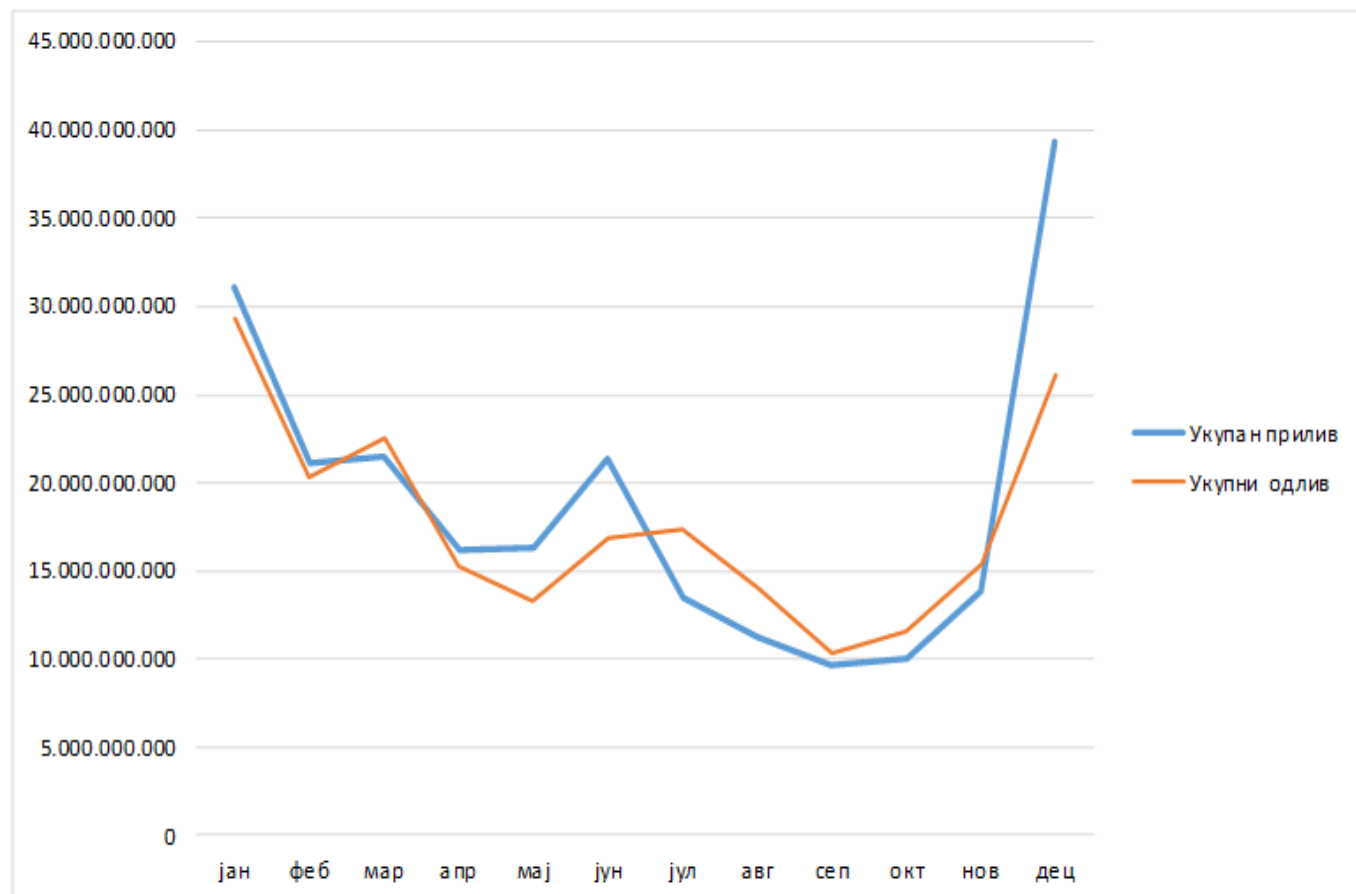
На више стање готовине у односу на планом предвиђену вредност у највећој мери утицала је чињеница да није остварен планиран одлив по основу инвестирања, као и прилив по основу активности финансирања (нижи прилив по основу планираних кредита).

Код токова готовине из пословних активности остварен је нето прилив готовине у износу од 14.211.160 хиљ.рсд, док је у оквиру новчаног тока готовине из активности инвестирања остварен нето одлив у износу од 7.646.138 хиљ рсд, и у оквиру новчаног тока из активности финансирања нето прилив од 6.148.061 хиљ рсд. ЈП СГ је у току посматраног периода остварило степен наплате текућих потраживања за пг у висини од 83,2%, текућих доспелих потраживања од 98,3%, а степен наплате потраживања из ранијих година 32,6%, што свакако утиче на токове готовине и стање ликвидности предузећа.

**Новчана средства на почетку обрачунског периода** су износила **726.751 хиљ рсд**, док **на крају извештајног периода** износе **13.430.827 хиљ рсд**.

Услед свега горе наведеног је, у периоду од 01.01-31.12.2020.г. дошло до већ поменутог одступања планираног и оствареног нето прилива/одлива готовине.

График бр. 21 – Структура новчаног тока





Остварен степен наплате текућих доспелих потраживања за гас од 98,3%, свакако је позитивно утицао на ликвидност предузећа у 2020.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 2020.г. је свакако имао наставак реализације пројекта изградње магистралног гасовода на територији Републике Србије од границе са Републиком Бугарском 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.

Поред наведеног, пандемија и последице ширења болести COVID-19 изазваном вирусом SARS-CoV-2 и увођење ванредног стања у Републици Србији су утицале на организацију пословања и предузимање потребних активности, а негативни ефекти на пословање нису били изражени до краја марта текуће године, али су делимично видљиви закључно са посматраним периодом. У складу са наведеним, ЈП „Србијагас“ предузима све могуће мере у погледу ефикасности наплате потраживања и одржавања ликвидности предузећа, нарочито у условима присутне пандемије и могућег снижења степена наплате потраживања услед утицаја исте на све привредне субјекте како у Републици Србији, тако и свету.

Списак прилога уз поглавље 5, Финансијски извештаји за 2020.г.

|               |                                                                        |
|---------------|------------------------------------------------------------------------|
| Прилог П1     | Преглед судских спорова за период 01.01.- 31.12.2020.г.                |
| Прилог П2     | Наплата текућих и доспелих потраживања у периоду 01.01.- 31.12.2020.г. |
| Прилог П3-П7  | Биланс успеха по делатностима на дан 31.12.2020.г.                     |
| Прилог П8-П12 | Биланс стања по делатностима на дан 31.12.2020.г.                      |
| Прилог П13    | Остварена ликвидност ЈП СГ у периоду 01.01.- 31.12.2020.г.             |

## 6. ИНДИКАТОРИ ПОСЛОВАЊА

ЈП СГ је у току извештајног периода исказало пословни добитак у износу од 9.523.625 хиљ рсд, добитак из финансирања у износу од 2.142.703 хиљ рсд, док је у оквиру подбиланса осталих прихода и расхода (укључујући обезвређење и остало) остварен губитак у износу од 8.454.500 хиљ рсд. У складу са наведеним, остварен је добитак из редовног пословања пре опорезивања у износу од 3.211.828 хиљ рсд.

Нето губитак пословања које се обуставља (ефекти промене рачуноводствене политике и исправка грешака из ранијег периода) остварен је у износу од 352.139 хиљ рсд, односно, остварен је добитак пре опорезивања у износу од 2.859.689 хиљ рсд. Предузеће у овом периоду је имало одложене пореске приходе периода у износу 877.456 хиљ рсд као и пореске расходе периода у износу од 747.082 хиљ рсд, те је остварен нето добитак у износу од 2.990.053 хиљ рсд.

Табела број 17 - Приказ планираних и реализованих индикатора пословања на дан 31.12.2020.г. (у 000 рсд)

|                                                                  |                                  | 2017. година | 2018. година | 2019. година | 2020. година |
|------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Укупни капитал</b>                                            | План                             | 0            | 0            | 123.234.312  | 128.982.571  |
|                                                                  | Реализација                      | 0            | 0            | 118.796.637  | 121.019.403  |
|                                                                  | % одступања реализације од плана | 0%           | 0%           | -4%          | -6%          |
| % одступања реализације у односу на реализацију претходне године |                                  | -            | 0%           | 0%           | +2%          |
| <b>Укупна имовина</b>                                            | План                             | 131.525.193  | 154.196.719  | 198.413.674  | 200.680.381  |
|                                                                  | Реализација                      | 134.627.496  | 169.495.236  | 156.232.760  | 159.659.398  |
|                                                                  | % одступања реализације од плана | +2%          | +10%         | -21%         | -20%         |
| % одступања реализације у односу на реализацију претходне године |                                  | -            | +26%         | -8%          | +2%          |
| <b>Пословни приходи</b>                                          | План                             | 76.037.374   | 72.562.207   | 115.345.694  | 101.765.221  |
|                                                                  | Реализација                      | 70.872.716   | 79.269.271   | 91.486.700   | 87.227.842   |
|                                                                  | % одступања реализације од плана | -7%          | +9%          | -21%         | -14%         |
| % одступања реализације у односу на реализацију претходне године |                                  | -            | +12%         | +15%         | -5%          |
| <b>Пословни расходи</b>                                          | План                             | 61.172.491   | 60.065.032   | 103.109.127  | 76.854.426   |
|                                                                  | Реализација                      | 56.477.918   | 64.400.997   | 84.969.896   | 77.704.217   |
|                                                                  | % одступања реализације од плана | -8%          | +7%          | -18%         | +1%          |
| % одступања реализације у односу на реализацију претходне године |                                  | -            | +14%         | +32%         | -9%          |
| <b>Пословни резултат</b>                                         | План                             | 14.864.883   | 12.497.175   | 12.236.567   | 24.910.795   |
|                                                                  | Реализација                      | 14.394.798   | 14.868.274   | 6.516.804    | 9.523.625    |
|                                                                  | % одступања реализације од плана | -3%          | +19%         | -47%         | -62%         |
| % одступања реализације у односу на реализацију претходне године |                                  | -            | +3%          | -56%         | 282%         |
| <b>Нето резултат</b>                                             | План                             | 11.652.726   | 7.573.784    | 8.557.060    | 9.945.175    |
|                                                                  | Реализација                      | 16.723.376   | 5.812.655    | 4.771.689    | 2.990.053    |
|                                                                  | % одступања реализације од плана | +44%         | -23%         | -44%         | -70%         |
| % одступања реализације у односу на реализацију претходне године |                                  | -            | -65%         | -18%         | -37%         |
| <b>Број запослених на дан 31.12.</b>                             | План                             | 1.165        | 1.151        | 934          | 979          |
|                                                                  | Реализација                      | 1.101        | 1.071        | 918          | 951          |
|                                                                  | % одступања реализације од плана | -5%          | -7%          | -2%          | -3%          |
| % одступања реализације у односу на реализацију претходне године |                                  | -            | -3%          | -14%         | +4%          |
| <b>Просечна нето зарада</b>                                      | План                             | 75.084       | 75.248       | 79.818       | 83.680       |
|                                                                  | Реализација                      | 69.786       | 70.699       | 74.592       | 78.583       |
|                                                                  | % одступања реализације од плана | -7%          | -6%          | -7%          | -6%          |
| % одступања реализације у односу на реализацију претходне године |                                  | -            | +1%          | +6%          | +5%          |
| <b>Инвестиције</b>                                               | План                             | 11.313.985   | 25.209.980   | 36.900.162   | 48.073.918   |
|                                                                  | Реализација                      | 7.804.419    | 19.578.960   | 15.946.263   | 11.030.045   |
|                                                                  | % одступања реализације од плана | -31%         | -22%         | -57%         | -77%         |
| % одступања реализације у односу на реализацију претходне године |                                  | -            | +151%        | -19%         | -30%         |

Извештај о пословању ЈП „СРБИЈАГАС“, Нови Сад у периоду од 01.01. до 31.12.2020. године

|                                | 2017. година<br>реализација | 2018. година<br>реализација | 2019. година<br>реализација | 2020. година<br>реализација |
|--------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| EBITDA                         | 20.484.918                  | 9.074.370                   | 8.617.858                   | 6.894.900                   |
| ROA                            | 12,4                        | 3,4                         | 3,1                         | 1,9                         |
| ROE                            | -                           | -                           | 4,0                         | 2,5                         |
| Оперативни новчани ток         | 13.564.461                  | 11.970.777                  | -6.673.682                  | 14.211.160                  |
| Дуг / капитал                  | -                           | -                           | 70,5                        | 68,7                        |
| Ликвидност                     | 16,5                        | 16,8                        | 94,5                        | 83,8                        |
| % зарада у пословним приходима | 2,6                         | 2,3                         | 1,9                         | 1,8                         |

|                                        | Стање на дан<br>31.12.2017. | Стање на дан<br>31.12.2018. | Стање на дан<br>31.12.2019. | Стање на дан<br>31.12.2020. |
|----------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Кредитно задужење без гаранције државе | 13.119.101                  | 13.274.562                  | 16.931.995                  | 22.160.424                  |
| Кредитно задужење са гаранцијом државе | 25.842.131                  | 19.252.890                  | 22.133.122                  | 23.072.533                  |
| Укупно кредитно задужење               | 38.961.232                  | 32.527.452                  | 39.065.117                  | 45.232.957                  |

|                          |             | 2017. година | 2018. година | 2019. година | 2020. година |
|--------------------------|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Субвенције               | План        |              |              | 1,200,000    |              |
|                          | Пренето     | 1,800,000    |              | 1,200,000    |              |
|                          | Реализовано | 1,800,000    |              | 1,200,000    |              |
| Остали приходи из буџета | План        |              |              |              |              |
|                          | Пренето     |              |              |              |              |
|                          | Реализовано |              |              |              |              |
| Укупно приходи из буџета | План        |              |              | 1,200,000    |              |
|                          | Пренето     | 1,800,000    |              | 1,200,000    |              |
|                          | Реализовано | 1,800,000    |              | 1,200,000    |              |

Анализа финансијских показатеља ЈП СГ у периоду 01.01-31.12.2020.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 рачно показатеља за 2020.г. показује следеће:

- **EBITDA** (*Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization*) је један од најважнијих индикатора рентабилности. У извештајном периоду износи 6.894.900 хиљ рсд што је ниже од планиране вредности за (ниже за 54,2%) будући да је добитак пре опорезивања нижи у односу на планирану вредност. Напред наведено је утицало на нижу вредност овог индикатора у односу на планирану.
- **ROA** – Стопа приноса средстава рачуна се као однос нето добити и укупних средстава. Исти је у 2020.г. остварен у износу од 1,9 (планиран у износу од 5), док је за 2019.г. дати индикатор износи 3,1. Услед ниже оствареног нето добитка дошло је до одступања овог индикатора како у односу на планирану вредност, тако и у односу на остварену вредност за 2019.г.
- **ROE** – Стопа приноса капитала рачуна се као однос нето добити и капитала. За посматрани период 2020.г. остварен је у износу од 2,5, док је планирани износ за 2020. годину 7,7. За 2019.г. остварен је у износу од 4. Услед ниже оствареног нето добитка дошло је до одступања овог индикатора како у односу на планирану вредност, тако и у односу на остварену вредност за 2019.г.
- **Оперативни новчани ток** – представља новчани ток из пословних активности и у извештајном периоду 2020.г. је остварен на нижем нивоу у односу на планирани износ за посматрани период као резултат остварених виших одлива из пословних активности, односно исплате добављачима и дати аванси, као и плаћања по основу осталих јавних прихода.

- **Дуг/капитал** је индикатор задужености, који показује однос дуга према капиталу и у 2020.г. ЈП СГ има капитал у износу од 121 млрд рсд, а дати индикатор износи 68,7, док је у 2019.г. остварен укупан капитал у вредности од 119 млрд рсд и наведени индикатор исказан је у износу од 70,5.
- **Ликвидност** - представља однос обртних средстава и краткорочних обавеза. Исти износи 83,8 и виши је у односу на планирану вредност (према плану износи 68,2), будући да је остварена виша вредност обртне имовине (пре свега виша вредност залиха). Рацио ликвидности је за 2019.г. износио 94,5. У односу на претходне године овај показатељ показује позитивно одступање будући да предузеће може својим обртним (краткорочним) средствима да подмири своје краткорочне обавезе.
- **% зарада у пословним приходима** - представља однос трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних расхода и пословних прихода. Дати индикатор је остварен у посматраном периоду у износу од 1,8, колика је и планирана вредност.

## 7. ЗАПОСЛЕНИ, ЗАРАДЕ И НАКНАДЕ

### 7.1. ЗАПОСЛЕНИ

На дан 31.12.2020.г. ЈП СГ има 951 запослених. Поред наведеног, за 14 лица радни стаж је у мировању.

Табела број 18, Укупан број запослених на нивоу ЈП СГ на дан 31.12.2020.г.

| Запослени у ЈП"СРБИЈАГАС" | Стање на дан 31.12.2019. године | Планирано стање на дан 31.12.2020. године | Стање на дан 31.12.2020. године | Индекс (у%)  | Индекс (у%) |
|---------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------|--------------|-------------|
| 1                         | 2                               | 3                                         | 4                               | $5=4/2*100$  | $6=4/3*100$ |
| Неодређено време          | 917                             | 978                                       | 950                             | 103,6        | 97,1        |
| Одређено време            | 1                               | 1                                         | 1                               | 100,0        | 100,0       |
| <b>УКУПНО:</b>            | <b>918</b>                      | <b>979</b>                                | <b>951</b>                      | <b>103,6</b> | <b>97,1</b> |

Број запослених у ЈП СГ на дан 31.12.2020.г. већи је за 33 запослених у односу на стање крајем 2019.г., као резултат оствареног прилива и одлива запослених. У периоду 01.01.-31.12.2020.г. планиран је пријем 88 запослених и одлазак 27 запослених, а реализован је прилив 69 запослених, док је предузеће напустило 36 запослених, што се одразило на одступање од планираног броја запослених на дан 31.12.2020. године.

У току 2020. године извршен је пријем 65 запослених према Закључку Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава (Закључак Комисије 51 бр.:112-6533/2019 од 27.06.2019.г. – 1 запослени, Закључак Комисије 51 бр.:112-7658/2019 од 26.07.2019.г. – 5 запослених, Закључак Комисије 51 бр.:112- 10642/2019 од 30.10.2019.г. – 23 запослених, Закључак Комисије 51 бр.: 112-13150/2019 од 26.12.2019.г. – 28 запослених, Закључак Комисије 51 бр.:112-7445/2020 од 28.09.2020.г. – 2 запослена, Закључак Комисије 51 бр.:112-8444/2020 од 28.10.2020.г. – 6 запослених), 3 повратка са мировања и 1 повратак са неплаћеног одсуства.

Од почетка текуће године предузеће је напустило 36 запослених, од чега 22 радника са високом стручном спремом, 4 квалификована радника, 4 радника са вишом стручном спремом, 3 радника са средњом стручном спремом и по један висококвалификовани радник, полуквалификовани радник и неквалификовани радник.

Одлив запослених је остварен по основу одласка запослених у пензију (20), отказа уговора о раду (4), смрти запослених (1), споразумног прекида уговора (4), мировања радног односа (5) и неплаћеног одсуства (2).

У ЈП СГ највећи број запослених чине запослени са високом стручном спремом (46,5%) и запослени са средњом стручном спремом (33,4%), а најмање запослених чине полуквалификовани и неквалификовани радници (1,3%).

График бр.22, Квалификациона структура запослених на дан 31.12.2020.г

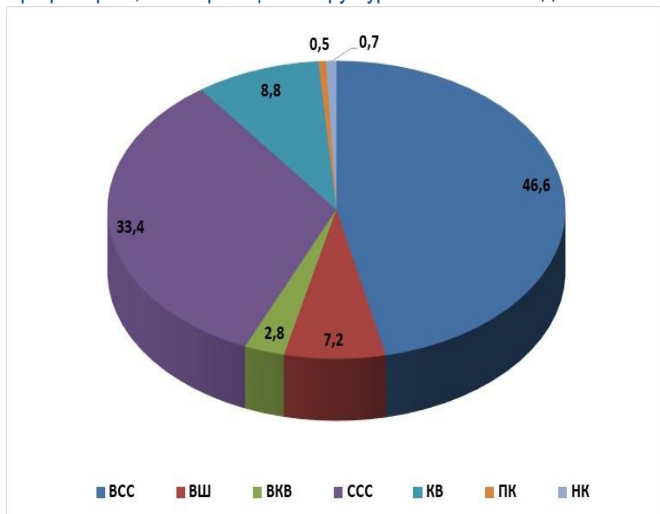
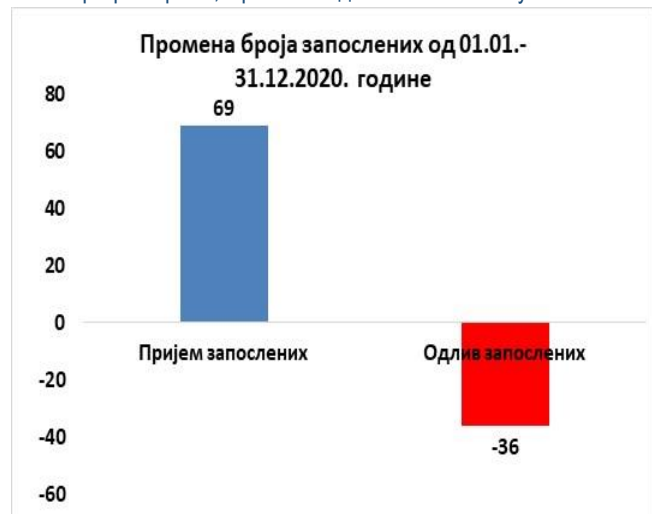


График бр. 23, Прилив и одлив запослених у 2020.г



Од укупног броја запослених 56,3% је запослено у заједничким службама, 43,6% је запослено у енергетским делатностима, док је у неенергетским делатностима запослено 0,1% запослених.

Табела број 19, Укупан број запослених на нивоу ЈП СГ на дан 31.12.2020.г. по делатностима

| Редн<br>и<br>број | Делатности                      | Стање на дан 31.12.2019. |                   |            | Стање на дан 31.12.2020. |                   |            | Индекс<br>(у %) |
|-------------------|---------------------------------|--------------------------|-------------------|------------|--------------------------|-------------------|------------|-----------------|
|                   |                                 | Неодређен<br>о време     | Одређено<br>време | УКУПНО:    | Неодређено<br>време      | Одређено<br>време | УКУПНО:    |                 |
| 1                 | 2                               | 3                        | 4                 | 5= (3 + 4) | 6                        | 7                 | 8= (6 + 7) | 9= (8/5)*100    |
| 1                 | Оператор транспортног система   | 0                        | 0                 | 0          | 0                        | 0                 | 0          | 0               |
| 2                 | Оператор дистрибутивног система | 323                      | 0                 | 323        | 324                      | 0                 | 324        | 100,3           |
| 3                 | Снабдевање природним гасом      | 22                       | 0                 | 22         | 22                       | 0                 | 22         | 100,0           |
| 4                 | Јавно снабдевање пг             | 66                       | 0                 | 66         | 69                       | 0                 | 69         | 104,5           |
| 5                 | Неенергетске делатности         | 1                        | 0                 | 1          | 1                        | 0                 | 1          | 100,0           |
| 6                 | Заједничке службе               | 505                      | 1                 | 506        | 534                      | 1                 | 535        | 105,7           |
| 7                 | Укупно ЈП "СРБИЈАГАС"           | 917                      | 1                 | 918        | 950                      | 1                 | 951        | 103,6           |

Посматрано у односу на крај претходне године до повећања броја запослених дошло је у оквиру делатности заједничке службе (29 запослених), јавно снабдевање природним гасом (3 запослених) и дистрибуције природног гаса (1 запослени). У оквиру неенергетске делатности и снабдевања природним гасом број запослених није промењен.

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 „Србијагас“ 66,8% 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 од 40 до 50 година живота (за 2,7%).

Табела број 20, Упоредни приказ броја запослених у ЈП СГ по старосној структури

| Ред.<br>број |                             | До 30<br>година | Од 30 до<br>40 година | Од 40 до<br>50 година | Од 50 до<br>60 година | Преко 60<br>година |
|--------------|-----------------------------|-----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|
| 1            | Стање на дан 31.12.2019. г. | 13              | 174                   | 301                   | 325                   | 105                |
| 2            | Стање на дан 31.12.2020. г. | 19              | 180                   | 309                   | 326                   | 117                |
| 3=2/1*100    | Индекс                      | 146,15          | 103,45                | 102,66                | 100,31                | 111,43             |

У структури запослених према годинама радног стажа на дан 31.12.2020.г. највећи број представљају запослени са 20 до 25, односно од 15 до 20 година радног стажа као и запослени од 25 до 30 година стажа (47,6% 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 од 25 до 30 година радног стажа (13,3%).

Табела број 21, Упоредни приказ броја запослених у ЈП СГ по годинама радног стажа

| Ред.<br>број | Стање на дан  | До 5<br>година | Од 5 до 10<br>година | Од 10 до<br>15 година | Од 15 до<br>20 година | Од 20 до<br>25 година | Од 25 до<br>30 година | Од 30 до<br>35 година | Преко 35<br>година |
|--------------|---------------|----------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|
| 1            | 31.12.2019.г. | 30             | 72                   | 121                   | 147                   | 169                   | 128                   | 127                   | 124                |
| 2            | 31.12.2020.г. | 40             | 68                   | 135                   | 152                   | 156                   | 145                   | 130                   | 125                |
| 3=2/1*100    | Индекс        | 133,33         | 94,44                | 111,57                | 103,40                | 92,31                 | 113,28                | 102,36                | 100,81             |

График бр. 24, Структура запослених у ЈП СГ по годинама радног стажа, на дан 31.12.2020.г.

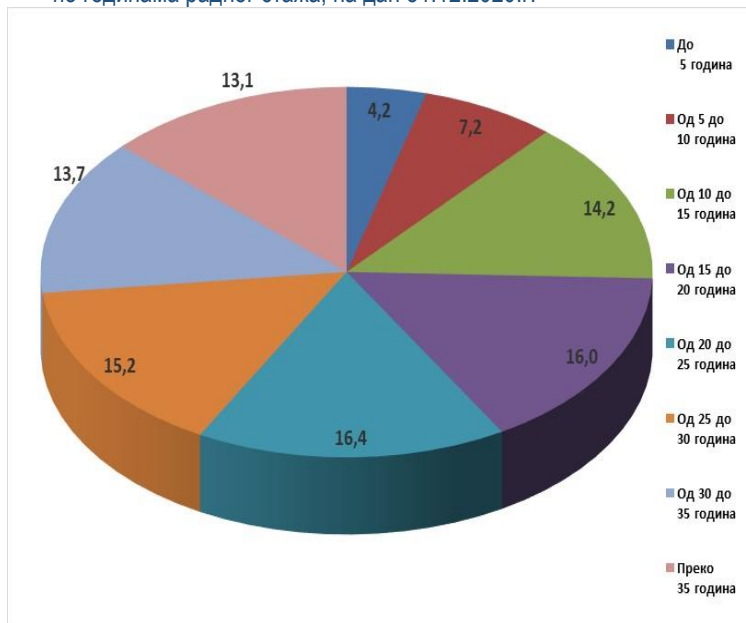
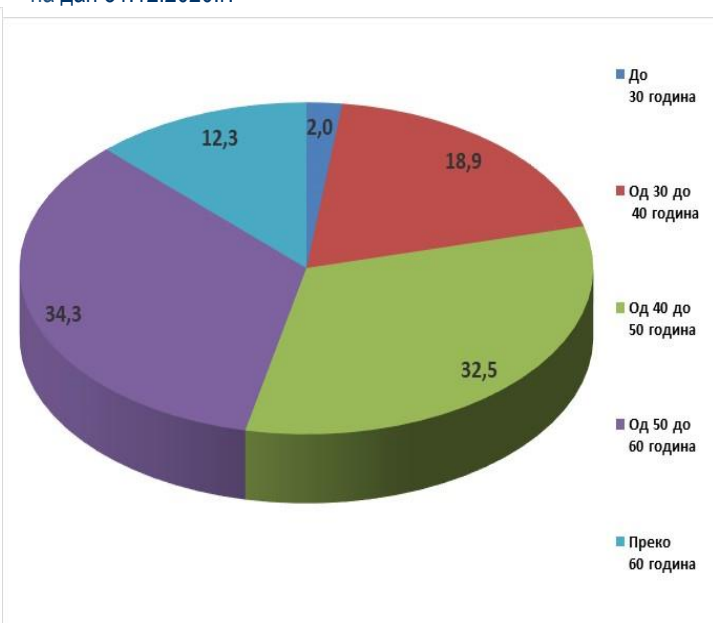


График бр. 25, Старосна структура запослених у ЈП СГ на дан 31.12.2020.г.



Као резултат рестриктивних мера државе из ранијих година у домену политике запошљавања, али и организационих промена у последњим извештајним годинама, постојало је смањење броја запослених ЈП СГ из године у годину. 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 одговарајуће Закључке и одобрења прилива, кретање укупног броја запослених бележи благи раст у односу на крај претходне године.

У току извештајног периода издвојена су средства за стручно усавршавање запослених у износу од 8.254 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 СГ, 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. 26, 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 7.1, Запослени:

Прилог П14 Број запослених по квалификационој структури на дан 31.12.2020. године



## 7.2. ЗАРАДЕ

Обрачуни зарада запосленима у ЈП СГ за период јануар – децембар 2020.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 престанку важења Закона о привременом уређењу основица за обрачун и исплату плата односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава односно примењена је основица за обрачун зараде ("Сл. гласник РС", бр. 86/2019), Уредбе о организовању рада послодавца за време ванредног стања ("Сл. гласник РС", бр. 31/20), Програма о изменама и допунама Програма пословања ЈП СГ за 2020.г. (Влада РС дала сагласност Решењем 05 бр. 023-5010/2020 од 18.06.2020.г.), као и других законских прописа из области рада, рада јавних предузећа, као и интерних аката ЈП СГ.

Сходно одредбама Закона о престанку важења 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 2020.г. извршени су уз примену основице за обрачун зараде која је утврђена у складу са законом у тренутку ступања на снагу овог Закона (зарада за октобар 2014.г.).

На основу Одлуке Генералног директора, број: 01-01/3190 од 27.08.2020.г., запосленима у ЈП СГ одобрен је зајам за набавку огрева, зимнице и уџбеника у складу са чланом 55. Колективног уговора за ЈП СГ.

У складу са Одлуком Надзорног одбора бр. 01-04-25/140-1 од 30.11.2020.г. на коју је Влада РС дала сагласност Решењем 05 бр. 41-9892/2020 од 03.12.2020.г., извршена је исплата примања запосленима по основу учешћа у расподели остварене добити за 2019.г.

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 зарада за запослене и пословодство износи 1.219.396 хиљ рсд, а укупни нето фонд зарада запослених и чланова пословодства износи 873.280 хиљ рсд. Просечна бруто зарада износи 109.728 рсд, а просечна нето зарада износи 78.583 рсд.**

Уважавајући одредбе Закона о престанку важења Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава ("Сл. гласник РС", бр. 86/2019), извршен је обрачун зарада за посматран период. Од 01.01.2020.г. не уплаћује се разлика у буџет РС а која је уплаћивана током 2019.г. према Закону 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).

**Укупно остварени бруто фонд зарада за пословодство износи 23.994 хиљ рсд, док остварени нето фонд зарада за пословодство износи 16.962 хиљ рсд. Просечна бруто зарада у извештајном периоду износи 285.640 рсд, док просечна нето зарада износи 201.924 рсд.**

**Укупно остварени бруто фонд зарада за запослене без чланова пословодства исплаћен у периоду од 01.01-31.12.2020.г. износи 1.195.403 хиљ рсд. Укупно остварени нето фонд основних зарада за запослене без чланова пословодства износи 856.319 хиљ рсд.**

У складу са чланом 54 Колективног уговора за ЈП „Србијагас“, Нови Сад, број 01-01-9/46 од 03.02.2015.г., у извештајном периоду **укупно 71 запослени у ЈП СГ, остварио је право на јубиларну награду.** Запосленима који су стекли право на исту, **исплаћено је укупно 18.348 хиљ 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.г. У периоду од 01.01-31.12.2020.г. **20 запослених остварило је право на отпремнину при одласку у пензију.** Запосленима који су стекли право на исту у току извештајног периода **исплаћено је укупно 8.865 хиљ рсд** (бруто износ).

### 7.3. 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 одредбе Закона о престанку важења Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава ("Сл. гласник РС", бр 86/2019), извршен је обрачун накнада за рад председника и чланова Надзорног одбора ЈП СГ (обрачуната бруто накнада износи 5.419 хиљ рсд, а укупна средства исплаћена су у износу од 5.480 хиљ рсд).

Почев од 01.01.2020. не уплаћује се разлика у буџет РС, а која је уплаћивана током 2019.г. према Закону 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).

## 8. РАЗВОЈНЕ И ИНВЕСТИЦИОНЕ АКТИВНОСТИ

**Инвестициона улагања** у периоду 01.01-31.12.2020. године износе **11.030.045 хиљ рсд** што је ниже за 30,8% у односу на иста 2019. године (када су износила 15.946.263 хиљ рсд), а у односу на план ниже за 77,1%, у највећој мери као резултат ниже реализације улагања у делатностима оператора транспортног система и оператора дистрибутивног система у односу на планирана улагања.

Највећа планирана нереализована улагања су рехабилитација гасовода МГ-04 Сента Батајница, разводни гасовод Београд - Обреновац - Уб - Лазаревац - Ваљево, повезивање гасоводних система Србије и Републике Румуније, гасификација Ваљево и гасификација општине Лесковац и др.

***Уколико се искључе улагања у капитал предузећа South Stream, укупна улагања су у односу на иста претходне године виша за 43,5%, а у односу на план нижа за 67,0%.***

На ниже остварење инвестиционих улагања у посматраном периоду су утицала 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.

Остварена инвестициона улагања у највећој мери се односе на улагања у делатностима оператора транспортног система, оператора дистрибутивног система и заједничким службама, а највећа улагања су извршена у гасификацију Барајева и Палилуле, повезивање ГРЧ Футог и ГМРС Беочин и др.

**Производна улагања** износе **10.809.528 хиљ рсд** и нижа су за 62,9% у односу на планирана. Највећа производна улагања средстава у предметном периоду су извршена у делатности дистрибуције пг.

Табела број 22, Преглед реализације производних улагања по делатностима у ЈП “СРБИЈАГАС” у периоду 01.01-31.12.2020.

|   | Делатност                   | Укупно производно улагање<br>(у 000 динара) | Учешће (у%) |
|---|-----------------------------|---------------------------------------------|-------------|
| 1 | 2                           | 3                                           | 4           |
| 1 | Дистрибуција природног гаса | 8.198.265                                   | 75,8        |
| 2 | Транспорт природног гаса    | 1.763.379                                   | 16,3        |
| 3 | Заједничке службе           | 847.884                                     | 7,8         |
| 4 | УКУПНО                      | 10.809.528                                  | 100,0       |

**Остала улагања** износе **220.517 хиљ рсд** и нижа су за 87,7% од планираних.

Планирано је да се за финансирање инвестиционих улагања у 2020.г. поред сопствених средстава користе кредити домаћих пословних банака и средства потрошача. Инвестициона улагања у извештајном периоду су финансирана сопственим средствима (99,5%) и средствима потрошача (0,5%).

График број 27, Извори финансирања инвестиционих улагања у периоду 01.01-31.12.2020.г.



## 8.1. ДЕЛАТНОСТ ОПЕРАТОРА ТРАНСПОРТНОГ СИСТЕМА

Извршена инвестициона улагања у делатности оператора транспортног система износе 1.770.295 хиљ рсд, а највеће је у повезивање ГРЧ Футог и ГМРС Беочин (815,1 мил рсд). У односу на исти период 2019.г. (када су износила 770.330 хиљ рсд) улагања су значајно виша.

У делатности оператора транспортног система од укупно планираних производних улагања у износу од 16.842.647 хиљ рсд, реализовано је 1.763.379 хиљ рсд, односно степен реализације плана је 10,5%, услед ограничених финансијских средстава.

## 8.2. ДЕЛАТНОСТ ОПЕРАТОРА ДИСТРИБУТИВНОГ СИСТЕМА

У периоду 01.01-31.12.2020.г. у делатност оператора дистрибутивног система уложено је укупно 8.250.208 хиљ рсд, што је за 42,7% више у односу на претходну годину (када су износила 5.782.465 хиљ рсд) и за 25,6% ниже у односу на план за дати период, а највећа улагања су извршена у гасификацију општина Барајево, Палилула, Гроцка и др.

Од укупно планираних производних улагања у овој делатности, у износу од 10.617.612 хиљ рсд, реализовано је 8.198.265 хиљ рсд, што је за 22,8% 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 0,13 km дистрибутивног гасовода и изграђено 54 ком. КГП.
- **гасификација Општине Параћин** – овом периоду изграђено је 0,21 km дистрибутивног гасовода и изграђено 97 ком. КГП као и челичног гасовода у дужини од 0,72 km
- **гасификација Општине Ћуприја**- овом периоду изграђено је 0,89 km дистрибутивног гасовода и изграђено 40 ком. КГП као и челичног гасовода у дужини од 1,21 km
- **гасификација Општине Рековац** – у овом периоду није било радова на овом објекту.
- **гасификација Општине Лапово** - у овом периоду изграђено је 5 km дистрибутивног ПЕ гасовода и изграђено је 5 КГП као и челичног гасовода у дужини од 5 km
- **гасификација Општине Деспотовац** - у овом периоду изграђено је 20,71 km дистрибутивног ПЕ гасовода и изграђено је 3 КГП
- **гасификација Општине Баточина** - у овом периоду изграђено је 28,12 km дистрибутивног ПЕ гасовода и изграђено је 14 КГП
- **гасификација Општине Крушевац** - у овом периоду није било радова на овом објекту.
- **гасификација Општине Трстеник** - у овом периоду изграђено је 104,21 km дистрибутивног ПЕ гасовода и изграђено је 68 КГП, као и челичног гасовода у дужини од 9,39 km
- **гасификација Општине Чачак** - у овом периоду изграђено је 18,13 km дистрибутивног ПЕ гасовода и изграђено је 122 КГП
- **гасификација Општине Крагујевац** - у овом периоду изграђено је 3,86 km дистрибутивног ПЕ гасовода и изграђено је 227 КГП
- **гасификација Општине Смедерево**- у овом периоду изграђено је 35,04 km дистрибутивног ПЕ гасовода и изграђено је 62 КГП
- **гасификација Општине Гроцка** - у овом периоду изграђено је 5,24 km дистрибутивног ПЕ гасовода и изграђено је 12 КГП
- **гасификација Општине Земун** - у овом периоду изграђено је 0,66 km дистрибутивног ПЕ гасовода и изграђено је 1248 КГП, као и челичног гасовода у дужини од 2,70 km
- **гасификација Општине Раковица** - у овом периоду изграђено је 6 КГП

- **гасификација Општине Краљево** - у овом периоду изграђено је 52,98 km дистрибутивног ПЕ гасовода и изграђено је 4 КГП, као и челичног гасовода у дужини од 5,18 km
- **гасификација општине Мало Црниће**- у овом периоду није било радова на овом објекту.
- **гасификација општине Кучево** - у овом периоду није било радова на овом објекту.
- **гасификација општине Велико Градиште**-у овом периоду изграђено је 1,83 km дистрибутивног ПЕ гасовода и и изграђено је 167 ком. КГП.
- **гасификација општине Голубац** - у овом периоду изграђено је 42,09 km дистрибутивног ПЕ гасовода и изграђено је 378 КГП као и челичног гасовода у дужини од 0,20 km
- **гасификација општине Петровац на Млави**- у овом периоду изграђено је 58,13 km дистрибутивног ПЕ гасовода и изграђено је 369 КГП
- **гасификација Општине Жагубица** - у овом периоду изграђено је 3,09 km дистрибутивног ПЕ гасовода и челичног гасовода у дужини од 13,18 km
- **гасификација Општине Жабари** - у овом периоду изграђено је 71,90 km дистрибутивног ПЕ гасовода и изграђено је 619 КГП
- **гасификација Топола** - у овом периоду није било радова на овом објекту.
- **гасификација Општине Велика Плана** - у овом периоду није било радова на овом објекту.
- **гасификација Општине Рача** - у овом периоду није било радова на овом објекту.
- **гасификација Општине Младеновац** - у овом периоду изграђено је 54,28 km дистрибутивног ПЕ гасовода и изграђено је 344 КГП, као и челичног гасовода у дужини од 13,08 km
- **гасификација Општине Палилула** - у овом периоду изграђено је 208 km дистрибутивног ПЕ гасовода и изграђено је 450 КГП као и челичног гасовода у дужини од 20 km
- **гасификација Општине Сурчин** - у овом периоду изграђено је 10,85 km дистрибутивног ПЕ гасовода
- **гасификација Општине Панчево-Ковин** - у овом периоду изграђено је 1,60 km дистрибутивног ПЕ гасовода и челичног гасовода у дужини од 7,5 km
- **гасификација Општине Ивањица** - у овом периоду изграђено је 2,5 km дистрибутивног ПЕ гасовода и изграђено је 50 КГП као и челичног гасовода у дужини од 0,5 km
- **гасификација Општине Барајево** - у овом периоду изграђено је 407 km дистрибутивног ПЕ гасовода и изграђено је 425 КГП као и челичног гасовода у дужини од 16 km
- **Разводни гасовод Бачка Паланка-Бач.** - Урађено је око 90% од укупног уговора.
- **Гасовод високог притиска за Белу Цркву** – Радови у завршној фази.
- **Разводни гасовод за Шид** – Радови завршени. Припрема за технички пријем.
- **Гасификација Општине Панчево** - Завршени су сви радови. Исходоване су употребне дозволе.
- **Гасовод високог притиска - повезивање гасовода ГРЧ ( главни разводни чвор) на релацији ГМРС Футог – ГМРС Беочин** – Радови завршени. Припрема за технички пријем.
- **Гасификација Општине Шид** – У току је технички пријем. Добијене су употребне дозволе за ДГМ Шид и ДГМ Гибарац.
- **Гасификација Општине Ковачица** – Завршени радови.
- **Гасификација Општине Ириг** – Урађено 90 % радова
- **Гасификација Општине Зрењанин** – Урађено 95% радова
- **Гасификација Општине Сремска Митровица** – Урађено око 60% радова
- **Гасификација Општине Пећинци** – у току је израда пројектно техничке документације. Добијена грађевинска дозвола за насеље Сибач, радови у току.
- **Гасификација Општине Чока** – у току је израда пројектно техничке документације
- **Гасификација Општине Нови Кнежевац** – у току је израда пројектно техничке документације.

## **9. РЕАЛИЗАЦИЈА ПРОГРАМА КОРИШЋЕЊА БУЏЕТСКЕ ПОМОЋИ ЗА ЈП „СРБИЈАГАС“, НОВИ САД У ПЕРИОДУ 01.01.-31.12.2020. 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 о изменама и допунама Програма пословања ЈП „Србијагас“ за 2020.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 2020.г. износи:

- Гаранција Републике Србије за кредит до 70 мил. ЕУР за пројекат изградње гасовода на територији РС од границе са Републиком Бугарском до границе са Мађарском и другим суседним земљама са РС, 70,0 мил. ЕУР
- Гаранција Републике Србије за кредит до 55 мил. ЕУР за пројекат изградње гасовода на територији РС од границе са Републиком Бугарском до границе са Мађарском и другим суседним земљама са РС, 55,0 мил. ЕУР
- Гаранција Републике Србије за кредит до 25 мил. ЕУР за пројекат изградње гасовода на територији РС - гасна интерконекција Србија - Бугарска, 25,0 мил. ЕУР
- Укупно 150,0 мил. ЕУР**

Задуженост ЈП СГ на дан 31.12.2020.г. износи 384,6 мил ЕУР од чега 196,2 мил ЕУР износе задужења по основу дугорочних кредита са државном гаранцијом, 50,4 мил ЕУР износе задужења по основу дугорочних кредита без државне гаранције (од којих је 5,4 мил ЕУР задужење према Париском клубу) и 138,0 мил ЕУР износи задужење по основу краткорочног кредита без државне гаранције.

### **Гаранција Републике Србије за кредит до 70 мил. ЕУР**

Дана 22.01.2020.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 бр. 01-04-25/125-11 од 22.01.2020.г.). Наведено задужење предвиђено Законом о буџету РС за 2020.г. као и Програмом пословања за 2020.г. Сprovedен је поступак набавке истог (отварање понуда 20.02.2020.г.), са роком расположивости 31.12.2020.г.

### **Гаранција Републике Србије за кредит до 55 мил. ЕУР**

Дана 21.05.2020.г. одобрено је ново задуживање код пословних банака до **55 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, кроз улагање у капитал акционарског друштва „South Stream Serbia AG“, Switzerland (Одлука Надзорног одбора ЈП Србијагас-а бр. 01-04-25/132-5 од 21.05.2020.г.). Наведено задужење предвиђено Законом о буџету РС за 2020.г. као и Уредбом о измени општих прихода и

примања, расхода и издатака буџета Републике Србије за 2020.г. ради отклањања штетних последица услед болести COVID-19 изазване вирусом SARS-CoV-2 (Сл.Гласник РС бр 84/2019 и 60/2020), као и Програмом о изменама и допунама Програма пословања ЈП Србијагас за 2020.г. Сprovedен је поступак набавке.

С обзиром да је доношење Закона о давању гаранције у корист пословних банака за задуживање ЈП „Србијагас“, а по основу наведене намене, повучено из скупштинске процедуре и није реализовано до краја буџетске 2020.г., рокови расположивости су истекли.

### **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 Александровац–Брус–Копоник–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 (по основу VIII, IX I X привремене ситуације).

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–Копоник–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 и
- 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 Александровац–Брус–Копоник–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.

С обзиром да је рок расположивости кредита истицао 30.12.2020.г., повучен је целокупан износ кредита код Банка Интесе, као и код Raiffeisen banke. Повучена средства евидентирана су на наменском рачун код НБС.

### **Отплата доспелих главница и плаћање камата по кредитима**

Управа за јавни дуг у периоду 01.01-31.12.2020.г. учествовала је у обезбеђивању средстава за измирење обавеза по основу дугорочног кредита са државном гаранцијом у износу од 5,35 мил еур (по основу камате цца 0,09 хиљ еур и по основу главнице цца 5,26 мил еур). За напред наведени период и наведене обавезе ЈП СГ је из сопствених средстава обезбеђивало средства у износу од цца 8,6 мил ЕУР (по основу камате цца 2,0 мил ЕУР и по основу главнице цца 6,6 мил ЕУР).



## 10. 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):

- завршена процедура Студије о процени утицаја Пројекта магистралног гасовода „граница Бугарска – граница Мађарска“ на територији Републике Србије на животну средину, Деоница 5 - добијена сагласност Министарства на Студију;
- активности на изради Студије процене утицаја Пројекта транспортног гасовода од планиране мерне станице 2 на магистралном гасоводу (интерконектору) граница Бугарске – граница Мађарске до везе са транспортним системом ЈП СГ на локацији главног разводног чвора Карађорђево Брдо;
- активности на Захтеву за одлучивање израде Студије процене утицаја гасовода МС4 – ГРЧ Госпођинци;
- активности око израде Студије о процени утицаја на животну средину изградње Дистрибутивног гасовода (до 16 бар) на територији града Пожареваца, део деонице ГМ 08-05/4 (ГРЧ Пожаревац до линије уклапања са општином Мало Црниће), ОЧМ Пожаревац и
- активности око израде Студије о процени утицаја на животну средину изградње Разводног гасовода РГ 09-04/2 Александравац – Копаоник – Нови Пазар – Тутин.

### 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:

- повећање енергетске ефикасности сходно законским обавезама;
- смањење угљеничког отиска повећањем дигитализације активности и
- сарадња са надлежним министарством у вези Студије о финансирању у области климатских промена.

### Планиране будуће активности у области заштите животне средине:

- спровођење мерења емисије загађујућих материјала на свим ГМРС (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 01.01-31.12.2020.г. издвојио укупно на име:

|                                                                           |                         |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| - таксе за Захтеве за одлучивање о потреби израде Студије процене утицаја | 171.620,00 рсд          |
| - трошкови оглашавања                                                     | 130.699,20 рсд          |
| - трошкови накнада за унапређење животне средине                          | 1.699.155,72 рсд        |
| <b>Укупно</b>                                                             | <b>2.001.474,92 рсд</b> |

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

|                                                         |                         |
|---------------------------------------------------------|-------------------------|
| - накнада за коришћење комуналних добара                | 4.463.329,55 рсд        |
| - трошкови накнаде за одводњавање                       | 87.434,28 рсд           |
| - трошкови накнада за коришћење водног земљишта         | 21.173,04 рсд           |
| - трошкови накнаде за коришћење шума и шумског земљишта | 161.667,00 рсд          |
| <b>Укупно</b>                                           | <b>4.733.603,87 рсд</b> |

## 11. 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 СГ је на дан 31.12.2019.г. елиминисало губитак изнад висине капитала у највећој мери спровођењем конверзије обавеза према Републици Србији (11.04.2019.г.) у капитал у износу од 141,8 млрд рсд и у билансу стања је на дан 31.12.2019.г. исказан је капитал у износу од 118.796.637 хиљ рсд а на дан 31.12.2020.г. исказан је капитал у износу од 121.019.403 хиљ рсд.

Показатељи задужености ЈП СГ са стањем на дан 31.12.2020.г., односно 31.12.2019.г., били су следећи:

| Управљање ризиком капитала                         | (у 000 рсд) |             |
|----------------------------------------------------|-------------|-------------|
|                                                    | 31.12.2020. | 31.12.2019. |
| Задуженост                                         | 55.017.301  | 48.669.592  |
| Готовина и готовински еквиваленти, депозит         | 13.430.827  | 726.751     |
| Нето задуженост                                    | 41.586.474  | 47.942.841  |
| Капитал                                            | 0           | 0           |
| Рацио укупног дуговања према капиталу <sup>1</sup> | -           | -           |

<sup>1</sup> 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.

## 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.

### 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 2.653, односно у ЕУР за 19.709.

Јачање РСД од 10%, а у односу на ЦХФ смањује отворену дугу позицију за (3.430.000), односно јачање РСД у односу на ГБП смањује отворену дугу позицију за (0), односно јачање РСД у односу на ХУФ смањује отворену дугу позицију за (11.967).

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

|                    | Средства    |              | Обавезе     |              | (у 000 рсд) |
|--------------------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
|                    | 31.12.2020. | 31.12. 2019. | 31.12.2020. | 31.12. 2019. |             |
| Средства и обавезе | 85.105      | 6.637.333    | 26.614.022  | 103.606.723  |             |
| УСД                |             |              |             |              |             |
| ЕУР                | 226.441.348 | 288.827.527  | 423.535.698 | 384.138.144  |             |
| ЦХФ                | 34.300.000  | 34.303.280   | -           | -            |             |
| ГБП                | 4           | 4            | -           | -            |             |

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

| <b>Процена утицаја промене курса на резултат текућег периода</b> |             | <b>(у 000 рсд)</b> |  |
|------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------|--|
|                                                                  | 31.12.2020. | 31.12.2019.        |  |
| Резултат текућег периода УСД                                     | 2.652.892   | 9.696.939          |  |
| Резултат текућег периода ЕУР                                     | 19.709.435  | 9.531.062          |  |
| Резултат текућег периода ЦХФ                                     | - 3.430.000 | - 3.430.328        |  |
| Резултат текућег периода ГБП                                     | - 0         | - 0                |  |

### Каматни ризик

|                                   | <b>(у 000 рсд)</b> |                   |
|-----------------------------------|--------------------|-------------------|
|                                   | 31.12.2020.        | 31.12. 2019.      |
| <b>Финансијска средства</b>       |                    |                   |
| Дугорочни финансијски пласмани    | 28.762.359         | 31.259.267        |
| Краткорочни финансијски пласмани  | 250.000            | 70.000            |
| Потраживања од купаца             | 6.539.742          | 10.427.027        |
| Остала потраживања                | 74.972             | 7.961             |
| Готовина и готовински еквиваленти | 13.430.827         | 726.751           |
| <b>Укупно</b>                     | <b>49.057.900</b>  | <b>42.491.006</b> |

|                                   |                   |                   |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Финансијске обавезе</b>        |                   |                   |
| Обавезе из пословања              | 9.510.330         | 10.701.338        |
| Дугорочни кредити                 | 21.226.666        | 25.119.787        |
| Краткорочни кредити               | 16.230.614        | 12.625.396        |
| Текућа доспећа дугорочних кредита | 8.006.819         | 1.755.206         |
| Остале финансијске обавезе        | 5.028.104         | 4.644.105         |
| <b>Укупно</b>                     | <b>60.002.533</b> | <b>54.845.832</b> |
|                                   | <b>10.944.633</b> | <b>12.354.826</b> |

Анализе осетљивости приказане у наредној табели су успостављене на основу изложености променама каматних стопа за не деривативне 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 31.12.2020., односно, 31.12.2019.г., би била приказана у износима у наредној табели:

|                     | <b>31.12.2020.</b>                           |                                               | <b>31.12.2019.</b>                           |                                               |
|---------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
|                     | <b>Коефицијент<br/>осетљивости<br/>1,00%</b> | <b>Коефицијент<br/>осетљивости<br/>-1,00%</b> | <b>Коефицијент<br/>осетљивости<br/>1,00%</b> | <b>Коефицијент<br/>осетљивости<br/>-1,00%</b> |
| <b>Нето добитак</b> | -598.510                                     | 598.510                                       | -548.458                                     | 548.458                                       |
| <b>Нето капитал</b> | -598.510                                     | 598.510                                       | -548.458                                     | 548.458                                       |

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.

Структура потраживања од купаца, краткорочних пласмана и потраживања за нефактурисан приход на дан 31.12.2020.г., односно 31.12.2019.г. приказана је у табели која следи:

| <b>Најзначајнија потраживања</b>              | <b>31.12.2020.</b> | <b>(у 000 РСД)<br/>31.12.2019.</b> |
|-----------------------------------------------|--------------------|------------------------------------|
| „Петрохемија“ Панчево                         | 0                  | 249.379                            |
| „Азотара“ Панчево                             | 24.633.734         | 24.633.734                         |
| „ГП Рад“ у стечају Београд                    | 4.759.747          | 4.759.747                          |
| „ЈКП Београдске електране Београд“            | 2.577.397          | 3.759.422                          |
| „Нови Сад-Гас“ Нови Сад                       | 17.161.927         | 15.501.380                         |
| „Енергетика“ доо у реструктурирању Крагујевац | 19.884             | 52.860                             |
| „ХК Вискоза“ ад у стечају Лозница             | 3.044.193          | 3.044.193                          |
| „Сартид“ Смедерево                            | 2.265.611          | 2.329.021                          |
| „Новосадска топлана“ Нови Сад                 | 684.343            | 826.702                            |

Извештај о пословању ЈП „СРБИЈАГАС“, Нови Сад у периоду од 01.01. до 31.12.2020. године

|                                          |                    |                    |
|------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| „Агрожив“ Житиште                        | 3.108.408          | 3.108.408          |
| МСК а. Д. Кикинда                        | 3.685.908          | 1.825.317          |
| Железара Смедерево                       | 6.357.328          | 6.357.328          |
| Остали                                   | 40.126.696         | 42.258.590         |
| <b>Укупно</b>                            | <b>108.311.176</b> | <b>108.706.081</b> |
| Исправка вредности потраживања од купаца | <b>-92.024.054</b> | <b>-86.944.794</b> |
| Потраживања од купаца-нето               | <b>16.287.122</b>  | <b>21.761.287</b>  |

| Стање 31.12.2019                 | Бруто изложеност   | Исправка вредности | Нето изложеност   |
|----------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
|                                  | <b>108.706.081</b> | <b>86.944.794</b>  | <b>21.761.287</b> |
| 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                           |                    | 86.944.794         | 21.761.287        |

| Стање 31.12.2020.                | Бруто изложеност   | Исправка вредности | Нето изложеност   |
|----------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
|                                  | <b>108.311.176</b> | <b>92.024.054</b>  | <b>16.287.122</b> |
| Недоспела потраживања од купаца  | 19.715.151         | 4.388.791          | 15.326.360        |
| Доспела исправљена потраживања   | 87.635.263         | 87.635.263         | 0                 |
| Доспела неисправљена потраживања | 2.935.790          | 0                  | 2.935.790         |
| УКУПНО                           | 108.311.176        | 92.024.054         | 16.287.122        |

На већу вредност бруто потраживања од купаца у 2020.г. утицала су и потраживања по основу услуга према уговору о изградњи гасовода „Магистрални гасовод – интерконектор граница Бугарске – граница Мађарске“ од „ИДЦ“ доо Београд. Доспела потраживања по овом основу су наплаћена у 2021. години.

#### **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 2019. и 2020.г. остварен је значајан помак у позитивном правцу у виду повећања степена наплате текућих доспелих потраживања (око 95%), захваљујући предузетим мерама које су донете Одлуком Генералног директора ЈП „Србијагас“, 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 31.12.2020.г. степен наплате текућих доспелих потраживања износи 98%.

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 49,5%, док наплата потраживања из ранијих периода износи 32,6% на дан 31.12.2020.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.

### Управљање ризиком ликвидности

Под ризиком ликвидности, подразумева се како ризик ликвидности плаћања (*Funding liquidity risk*), тако и ризик ликвидности имовине (*Asset liquidity risk*). Ризик ликвидности плаћања везује се за погоршање способности предузећа да уредно исплаћује своје обавезе из пословања.

Ризик ликвидности је ризик могућности настанка негативних ефеката на финансијски резултат и капитал предузећа услед неспособности предузећа да испуњава доспеле обавезе, односно то је ризик немогућности трансформације имовине у новчани облик у кратком временском периоду без губитака.

Изложеност ризику ликвидности ЈП СГ се огледа и кроз следеће:

- Пословање великих компанија које су уједно и највећи потрошачи пг и наплата потраживања од истих, значајно утиче на укупну наплату потраживања ЈП СГ и стање ликвидности.
- Изложен сезонски карактер промета пг и пословне активности које 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.

ЈП СГ управља ликвидношћу са циљем да се увек обезбеди адекватна ликвидност, односно да се осигура да извори финансирања буду расположиви за измирење обавеза у тренутку њиховог доспећа. ЈП СГ континуирано прати ликвидност, односно непрекидно процењује ризик ликвидности, идентификовањем и праћењем промена у изворима финансирања потребних за испуњење пословних циљева предузећа. ЈП СГ на дневном нивоу мери ликвидност упоређујући стање ликвидних средстава и текућих обавеза.

ЈП СГ врши управљање ликвидношћу, поред годишњег плана ликвидности и кроз оперативне планове ликвидности на месечном нивоу. ЈП СГ планира приливе и одливе у циљу формирања планова ликвидности, а надлежне функције Предузећа сваког месеца врше ажурирање раније достављених података, а исте достављају финансијској функцији у циљу формирања коригованог оперативног плана ликвидности на месечном нивоу, а све у циљу реалнијег сагледавања потребе за додатним задуживањем, и предузимањем одговарајућих радњи на обезбеђивању недостајућих средстава, уважавајући одредбе Закона о јавним набавкама.

Праћење ликвидности врши се и путем праћења кретања рација ликвидности, који на дан 31.12.2020.г. износе:

| Индикатор              | Опис индикатора                                          | 2019. година | 2020. година |
|------------------------|----------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Оперативни новчани ток | Нето прилив готовине из пословних активности (у 000 рсд) | -6.673.682   | 14.211.160   |
| Општа ликвидност       | Обртна средства / Краткорочне обавезе                    | 0,95         | 0,84         |
| Убрзана ликвидност     | (Обртна средства – Залихе) / Краткорочне обавезе         | 0,5          | 0,57         |

Извештај о пословању ЈП „СРБИЈАГАС“, Нови Сад у периоду од 01.01. до 31.12.2020. године

| ПРЕГЛЕД СРЕДСТАВА ОБЕЗБЕЂЕЊА ПО ДАТИМ ГАРАНЦИЈАМА НА ДАН 31.12.2020. ГОДИНЕ (ВАНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА)                                                                           |                                                                                                                                          |                          |                                                             |                |               |                                                                     |        |                  |                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------|---------------|---------------------------------------------------------------------|--------|------------------|-------------------|
| ГАРАНЦИЈЕ                                                                                                                                                                      | Намена                                                                                                                                   | Средства обезбеђења      | Напомена                                                    | Датум издавања | Датум доспећа | Корисник                                                            | Валута | Износ у валути * | Износ (у 000 РСД) |
| АИК банка Београд - Уговор за јавну набавку финансијске услуге ЈН.бр. У-121/В/2020-ТЕ наш број 01-01-11/452 од 14.08.2020. Тендер за финансијску услугу издавање бан.гаранције | гаранција за добро извршење посла                                                                                                        | АС 6422125<br>АС 6422126 | менице су издате за уредно извршење обавеза по овом уговору | 17-08-20       | 17-08-21      | Infrastructure Development and Construcion доо Београд              | eur    | 19.406.120,00    | 2.281.775         |
| АИК банка Београд - Уговор за јавну набавку финансијсек услуге ЈН бр. У-122/В/2020-ТЕ наш бр.01-01-11/451 од 14.08.2020.                                                       | гаранција за примљени аванс                                                                                                              | АС 6422123<br>АС 6422124 | менице су издате за уредно извршење обавеза по овом уговору | 17-08-20       | 17-08-21      | Infrastructure Development and Construcion доо Београд              | eur    | 8.777.600,22     | 1.032.072         |
| АИК банка Београд - Уговор о јавној набавци финансијске услуге по ЈН.б.п У-120/В/2020-ТЕ наш бр.01-01-11/348 од 26.06.2020.                                                    | издавање чинидбене гаранције од стране аик банке гаранција за квалитетно обављен посао издавање гаранције                                | АА 5943565<br>АА 5943566 | менице су издате за уредно извршење обавеза по овом уговору | 02-07-20       | 30-05-21      | Gastrade S.A. 197 Kifisias Ave & 40-42 Anavryton Str. 15124 Marousi | eur    | 2.310.500,00     | 271.669           |
| АИК банка Београд - Уговор за јавну набавку финансијске услуге ЈН.бр. Д-256/2/ПР/2019-ТЕ                                                                                       | Уговор за издавање бан.гар.за експропријацију Земун поље 2                                                                               | АС 8483811<br>АС 8483812 | менице су издате за уредно извршење обавеза по овом уговору | 30-01-20       | 30-01-21      | Град Београд ,<br>Градска Општина Земун                             | rsd    |                  | 14.416            |
| АИК банка Београд - Уговор за јавну набавку финансијске услуге ЈН.бр. Д-256/1/ПР/2019-ТЕ наш број 01-01-12/891 од 27.12.2019.                                                  | Уговор за издавање бан.гар.за експропријацију Земун поље 2                                                                               | АС 8483809<br>АС 8483810 | менице су издате за уредно извршење обавеза по овом уговору | 30-01-20       | 30-01-21      | Град Београд ,<br>Градска Општина Земун                             | rsd    |                  | 11.770            |
| АИК банка Београд - Уговор за јн фин.услуга ЈН.бр. Р-53/М/ 2020-ТЕ од 01.10.2020. наш број 01-01-11/551 од 01.10.2020.                                                         | финансијска линија за издавање 5 гаранције ради изградње равзног гасовода РГ 09-04/2 Александровац-Брус-Копаник-Рашка - Нови Пазар-Тутин | АВ 7221311<br>АВ 7221312 | менице су издате за уредно извршење обавеза по овом уговору | 07-10-20       | 07-10-21      | Власници непокретности Тутин                                        | rsd    |                  | 3.491             |
|                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                          |                          |                                                             | 07-10-20       | 07-10-21      | Власници непокретности Нови Пазар                                   | rsd    |                  | 12.701            |
|                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                          |                          |                                                             | 07-10-20       | 07-10-21      | Власници непокретности Рашка                                        | rsd    |                  | 10.069            |
|                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                          |                          |                                                             | 07-10-20       | 07-10-21      | Власници непокретности Брус                                         | rsd    |                  | 7.718             |
|                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                          |                          |                                                             | 07-10-20       | 07-10-21      | Власници непокретности Александровац                                | rsd    |                  | 6.115             |
| УКУПНО                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                          |                          |                                                             |                |               |                                                                     |        | 30.494.220       | 3.651.796         |



Извештај о пословању ЈП „СРБИЈАГАС“, Нови Сад у периоду од 01.01. до 31.12.2020. године

**РОЧНОСТ ДОСПЕЋА СРЕДСТАВА И ОБАВЕЗА**  
**према преосталом року доспећа на дан 31.12.2020.**

У 000 РСД

| Позиција                                                      | доспело            | до 3 месеца       | од 3 месеца до 1 године | од 1 до 5 година   | преко 5 година    | Укупно             |
|---------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| Дугорочни финансијски пласмани - учешћа у капиталу            |                    |                   |                         |                    | 72.990.230        | 72.990.230         |
| Дугорочни финансијски пласмани - зајмови                      |                    |                   | 58.790                  | 235.160            | 176.370           | 470.321            |
| Остали дугорочни финансијски пласмани                         |                    |                   |                         |                    | 385.222           | 385.222            |
| Дугорочна потраживања                                         |                    |                   |                         | 394.130            | 587               | 394.717            |
| Потраживања по основу продаје                                 | 84.960.071         | 2.691.556         | 119.265                 | 5.351.146          |                   | 93.122.038         |
| АВР (по основу продаје пг-децемб.)                            |                    | 9.517.835         |                         |                    |                   | 9.517.835          |
| Дивиденде и а виста камата                                    | 17.987             |                   |                         |                    |                   | 17.987             |
| Остала потраживања (из специфичних послова и др. потраживања) | 5.325.674          | 19.837            | 53.951                  |                    | 79                | 5.399.541          |
| Краткорочни финансијски пласмани                              | 106.300            | 30.000            | 220.000                 |                    |                   | 356.300            |
| Остали краткорочни финансијски пласмани                       | 59.618             |                   |                         |                    |                   | 59.618             |
| Готовина и готовински еквиваленти                             | 13.430.827         |                   |                         |                    |                   | 13.430.827         |
| <b>Укупно 1</b>                                               | <b>103.900.477</b> | <b>12.259.228</b> | <b>452.006</b>          | <b>5.980.436</b>   | <b>73.552.489</b> | <b>196.144.636</b> |
| Дугорочни кредити                                             |                    | 1.458.719         | 6.548.098               | 21.148.998         |                   | 29.155.815         |
| Остале дугорочне обавезе                                      |                    |                   | 504                     | 77.164             |                   | 77.668             |
| Краткорочни кредити и зајмови                                 |                    | 3.232.249         | 12.998.365              |                    |                   | 16.230.614         |
| Остале краткорочне финансијске обавезе                        |                    |                   | 5.028.105               |                    |                   | 5.028.105          |
| Примљени аванси, депозити                                     | 4.142.487          |                   |                         |                    |                   | 4.142.487          |
| Обавезе из пословања                                          | 1.376.857          | 2.447.491         | 2.012.659               | 3.673.322          |                   | 9.510.329          |
| ПВР (по основу пг-децемб.)                                    |                    | 4.518.433         |                         |                    |                   | 4.518.433          |
| Остале краткорочне обавезе                                    | 625.930            | 162.135           | 730                     |                    |                   | 788.795            |
| Обавезе за ПДВ и остале порезе и доприносе                    | 484.288            |                   |                         |                    |                   | 484.288            |
| Обавезе - порез на добит                                      |                    |                   | 747.015                 |                    |                   | 747.015            |
| <b>Укупно 2</b>                                               | <b>6.629.562</b>   | <b>11.819.027</b> | <b>27.335.477</b>       | <b>24.899.484</b>  | <b>0</b>          | <b>70.683.550</b>  |
| <b>Рочна неусклађеност</b>                                    | <b>97.270.915</b>  | <b>440.201</b>    | <b>-26.883.471</b>      | <b>-18.919.047</b> | <b>73.552.489</b> | <b>125.461.086</b> |

Следећа табела представља рачност доспећа средстава и обавеза, према преосталом року, на дан 31.12.2019.г.:

**РАЧНОСТ ДОСПЕЋА СРЕДСТАВА И ОБАВЕЗА**  
према преосталом року доспећа на дан 31.12.2019.

У 000 РСД

| Позиција                                                      | доспело           | до 3 месеца       | од 3 месеца до 1 године | од 1 до 5 година   | преко 5 година    | Укупно             |
|---------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| Дугорочни финансијски пласмани - учешћа у капиталу            |                   |                   |                         |                    | 72.971.581        | 72.971.581         |
| Дугорочни финансијски пласмани - зајмови                      |                   |                   |                         | 235.186            |                   | 235.186            |
| Остали дугорочни финансијски пласмани                         |                   |                   |                         |                    | 403.979           | 403.979            |
| Дугорочна потраживања                                         |                   |                   |                         | 451.957            | 99.082            | 551.039            |
| Потраживања по основу продаје                                 | 84.328.290        | 6.871.781         | 234.568                 | 7.332              |                   | 91.441.971         |
| АВР (по основу продаје пг-децемб.)                            |                   | 11.964.986        |                         |                    |                   | 11.964.986         |
| Дивиденде и а виста камата                                    | 15.752            |                   |                         |                    |                   | 15.752             |
| Остала потраживања (из специфичних послова и др. потраживања) | 5.134.252         | 20.301            | 668.235                 |                    | 73                | 5.822.861          |
| Краткорочни финансијски пласмани                              | 106.300           |                   | 70.000                  |                    |                   | 176.300            |
| Остали краткорочни финансијски пласмани                       | 59.618            |                   |                         |                    |                   | 59.618             |
| Готовина и готовински еквиваленти                             | 726.751           |                   |                         |                    |                   | 726.751            |
| <b>Укупно 1</b>                                               | <b>90.370.963</b> | <b>18.857.068</b> | <b>972.803</b>          | <b>694.475</b>     | <b>73.474.715</b> | <b>184.370.024</b> |
| Дугорочни кредити                                             |                   | 292.926           | 1.462.280               | 24.889.703         |                   | 26.644.910         |
| Остале дугорочне обавезе                                      |                   |                   | 504                     | 229.580            |                   | 230.084            |
| Краткорочни кредити и зајмови                                 | 53.619            | 2.469.449         | 10.102.328              |                    |                   | 12.625.396         |
| Остале краткорочне финансијске обавезе                        |                   |                   | 4.644.104               |                    |                   | 4.644.104          |
| Примљени аванси, депозити                                     | 5.293.707         |                   |                         |                    |                   | 5.293.707          |
| Обавезе из пословања                                          | 507.774           | 3.935.790         | 2.371.263               | 3.886.511          |                   | 10.701.338         |
| ПВР (по основу пг-децемб.)                                    |                   | 8.979.572         |                         |                    |                   | 8.979.572          |
| Остале краткорочне обавезе                                    | 625.930           | 69.871            | 943                     |                    |                   | 696.744            |
| Обавезе за ПДВ и остале порезе и доприносе                    | 573.990           |                   |                         |                    |                   | 573.990            |
| Обавезе - порез на добит                                      |                   |                   |                         |                    |                   | 0                  |
| <b>Укупно 2</b>                                               | <b>7.055.020</b>  | <b>15.747.608</b> | <b>18.581.423</b>       | <b>29.005.794</b>  | <b>0</b>          | <b>70.389.845</b>  |
| <b>Рочна неусклађеност</b>                                    | <b>83.315.943</b> | <b>3.109.460</b>  | <b>-17.608.620</b>      | <b>-28.311.320</b> | <b>73.474.715</b> | <b>113.980.179</b> |

Руководство ЈП СГ сматра да ће средства из екстерних извора финансирања (кредити и помоћ из буџета РС) заједно са очекиваним приливима из пословних активности и дивиденди од зависних/повезаних правних лица бити довољна да предузеће испуни своје уговорене обавезе у 2021.г.

Предузеће је дужно да изради и примењује политике континуираног мерења и управљања ризиком ликвидности, да редовно проверава исправност поставки на којима је заснован систем за управљање ризиком ликвидности, да управља текућим и будућим новчаним приливима и одливима, као и да усвоји планове поступања у ситуацијама кризе ликвидности. Интерни акт, односно политике управљања ризиком ликвидности предузеће ће дефинисати и донети током 2021.г., тако да ће одговарајући детаљи ових политика бити приказани у напоменама уз ФИ предузећа за 2021.г.

## 12. КОРПОРАТИВНО УПРАВЉАЊЕ

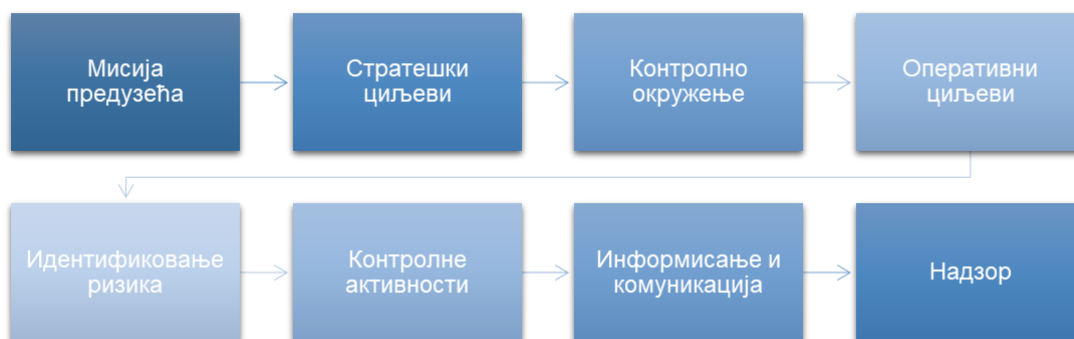
Корпоративно управљање је скуп правила и понашања која одређују како се управља друштвима капитала и како се она контролишу, стратешки уређујући односе између менаџера, чланова надзорног одбора и одбора директора, чланова/акционара и осталих заинтересованих страна.

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 утицај, 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. Настојање 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 Етички кодекс ЈП СГ (у току је доношење), а Надзорни одбор ЈП „Србијагас“, Нови Сад је у току 2020.г. донео одлуку (број 01-04-25/125-8 од 23.01.2020.г.) о усвајању Етичког кодекса интерне ревизије ЈП СГ, поред раније усвојене Повеље интерне ревизије.

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.

У складу са Законом о информационој безбедности и Уредбом о ближем садржају акта о безбедности информационо-комуникационих система од посебног значаја, начин провере информационо-комуникационих система од посебног значаја и садржај извештаја о провери информационо-комуникационог система од посебног значаја (Сл.Гласник РС, бр. 94/2016), ЈП СГ је 12.03.2019.г. донело Правилник о заштити и безбедности информационо-комуникационог система (ИКТ) ЈП СГ. Овим Правилником се утврђују мере заштите, принципи, начин и процедуре постизања и одржавања адекватног нивоа безбедности ИКТ, као и овлашћења и одговорности у вези са безбедношћу и ресурсима ИКТ система ЈП СГ.

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.

Надзорни одбор ЈП „Србијагас“, Нови Сад је у октобру 2020.г. донео Одлуку (број 01-04-25/137-10) о усвајању Стратегије управљања ризицима ЈП СГ, у циљу да побољша, унапреди и олакша остваривање стратешких циљева и мисије Предузећа кроз управљање ризицима. Стратегија представља методолошки оквир, односно смернице за процену и контролу активности којима се контролишу идентификовани ризици (активности и мере за елиминисање или ублажавање ризика, праћење и извештавање о ризицима). Стратегија је оквир и помоћ за израду Регистра ризика који је предвиђен као акт који би, након усвајања и одобравања, чинио прилог и саставни део Стратегије. ЈП СГ ће и у наредном периоду наставити активности на развоју система управљања ризицима, као и са започетим мерама у циљу смањења ризика којима је изложено, а у циљу унапређења идентификације, процене, мерења, контроле ризика којима је изложено Предузеће, као и мерама за ублажавање и решавање истих. Имајући у виду да на ризике у пословању утиче и привредни амбијент земље, бројни фактори у екстерном и интерном окружењу, неопходна је и одређена помоћ Оснивача у настојању да се минимизирају негативни ефекти горе набројаних ризика.

У складу са одобреном Стратегијом управљања ризика ЈП „Србијагас“, Нови Сад и Планом активности за имплементацију финансијског управљања и контроле који је њен саставни део, донето је Упутство за самооцењивање интерних контрола ЈП „Србијагас“, Нови Сад број 01-01/93, од 05.01.2021.г.

Генерални директор је у складу са усвојеним Планом активности за имплементацију финансијског управљања и контроле у ЈП СГ формирао Радну групу за координацију активности на успостављању адекватног система финансијског управљања и контроле у ЈП СГ (у даљем тексту: „Радна група“).

У циљу реализације утврђеног Плана активности Радна група припремила Упитник за самооцењивање интерних контрола за све елементе система финансијског управљања и контроле и то: контролно окружење, управљање ризицима, контролне активности, информације и комуникације и праћење (надзор) и процена (у даљем тексту: „Упитник“) и у вези с тим се донето је Упутство за самооцењивање интерних контрола ЈП СГ, а чији је саставни део Упитник.

Циљ самооцењивања јесте да се периодично прегледа (анализира) ниво финансијског управљања и контроле у ЈП СГ, а како би се идентификовале слабости интерне контроле и предузеле активности потребне да се слабости исправе и како би се обезбедило ефикасно и успешно пословање кроз остварење циљева у складу са прописима и унутрашњим актима.

На основу одобреног Упитника са пресеком стања на дан 31.12. претходне године, припрема се Годишњи извештај о систему финансијског управљања и контроле у ЈП СГ, који се доставља Централној јединици за хармонизацију Министарства финансија Републике Србије (до 31.03. текуће године за претходну годину).

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.

ЈП СГ је у сарадњи са Оснивачем, али и представницима релевантних институција и министарстава, током 2020.г. предузимало активности на унапређењу процеса корпоративног управљања, а које ће се наставити и у току 2021.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.



### 13. ЗАКЉУЧАК

Извештај о пословању ЈП „Србијагас“ Нови Сад за 2020.г. приказује најзначајније пословне промене, остварене појединачне резултате и анализу пословања у свим сегментима, реализоване активности као и висину и узроке одступања у односу на планске величине за текућу годину и реализоване величине претходне године, као и ефекте свих промена у виду остварених пословних резултата.

ЈП „СРБИЈАГАС“ је у 2020.г. наставило политику сигурности и континуитета у снабдевању потрошача природним гасом, нарочито у контексту обезбеђивања довољних залиха г (имајући у виду ризик прекида снабдевања преко Украјине), обезбеђујући делатност која је од општег интереса, али и прилагођавањем пословања у свим сегментима у циљу минимизације негативних последица постојеће пандемије.

Постојећа пандемија и последице ширења болести COVID-19 изазваном вирусом SARS-Co V-2, као и увођење ванредног стања у Републици Србији су утицале на организацију пословања, а ЈП „Србијагас“ предузима све потребне активности и могуће мере, како у циљу наставка сигурног снабдевања тржишта, инвестиционих активности, оптималног рада и резултата у датим условима, тако и у погледу ефикасности наплате потраживања и одржавања ликвидности предузећа.

Инвестиционе активности, нарочито на стратешким пројектима, представљају један од најважнијих елемената даљег развоја и напретка како Предузећа, тако и државе у целини. Наставак интезивних активности на изградњи гасовода на територији Републике Србије од границе са Републиком Бугарском до границе са Мађарском и другим суседним земљама са Републиком Србијом је обележило целу пословну годину, одражавајући се на више сегмената пословања. Као резултат свега поменутог, дана 01.01.2021.г. званично је пуштен у рад нови магистрални гасовод, који је од огромног значаја за индустрију и напредак српске привреде, као и становништва и државе у целини.

Сарадња са надлежним министарствима и свим релевантним институцијама је настављена и у 2020.г., а менаџмент и Надзорни одбор, као и сви запослени ЈП „Србијагас“ су предузимали све неопходне активности, кроз пословне одлуке, политике пословања и континуирано ангажовање, у циљу одржавања и унапређења свих показатеља пословања.

ЈП „Србијагас“ је као резултат свих поменутих пословних околности, уложених напора и активности у циљу испуњења планираних параметара, али и рада на једном од најважнијих инвестиционих пројеката, у нарочито отежаним и специфичним околностима које је донела текућа година, успело да заврши 2020.г. са пословном и нето добити, чиме је настављен тренд остваривања позитивних пословних резултата. Задати стратешки циљеви и оријентисаност ка испуњењу одговорне улоге носиоца делатности од општег интереса, упућују ЈП „Србијагас“ на континуирану тежњу ка даљем константном побољшању параметара и резултата у свим доменима пословања.

Генерални директор  
ЈП „СРБИЈАГАС“

Душан Бајатовић

## **ПРИЛОЗИ**

## ПРЕГЛЕД СУДСКИХ СПОРОВА за период 01.01. - 31.12.2020. године

| Редни број                        | Назив                                    | Предмет спора                                | Вредност у динарима     | Напомена (суштина, стање у спору и слично)                                                                                                   |
|-----------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>ЈП "Србијагас" као ТУЖИЛАЦ</b> |                                          |                                              |                         |                                                                                                                                              |
| 1                                 | Азотара, Суботица 51/20 Адв.Тодоровић    | Парнични/Утврђивање права својине на делу МГ | 3.463.419.724,39        | Поднета тужба 21.10.2020. за утврђење права својине са предлогом за привремену меру. Поступак у току.                                        |
| 2                                 | Керамика, Младеновац, Т-717/19           | Стечај                                       | 316.516.212,65          | Пријављено потраживање. Поступак у току                                                                                                      |
| 3                                 | Српска фабрика стакла, Параћин, Т-545/20 | Стечај                                       | 57.997.735,05           | Поступак у току                                                                                                                              |
| 4                                 | Општа болница Срефан Високи Т-238/20     | Дуг                                          | 9.950.102,92            | Поступак у току                                                                                                                              |
| 5                                 | Општа болница Јагодина Т-150/20          | Дуг                                          | 9.078.155,41            | Поступак у току                                                                                                                              |
| 6                                 | Маковица, Младеновац Т-510/20            | Стечај                                       | 4.690.326,25            | Пријављено потраживање. Поступак у току                                                                                                      |
| 7                                 | Јужни банат, Вршац 76/20 Адв. Тодоровић  | Накнада штете                                | 2.479.081,15            | Припрема за утужење.                                                                                                                         |
| 8                                 | Општа болница, Кикинда 32/20             | Дуг                                          | 2.394.735,48            | Поступак у току. Утужено потраживање. Прив суд у Зрењанину огласио се месно ненадлежним. Наставак поступка пред Привредним судом у Београду. |
| 9                                 | Будућност а.д., Нови Сад 48/20           | Стечај                                       | 2.143.039,90            | Пријављено потраживање признато у целости. Поступак у току.                                                                                  |
| 10                                | Здравствени центар Аранђеловац Т-1/20    | Дуг                                          | 1.020.216,79            | Поступак у току                                                                                                                              |
| 11                                | Остали                                   |                                              | 2.792.102,76            |                                                                                                                                              |
| <b>УКУПНО</b>                     |                                          |                                              | <b>3.872.481.432,75</b> | <b>* + 270.737,52 ЕУР</b>                                                                                                                    |

\* Енергосас, Подворица, дуг по предмету 27/20 - Поднет захтев за арбитражу 06.03.2020. Сталној арбитражи при Привредној комори Србије.Вредност спора 270.737,52 еур. Одлука Т-2/20 од 28.12.2020.г.у корист ЈП СГ.

|                                  |                                                     |                                  |                       |                                                                                                   |
|----------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>ЈП "Србијагас" као ТУЖЕНИ</b> |                                                     |                                  |                       |                                                                                                   |
| 1                                | Јурмовић Љубица и други ДТ-11/20                    | Накнада штете                    | 64.350.000,00         | Послат одговор на тужбу                                                                           |
| 2                                | Градска општина Сурчин ДТ-2/20                      | Накнада штете                    | 36.892.306,34         | Поступак у току                                                                                   |
| 3                                | Кузмановић Милица, Нови Сад 141/20                  | Утврђивање права својине         | 3.500.000,00          | Послат одговор на тужбу. Поступак у току. Предмет води адв. Александар Бојков                     |
| 4                                | Република Србија Републички геодетски завод ДТ-4/20 | Накнада штете                    | 885.250,00            | Поступак у току                                                                                   |
| 5                                | Мастиловић Милија ДТ-14/20                          | Накнада штете                    | 686.000,00            | Поступак у току                                                                                   |
| 6                                | Муљић Марина ДТ-9/20                                | Накнада штете                    | 650.000,00            | Поступак у току                                                                                   |
| 7                                | ЈП Електропривреда Србије, ДТ-20/20                 | Дуг за струју                    | 454.775,92            | Поступак у току                                                                                   |
| 8                                | Тривук д.о.о. Београд, ДТ-21/20                     | Накнада штете                    | 340.500,00            | Поступак у току                                                                                   |
| 9                                | Павловић Јасмина, Парцен 49/20                      | Радни спор - новчано потраживање | 200.000,00            | Послат одговор на тужбу. Дана 14.01.2021.г. Закључена расправа. Чека се писмени отправак пресуде. |
| 10                               | Гордић Перса и други ДТ-6/20                        | Накнада штете                    | 182.922,00            | Послат одговор на тужбу.                                                                          |
| 11                               | Остали                                              |                                  | 342.500,00            |                                                                                                   |
| <b>УКУПНО</b>                    |                                                     |                                  | <b>108.484.254,26</b> | <b>*+ 6.206,01 ЕУР</b>                                                                            |

\* Еcoland доо Смедерево ДТ-1/20 - Вредност спора 6.206,01 евра. Поступак у току

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

|               | Тужилац                              | Интерени број предмета | Наплаћено           |
|---------------|--------------------------------------|------------------------|---------------------|
| 1             | Ристић Љиљана, Лазаревић Дејан       | ДТ-11/14               | 1.168.071,48        |
| 2             | Павловић Јасмина                     | 89/14                  | 837.500,68          |
| 3             | Зоран Зечевић, Агенција Хелп Т-20/06 | Гж.2435/19             | 371.000,00          |
| 4             | Илић Татјана, Нови Сад               | 53/19                  | 316.809,30          |
| 5             | Собек Петар                          | ДТ-29/12               | 237.195,00          |
| 6             | Славко Милошевић                     | ДТ-16/15               | 210.682,68          |
| 7             | Лилић Лела                           | И.И.253/20             | 140.317,75          |
| 8             | Сарић Драган                         | Т-1660/12              | 138.000,00          |
| 9             | Јанаковић Богољуб                    | Р1.84/19               | 111.504,20          |
| 10            | Петковић Мирко                       | И.И.1147/20            | 100.980,56          |
| 11            | Остали                               |                        | 476.914,33          |
| <b>УКУПНО</b> |                                      |                        | <b>4.108.975,98</b> |

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

|               |                                                       |           |                       |
|---------------|-------------------------------------------------------|-----------|-----------------------|
| 1             | ЈП Врбас гас, Врбас                                   | 87/18     | 273.064.607,05        |
| 2             | Општа болница Кикинда                                 | 243/14    | 3.244.669,07          |
| 3             | Општа болница "Стефан Високи" С.Паланка               | Т-1039/14 | 3.156.079,57          |
| 4             | Општа болница Јагодина                                | Т-624/12  | 1.980.582,07          |
| 5             | Град Београд                                          | ДТ-14/17  | 577.620,00            |
| 6             | Република Србија, Војска Србије, ВП 4100 Петроварадин | 63/14     | 503.785,41            |
| 7             | Лозница-гас, Лозница                                  | Т-1263/17 | 490.719,42            |
| 8             | ФК Сопот, Сопот                                       | Т-705/19  | 422.887,65            |
| 9             | Општа болница Јагодина                                | Т-750/15  | 217.382,76            |
| 10            | ДОО "Arc Monte", Рушањ                                | 23/20     | 182.938,24            |
| 11            | Остали                                                |           | 549.136,37            |
| <b>УКУПНО</b> |                                                       |           | <b>284.390.407,61</b> |

Напомена: Потраживања од комитента СФС АД Параћин у износу од 4.127.329.583,43 рд су затворена путем Уговор о уступању потраживања



**НАПЛАТА ТЕКУЋИХ ПОТРАЖИВАЊА ЗА ПРИРОДНИ ГАС У 2020. ГОДИНИ  
У ПЕРИОДУ I - XII 2020. Г.**

(у 000 дин)

| ПЕРИОД    | ПЕРИОД I - XII 2020.г. |                        |            | % НАПЛАТЕ |
|-----------|------------------------|------------------------|------------|-----------|
|           | ФАКТУРИСАНО            | НАПЛАЋЕНО              | САЛДО ДУГА |           |
|           |                        | ДОСПЕЛО<br>ПОТРАЖИВАЊЕ |            |           |
| 1         | 2                      | 3                      | 4=2-3      | 5=3/2     |
| Јануар    | 13.378.723             | 13.192.318             | 186.405    | 98,6      |
| Фебруар   | 10.242.537             | 10.025.003             | 217.534    | 97,9      |
| Март      | 9.026.497              | 8.805.341              | 221.156    | 97,5      |
| Април     | 5.422.154              | 5.063.271              | 358.883    | 93,4      |
| Мај       | 3.516.298              | 3.400.065              | 116.233    | 96,7      |
| Јун       | 3.074.733              | 3.015.669              | 59.063     | 98,1      |
| Јул       | 2.697.513              | 2.608.283              | 89.229     | 96,7      |
| Август    | 2.585.545              | 2.317.354              | 268.191    | 89,6      |
| Септембар | 3.063.656              | 2.787.284              | 276.371    | 91,0      |
| Октобар   | 5.423.877              | 4.595.933              | 827.944    | 84,7      |
| Новембар  | 7.931.609              | 6.047.714              | 1.883.895  | 76,2      |
| Децембар  | 9.447.408              | 1.186.153              | 8.261.255  | 12,6      |
| Укупно    | 75.810.548             | 63.044.388             | 12.766.160 | 83,2      |

**НАПЛАТА ДОСПЕЛИХ ПОТРАЖИВАЊА ЗА ПРИРОДНИ ГАС У 2020. ГОДИНИ  
У ПЕРИОДУ I - XII 2020. Г.**

(у 000 дин)

| ПЕРИОД    | ПЕРИОД I - XII 2020.г. |                        |             | % НАПЛАТЕ |
|-----------|------------------------|------------------------|-------------|-----------|
|           | ФАКТУРИСАНО ДОСПЕЛО    | НАПЛАЋЕНО              | САЛДО ДУГА  |           |
|           |                        | ДОСПЕЛО<br>ПОТРАЖИВАЊЕ |             |           |
| 1         | 2                      | 3                      | 4=2-3       | 5=3/2     |
| Јануар    | 13.378.723             | 13.192.318             | 186.405     | 98,6      |
| Фебруар   | 10.242.537             | 10.025.003             | 217.534     | 97,9      |
| Март      | 9.026.497              | 8.805.341              | 221.156     | 97,5      |
| Април     | 5.422.154              | 5.063.271              | 358.883     | 93,4      |
| Мај       | 3.516.298              | 3.400.065              | 116.233     | 96,7      |
| Јун       | 3.074.733              | 3.015.669              | 59.063      | 98,1      |
| Јул       | 2.697.513              | 2.608.283              | 89.229      | 96,7      |
| Август    | 2.585.545              | 2.317.354              | 268.191     | 89,6      |
| Септембар | 3.063.656              | 2.787.284              | 276.371     | 91,0      |
| Октобар   | 5.423.877              | 4.595.933              | 827.944     | 84,7      |
| Новембар  | 5.717.863              | 6.047.714              | (329.852)   | 105,8     |
| Децембар  |                        | 1.186.153              | (1.186.153) |           |
| Укупно    | 64.149.394             | 63.044.388             | 1.105.005   | 98,3      |

**НАПОМЕНА:**

Извештај је сачињен на основу података преузетих из Главне књиге , а у складу са прокњиженим Бруто билансом на дан 31.12.2020., као и на основу података преузетих из апликације ФИНОП.

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

Колона 3 - Део фактура који је наплаћен у периоду 01.01.-31.12.2020. (извор: Главна књига)

Колона 4 - Део фактура који је ОСТАО НЕПЛАЋЕН у периоду 01.01.-31.12.2020. (4 = 2 - 3)

БИЛАНС УСПЕХА

(у 000 дин)

| Група рачуна-<br>рачун    | Позиција                                                                                                               | АОП         | Остварење<br>01.01.2019.-<br>31.12.2019. | Остварење<br>01.01.2020.-<br>31.12.2020. | Индекс<br>остварено<br>2020./остварено<br>2019. |
|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------|
|                           | 1                                                                                                                      | 2           | 3                                        | 4                                        | 5=4/3*100                                       |
|                           | <b>ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>                                                                         |             |                                          |                                          |                                                 |
| 60 до 65, осим<br>62 и 63 | <b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1009+1016+1017)</b>                                                                       | <b>1001</b> | <b>7.550.434</b>                         | <b>1.732.535</b>                         | <b>22,9</b>                                     |
| 60                        | <b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)</b>                                                      | <b>1002</b> | <b>92.725</b>                            | <b>49.601</b>                            | <b>53,5</b>                                     |
| 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        | 92.725                                   | 49.601                                   | 53,5                                            |
| 605                       | 6.Приход од продаје робе на иностраном тржишту                                                                         | 1008        |                                          |                                          |                                                 |
| 61                        | <b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010+1011+1012+1013+1014+1015)</b>                                       | <b>1009</b> | <b>6.415.078</b>                         | <b>1.523.867</b>                         | <b>23,8</b>                                     |
| 610                       | 1.Приход од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту                   | 1010        |                                          | 397.435                                  |                                                 |
| 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        | 5.484.466                                | 629.141                                  | 11,5                                            |
| 615                       | 6.Приход од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту                                                   | 1015        | 930.606                                  | 497.291                                  | 53,4                                            |
| 64                        | III.Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.                                                           | 1016        | 60.132                                   | 114.017                                  | 189,6                                           |
| 65                        | IV. Други пословни приходи                                                                                             | 1017        | 982.499                                  | 45.050                                   | 4,6                                             |
|                           | <b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>                                                                                   |             |                                          |                                          |                                                 |
| 50 до 55, 62 и<br>63      | <b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019-1020-1021+1022+1023+1024+1025+1026+1027+1028+1029)&gt;0</b>                               | <b>1018</b> | <b>3.076.577</b>                         | <b>1.696.820</b>                         | <b>55,2</b>                                     |
| 50                        | I.Набавна вредност продате робе                                                                                        | 1019        | 138.074                                  | 49.601                                   | 35,9                                            |
| 62                        | II.Приходи од активирања учинака и робе                                                                                | 1020        | 45.454                                   |                                          |                                                 |
| 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        | 50.084                                   | 12.686                                   | 25,3                                            |
| 513                       | VI.Трошкови горива и енергије                                                                                          | 1024        | 94.918                                   | 22.114                                   | 23,3                                            |
| 52                        | VII.Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи                                                             | 1025        | 620.200                                  | 311                                      | 0,1                                             |
| 53                        | VIII.Трошкови производних услуга                                                                                       | 1026        | 285.713                                  | 46.278                                   | 16,2                                            |
| 540                       | IX.Трошкови амортизације                                                                                               | 1027        | 1.570.948                                | 1.147.810                                | 73,1                                            |
| 541 до 549                | X.Трошкови дугорочних резервисања                                                                                      | 1028        |                                          | 1.778                                    |                                                 |
| 55                        | XI.Нематеријални трошкови                                                                                              | 1029        | 362.094                                  | 416.242                                  | 115,0                                           |
|                           | <b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1018)&gt;0</b>                                                                            | <b>1030</b> | <b>4.473.857</b>                         | <b>35.715</b>                            | <b>0,8</b>                                      |
|                           | <b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018-1001)&gt;0</b>                                                                            | <b>1031</b> |                                          |                                          |                                                 |
| 66                        | <b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)</b>                                                                         | <b>1032</b> | <b>191.255</b>                           | <b>5.582</b>                             | <b>2,9</b>                                      |
| 66 осим 662,<br>663 и 664 | <b>I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)</b>                     | <b>1033</b> | <b>135.786</b>                           | <b>859</b>                               | <b>0,6</b>                                      |
| 660                       | 1.Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица                                                              | 1034        | 3.020                                    | 859                                      | 28,4                                            |
| 661                       | 2.Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица                                                                | 1035        | 132.608                                  |                                          |                                                 |
| 665                       | 3.Приходи од учешћа у добитку зависних правних лица и заједничких аранжмана                                            | 1036        |                                          |                                          |                                                 |
| 669                       | 4.Остали финансијски приходи                                                                                           | 1037        | 158                                      |                                          |                                                 |
| 662                       | II.ПРИХОДИ ОД КАМАТА (од трећих лица)                                                                                  | 1038        | 468                                      | 745                                      | 159,2                                           |
| 663 и 664                 | III.Позитивне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле (према трећим лицима)                                 | 1039        | 55.001                                   | 3.978                                    | 7,2                                             |
| 56                        | <b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)</b>                                                                         | <b>1040</b> | <b>107.887</b>                           | <b>54.570</b>                            | <b>50,6</b>                                     |
| 56 осим 562,<br>563 и 564 | <b>И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042+1043+1044+1045)</b> | <b>1041</b> | <b>9.928</b>                             | <b>7.437</b>                             | <b>74,9</b>                                     |
| 560                       | 1.Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима                                                  | 1042        | 216                                      |                                          |                                                 |
| 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        | 9.690                                    | 7.437                                    | 76,7                                            |
| 562                       | II.РАСХОДИ КАМАТА (према трећим лицима)                                                                                | 1046        | 94.268                                   | 43.251                                   | 45,9                                            |
| 563 и 564                 | III.Негативне курсне разлике и негативни ефекти валутне клаузуле (према трећим лицима)                                 | 1047        | 3.691                                    | 3.882                                    | 105,2                                           |
|                           | <b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)</b>                                                                           | <b>1048</b> | <b>83.368</b>                            |                                          |                                                 |

|                         |                                                                                                                             |      |           |         |      |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|---------|------|
|                         | Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)                                                                                       | 1049 |           | 48.988  |      |
| 683 и 685               | З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА                     | 1050 | 2.800     |         |      |
| 583 и 585               | И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА                     | 1051 | 252.037   | 35      | 0,0  |
| 67 и 68, осим 683 и 685 | Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ                                                                                                           | 1052 | 260.707   | 111.545 | 42,8 |
| 57 и 58, осим 583 и 585 | К. ОСТАЛИ РАСХОДИ                                                                                                           | 1053 | 392.382   | 5.983   | 1,5  |
|                         | Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)                                  | 1054 | 4.176.313 | 92.254  | 2,2  |
|                         | 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 | 97.086    |         |      |
| 59-69                   | Н. Нето губитак пословања које се обуставља, ефекти промена рачуноводствених политика и исправка грешака из ранијих периода | 1057 |           | 14.446  |      |
|                         | Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)                                                                            | 1058 | 4.273.399 | 77.808  | 1,8  |
|                         | 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 |           |         |      |
| 723                     | Р. Исплаћена лична примања послодавцу                                                                                       | 1063 |           |         |      |
|                         | С. НЕТО ДОБИТАК (1058-1059-1060-1061+1062)                                                                                  | 1064 | 4.273.399 | 77.808  | 1,8  |
|                         | 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 |           |         |      |

БИЛАНС УСПЕХА

(у 000 дин)

| Група рачуна-<br>рачун    | Позиција                                                                                                               | АОП         | Остварење<br>01.01.2019.-<br>31.12.2019. | Остварење<br>01.01.2020.-<br>31.12.2020. | Индекс<br>остварено<br>2020./остварено<br>2019. |
|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------|
|                           | 1                                                                                                                      | 2           | 3                                        | 4                                        | 5=4/3*100                                       |
|                           | <b>ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>                                                                         |             |                                          |                                          |                                                 |
| 60 до 65, осим<br>62 и 63 | <b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1009+1016+1017)</b>                                                                       | <b>1001</b> | <b>5.993.023</b>                         | <b>4.707.486</b>                         | <b>78,5</b>                                     |
| 60                        | <b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)</b>                                                      | <b>1002</b> | <b>49.751</b>                            | <b>53.597</b>                            | <b>107,7</b>                                    |
| 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        | 49.403                                   | 53.597                                   | 108,5                                           |
| 605                       | 6. Приход од продаје робе на иностраном тржишту                                                                        | 1008        |                                          |                                          |                                                 |
| 61                        | <b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010+1011+1012+1013+1014+1015)</b>                                       | <b>1009</b> | <b>4.963.491</b>                         | <b>4.604.590</b>                         | <b>92,8</b>                                     |
| 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        | 4.962.085                                | 4.604.590                                | 92,8                                            |
| 615                       | 6. Приход од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту                                                  | 1015        | 1.350                                    |                                          |                                                 |
| 64                        | III. Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.                                                          | 1016        | 978.677                                  | 36.331                                   | 3,7                                             |
| 65                        | IV. Други пословни приходи                                                                                             | 1017        | 1.104                                    | 12.968                                   | 1174,6                                          |
|                           | <b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>                                                                                   |             |                                          |                                          |                                                 |
| 50 до 55, 62 и<br>63      | <b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019-1020-<br/>1021+1022+1023+1024+1025+1026+1027+1028+1029)&gt;0</b>                          | <b>1018</b> | <b>4.115.946</b>                         | <b>5.042.652</b>                         | <b>122,5</b>                                    |
| 50                        | I. Набавна вредност продате робе                                                                                       | 1019        | 29.756                                   | 51.572                                   | 173,3                                           |
| 62                        | II. Приходи од активирања учинака и робе                                                                               | 1020        | 398                                      | 443                                      | 111,3                                           |
| 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        | 75.959                                   | 120.185                                  | 158,2                                           |
| 513                       | VI. Трошкови горива и енергије                                                                                         | 1024        | 69.284                                   | 85.271                                   | 123,1                                           |
| 52                        | VII. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи                                                            | 1025        | 819.450                                  | 1.216.393                                | 148,4                                           |
| 53                        | VIII. Трошкови производних услуга                                                                                      | 1026        | 365.024                                  | 577.347                                  | 158,2                                           |
| 540                       | IX. Трошкови амортизације                                                                                              | 1027        | 2.081.982                                | 2.213.758                                | 106,3                                           |
| 541 до 549                | X. Трошкови дугорочних резервисања                                                                                     | 1028        | 131.155                                  | 97.701                                   | 74,5                                            |
| 55                        | XI. Нематеријални трошкови                                                                                             | 1029        | 543.734                                  | 680.868                                  | 125,2                                           |
|                           | <b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1018)&gt;0</b>                                                                            | <b>1030</b> | <b>1.877.077</b>                         |                                          |                                                 |
|                           | <b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018-1001)&gt;0</b>                                                                            | <b>1031</b> |                                          | <b>335.166</b>                           |                                                 |
| 66                        | <b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)</b>                                                                         | <b>1032</b> | <b>178.419</b>                           | <b>569.921</b>                           | <b>319,4</b>                                    |
| 66 осим 662,<br>663 и 664 | <b>И. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)</b>                     | <b>1033</b> | <b>127.121</b>                           | <b>563.509</b>                           | <b>443,3</b>                                    |
| 660                       | 1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица                                                             | 1034        | 2.693                                    | 288.690                                  | 10720,0                                         |
| 661                       | 2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица                                                               | 1035        | 124.277                                  | 274.535                                  | 220,9                                           |
| 665                       | 3. Приходи од учешћа у добитку зависних правних лица и заједничких аранжмана                                           | 1036        |                                          |                                          |                                                 |
| 669                       | 4. Остали финансијски приходи                                                                                          | 1037        | 151                                      | 284                                      | 188,1                                           |
| 662                       | II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (од трећих лица)                                                                                 | 1038        | 4.762                                    | 2.287                                    | 48,0                                            |
| 663 и 664                 | III. Позитивне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле (према трећим лицима)                                | 1039        | 46.536                                   | 4.125                                    | 8,9                                             |
| 56                        | <b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)</b>                                                                         | <b>1040</b> | <b>93.253</b>                            | <b>362.257</b>                           | <b>388,5</b>                                    |
| 56 осим 562,<br>563 и 564 | <b>И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042+1043+1044+1045)</b> | <b>1041</b> | <b>3.874</b>                             | <b>8.472</b>                             | <b>218,7</b>                                    |
| 560                       | 1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима                                                 | 1042        | 140                                      | 20                                       | 14,3                                            |
| 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                                    | 8.452                                    | 226,7                                           |
| 562                       | II. РАСХОДИ КАМАТА (према трећим лицима)                                                                               | 1046        | 84.529                                   | 352.387                                  | 416,9                                           |
| 563 и 564                 | III. Негативне курсне разлике и негативни ефекти валутне клаузуле (према трећим лицима)                                | 1047        | 4.850                                    | 1.398                                    | 28,8                                            |
|                           | <b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)</b>                                                                           | <b>1048</b> | <b>85.166</b>                            | <b>207.664</b>                           | <b>243,8</b>                                    |
|                           | <b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)</b>                                                                           | <b>1049</b> |                                          |                                          |                                                 |

|                            |                                                                                                                             |      |           |           |        |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|--------|
| 683 и 685                  | З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА                     | 1050 | 1.434     | 83.520    | 5824,3 |
| 583 и 585                  | И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА                     | 1051 | 44.171    | 308.262   | 697,9  |
| 67 и 68, осим<br>683 и 685 | Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ                                                                                                           | 1052 | 200.742   | 178.580   | 89,0   |
| 57 и 58, осим<br>583 и 585 | К. ОСТАЛИ РАСХОДИ                                                                                                           | 1053 | 446.319   | 837.329   | 187,6  |
|                            | 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 |           | 1.010.993 |        |
| 69-59                      | М. Нето добитак пословања које се обуставља, ефекти промена рачуноводствених политика и исправка грешака из ранијих периода | 1056 | 124       |           |        |
| 59-69                      | Н. Нето губитак пословања које се обуставља, ефекти промена рачуноводствених политика и исправка грешака из ранијих периода | 1057 |           | 41.920    |        |
|                            | Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)                                                                            | 1058 | 1.674.053 |           |        |
|                            | О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)                                                                            | 1059 |           | 1.052.913 |        |
|                            | 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 | 1.674.053 |           |        |
|                            | Т. НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1060+1061-1062)                                                                                  | 1065 |           | 1.052.913 |        |
|                            | 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-<br>рачун    | Позиција                                                                                                               | АОП         | Остварење<br>01.01.2019.-<br>31.12.2019. | Остварење<br>01.01.2020.-<br>31.12.2020. | Индекс остварено<br>2020/остварено<br>2019. |
|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------|
|                           | 1                                                                                                                      | 2           | 3                                        | 4                                        | 5=4/3*100                                   |
|                           | <b>ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>                                                                         |             |                                          |                                          |                                             |
| 60 до 65, осим<br>62 и 63 | <b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1009+1016+1017)</b>                                                                       | <b>1001</b> | <b>5.294.342</b>                         | <b>5.091.153</b>                         | <b>96,2</b>                                 |
| 60                        | <b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)</b>                                                      | <b>1002</b> | <b>5.049.917</b>                         | <b>5.004.482</b>                         | <b>99,1</b>                                 |
| 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        | 5.049.325                                | 5.004.482                                | 99,1                                        |
| 605                       | 6. Приход од продаје робе на иностраном тржишту                                                                        | 1008        |                                          |                                          |                                             |
| 61                        | <b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010+1011+1012+1013+1014+1015)</b>                                       | <b>1009</b> | <b>51.757</b>                            | <b>83.294</b>                            | <b>160,9</b>                                |
| 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        | 51.379                                   | 83.294                                   | 162,1                                       |
| 615                       | 6. Приход од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту                                                  | 1015        | 378                                      |                                          |                                             |
| 64                        | III. Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.                                                          | 1016        | 192.443                                  | 661                                      | 0,3                                         |
| 65                        | IV. Други пословни приходи                                                                                             | 1017        | 225                                      | 2.716                                    | 1207,1                                      |
|                           | <b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>                                                                                   |             |                                          |                                          |                                             |
| 50 до 55, 62 и<br>63      | <b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019-1020-<br/>1021+1022+1023+1024+1025+1026+1027+1028+1029)&gt;0</b>                          | <b>1018</b> | <b>3.919.011</b>                         | <b>5.217.384</b>                         | <b>133,1</b>                                |
| 50                        | I. Набавна вредност продате робе                                                                                       | 1019        | 2.902.847                                | 3.884.478                                | 133,8                                       |
| 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        | 10.727                                   | 17.491                                   | 163,1                                       |
| 513                       | VI. Трошкови горива и енергије                                                                                         | 1024        | 13.184                                   | 15.252                                   | 115,7                                       |
| 52                        | VII. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи                                                            | 1025        | 219.480                                  | 274.666                                  | 125,1                                       |
| 53                        | VIII. Трошкови производних услуга                                                                                      | 1026        | 626.477                                  | 863.734                                  | 137,9                                       |
| 540                       | IX. Трошкови амортизације                                                                                              | 1027        | 21.751                                   | 39.461                                   | 181,4                                       |
| 541 до 549                | X. Трошкови дугорочних резервисања                                                                                     | 1028        | 34.292                                   | 21.741                                   | 63,4                                        |
| 55                        | XI. Нематеријални трошкови                                                                                             | 1029        | 90.253                                   | 100.561                                  | 111,4                                       |
|                           | <b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1018)&gt;0</b>                                                                            | <b>1030</b> | <b>1.375.331</b>                         |                                          |                                             |
|                           | <b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018-1001)&gt;0</b>                                                                            | <b>1031</b> |                                          | <b>126.231</b>                           |                                             |
| 66                        | <b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)</b>                                                                         | <b>1032</b> | <b>525.450</b>                           | <b>266.747</b>                           | <b>50,8</b>                                 |
| 66 осим 662,<br>663 и 664 | <b>И. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)</b>                     | <b>1033</b> | <b>56.786</b>                            | <b>128.158</b>                           | <b>225,7</b>                                |
| 660                       | 1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица                                                             | 1034        | 22.187                                   | 69.596                                   | 313,7                                       |
| 661                       | 2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица                                                               | 1035        | 34.557                                   | 58.502                                   | 169,3                                       |
| 665                       | 3. Приходи од учешћа у добитку зависних правних лица и заједничких аранжмана                                           | 1036        |                                          |                                          |                                             |
| 669                       | 4. Остали финансијски приходи                                                                                          | 1037        | 42                                       | 60                                       | 142,9                                       |
| 662                       | II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (од трећих лица)                                                                                 | 1038        | 457.484                                  | 137.979                                  | 30,2                                        |
| 663 и 664                 | III. Позитивне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле (према трећим лицима)                                | 1039        | 11.180                                   | 610                                      | 5,5                                         |
| 56                        | <b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)</b>                                                                         | <b>1040</b> | <b>24.875</b>                            | <b>77.044</b>                            | <b>309,7</b>                                |
| 56 осим 562,<br>563 и 564 | <b>И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042+1043+1044+1045)</b> | <b>1041</b> | <b>3.979</b>                             | <b>1.805</b>                             | <b>45,4</b>                                 |
| 560                       | 1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима                                                 | 1042        | 3.054                                    | 4                                        | 0,1                                         |
| 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 | 924       | 1.801   | 194,9 |
| 562                     | II.РАСХОДИ КАМАТА (према трећим лицима)                                                                                     | 1046 | 19.968    | 75.089  | 376,0 |
| 563 и 564               | III.Негативне курсне разлике и негативни ефекти валутне клаузуле (према трећим лицима)                                      | 1047 | 928       | 150     | 16,2  |
|                         | Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)                                                                                       | 1048 | 500.575   | 189.703 | 37,9  |
|                         | Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)                                                                                       | 1049 |           |         |       |
| 683 и 685               | 3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА                     | 1050 | 490.831   | 202.363 | 41,2  |
| 583 и 585               | И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА                     | 1051 | 1.899.439 | 389.639 | 20,5  |
| 67 и 68, осим 683 и 685 | Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ                                                                                                           | 1052 | 161.743   | 29.952  | 18,5  |
| 57 и 58, осим 583 и 585 | К. ОСТАЛИ РАСХОДИ                                                                                                           | 1053 | 62.345    | 112.898 | 181,1 |
|                         | Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)                                  | 1054 | 566.696   |         |       |
|                         | Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031-1030+1049-1048+1051-1050+1053-1052)                                  | 1055 |           | 206.750 |       |
| 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 |           | 143.230 |       |
|                         | Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)                                                                            | 1058 | 579.925   |         |       |
|                         | О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)                                                                            | 1059 |           | 349.980 |       |
|                         | П. Порез на добитак                                                                                                         |      |           |         |       |
| 721                     | И. Порески расходи периода                                                                                                  | 1060 |           | 747.092 |       |
| део 722                 | II. Одложени порески расходи периода                                                                                        | 1061 |           |         |       |
| део 722                 | III. Одложени порески приходи периода                                                                                       | 1062 | 191.885   | 877.456 | 457,3 |
| 723                     | Р. Исплаћена лична примања послодавцу                                                                                       | 1063 |           |         |       |
|                         | С. НЕТО ДОБИТАК (1058-1059-1060-1061+1062)                                                                                  | 1064 | 771.810   |         |       |
|                         | Т. НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1060+1061-1062)                                                                                  | 1065 |           | 219.616 |       |
|                         | 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-<br>рачун    | Позиција                                                                                                               | АОП         | Остварење<br>01.01.2019.-<br>31.12.2019. | Остварење<br>01.01.2020.-<br>31.12.2020. | Индекс<br>остварено<br>2020./остварено<br>2019.<br>5=4/3*100 |
|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
|                           | 1                                                                                                                      | 2           | 3                                        | 4                                        | 5=4/3*100                                                    |
|                           | <b>ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>                                                                         |             |                                          |                                          |                                                              |
| 60 до 65, осим<br>62 и 63 | <b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1009+1016+1017)</b>                                                                       | <b>1001</b> | <b>80.545.919</b>                        | <b>69.279.677</b>                        | <b>86,0</b>                                                  |
| 60                        | <b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)</b>                                                      | <b>1002</b> | <b>80.151.594</b>                        | <b>69.027.568</b>                        | <b>86,1</b>                                                  |
| 600                       | 1. Приход од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту                                        | 1003        | 8.929.783                                | 6.018.196                                | 67,4                                                         |
| 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        | 2.852.723                                | 1.931.463                                | 67,7                                                         |
| 603                       | 4. Приход од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту                                       | 1006        |                                          |                                          |                                                              |
| 604                       | 5. Приход од продаје робе на домаћем тржишту                                                                           | 1007        | 68.350.087                               | 61.077.909                               | 89,4                                                         |
| 605                       | 6. Приход од продаје робе на иностраном тржишту                                                                        | 1008        | 19.001                                   |                                          |                                                              |
| 61                        | <b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010+1011+1012+1013+1014+1015)</b>                                       | <b>1009</b> | <b>161.399</b>                           | <b>52.415</b>                            | <b>32,5</b>                                                  |
| 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        | 6.696                                    | 1.107                                    | 16,5                                                         |
| 615                       | 6. Приход од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту                                                  | 1015        | 154.703                                  | 51.308                                   | 33,2                                                         |
| 64                        | III. Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.                                                          | 1016        | 64.923                                   | 211                                      | 0,3                                                          |
| 65                        | IV. Други пословни приходи                                                                                             | 1017        | 168.003                                  | 199.483                                  | 118,7                                                        |
|                           | <b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>                                                                                   |             |                                          |                                          |                                                              |
| 50 до 55, 62 и<br>63      | <b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019-1020-<br/>1021+1022+1023+1024+1025+1026+1027+1028+1029)&gt;0</b>                          | <b>1018</b> | <b>75.635.511</b>                        | <b>62.756.953</b>                        | <b>83,0</b>                                                  |
| 50                        | I. Набавна вредност продате робе                                                                                       | 1019        | 65.381.676                               | 57.757.276                               | 88,3                                                         |
| 62                        | II. Приходи од активирања учинака и робе                                                                               | 1020        | 7.703                                    | 9.731                                    | 126,3                                                        |
| 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        | 3.500                                    | 5.334                                    | 152,4                                                        |
| 513                       | VI. Трошкови горива и енергије                                                                                         | 1024        | 3.885                                    | 4.663                                    | 120,0                                                        |
| 52                        | VII. Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи                                                            | 1025        | 62.214                                   | 80.291                                   | 129,1                                                        |
| 53                        | VIII. Трошкови производних услуга                                                                                      | 1026        | 10.033.945                               | 4.753.664                                | 47,4                                                         |
| 540                       | IX. Трошкови амортизације                                                                                              | 1027        | 6.340                                    | 12.337                                   | 194,6                                                        |
| 541 до 549                | X. Трошкови дугорочних резервисања                                                                                     | 1028        | 8.474                                    | 6.754                                    | 79,7                                                         |
| 55                        | XI. Нематеријални трошкови                                                                                             | 1029        | 143.180                                  | 146.365                                  | 102,2                                                        |
|                           | <b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1018)&gt;0</b>                                                                            | <b>1030</b> | <b>4.910.408</b>                         | <b>6.522.724</b>                         | <b>132,8</b>                                                 |
|                           | <b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018-1001)&gt;0</b>                                                                            | <b>1031</b> |                                          |                                          |                                                              |
| 66                        | <b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)</b>                                                                         | <b>1032</b> | <b>2.220.329</b>                         | <b>2.483.247</b>                         | <b>111,8</b>                                                 |
| 66 осим 662,<br>663 и 664 | <b>I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)</b>                     | <b>1033</b> | <b>362.438</b>                           | <b>688.298</b>                           | <b>189,9</b>                                                 |
| 660                       | 1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица                                                             | 1034        | 64.588                                   | 279.237                                  | 432,3                                                        |
| 661                       | 2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица                                                               | 1035        | 297.838                                  | 409.042                                  | 137,3                                                        |
| 665                       | 3. Приходи од учешћа у добитку зависних правних лица и заједничких аранжмана                                           | 1036        |                                          |                                          |                                                              |
| 669                       | 4. Остали финансијски приходи                                                                                          | 1037        | 12                                       | 19                                       | 158,3                                                        |
| 662                       | II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (од трећих лица)                                                                                 | 1038        | 1.776.316                                | 1.538.413                                | 86,6                                                         |
| 663 и 664                 | III. Позитивне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле (према трећим лицима)                                | 1039        | 81.575                                   | 256.536                                  | 314,5                                                        |
| 56                        | <b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)</b>                                                                         | <b>1040</b> | <b>765.908</b>                           | <b>690.720</b>                           | <b>90,2</b>                                                  |
| 56 осим 562,<br>563 и 564 | <b>I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042+1043+1044+1045)</b> | <b>1041</b> | <b>510.246</b>                           | <b>487.302</b>                           | <b>95,5</b>                                                  |
| 560                       | 1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима                                                 | 1042        | 12                                       | 44.421                                   | 370175,0                                                     |
| 561                       | 2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима                                                   | 1043        | 480.048                                  | 442.306                                  | 92,1                                                         |



|                         |                                                                                                                                    |             |                  |                  |                |
|-------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------------|------------------|----------------|
| 565                     | 3.Расходи од учешћа у губитку зависних правних лица и заједничких улагања                                                          | 1044        |                  |                  |                |
| 566 и 569               | 4.Остали финансијски расходи                                                                                                       | 1045        | 30.186           | 575              | 1,9            |
| 562                     | II.РАСХОДИ КАМАТА (према трећим лицима)                                                                                            | 1046        | 157.058          | 148.872          | 94,8           |
| 563 и 564               | III.Негативне курсне разлике и негативни ефекти валутне клаузуле (према трећим лица)                                               | 1047        | 98.604           | 54.546           | 55,3           |
|                         | <b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)</b>                                                                                       | <b>1048</b> | <b>1.454.421</b> | <b>1.792.527</b> | <b>123,2</b>   |
|                         | <b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)</b>                                                                                       | <b>1049</b> |                  |                  |                |
| 683 и 685               | <b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>                     | <b>1050</b> | <b>1.879.780</b> | <b>327.613</b>   | <b>17,4</b>    |
| 583 и 585               | <b>И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>                     | <b>1051</b> | <b>4.144.897</b> | <b>7.529.781</b> | <b>181,7</b>   |
| 67 и 68, осим 683 и 685 | <b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>                                                                                                           | <b>1052</b> | <b>72.545</b>    | <b>25.621</b>    | <b>35,3</b>    |
| 57 и 58, осим 583 и 585 | <b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>                                                                                                           | <b>1053</b> | <b>22.469</b>    | <b>250.737</b>   | <b>1115,9</b>  |
|                         | <b>Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)</b>                                  | <b>1054</b> | <b>4.149.788</b> | <b>887.967</b>   | <b>21,4</b>    |
|                         | <b>Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031-1030+1049-1048+1051-1050+1053-1052)</b>                                  | <b>1055</b> |                  |                  |                |
| 69-59                   | <b>М. Нето добитак пословања које се обуставља, ефекти промена рачуноводствених политика и исправка грешака из ранијих периода</b> | <b>1056</b> |                  |                  |                |
| 59-69                   | <b>Н. Нето губитак пословања које се обуставља, ефекти промена рачуноводствених политика и исправка грешака из ранијих периода</b> | <b>1057</b> | <b>1.352</b>     | <b>380.261</b>   | <b>28125,8</b> |
|                         | <b>Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054-1055+1056-1057)</b>                                                                            | <b>1058</b> | <b>4.148.436</b> | <b>507.706</b>   | <b>12,2</b>    |
|                         | <b>О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)</b>                                                                            | <b>1059</b> |                  |                  |                |
|                         | <b>П. Порез на добитак</b>                                                                                                         |             |                  |                  |                |
| 721                     | <b>И. Порески расходи периода</b>                                                                                                  | <b>1060</b> |                  |                  |                |
| део 722                 | <b>II. Одложени порески расходи периода</b>                                                                                        | <b>1061</b> |                  |                  |                |
| део 722                 | <b>III. Одложени порески приходи периода</b>                                                                                       | <b>1062</b> |                  |                  |                |
| 723                     | <b>Р. Исплаћена лична примања послодавцу</b>                                                                                       | <b>1063</b> |                  |                  |                |
|                         | <b>С. НЕТО ДОБИТАК (1058-1059-1060-1061+1062)</b>                                                                                  | <b>1064</b> | <b>4.148.436</b> | <b>507.706</b>   | <b>12,2</b>    |
|                         | <b>Т. НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1060+1061-1062)</b>                                                                                  | <b>1065</b> |                  |                  |                |
|                         | <b>I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА</b>                                                                            | <b>1066</b> |                  |                  |                |
|                         | <b>II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ</b>                                                                            | <b>1067</b> |                  |                  |                |
|                         | <b>I. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА</b>                                                                            | <b>1068</b> |                  |                  |                |
|                         | <b>II. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ</b>                                                                            | <b>1069</b> |                  |                  |                |
|                         | <b>III. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ</b>                                                                                                       |             |                  |                  |                |
|                         | <b>1. Основна зарада по акцији</b>                                                                                                 | <b>1070</b> |                  |                  |                |
|                         | <b>2. Умањена (раздвојена) зарада по акцији</b>                                                                                    | <b>1071</b> |                  |                  |                |

БИЛАНС УСПЕХА

| (у 000 дин)               |                                                                                                                        |             |                                          |                                          |                                                 |
|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| Група рачуна-<br>рачун    | Позиција                                                                                                               | АОП         | Остварење<br>01.01.2019.-<br>31.12.2019. | Остварење<br>01.01.2020.-<br>31.12.2020. | Индекс<br>остварено<br>2020./остварено<br>2019. |
|                           | 1                                                                                                                      | 2           | 3                                        | 4                                        | 5=4/3*100                                       |
|                           | <b>ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>                                                                         |             |                                          |                                          |                                                 |
| 60 до 65, осим<br>62 и 63 | <b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1009+1016+1017)</b>                                                                       | <b>1001</b> | <b>5.574.447</b>                         | <b>15.151.739</b>                        | <b>271,8</b>                                    |
| 60                        | <b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003+1004+1005+1006+1007+1008)</b>                                                      | 1002        |                                          | 35                                       |                                                 |
| 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        |                                          | 35                                       |                                                 |
| 605                       | 6.Приход од продаје робе на иностраном тржишту                                                                         | 1008        |                                          |                                          |                                                 |
| 61                        | <b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010+1011+1012+1013+1014+1015)</b>                                       | <b>1009</b> | <b>18.501</b>                            | <b>132.815</b>                           | <b>717,9</b>                                    |
| 610                       | 1.Приход од продаје готових производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту                   | 1010        | 365                                      | 43.722                                   | 11978,6                                         |
| 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        | 691                                      | 92                                       | 13,3                                            |
| 613                       | 4.Приход од продаје готових производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту                  | 1013        | 154                                      | 83                                       | 53,9                                            |
| 614                       | 5.Приход од продаје готових производа и услуга на домаћем тржишту                                                      | 1014        | 17.270                                   | 88.781                                   | 514,1                                           |
| 615                       | 6.Приход од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту                                                   | 1015        | 21                                       | 137                                      | 652,4                                           |
| 64                        | III.Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.                                                           | 1016        | 2.408                                    | 8                                        | 0,3                                             |
| 65                        | IV. Други пословни приходи                                                                                             | 1017        | 5.553.538                                | 15.018.881                               | 270,4                                           |
|                           | <b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>                                                                                   |             |                                          |                                          |                                                 |
| 50 до 55, 62 и<br>63      | <b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019-1020-<br/>1021+1022+1023+1024+1025+1026+1027+1028+1029)&gt;0</b>                          | <b>1018</b> | <b>11.695.016</b>                        | <b>11.725.156</b>                        | <b>100,3</b>                                    |
| 50                        | I.Набавна вредност продате робе                                                                                        | 1019        |                                          |                                          |                                                 |
| 62                        | II.Приходи од активирања учника 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        | 1.221                                    | 811                                      | 66,4                                            |
| 513                       | VI.Трошкови горива и енергије                                                                                          | 1024        | 2.037                                    | 1.661                                    | 81,5                                            |
| 52                        | VII.Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи                                                             | 1025        | 2.979                                    | 3.183                                    | 106,8                                           |
| 53                        | VIII.Трошкови производних услуга                                                                                       | 1026        | 849                                      | 1.095                                    | 129,0                                           |
| 540                       | IX.Трошкови амортизације                                                                                               | 1027        | 930                                      | 1.139                                    | 122,5                                           |
| 541 до 549                | X.Трошкови дугорочних резервисања                                                                                      | 1028        | 416                                      | 295                                      | 70,9                                            |
| 55                        | XI.Нематеријални трошкови                                                                                              | 1029        | 11.686.584                               | 11.716.972                               | 100,3                                           |
|                           | <b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1018)&gt;0</b>                                                                            | <b>1030</b> |                                          | <b>3.426.583</b>                         |                                                 |
|                           | <b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018-1001)&gt;0</b>                                                                            | <b>1031</b> | <b>6.120.569</b>                         |                                          |                                                 |
| 66                        | <b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033+1038+1039)</b>                                                                         | <b>1032</b> | <b>8.901</b>                             | <b>3.339</b>                             | <b>37,5</b>                                     |
| 66 осим 662,<br>663 и 664 | <b>I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034+1035+1036+1037)</b>                     | <b>1033</b> | <b>603</b>                               | <b>1.447</b>                             | <b>240,0</b>                                    |
| 660                       | 1.Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица                                                              | 1034        | 9                                        | 741                                      | 8233,3                                          |
| 661                       | 2.Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица                                                                | 1035        | 593                                      | 705                                      | 118,9                                           |
| 665                       | 3.Приходи од учешћа у добитку зависних правних лица и заједничких аранжмана                                            | 1036        |                                          |                                          |                                                 |
| 669                       | 4.Остали финансијски приходи                                                                                           | 1037        | 1                                        | 1                                        | 100,0                                           |
| 662                       | II.ПРИХОДИ ОД КАМАТА (од трећих лица)                                                                                  | 1038        | 7.988                                    | 1.784                                    | 22,3                                            |
| 663 и 664                 | III.Позитивне курсне разлике и позитивни ефекти валутне клаузуле (према трећим лицима)                                 | 1039        | 310                                      | 108                                      | 34,8                                            |
| 56                        | <b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041+1046+1047)</b>                                                                         | <b>1040</b> | <b>1.926</b>                             | <b>1.542</b>                             | <b>80,1</b>                                     |
| 56 осим 562,<br>563 и 564 | <b>I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042+1043+1044+1045)</b> | <b>1041</b> | <b>15</b>                                | <b>22</b>                                | <b>146,7</b>                                    |
| 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        | 22        | 157,1   |
| 562                     | II.РАСХОДИ КАМАТА (према трећим лицима)                                                                                     | 1046 | 280       | 1.106     | 395,0   |
| 563 и 564               | III.Негативне курсне разлике и негативни ефекти валутне клаузуле (према трећим лицима)                                      | 1047 | 1.631     | 414       | 25,4    |
|                         | Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032-1040)                                                                                       | 1048 | 6.975     | 1.797     | 25,8    |
|                         | Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040-1032)                                                                                       | 1049 |           |           |         |
| 683 и 685               | 3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА                     | 1050 | 22.739    | 26.190    | 115,2   |
| 583 и 585               | И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА                     | 1051 | 8.723     | 8.527     | 97,8    |
| 67 и 68, осим 683 и 685 | Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ                                                                                                           | 1052 | 3.347     | 4.884     | 145,9   |
| 57 и 58, осим 583 и 585 | К. ОСТАЛИ РАСХОДИ                                                                                                           | 1053 | 1.035     | 1.577     | 152,4   |
|                         | Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030-1031+1048-1049+1050-1051+1052-1053)                                  | 1054 |           | 3.449.350 |         |
|                         | 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     | 227.718   | 18116,0 |
| 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 |           | 3.677.068 |         |
|                         | О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055-1054+1057-1056)                                                                            | 1059 | 6.096.009 |           |         |
|                         | 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 |           | 3.677.068 |         |
|                         | Т. НЕТО ГУБИТАК (1059-1058+1060+1061-1062)                                                                                  | 1065 | 6.096.009 |           |         |
|                         | 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 СТАЊА НА ДАН 31.12.2020. ГОДИНЕ

| Група рачуна-<br>рачун     | Позиција                                                                                      | АОП | Стање на дан<br>31.12.2019. | Стање на дан<br>31.12.2020. | Индекс 2020 / 2019. |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----------------------------|-----------------------------|---------------------|
|                            | 1                                                                                             | 2   | 3                           | 4                           | 5=4/3*100           |
|                            | <b>АКТИВА</b>                                                                                 |     |                             |                             |                     |
|                            | <b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>                                                        | 001 |                             |                             |                     |
|                            | <b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (003+010+019+024+034)</b>                                                | 002 | <b>34.917.159</b>           | <b>35.105.672</b>           | <b>100,5</b>        |
| 01                         | I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (004+005+006+007+008+009)                                            | 003 | 98.938                      | 85.948                      | 86,9                |
| 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 | 98.938                      | 85.948                      | 86,9                |
| 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 |                             |                             |                     |
| 02                         | II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА (011+012+013+014+015+016+017+018)                          | 010 | 34.707.490                  | 34.908.993                  | 100,6               |
| 020 и 021 и део 029        | 1. Земљиште                                                                                   | 011 | 444.866                     |                             |                     |
| 022 и део 029              | 2. Грађевински објекти                                                                        | 012 | 26.478.645                  |                             |                     |
| 023 и део 029              | 3. Постројења и опрема                                                                        | 013 | 376.131                     | 360.718                     | 95,9                |
| 024 и део 029              | 4. Инвестиционе некретнине                                                                    | 014 |                             | 26.026.471                  |                     |
| 025 и део 029              | 5. Остале некретнине, постројења и опрема                                                     | 015 | 7.987                       | 7.987                       | 100,0               |
| 026 и део 029              | 6. Постројења, некретнине и опрема у припреми                                                 | 016 | 5.398.399                   | 7.606.181                   | 140,9               |
| 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 | 2.001.462                   | 907.636                     | 45,3                |
| 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 | 110.731                     | 110.731                     | 100,0               |
| 040 и део 049              | 1. Учешћа у капиталу зависних правних лица                                                    | 025 |                             |                             |                     |
| 041 и део 049              | 2. Учешће у капиталу придружених субјеката у заједничким подухватима                          | 026 | 110.731                     | 110.731                     | 100,0               |
| 042 и део 049              | 3. Учешће у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају | 027 |                             |                             |                     |
| део 043, део 044 и део 049 | 4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима 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                        | <b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>                                                           | 042 |                             |                             |                     |
|                            | <b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (044+051+059+060+061+062+068+069+070)</b>                                | 043 | <b>8.335.525</b>            | <b>10.691.160</b>           | <b>128,3</b>        |
| Класа 1                    | I. ЗАЛИХЕ (045+046+047+048+049+050)                                                           | 044 | 288.722                     | 300.587                     | 104,1               |
| 10                         | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар                                          | 045 | 10.472                      | 10.238                      | 97,8                |
| 11                         | 2. Недовршена производња и недовршене услуге                                                  | 046 |                             |                             |                     |
| 12                         | 3. Готови производи                                                                           | 047 |                             |                             |                     |
| 13                         | 4. Роба                                                                                       | 048 | 277.118                     | 290.326                     | 104,8               |
| 14                         | 5. Стална средства намењена продаји                                                           | 049 |                             |                             |                     |
| 15                         | 6. Плаћени аванси за залихе и услуге                                                          | 050 | 1.132                       | 23                          | 2,0                 |
| класа 2 (осим 237 и 298)   | II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (052+053+054+055+056+057+058)                               | 051 | 817.581                     | 426.317                     | 52,1                |
| 200 и део 209              | 1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица                                              | 052 | 788.106                     | 426.273                     | 54,1                |
| 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 | 29.475                      | 44                          | 0,1                 |
| 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 | 7.026.455                   | 9.954.151                   | 141,7               |
| 22                         | IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА                                                                         | 060 | 2.441                       | 435                         | 17,8                |
| 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 |                             |                             |                     |
| 230 и део 239              | 1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица                             | 063 |                             |                             |                     |
| 231 и део 239              | 2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица                               | 064 |                             |                             |                     |
| 232 и део 239              | 3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи                                                      | 065 |                             |                             |                     |
| 233 и део 239              | 4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству                                               | 066 |                             |                             |                     |

|                         |                                                                                                                                           |      |                   |                   |              |
|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------|-------------------|--------------|
| 234, 235, 238 и део 239 | 5. Остали краткорочни финансијски пласмани                                                                                                | 067  |                   |                   |              |
| 24                      | VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА                                                                                                    | 068  |                   |                   |              |
| 27                      | VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ                                                                                                            | 069  |                   |                   |              |
| 28 осим 288             | IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                                                        | 070  | 200.326           | 9.670             | 4,8          |
|                         | <b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001+002+042+043)</b>                                                                              | 071  | <b>43.252.684</b> | <b>45.796.832</b> | <b>105,9</b> |
| 88                      | <b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>                                                                                                              | 072  | <b>398.654</b>    | <b>1.939.075</b>  | <b>486,4</b> |
|                         | <b>ПАСИВА</b>                                                                                                                             |      |                   |                   |              |
|                         | <b>А. КАПИТАЛ (0402+0411-0412+0413+0414+0415-0416+0417+0420-0421)&gt;0=(071-0424-0441-0442)&gt;0</b>                                      | 0401 | <b>31.189.815</b> | <b>30.886.825</b> | <b>99,0</b>  |
| 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 |                   |                   |              |
| 330                     | V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА                                 | 0414 | 18.727.403        | 18.680.794        | 99,8         |
| 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                      | VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418+0419)                                                                                                   | 0417 | 2.082.780         | 1.826.399         | 87,7         |
| 340                     | 1. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК РАНИЈИХ ГОДИНА                                                                                                   | 0418 |                   | 1.771.196         |              |
| 341                     | 2. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК ТЕКУЋЕ ГОДИНЕ                                                                                                    | 0419 | 2.082.780         | 55.203            | 2,7          |
|                         | 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>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)¶</b>                                                                                    | 0424 | <b>1.618.709</b>  | <b>2.959.367</b>  | <b>182,8</b> |
| 40                      | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426+0427+0428+0429+0430+0431)                                                                                  | 0425 |                   | 1.778             |              |
| 400                     | 1. Резервисања за трошкове у гарантном року                                                                                               | 0426 |                   |                   |              |
| 401                     | 2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава                                                                                 | 0427 |                   |                   |              |
| 403                     | 3. Резервисања за трошкове реструктурирања                                                                                                | 0428 |                   |                   |              |
| 404                     | 4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених                                                                                   | 0429 |                   |                   |              |
| 405                     | 5. Резервисања за трошкове судских спорова                                                                                                | 0430 |                   | 1.778             |              |
| 402 и 409               | 6. Остала дугорочна резервисања                                                                                                           | 0431 |                   |                   |              |
| 41                      | II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)                                                                           | 0432 | 1.618.709         | 2.957.589         | 182,7        |
| 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 | 1.618.709         | 2.957.589         | 182,7        |
| 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)     | <b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443+0450+0451+0459+0460+0461+0462) ¶</b>                                                                      | 0442 | <b>10.444.160</b> | <b>11.950.640</b> | <b>114,4</b> |
| 42                      | <b>I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444+0445+0446+0447+0448+0449)</b>                                                                 | 0443 | <b>984.725</b>    | <b>1.014.466</b>  | <b>103,0</b> |
| 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 | 984.725           | 1.014.466         | 103,0        |
| 430                     | <b>II. ПРИМЉЕНИ, АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ</b>                                                                                           | 0450 | <b>156.670</b>    | <b>228</b>        | <b>0,1</b>   |
| 43 осим 430             | <b>III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)</b>                                                                     | 0451 | <b>739.738</b>    | <b>539.600</b>    | <b>72,9</b>  |
| 431                     | 1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи                                                                                      | 0452 | 43                | 43                | 100,0        |
| 432                     | 2. Добављачи- матична и зависна правна лица у иностранству                                                                                | 0453 |                   |                   |              |
| 433                     | 3. Добаљачи - остала повезана правна лица у земљи                                                                                         | 0454 |                   |                   |              |
| 434                     | 4. Добаљачи - остала повезана правна лица у иностранству                                                                                  | 0455 |                   |                   |              |
| 435                     | 5. Добављачи у земљи                                                                                                                      | 0456 | 739.402           | 539.557           | 73,0         |
| 436                     | 6. Добављачи у иностранству                                                                                                               | 0457 |                   |                   |              |
| 439                     | 7. Остале обавезе из пословања                                                                                                            | 0458 | 293               |                   |              |
| 44,45 и 46              | <b>IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b>                                                                                                     | 0459 | <b>6.641.599</b>  | <b>8.489.483</b>  | <b>127,8</b> |
| 47                      | <b>V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>                                                                                     | 0460 |                   | 113               |              |
| 48                      | <b>VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ</b>                                                                            | 0461 | 90                | 2                 | 2,2          |
| 49 осим 498             | <b>VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>                                                                                                | 0462 | <b>1.921.338</b>  | <b>1.906.748</b>  | <b>99,2</b>  |
|                         | <b>Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412+0416+0421-0420-0417-0415-0414-0413-0411-0402)&gt;0=(0441+0424+0442-0071)&gt;0</b>               | 0463 |                   |                   |              |
|                         | <b>Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424+0442+0441+0401-0463)&gt;=0</b>                                                                                  | 0464 | <b>43.252.684</b> | <b>45.796.832</b> | <b>105,9</b> |
| 89                      | <b>Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>                                                                                                              | 0465 | <b>398.654</b>    | <b>1.939.075</b>  | <b>486,4</b> |

БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2020. ГОДИНЕ

(у 000 дин.)

| Група рачуна-<br>рачун     | Позиција                                                                                      | АОП | Стање на дан<br>31.12.2019. | Стање на дан<br>31.12.2020. | Индекс 2020./<br>2019. |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----------------------------|-----------------------------|------------------------|
|                            | 1                                                                                             | 2   | 3                           | 4                           | 5=4/3*100              |
|                            | <b>АКТИВА</b>                                                                                 |     |                             |                             |                        |
|                            | <b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>                                                        | 001 |                             |                             |                        |
|                            | <b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (003+010+019+024+034)</b>                                                | 002 | 109.380.112                 | 114.870.997                 | 105,0                  |
| 01                         | И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (004+005+006+007+008+009)                                            | 003 | 172.426                     | 210.442                     | 122,0                  |
| 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 | 172.426                     | 210.442                     | 122,0                  |
| 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 |                             |                             |                        |
| 02                         | II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА (011+012+013+014+015+016+017+018)                          | 010 | 88.440.120                  | 94.049.929                  | 106,3                  |
| 020 и 021 и део 029        | 1. Земљиште                                                                                   | 011 | 1.330.658                   | 1.325.398                   | 99,6                   |
| 022 и део 029              | 2. Грађевински објекти                                                                        | 012 | 55.241.702                  | 54.803.047                  | 99,2                   |
| 023 и део 029              | 3. Постројења и опрема                                                                        | 013 | 507.434                     | 940.989                     | 185,4                  |
| 024 и део 029              | 4. Инвестиционе некретнине                                                                    | 014 |                             |                             |                        |
| 025 и део 029              | 5. Остале некретнине, постројења и опрема                                                     | 015 | 47.745                      | 47.439                      | 99,4                   |
| 026 и део 029              | 6. Постројења, некретнине и опрема у припреми                                                 | 016 | 24.032.099                  | 31.737.102                  | 132,1                  |
| 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 | 7.280.482                   | 5.195.954                   | 71,4                   |
| 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 | 20.767.566                  | 20.610.626                  | 99,2                   |
| 040 и део 049              | 1. Учешћа у капиталу зависних правних лица                                                    | 025 | 406.814                     | 208.781                     | 51,3                   |
| 041 и део 049              | 2. Учешће у капиталу придружених субјеката у заједничким подухватима                          | 026 | 20.137.426                  | 20.008.998                  | 99,4                   |
| 042 и део 049              | 3. Учешће у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају | 027 | 38.940                      | 26.467                      | 68,0                   |
| део 043, део 044 и део 049 | 4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима у земљи                              | 028 | 184.386                     | 366.380                     | 198,7                  |
| 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 |                             |                             |                        |
| 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                        | <b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>                                                           | 042 |                             |                             |                        |
|                            | <b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (044+051+059+060+061+062+068+069+070)</b>                                | 043 | 4.572.513                   | 12.711.539                  | 278,0                  |
| Класа 1                    | I. ЗАЛИХЕ (045+046+047+048+049+050)                                                           | 044 | 2.711.246                   | 226.133                     | 8,3                    |
| 10                         | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар                                          | 045 | 383.460                     | 179.421                     | 46,8                   |
| 11                         | 2. Недовршена производња и недовршене услуге                                                  | 046 |                             |                             |                        |
| 12                         | 3. Готови производи                                                                           | 047 |                             |                             |                        |
| 13                         | 4. Роба                                                                                       | 048 | 7.706                       | 5.382                       | 69,8                   |
| 14                         | 5. Стална средства намењена продаји                                                           | 049 |                             |                             |                        |
| 15                         | 6. Платени аванси за залихе и услуге                                                          | 050 | 2.320.080                   | 41.330                      | 1,8                    |
| класа 2 (осим 237 и 298)   | II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (052+053+054+055+056+057+058)                               | 051 | 365.507                     | 322.501                     | 88,2                   |
| 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                         |                             | 0,0                    |
| 202 и део 209              | 3. Купци у земљи - остала повезана правна лица                                                | 054 | 3.494                       | 1.248                       | 35,7                   |
| 203 и део 209              | 4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица                                         | 055 |                             |                             |                        |
| 204 и део 209              | 5. Купци у земљи                                                                              | 056 | 361.131                     | 321.253                     | 89,0                   |
| 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 | 1.254.184                   | 11.747.405                  | 936,7                  |
| 22                         | IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА                                                                         | 060 | 43.605                      | 50.626                      | 116,1                  |
| 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 | 54.880                      | 194.750                     | 354,9                  |

|                         |                                                                                                                                           |      |                    |                    |              |
|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------|--------------------|--------------|
| 230 и део 239           | 1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица                                                                         | 063  | 54.880             | 194.750            | 354,9        |
| 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  | 1.145              | 28.934             | 2.527,0      |
| 27                      | VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ                                                                                                            | 069  |                    |                    |              |
| 28 осим 288             | IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                                                        | 070  | 141.946            | 141.190            | 99,5         |
|                         | <b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001+002+042+043)</b>                                                                              | 071  | <b>113.952.625</b> | <b>127.582.536</b> | <b>112,0</b> |
| 88                      | <b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>                                                                                                              | 072  | <b>543.044</b>     | <b>692.797</b>     | <b>127,6</b> |
|                         | <b>ПАСИВА</b>                                                                                                                             |      |                    |                    |              |
|                         | <b>А. КАПИТАЛ (0402+0411-0412+0413+0414+0415-0416+0417+0420-0421)&gt;0=(071-0424-0441-0442)&gt;0</b>                                      | 0401 | <b>27.595.248</b>  | <b>27.503.552</b>  | <b>99,7</b>  |
| 30                      | I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)                                                                              | 0402 | <b>4.071.248</b>   | <b>4.071.248</b>   | <b>100,0</b> |
| 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. 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 |                    |                    |              |
| 330                     | V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА                                 | 0414 | 22.851.903         | 22.859.475         | 100,0        |
| 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 | 59.490             | 267                | 0,4          |
| 34                      | VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418+0419)                                                                                                   | 0417 | 731.587            | 573.096            | 78,3         |
| 340                     | 1. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК РАНИЈИХ ГОДИНА                                                                                                   | 0418 |                    | 569.704            |              |
| 341                     | 2. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК ТЕКУЋЕ ГОДИНЕ                                                                                                    | 0419 | 731.587            | 3.392              | 0,5          |
|                         | 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>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)</b>                                                                                     | 0424 | <b>18.031.756</b>  | <b>13.455.034</b>  | <b>74,6</b>  |
| 40                      | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426+0427+0428+0429+0430+0431)                                                                                  | 0425 | 334.230            | 379.995            | 113,7        |
| 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 | 328.593            | 369.935            | 112,6        |
| 405                     | 5. Резервисања за трошкове судских спорова                                                                                                | 0430 | 5.637              | 10.060             | 178,5        |
| 402 и 409               | 6. Остала дугорочна резервисања                                                                                                           | 0431 |                    |                    |              |
| 41                      | II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)                                                                           | 0432 | 17.697.526         | 13.075.039         | 73,9         |
| 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 | 17.516.622         | 13.014.118         | 74,3         |
| 415                     | 6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству                                                                                             | 0438 |                    |                    |              |
| 416                     | 7. Обавезе по основу финансијског лизинга                                                                                                 | 0439 |                    |                    |              |
| 419                     | 8. Остале дугорочне обавезе                                                                                                               | 0440 | 180.904            | 60.921             | 33,7         |
| 498                     | V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ                                                                                                               | 0441 |                    |                    |              |
| 42 до 49 (осим 498)     | <b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443+0450+0451+0459+0460+0461+0462) ▯</b>                                                                      | 0442 | <b>68.325.621</b>  | <b>86.623.950</b>  | <b>126,8</b> |
| 42                      | <b>I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444+0445+0446+0447+0448+0449)</b>                                                                 | 0443 | <b>6.479.303</b>   | <b>17.150.636</b>  | <b>264,7</b> |
| 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 | 6.360.471          | 12.643.648         | 198,8        |
| 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 | 118.832            | 4.506.988          | 3.792,7      |
| 430                     | <b>II. ПРИМЉЕНИ, АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ</b>                                                                                           | 0450 | <b>429.904</b>     | <b>448.485</b>     | <b>104,3</b> |
| 43 осим 430             | <b>III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)</b>                                                                     | 0451 | <b>6.056.910</b>   | <b>6.187.970</b>   | <b>102,2</b> |
| 431                     | 1. Добрављачи - матична и зависна правна лица у земљи                                                                                     | 0452 |                    |                    |              |
| 432                     | 2. Добрављачи- матична и зависна правна лица у иностранству                                                                               | 0453 | 292                |                    |              |
| 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 | 6.056.427          | 6.187.725          | 102,2        |
| 436                     | 6. Добрављачи у иностранству                                                                                                              | 0457 | 191                | 245                | 128,3        |
| 439                     | 7. Остале обавезе из пословања                                                                                                            | 0458 |                    |                    |              |
| 44,45 и 46              | <b>IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b>                                                                                                     | 0459 | <b>54.367.693</b>  | <b>61.862.143</b>  | <b>113,8</b> |
| 47                      | <b>V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>                                                                                     | 0460 | <b>8.852</b>       | <b>9.541</b>       | <b>107,8</b> |
| 48                      | <b>VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ</b>                                                                            | 0461 | <b>9.214</b>       | <b>2.958</b>       | <b>32,1</b>  |
| 49 осим 498             | <b>VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>                                                                                                | 0462 | <b>973.745</b>     | <b>962.217</b>     | <b>98,8</b>  |

|    |                                                                                                                |      |             |             |       |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------|-------------|-------|
|    | 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 | 113.952.625 | 127.582.536 | 112,0 |
| 89 | Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА                                                                                          | 0465 | 543.044     | 692.797     | 127,6 |



## БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2020. ГОДИНЕ

(у 000 дин.)

| Група рачуна-<br>рачун     | Позиција                                                                                      | АОП | Стање на дан<br>31.12.2019. | Стање на дан<br>31.12.2020. | Индекс<br>2020./ 2019. |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----------------------------|-----------------------------|------------------------|
|                            | 1                                                                                             | 2   | 3                           | 4                           | 5=4/3*100              |
|                            | <b>АКТИВА</b>                                                                                 |     |                             |                             |                        |
|                            | <b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>                                                        | 001 |                             |                             |                        |
|                            | <b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (003+010+019+024+034)</b>                                                | 002 | <b>6.042.724</b>            | <b>3.517.438</b>            | <b>58,2</b>            |
| 01                         | I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (004+005+006+007+008+009)                                            | 003 | 11.631                      | 13.577                      | 116,7                  |
| 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 | 11.631                      | 13.577                      | 116,7                  |
| 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 |                             |                             |                        |
| 02                         | II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА (011+012+013+014+015+016+017+018)                          | 010 | 347.566                     | 352.358                     | 101,4                  |
| 020 и 021 и део 029        | 1. Земљиште                                                                                   | 011 | 75.184                      | 73.791                      | 98,1                   |
| 022 и део 029              | 2. Грађевински објекти                                                                        | 012 | 173.713                     | 186.834                     | 107,6                  |
| 023 и део 029              | 3. Постројења и опрема                                                                        | 013 | 26.979                      | 54.503                      | 202,0                  |
| 024 и део 029              | 4. Инвестиционе некретнине                                                                    | 014 |                             |                             |                        |
| 025 и део 029              | 5. Остале некретнине, постројења и опрема                                                     | 015 | 3.288                       | 3.228                       | 98,2                   |
| 026 и део 029              | 6. Постројења, некретнине и опрема у припреми                                                 | 016 | 11.678                      | 11.861                      | 101,6                  |
| 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 | 56.724                      | 22.141                      | 39,0                   |
| 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 | 5.683.527                   | 3.151.503                   | 55,4                   |
| 040 и део 049              | 1. Учешћа у капиталу зависних правних лица                                                    | 025 | 4.182.302                   | 1.640.033                   | 39,2                   |
| 041 и део 049              | 2. Учешће у капиталу придружених субјеката у заједничким подухватима                          | 026 | 1.387.017                   | 1.361.331                   | 98,1                   |
| 042 и део 049              | 3. Учешће у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају | 027 | 101.508                     | 125.212                     | 123,4                  |
| део 043, део 044 и део 049 | 4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима у земљи                              | 028 | 12.700                      | 24.927                      | 196,3                  |
| 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                        | <b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>                                                           | 042 |                             |                             |                        |
|                            | <b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (044+051+059+060+061+062+068+069+070)</b>                                | 043 | <b>130.344.992</b>          | <b>151.620.103</b>          | <b>116,3</b>           |
| Класа 1                    | I. ЗАЛИХЕ (045+046+047+048+049+050)                                                           | 044 | 18.350.686                  | 8.569.281                   | 46,7                   |
| 10                         | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар                                          | 045 | 23.814                      | 8.551                       | 35,9                   |
| 11                         | 2. Недовршена производња и недовршене услуге                                                  | 046 |                             |                             |                        |
| 12                         | 3. Готови производи                                                                           | 047 |                             |                             |                        |
| 13                         | 4. Роба                                                                                       | 048 | 12.803.849                  | 8.099.557                   | 63,3                   |
| 14                         | 5. Стална средства намењена продаји                                                           | 049 |                             |                             |                        |
| 15                         | 6. Плаћени аванси за залихе и услуге                                                          | 050 | 5.523.023                   | 461.173                     | 8,4                    |
| класа 2 (осим 237 и 298)   | II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (052+053+054+055+056+057+058)                               | 051 | 3.713.009                   | 2.281.534                   | 61,4                   |
| 200 и део 209              | 1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица                                              | 052 | 1.204.385                   | 349.044                     | 29,0                   |
| 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 | 209                         | 85                          | 40,7                   |
| 203 и део 209              | 4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица                                         | 055 |                             |                             |                        |
| 204 и део 209              | 5. Купци у земљи                                                                              | 056 | 2.494.771                   | 1.929.083                   | 77,3                   |
| 205 и део 209              | 6. Купци у иностранству                                                                       | 057 | 13.644                      | 3.322                       | 24,3                   |
| 206 и део 209              | 7. Остала потраживања по основу продаје                                                       | 058 |                             |                             |                        |
| 21                         | III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА                                                       | 059 | 95.685.583                  | 131.497.114                 | 137,4                  |

|                            |                                                                                                                                           |      |                    |                    |              |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------|--------------------|--------------|
| 22                         | IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА                                                                                                                     | 060  | 800.877            | 213.721            | 26,7         |
| 236                        | V. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха                                                              | 061  |                    |                    |              |
| 23 (осим 236)-<br>237      | VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (063+064+065+066+067)                                                                                | 062  | 3.780              | 13.250             | 350,5        |
| 230 и део 239              | 1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица                                                                         | 063  | 3.780              | 13.250             | 350,5        |
| 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<br>део 239 | 5. Остали краткорочни финансијски пласмани                                                                                                | 067  |                    |                    |              |
| 24                         | VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА                                                                                                    | 068  | 31.434             | 31.188             | 99,2         |
| 27                         | VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ                                                                                                            | 069  |                    |                    |              |
| 28 осим 288                | IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                                                        | 070  | 11.759.623         | 9.014.015          | 76,7         |
|                            | <b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001+002+042+043)</b>                                                                              | 071  | <b>136.387.716</b> | <b>155.137.541</b> | <b>113,7</b> |
| 88                         | <b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>                                                                                                              | 072  | <b>7.466.039</b>   | <b>4.316.491</b>   | <b>57,8</b>  |
|                            | <b>ПАСИВА</b>                                                                                                                             |      |                    |                    |              |
|                            | <b>А. КАПИТАЛ</b><br><b>(0402+0411-0412+0413+0414+0415-0416+0417+0420-0421)&gt;0=(071-0424-0441-0442)&gt;0</b>                            | 0401 | <b>56.482.166</b>  | <b>56.549.781</b>  | <b>100,1</b> |
| 30                         | I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410)                                                                              | 0402 | 54.661.171         | 54.661.171         | 100,0        |
| 300                        | 1. Акцијски капитал                                                                                                                       | 0403 |                    |                    |              |
| 301                        | 2. Удели друштва са ограниченом одговорношћу                                                                                              | 0404 |                    |                    |              |
| 302                        | 3. Улози                                                                                                                                  | 0405 |                    |                    |              |
| 303                        | 4. Државни капитал                                                                                                                        | 0406 | 54.661.171         | 54.661.171         | 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 |                    |                    |              |
| 330                        | V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНОСТИ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА                                | 0414 | 45.158             | 44.682             | 98,9         |
| 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 | 4.098              | 18                 | 0,4          |
| 34                         | VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418+0419)                                                                                                   | 0417 | 1.779.935          | 1.843.946          | 103,6        |
| 340                        | 1. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК РАНИЈИХ ГОДИНА                                                                                                   | 0418 |                    | 1.487.683          |              |
| 341                        | 2. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК ТЕКУЋЕ ГОДИНЕ                                                                                                    | 0419 | 1.779.935          | 356.263            | 20,0         |
|                            | IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ                                                                                                             | 0420 |                    |                    |              |
| 35                         | X. ГУБИТАК (0422+0423)                                                                                                                    | 0421 |                    |                    |              |
| 350                        | 1. Губитак ранијих година                                                                                                                 | 0422 |                    |                    |              |
| 351                        | 2. Губитак текуће године                                                                                                                  | 0423 |                    |                    |              |
|                            | <b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432) ¶</b>                                                                                   | 0424 | <b>6.693.817</b>   | <b>5.748.367</b>   | <b>85,9</b>  |
| 40                         | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426+0427+0428+0429+0430+0431)                                                                                  | 0425 | 21.558             | 24.403             | 113,2        |
| 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 | 21.444             | 24.054             | 112,2        |
| 405                        | 5. Резервисања за трошкове судских спорова                                                                                                | 0430 | 114                | 349                | 306,1        |
| 402 и 409                  | 6. Остала дугорочна резервисања                                                                                                           | 0431 |                    |                    |              |
| 41                         | II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)                                                                           | 0432 | 6.672.259          | 4.723.964          | 70,8         |
| 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 | 1.206.502          | 885.428            | 73,4         |
| 415                        | 6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству                                                                                             | 0438 | 928.364            | 309.422            | 33,3         |
| 416                        | 7. Обавезе по основу финансијског лизинга                                                                                                 | 0439 |                    |                    |              |
| 419                        | 8. Остале дугорочне обавезе                                                                                                               | 0440 | 12.295             | 4.016              | 32,7         |
| 498                        | V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ                                                                                                               | 0441 |                    |                    |              |
| 42 до 49 (осим<br>498)     | <b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443+0450+0451+0459+0460+0461+0462) ¶</b>                                                                      | 0442 | <b>73.211.733</b>  | <b>92.839.393</b>  | <b>126,8</b> |
| 42                         | <b>I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444+0445+0446+0447+0448+0449)</b>                                                                 | 0443 | <b>10.232.922</b>  | <b>6.813.809</b>   | <b>66,6</b>  |
| 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 | 4.961.723          | 860.223            | 17,3         |
| 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<br>429       | 6. Остале краткорочне финансијске обавезе                                                                                                 | 0449 | 5.271.199          | 5.953.586          | 112,9        |
| 430                        | <b>II. ПРИМЉЕНИ, АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ</b>                                                                                           | 0450 | <b>2.817.457</b>   | <b>2.809.968</b>   | <b>99,7</b>  |
| 43 осим 430                | <b>III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)</b>                                                                     | 0451 | <b>1.325.889</b>   | <b>1.407.301</b>   | <b>106,1</b> |
| 431                        | 1. Добављачи - матична и зависна правна лица у земљи                                                                                      | 0452 | 766.473            | 1.236.263          | 161,3        |
| 432                        | 2. Добављачи- матична и зависна правна лица у иностранству                                                                                | 0453 | 20                 |                    |              |
| 433                        | 3. Добављачи - остала повезана правна лица у земљи                                                                                        | 0454 | 91.145             | 89.748             | 98,5         |

|             |                                                                                                                |      |             |             |       |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------|-------------|-------|
| 434         | 4. Добаљачи - остала повезана правна лица у иностранству                                                       | 0455 |             |             |       |
| 435         | 5. Добаљачи у земљи                                                                                            | 0456 | 17.088      | 64.694      | 378,6 |
| 436         | 6. Добаљачи у иностранству                                                                                     | 0457 | 451.163     | 16.596      | 3,7   |
| 439         | 7. Остале обавезе из пословања                                                                                 | 0458 |             |             |       |
| 44,45 и 46  | IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ                                                                                 | 0459 | 49.073.509  | 76.503.647  | 155,9 |
| 47          | V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ                                                                 | 0460 | 14          | 39          | 278,6 |
| 48          | VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ                                                        | 0461 | 30.137      | 34.035      | 112,9 |
| 49 осим 498 | VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                            | 0462 | 9.731.805   | 5.270.594   | 54,2  |
|             | 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 | 136.387.716 | 155.137.541 | 113,7 |
| 89          | Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА                                                                                          | 0465 | 7.466.039   | 4.316.491   | 57,8  |

## БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2020. ГОДИНЕ

(у 000 дин.)

| Група рачуна-<br>рачун     | Позиција                                                                                      | АОП | Стање на дан<br>31.12.2019. | Стање на дан<br>31.12.2020. | Индекс 2020./<br>2019. |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----------------------------|-----------------------------|------------------------|
|                            | 1                                                                                             | 2   | 3                           | 4                           | 5=4/3*100              |
|                            | <b>АКТИВА</b>                                                                                 |     |                             |                             |                        |
|                            | <b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>                                                        | 001 |                             |                             |                        |
|                            | <b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (003+010+019+024+034)</b>                                                | 002 | 5.484.649                   | 5.754.516                   | 104,9                  |
| 01                         | И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (004+005+006+007+008+009)                                            | 003 | 34.464                      | 42.529                      | 123,4                  |
| 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 | 34.464                      | 42.529                      | 123,4                  |
| 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 |                             |                             |                        |
| 02                         | II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА (011+012+013+014+015+016+017+018)                          | 010 | 1.069.065                   | 1.141.772                   | 106,8                  |
| 020 и 021 и део 029        | 1. Земљиште                                                                                   | 011 | 223.512                     | 231.120                     | 103,4                  |
| 022 и део 029              | 2. Грађевински објекти                                                                        | 012 | 514.704                     | 585.177                     | 113,7                  |
| 023 и део 029              | 3. Постројења и опрема                                                                        | 013 | 82.967                      | 173.402                     | 209,0                  |
| 024 и део 029              | 4. Инвестиционе некретнине                                                                    | 014 |                             |                             |                        |
| 025 и део 029              | 5. Остале некретнине, постројења и опрема                                                     | 015 | 45.211                      | 45.577                      | 100,8                  |
| 026 и део 029              | 6. Постројења, некретнине и опрема у припреми                                                 | 016 | 34.600                      | 37.149                      | 107,4                  |
| 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 | 168.071                     | 69.347                      | 41,3                   |
| 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 | 4.381.120                   | 4.570.215                   | 104,3                  |
| 040 и део 049              | 1. Учешћа у капиталу зависних правних лица                                                    | 025 | 83.023                      | 44.490                      | 53,6                   |
| 041 и део 049              | 2. Учешће у капиталу придружених субјеката у заједничким подухватима                          | 026 | 4.109.679                   | 4.263.792                   | 103,8                  |
| 042 и део 049              | 3. Учешће у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају | 027 | 150.788                     | 183.860                     | 121,9                  |
| део 043, део 044 и део 049 | 4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима у земљи                              | 028 | 37.630                      | 78.073                      | 207,5                  |
| 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 | 104.919.908                 | 141.581.810                 | 134,9                  |
| Класа 1                    | И. ЗАЛИХЕ (045+046+047+048+049+050)                                                           | 044 | 558.362                     | 37.858                      | 6,8                    |
| 10                         | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар                                          | 045 | 70.561                      | 26.783                      | 38,0                   |
| 11                         | 2. Недовршена производња и недовршене услуге                                                  | 046 |                             |                             |                        |
| 12                         | 3. Готови производи                                                                           | 047 |                             |                             |                        |
| 13                         | 4. Роба                                                                                       | 048 |                             |                             |                        |
| 14                         | 5. Стална средства намењена продаји                                                           | 049 |                             |                             |                        |
| 15                         | 6. Плаћени аванси за залихе и услуге                                                          | 050 | 487.801                     | 11.075                      | 2,3                    |
| класа 2 (осим 237 и 298)   | II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (052+053+054+055+056+057+058)                               | 051 | 135.150                     | 255.713                     | 189,2                  |
| 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 | 624                         | 266                         | 42,6                   |
| 203 и део 209              | 4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица                                         | 055 |                             |                             |                        |
| 204 и део 209              | 5. Купци у земљи                                                                              | 056 | 134.526                     | 255.447                     | 189,9                  |
| 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  | 102.433.458        | 126.887.164        | 123,9        |
| 22                      | IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА                                                                                                                       | 060  | 15.034             | 20.341             | 135,3        |
| 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  | 11.200             | 41.500             | 370,5        |
| 230 и део 239           | 1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица                                                                           | 063  | 11.200             | 41.500             | 370,5        |
| 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  | 693.502            | 13.369.563         | 1.927,8      |
| 27                      | VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ                                                                                                              | 069  |                    |                    |              |
| 28 осим 288             | IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                                                          | 070  | 1.073.202          | 969.671            | 90,4         |
|                         | <b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001+002+042+043)</b>                                                                                | 071  | <b>110.404.557</b> | <b>147.336.326</b> | <b>133,5</b> |
| 88                      | <b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>                                                                                                                | 072  | <b>123.028</b>     | <b>142.313</b>     | <b>115,7</b> |
|                         | <b>ПАСИВА</b>                                                                                                                               |      |                    |                    |              |
|                         | <b>А. КАПИТАЛ</b><br>(0402+0411-0412+0413+0414+0415-0416+0417+0420-0421)>0=(071-0424-0441-0442)>0                                           | 0401 | <b>3.348.679</b>   | <b>3.320.708</b>   | <b>99,2</b>  |
| 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. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ                                                                                                             | 0412 |                    |                    |              |
| 32                      | IV. РЕЗЕРВЕ                                                                                                                                 | 0413 |                    |                    |              |
| 330                     | V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНОСТИ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА                                  | 0414 | 139.799            | 177.056            | 126,7        |
| 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 | 12.140             | 57                 | 0,5          |
| 34                      | VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418+0419)                                                                                                     | 0417 | 441.634            | 364.323            | 82,5         |
| 340                     | 1. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК РАНИЈИХ ГОДИНА                                                                                                     | 0418 |                    | 363.856            |              |
| 341                     | 2. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК ТЕКУЋЕ ГОДИНЕ                                                                                                      | 0419 | 441.634            | 467                | 0,1          |
|                         | 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>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)</b>                                                                                       | 0424 | <b>3.707.845</b>   | <b>2.895.223</b>   | <b>78,1</b>  |
| 40                      | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426+0427+0428+0429+0430+0431)                                                                                    | 0425 | 96.594             | 109.417            | 113,3        |
| 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 | 66.612             | 78.103             | 117,3        |
| 405                     | 5. Резервисања за трошкове судских спорова                                                                                                  | 0430 | 29.982             | 31.314             | 104,4        |
| 402 и 409               | 6. Остала дугорочна резервисања                                                                                                             | 0431 |                    |                    |              |
| 41                      | II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)                                                                             | 0432 | 3.611.251          | 2.785.806          | 77,1         |
| 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 | 3.574.821          | 2.773.227          | 77,6         |
| 415                     | 6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству                                                                                               | 0438 |                    |                    |              |
| 416                     | 7. Обавезе по основу финансијског лизинга                                                                                                   | 0439 |                    |                    |              |
| 419                     | 8. Остале дугорочне обавезе                                                                                                                 | 0440 | 36.430             | 12.579             | 34,5         |
| 498                     | B. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ                                                                                                                 | 0441 | 4.626.233          | 3.748.084          | 81,0         |
| 42 до 49 (осим 498)     | <b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443+0450+0451+0459+0460+0461+0462)   </b>                                                                       | 0442 | <b>98.721.800</b>  | <b>137.372.311</b> | <b>139,2</b> |
| 42                      | <b>I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444+0445+0446+0447+0448+0449)</b>                                                                   | 0443 | <b>1.311.365</b>   | <b>3.654.693</b>   | <b>278,7</b> |
| 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 | 1.287.113          | 2.694.282          | 209,3        |
| 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 | 24.252             | 960.411            | 3.960,1      |
| 430                     | <b>II. ПРИМЉЕНИ, АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ</b>                                                                                             | 0450 | <b>92.530</b>      | <b>93.245</b>      | <b>100,8</b> |
| 43 осим 430             | <b>III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)</b>                                                                       | 0451 | <b>14.670</b>      | <b>25.625</b>      | <b>174,7</b> |
| 431                     | 1. Додављачи - матична и зависна правна лица у земљи                                                                                        | 0452 |                    |                    |              |
| 432                     | 2. Додављачи - матична и зависна правна лица у иностранству                                                                                 | 0453 | 60                 |                    |              |
| 433                     | 3. Додављачи - остала повезана правна лица у земљи                                                                                          | 0454 |                    |                    |              |

|             |                                                                                                                |      |             |             |          |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------|-------------|----------|
| 434         | 4. Добраљачи - остала повезана правна лица у иностранству                                                      | 0455 |             |             |          |
| 435         | 5. Добраљачи у земљи                                                                                           | 0456 | 14.571      | 25.573      | 175,5    |
| 436         | 6. Добраљачи у иностранству                                                                                    | 0457 | 39          | 52          | 133,3    |
| 439         | 7. Остале обавезе из пословања                                                                                 | 0458 |             |             |          |
| 44,45 и 46  | IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ                                                                                 | 0459 | 96.660.581  | 132.333.978 | 136,9    |
| 47          | V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ                                                                 | 0460 | 519.856     | 433.296     | 83,3     |
| 48          | VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ                                                        | 0461 | 5.792       | 751.306     | 12.971,4 |
| 49 осим 498 | VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                            | 0462 | 117.006     | 80.168      | 68,5     |
|             | 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 | 110.404.557 | 147.336.326 | 133,5    |
| 89          | Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА                                                                                          | 0465 | 123.028     | 142.313     | 115,7    |

БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2020. ГОДИНЕ

(у 000 дина.)

| Група рачуна-<br>рачун     | Позиција                                                                                      | АОП | Стање на дан<br>31.12.2019. | Стање на дан<br>31.12.2020. | Индекс 2020/<br>2019. |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------|
|                            | 1                                                                                             | 2   | 3                           | 4                           | 5=4/3*100             |
|                            | <b>АКТИВА</b>                                                                                 |     |                             |                             |                       |
|                            | <b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>                                                        | 001 |                             |                             |                       |
|                            | <b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (003+010+019+024+034)</b>                                                | 002 | <b>408.116</b>              | <b>410.775</b>              | <b>100,7</b>          |
| 01                         | I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (004+005+006+007+008+009)                                            | 003 | 431                         | 512                         | 118,8                 |
| 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 | 431                         | 512                         | 118,8                 |
| 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 |                             |                             |                       |
| 02                         | II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА (011+012+013+014+015+016+017+018)                          | 010 | 91.362                      | 90.979                      | 99,6                  |
| 020 и 021 и део 029        | 1. Земљиште                                                                                   | 011 | 2.783                       | 2.785                       | 100,1                 |
| 022 и део 029              | 2. Грађевински објекти                                                                        | 012 | 61.373                      | 61.185                      | 99,7                  |
| 023 и део 029              | 3. Постројења и опрема                                                                        | 013 | 954                         | 2.007                       | 210,4                 |
| 024 и део 029              | 4. Инвестиционе некретнине                                                                    | 014 | 23.596                      | 23.598                      | 100,0                 |
| 025 и део 029              | 5. Остале некретнине, постројења и опрема                                                     | 015 | 122                         | 122                         | 100,0                 |
| 026 и део 029              | 6. Постројења, некретнине и опрема у припреми                                                 | 016 | 433                         | 448                         | 103,5                 |
| 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 | 2.101                       | 834                         | 39,7                  |
| 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 | 316.323                     | 319.284                     | 100,9                 |
| 040 и део 049              | 1. Учешћа у капиталу зависних правних лица                                                    | 025 | 1.038                       | 536                         | 51,6                  |
| 041 и део 049              | 2. Учешће у капиталу придружених субјеката у заједничким подухватима                          | 026 | 51.370                      | 51.371                      | 100,0                 |
| 042 и део 049              | 3. Учешће у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају | 027 | 99                          | 68                          | 68,7                  |
| део 043, део 044 и део 049 | 4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима у земљи                              | 028 | 470                         | 941                         | 200,2                 |
| 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 | 263.346                     | 266.368                     | 101,1                 |
| 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                        | <b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>                                                           | 042 |                             |                             |                       |
|                            | <b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (044+051+059+060+061+062+068+069+070)</b>                                | 043 | <b>13.028.328</b>           | <b>14.574.878</b>           | <b>111,9</b>          |
| Класа 1                    | I. ЗАЛИХЕ (045+046+047+048+049+050)                                                           | 044 | 6.853                       | 4.965.828                   | 72.462,1              |
| 10                         | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар                                          | 045 | 984                         | 532                         | 54,1                  |
| 11                         | 2. Недовршена производња и недовршене услуге                                                  | 046 |                             |                             |                       |
| 12                         | 3. Готови производи                                                                           | 047 |                             |                             |                       |
| 13                         | 4. Роба                                                                                       | 048 |                             |                             |                       |
| 14                         | 5. Стална средства намењена продаји                                                           | 049 |                             |                             |                       |
| 15                         | 6. Плаћени аванси за залихе и услуге                                                          | 050 | 5.869                       | 4.965.296                   | 84.602,1              |
| класа 2 (осим 237 и 298)   | II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (052+053+054+055+056+057+058)                               | 051 | 4.520.092                   | 2.968.237                   | 65,7                  |
| 200 и део 209              | 1. Купци у земљи - матична и зависна правна лица                                              | 052 |                             | 52.353                      |                       |
| 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 | 464                         | 948                         | 204,3                 |
| 203 и део 209              | 4. Купци у иностранству - остала повезана правна лица                                         | 055 |                             |                             |                       |
| 204 и део 209              | 5. Купци у земљи                                                                              | 056 | 4.519.628                   | 2.914.936                   | 64,5                  |
| 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 | 8.486.403                   | 6.632.647                   | 78,2                  |
| 22                         | IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА                                                                         | 060 | 13.731                      | 316                         | 2,3                   |

|                            |                                                                                                                                             |      |                   |                   |                |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------|-------------------|----------------|
| 236                        | V. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха                                                                | 061  |                   |                   |                |
| 23 (осим 236)-<br>237      | VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (063+064+065+066+067)                                                                                  | 062  | 140               | 500               | 357,1          |
| 230 и део 239              | 1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица                                                                           | 063  | 140               | 500               | 357,1          |
| 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<br>део 239 | 5. Остали краткорочни финансијски пласмани                                                                                                  | 067  |                   |                   |                |
| 24                         | VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА                                                                                                      | 068  | 670               | 1.142             | 170,4          |
| 27                         | VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ                                                                                                              | 069  |                   |                   |                |
| 28 осим 288                | IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                                                          | 070  | 439               | 6.208             | 1.414,1        |
|                            | <b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001+002+042+043)</b>                                                                                | 071  | <b>13.436.444</b> | <b>14.985.653</b> | <b>111,5</b>   |
| 88                         | <b>Љ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>                                                                                                                | 072  | <b>1.359</b>      | <b>1.473</b>      | <b>108,4</b>   |
|                            | <b>ПАСИВА</b>                                                                                                                               |      |                   |                   |                |
|                            | <b>А. КАПИТАЛ</b><br><b>(0402+0411-0412+0413+0414+0415-0416+0417+0420-0421)&gt;0=(071-0424-0441-0442)&gt;0</b>                              | 0401 | <b>180.729</b>    | <b>2.758.537</b>  | <b>1.526,3</b> |
| 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. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ                                                                                                             | 0412 |                   |                   |                |
| 32                         | IV. РЕЗЕРВЕ                                                                                                                                 | 0413 |                   |                   |                |
| 330                        | V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНОСТИ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА                                  | 0414 | 20.752            | 19.080            | 91,9           |
| 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 | 152               | 1                 | 0,7            |
| 34                         | VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418+0419)                                                                                                     | 0417 | 10                | 2.579.339         | 25.793.390,0   |
| 340                        | 1. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК РАНИЈИХ ГОДИНА                                                                                                     | 0418 |                   |                   |                |
| 341                        | 2. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК ТЕКУЋЕ ГОДИНЕ                                                                                                      | 0419 | 10                | 2.579.339         | 25.793.390,0   |
|                            | IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ                                                                                                               | 0420 |                   |                   |                |
| 35                         | X. ГУБИТАК (0422+0423)                                                                                                                      | 0421 |                   |                   |                |
| 350                        | 1. Губитак ранијих година                                                                                                                   | 0422 |                   |                   |                |
| 351                        | 2. Губитак текуће године                                                                                                                    | 0423 |                   |                   |                |
|                            | <b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425+0432)</b>                                                                                       | 0424 | <b>46.242</b>     | <b>1.210.626</b>  | <b>2.618,0</b> |
| 40                         | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426+0427+0428+0429+0430+0431)                                                                                    | 0425 | 1.102             | 1.260             | 114,3          |
| 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 | 1.098             | 1.247             | 113,6          |
| 405                        | 5. Резервисања за трошкове судских спорова                                                                                                  | 0430 | 4                 | 13                | 325,0          |
| 402 и 409                  | 6. Остала дугогорочна резервисања                                                                                                           | 0431 |                   |                   |                |
| 41                         | II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)                                                                             | 0432 | 45.140            | 1.209.366         | 2.679,1        |
| 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. Дугогорочни кредити и зајмови у земљи                                                                                                    | 0437 | 44.685            | 1.209.214         | 2.706,1        |
| 415                        | 6. Дугогорочни кредити и зајмови у иностранству                                                                                             | 0438 |                   |                   |                |
| 416                        | 7. Обавезе по основу финансијског лизинга                                                                                                   | 0439 |                   |                   |                |
| 419                        | 8. Остале дугогорочне обавезе                                                                                                               | 0440 | 455               | 152               | 33,4           |
| 498                        | V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ                                                                                                                 | 0441 |                   |                   |                |
| 42 до 49 (осим<br>498)     | <b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443+0450+0451+0459+0460+0461+0462) II</b>                                                                       | 0442 | <b>13.209.473</b> | <b>11.016.490</b> | <b>83,4</b>    |
| 42                         | <b>I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444+0445+0446+0447+0448+0449)</b>                                                                   | 0443 | <b>16.392</b>     | <b>631.933</b>    | <b>3.855,1</b> |
| 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 | 16.089            | 32.461            | 201,8          |
| 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<br>429     | 6. Остале краткорочне финансијске обавезе                                                                                                   | 0449 | 303               | 599.472           | 197.845,5      |
| 430                        | <b>II. ПРИМЉЕНИ, АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ</b>                                                                                             | 0450 | <b>1.797.146</b>  | <b>790.561</b>    | <b>44,0</b>    |
| 43 осим 430                | <b>III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458)</b>                                                                       | 0451 | <b>2.564.131</b>  | <b>1.349.833</b>  | <b>52,6</b>    |
| 431                        | 1. Додатљачи - матична и зависна правна лица у земљи                                                                                        | 0452 |                   |                   |                |
| 432                        | 2. Додатљачи - матична и зависна правна лица у иностранству                                                                                 | 0453 | 1                 |                   |                |
| 433                        | 3. Додатљачи - остала повезана правна лица у земљи                                                                                          | 0454 |                   |                   |                |
| 434                        | 4. Додатљачи - остала повезана правна лица у иностранству                                                                                   | 0455 |                   |                   |                |
| 435                        | 5. Додатљачи у земљи                                                                                                                        | 0456 | 2.564.130         | 1.349.832         | 52,6           |
| 436                        | 6. Додатљачи у иностранству                                                                                                                 | 0457 |                   | 1                 |                |



|             |                                                                                                                |      |            |            |       |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------|------------|-------|
| 439         | 7. Остале обавезе из пословања                                                                                 | 0458 |            |            |       |
| 44,45 и 46  | IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ                                                                                 | 0459 | 8.831.484  | 8.243.053  | 93,3  |
| 47          | V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ                                                                 | 0460 | 14         | 9          | 64,3  |
| 48          | VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ                                                        | 0461 | 21         | 4          | 19,0  |
| 49 осим 498 | VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                            | 0462 | 285        | 1.097      | 384,9 |
|             | 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 | 13.436.444 | 14.985.653 | 111,5 |
| 89          | Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА                                                                                          | 0465 | 1.359      | 1.473      | 108,4 |

## ОСТАВРЕНА ЛИКВИДНОСТ ЈП СРБИЈАГАС за период 01.01.-31.12.2020. години

| Прилив/<br>Одлив             | Опис                                                                                                       | Јануар                | Фебруар               | Март                  | Април                 | Мај                   | Јун                   | Јул                   | Август                | Септембар             | Октобар               | Новембар              | Децембар              | Укупно<br>(у дин)      |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| <b>Средства</b>              | Расположива средства на дин. и девиз. рачунима                                                             | <b>723.013.141</b>    | <b>2.474.659.000</b>  | <b>3.267.355.371</b>  | <b>2.210.362.655</b>  | <b>3.136.563.252</b>  | <b>6.105.752.426</b>  | <b>10.687.054.319</b> | <b>6.771.338.922</b>  | <b>3.938.490.017</b>  | <b>3.331.201.158</b>  | <b>1.806.621.352</b>  | <b>183.974.476</b>    | <b>44.636.386.090</b>  |
| <b>Прилив</b>                | Наплаћена реализација роба и услуга у земљи                                                                | 15.605.677.242        | 9.775.719.760         | 9.532.114.879         | 7.011.516.249         | 8.104.560.599         | 7.844.062.633         | 5.166.341.296         | 4.558.775.687         | 3.311.915.441         | 4.238.148.073         | 5.943.498.544         | 12.633.161.570        | 93.725.491.972         |
|                              | Прилив на девизни рачун (Извоз роба и услуга)                                                              | 85.526.144            | 71.118.749            | 74.561.228            | 28.982.182            | 52.526.514            | 30.462.880            | 32.264.850            | 32.143.928            | 75.718.953            | 53.017.846            | 1.829.461             | 5.943.022             | 544.095.756            |
|                              | 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                     | 0                     | 0                      |
|                              | Инвестиције - прикључна такса                                                                              | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                      |
|                              | Интерни приливи - позајмице између ОД                                                                      | 14.185.180.000        | 11.256.130.000        | 11.822.200.000        | 8.256.600.000         | 8.109.750.000         | 11.191.815.000        | 7.988.400.000         | 6.617.916.496         | 4.726.470.000         | 4.772.420.000         | 6.670.205.000         | 14.886.850.000        | 110.483.936.496        |
|                              | Кредити од пословних банака                                                                                | 1.175.797.000         | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 2.351.466.000         | 0                     | 0                     | 1.175.803.000         | 299.953.922           | 1.175.849.000         | 11.815.190.424        | 17.994.059.346         |
|                              | Управа за јавни дуг(обезб. средства за отпл. кредита са држ.гар.)                                          | 0                     | 0                     | 0                     | 314.610.956           | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 314.654.707           | 0                     | 0                     | 629.265.663            |
|                              | Остали приливи (са динарског и девизног рачуна)                                                            | 7.592.502             | 6.567.303             | 10.607.199            | 597.600.388           | 56.708.633            | 6.784.198             | 289.517.164           | 24.363.413            | 390.284.492           | 364.357.334           | 4.527.722             | 8.375.250             | 1.767.285.599          |
| <b>Укупан прилив</b>         |                                                                                                            | <b>31.059.772.887</b> | <b>21.109.535.812</b> | <b>21.439.483.306</b> | <b>16.209.309.775</b> | <b>16.323.545.746</b> | <b>21.424.590.712</b> | <b>13.476.523.310</b> | <b>11.233.199.524</b> | <b>9.680.191.886</b>  | <b>10.042.551.882</b> | <b>13.795.909.726</b> | <b>39.349.520.266</b> | <b>225.144.134.832</b> |
| <b>Одлив</b>                 | Доспеле обавезе према добављачима у земљи                                                                  | 8.686.658.221         | 4.138.345.372         | 6.128.610.767         | 3.398.004.543         | 879.044.590           | 2.491.050.882         | 2.846.700.015         | 2.717.159.218         | 1.645.959.968         | 2.227.122.013         | 3.391.464.506         | 3.486.277.052         | 42.036.397.149         |
|                              | Доспеле обавезе према добављачима у земљи за потребе изградње Турског тока                                 | 1.828.249.168         | 545.623.046           | 416.107.730           | 1.266.983.996         | 1.745.225.954         | 1.137.409.871         | 906.416.010           | 937.123.961           | 281.245.263           | 401.482.030           | 267.229.689           | 1.500.391.811         | 11.233.488.529         |
|                              | Доспеле обавезе према добављачима у земљи за потребе изградње Турског тока-Магистрални гасовод -предрачуни |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       | 892.026.360           |                       | 2.246.240.417         | 3.138.266.777          |
|                              | Одлив са девизног рачуна (добављачи у иностранству )                                                       | 109.111.418           | 69.594.609            | 73.516.941            | 22.033.898            | 37.507.486            | 26.460.671            | 34.544.393            | 38.283.042            | 11.165.601            | 128.490.606           | 1.824.361             | 438.098               | 552.971.122            |
|                              | Доспеле обавезе према добављачима у иностранству                                                           | 2.201.004.084         | 1.902.111.316         | 1.083.344.847         | 542.331.452           | 628.996.638           | 377.042.889           | 926.072.773           | 1.281.020.130         | 390.578.989           | 505.432.754           | 2.902.356.558         | 456.893.307           | 13.197.185.737         |
|                              | Исплата зарада, накнада зарада и осталих личних примања                                                    | 134.469.284           | 140.633.433           | 135.898.726           | 133.181.010           | 133.421.942           | 139.592.395           | 144.506.914           | 137.473.448           | 197.498.660           | 165.183.126           | 144.753.334           | 327.897.830           | 1.934.510.103          |
|                              | Камате и банкарске провизије                                                                               | 42.511.868            | 46.147.430            | 98.711.178            | 40.041.224            | 27.698.319            | 60.484.597            | 64.872.322            | 57.133.526            | 82.962.885            | 23.719.801            | 61.084.286            | 73.149.311            | 678.516.748            |
|                              | Инвестиције у земљи                                                                                        | 586.385.803           | 528.128.741           | 574.786.007           | 646.861.315           | 808.055.391           | 494.957.762           | 1.015.881.258         | 974.664.000           | 1.454.766.973         | 824.546.337           | 574.730.941           | 1.148.565.750         | 9.632.330.277          |
|                              | Инвестиције у земљи-предрачуни                                                                             |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       | 41.976.520            |                       |                       | 41.976.520             |
|                              | Порез, акцизе, царина и таксе                                                                              | 525.521.944           | 873.858.880           | 671.969.800           | 577.651.307           | 635.689.667           | 380.035.636           | 275.913.462           | 187.842.622           | 135.646.252           | 11.653.087            | 255.660.788           | 371.509.858           | 4.902.953.304          |
|                              | Повраћај кредита банкама                                                                                   | 822.914.350           | 666.180.284           | 1.272.444.591         | 309.526.317           | 0                     | 235.152.000           | 3.089.992.039         | 1.050.148.281         | 899.490.581           | 1.496.690.554         | 1.089.375.121         | 893.349.454           | 11.825.263.572         |
|                              | Интерни одлив - позајмица између ОД                                                                        | 14.185.180.000        | 11.256.130.000        | 11.822.200.000        | 8.256.600.000         | 8.109.750.000         | 11.191.815.000        | 7.988.400.000         | 6.617.916.496         | 4.726.470.000         | 4.772.420.000         | 6.670.205.000         | 14.886.850.000        | 110.483.936.496        |
|                              | Буџет РС -накнада за енергетску ефикасност                                                                 | 32.453.042            | 38.989.873            | 30.075.176            | 26.766.624            | 17.645.246            | 11.360.161            | 10.300.338            | 0                     | 22.281.231            | 12.378.772            | 20.951.762            | 31.417.484            | 254.619.708            |
|                              | Остали одливи (са динарског и девизног рачуна)                                                             | 153.667.847           | 111.096.458           | 188.810.257           | 63.127.491            | 331.321.341           | 297.926.955           | 88.639.182            | 67.283.703            | 439.414.341           | 64.009.728            | 38.920.258            | 701.991.987           | 2.546.209.549          |
| <b>Укупни одлив</b>          |                                                                                                            | <b>29.308.127.029</b> | <b>20.316.839.441</b> | <b>22.496.476.021</b> | <b>15.283.109.178</b> | <b>13.354.356.573</b> | <b>16.843.288.818</b> | <b>17.392.238.706</b> | <b>14.066.048.429</b> | <b>10.287.480.745</b> | <b>11.567.131.688</b> | <b>15.418.556.602</b> | <b>26.124.972.358</b> | <b>212.458.625.589</b> |
| <b>Средства+Прилив-Одлив</b> |                                                                                                            | <b>2.474.659.000</b>  | <b>3.267.355.371</b>  | <b>2.210.362.655</b>  | <b>3.136.563.252</b>  | <b>6.105.752.426</b>  | <b>10.687.054.319</b> | <b>6.771.338.922</b>  | <b>3.938.490.017</b>  | <b>3.331.201.158</b>  | <b>1.806.621.352</b>  | <b>183.974.476</b>    | <b>13.408.522.384</b> | <b>57.321.895.333</b>  |

## НАПОМЕНА:

1. ЈП СГ 23.09.2019. потписало са ОТП б. (бивша Социете) 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 СГ потписало са Екпо банком уговор о дозвољеном прекорачењу на износ од 230.000.000,00 рсд са роком важења до 12.12.2020.

2. Реализоване компензације у периоду 01.01.-31.12.2020.г. износе 4.411.364.194.95 рсд и исте су укључене у извештај.

БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ (СА ПОСЛОВОДСТВОМ) ПО КВАЛИФИКАЦИОНОЈ СТРУКТУРИ ЗА ДЕЛАТНОСТИ И УКУПНО НА НИВОУ ЈП "СРБИЈАГАС", НОВИ САД НА ДАН 31.12.2020.Г.

| РЕДНИ БР. | ДЕЛАТНОСТИ                       |     |    |     |     |    |    |    | Укупно           |
|-----------|----------------------------------|-----|----|-----|-----|----|----|----|------------------|
|           |                                  | ВСС | ВШ | ВКВ | ССС | КВ | ПК | НК |                  |
| 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  | 91  | 18 | 11  | 149 | 53 | 0  | 2  | 324              |
| 3         | Снабдевање природним гасом       | 21  | 0  | 0   | 1   | 0  | 0  | 0  | 22               |
| 4         | Јавно снабдевање природним гасом | 39  | 13 | 0   | 17  | 0  | 0  | 0  | 69               |
| 5         | Неенергетске делатности          | 0   | 0  | 0   | 0   | 1  | 0  | 0  | 1                |
| 6         | Заједничке службе                | 291 | 37 | 16  | 151 | 30 | 5  | 5  | 535              |
| 7         | Укупно за цео ЈП СРБИЈАГАС       | 442 | 68 | 27  | 318 | 84 | 5  | 7  | 951              |