



**ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ
ТРАНСПОРТГАС СРБИЈА д.о.о.
НОВИ САД
ЗА 2021. ГОДИНУ**

Нови Сад, март 2022. године

Садржај:

1. ОСНОВНИ ПОДАЦИ, ДЕЛАТНОСТ И ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА	3
1.2. ДЕЛАТНОСТ И ПОСЛОВНЕ АКТИВНОСТИ ДРУШТВА.....	4
1.3. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА ДРУШТВА.....	6
2. ФИЗИЧКИ ОБИМ ПОСЛОВАЊА	9
3. ЦЕНЕ ЗА ПРИСТУП И КОРИШЋЕЊЕ СИСТЕМА ЗА ТРАНСПОРТ ПРИРОДНОГ ГАСА	12
4. АНАЛИЗА ФИНАНСИЈСКОГ ПОЛОЖАЈА И РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА	15
4.1. БИЛАНС УСПЕХА.....	15
4.1.1. ПОСЛОВНИ ПОДБИЛАНС.....	20
4.1.2. ПОДБИЛАНС ФИНАНСИЈСКИХ ПРИХОДА И РАСХОДА	26
4.1.3. ПОДБИЛАНС ОСТАЛИХ ПРИХОДА И РАСХОДА.....	28
4.1.4. РЕЗУЛТАТ.....	29
4.2. БИЛАНС СТАЊА	30
4.2.1. АКТИВА.....	30
4.2.2. ПАСИВА.....	37
4.3. ИЗВЕШТАЈ О НОВЧАНИМ ТОКОВИМА	43
5. ИНДИКАТОРИ ПОСЛОВАЊА	46
6. ЗАПОСЛЕНИ, ЗАРАДЕ И НАКНАДЕ	49
6.1. ЗАПОСЛЕНИ.....	49
6.2. ЗАРАДЕ	51
6.3. НАКНАДЕ ЗА РАД СКУПШТИНЕ	57
7. ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ	59
8. ПЛАНИРАН БУДУЋИ РАЗВОЈ	59
9. АКТИВНОСТИ ИСТРАЖИВАЊА И РАЗВОЈА	71
10. ИЗЛОЖЕНОСТ И УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА	72
11. КОРПОРАТИВНО УПРАВЉАЊЕ	73

1. ОСНОВНИ ПОДАЦИ, ДЕЛАТНОСТ И ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА

1.1. ОСНОВНИ ПОДАЦИ

У циљу испуњења међународно преузетих обавеза, у складу са Законом о ратификацији Уговора о оснивању Енергетске заједнице, у децембру 2014. године Народна скупштина Републике Србије усвојила је Закон о енергетици усаглашен са „трећим енергетским пакетом“. Овим Законом су, у складу са Директивом 2009/73/ЕЗ, поред осталог прописани и услови које у погледу своје организације мора да задовољи оператор транспортног система природног гаса.

Влада Републике Србије је у децембру 2014. године донела Закључак којим се прихватају Полазне основе за реструктурирање ЈП „Србијагас“. Овим документом дефинисани су основни циљеви реструктурирања овог предузећа које се спроводи кроз две фазе. Прва фаза реструктурирања - правно и функционално раздвајање оператора транспортног система (други енергетски пакет), друга фаза - усаглашавање организације рада оператора транспортног система са одредбама трећег енергетског пакета.

У складу са претходно наведеним Закључком, у јуну 2015. године је основано, а у августу 2015. године у Агенцији за привредне регистре Републике Србије и регистровано Друштво с ограниченом одговорношћу „Транспортгас Србија“ Нови Сад. Тиме је извршено правно раздвајање оператора транспортног система, односно правно издвајање делатности транспорта и управљања транспортним системом, у складу са одредбама Закона о енергетици.

У Регистар привредних субјеката Агенције за привредне регистре Републике Србије, дана 20.08.2015. године уписани су основни подаци за „Транспортгас Србија“ д.о.о., Нови Сад, а као Оснивач регистровано је Јавно предузеће Србијагас Нови Сад (у даљем тексту: ЈП „Србијагас“).

Током 2017. и 2018. године наставило се са активностима неопходним за оперативни рад „Транспортгас Србија“ д.о.о., Нови Сад (у даљем тексту: „Транспортгас“ или Друштво), као што је решавање имовинско правних питања, израда аката, одвајање и дислокација дела запослених ЈП „Србијагас“ који обављају послове транспорта и управљања транспортним системом на нову локацију, односно на локацију седишта Друштва.

01.10.2019. године почиње завршна фаза прелазног периода у ком се спроводе активности и стичу услови за самостално пословање „Транспортгас“. У гасној 2019/2020.години остварују се и први приходи од услуге транспорта пружене ЈП „Србијагас“-у.

Током 2020.године, поред ЈП „Србијагас“-а, закључени су уговори и са другим корисницима за гасну 2020/2021.годину, те је 01.10.2020.године „Транспортгас“ започео са пружањем услуге транспорта и транзита природног гаса и другим корисницима.

У складу са Закључком Владе РС 05 број 023-4526/2021 од 16.маја 2021.године и акционим планом за спровођење активности у циљу реорганизације ЈП Србијагас Нови Сад закључен је Уговор о

преносу удела у Друштву са ограниченом одговорношћу Транспортгас Србија Нови Сад са ЈП „Србијасгас“ Нови Сад на Републику Србију без накнаде, те је **09.06.2021.године у Регистру привредних субјеката Агенције за привредне регистре уписана промена члана и регистрована: РЕПУБЛИКА СРБИЈА са уделом 100 %.**

ОСНОВНИ ПОДАЦИ ИЗ РЕГИСТРА АГЕНЦИЈЕ ЗА ПРИВРЕДНЕ РЕГИСТРЕ

Пуно пословно име:	ДРУШТВО СА ОГРАНИЧЕНОМ ОДГОВОРНОШЋУ ТРАНСПОРТГАС СРБИЈА Нови Сад, Булевар Ослобођења 5
Скраћени назив:	ТРАНСПОРТГАС СРБИЈА д.о.о. Нови Сад
Правна форма:	Друштво са ограниченом одговорношћу
Оснивач:	РЕПУБЛИКА СРБИЈА (100% удео)
	Новчани: 60.286,00 РСД
Уписани и уплаћени/унети капитал:	Не-новчани: У стварима: У правима:
Датум оснивања:	20.08.2015. године
Матични број:	21129542
ПИБ:	109127075
Претежна делатност:	4950 – Цевоводни транспорт

У даљем тексту:

д.о.о. "Транспортгас Србија", Нови Сад	скраћено „Транспортгас“ или Друштво
Природни гас	скраћено пг
Скупштина „Транспортгас Србија“	скраћено Скупштина
Оператор транспортног система	скраћено ОТС
Оператор дистрибутивног система	скраћено ОДС

1.2. ДЕЛАТНОСТ И ПОСЛОВНЕ АКТИВНОСТИ ДРУШТВА

„Транспортгас“ обавља енергетску делатност транспорта и управљања транспортним системом за природни гас, што је регулисана делатност и спада у делатност од општег интереса.

„Транспортгас“ располаже значајним транспортним капацитетима гасоводног система у Републици Србији и врши услугу транспорта природног гаса за потребе снабдевача природног гаса до великих

индустријских потрошача и дистрибутера, повезаних на гасоводни транспортни систем - Гасоводни транспортни систем – гасоводи високог притиска од 16 до 50 бара имају дужину више од 2.433 km.

Делатност се обавља преко система чије су основне карактеристике :

Капацитет	1.335.000 m ³ /h (32 mil Sm ³ /dan)
Притисак	16 до 50 bar
Дужина	2.433 km
Пречници	од DN 150 до DN 750
Старост	36 година (просечна старост)
Компресорска станица	4.4 MW

На транспортном систему „Транспортгас“ постоје следећи активни улази: 2 улаза увозног природног гаса, од чега је један из правца Мађарске (интерконектор), а други из другог транспортног система (ОТС Гастрас), 10 улаза домаћег природног гаса и 1 улаз ПСГ Банатски Двор.

Такође, на транспортној гасној мрежи постоје следећи излази: 3 међународне примопредајне станице (интерконектор) са суседним ОТС Гас Промет Пале (Република Српска), 1 примопредајна станица са другим ОТС (Yugorosgaz) код Појата, 1 излаз ка подземном складишту гаса у Банатском Двору и 249 излаза преко ГМРС.

Доношење Методологије за одређивање цене приступа систему за транспорт природног гаса (Службени гласник РС, бр. 93/12, 123/12, 5/14, 116/14, 30/15, 62/16, 111/17 и 4/19) која се базира на механизму контроле цена приступа систему за транспорт природног гаса, покривању оправданих трошкова пословања и одговарајући принос на ангажована средства и инвестиције, утицало је на пословање оператора транспортног система, а истовремено омогућило и подстицање економске и енергетске ефикасности.

Од посебног значаја за рад Друштва је документ Правила о раду транспортног система. Савет Агенције за енергетику Републике Србије (АЕРС) дао је сагласност 16.08.2013. године на Правила о раду транспортног система природног гаса ЈП „Србијагас“ Нови Сад, који чини оквир за рад „Транспортгас“-а. Од фебруара 2015. године је почела примена Методологије и Правила о раду, али не у целости. Наиме, у примени је сегмент који се односи на закуп капацитета и обрачунавање пенала за неодговарајући квалитет гаса, док се сегмент везан за балансирање и обрачун дебаланса почео уводити у октобру 2020.године .

„Транспортгас“ спроводи активности на припреми својих Правила о раду која ће се предложити на сагласност АЕРС-у након стварања свих законских предуслова укључујући лиценцирање „Транспортгас“-а и усклађивање са Законом о енергетици.

С обзиром на то да „Транспортгас“ обавља делатност од јавног значаја и општег интереса државе – енергетску делатност транспорта и управљања транспортним системом за природни гас, основне пословне активности су:

- Сигурно транспортовање природног гаса на тржиште засновано на принципу конкуренције и његово уклапање у јединствено европско тржиште;
- Развој и безбедно функционисање транспортног 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
- Реализација обавеза из Енергетског биланса и Стратегије развоја енергетике на транспарентан и друштвено одговоран начин.

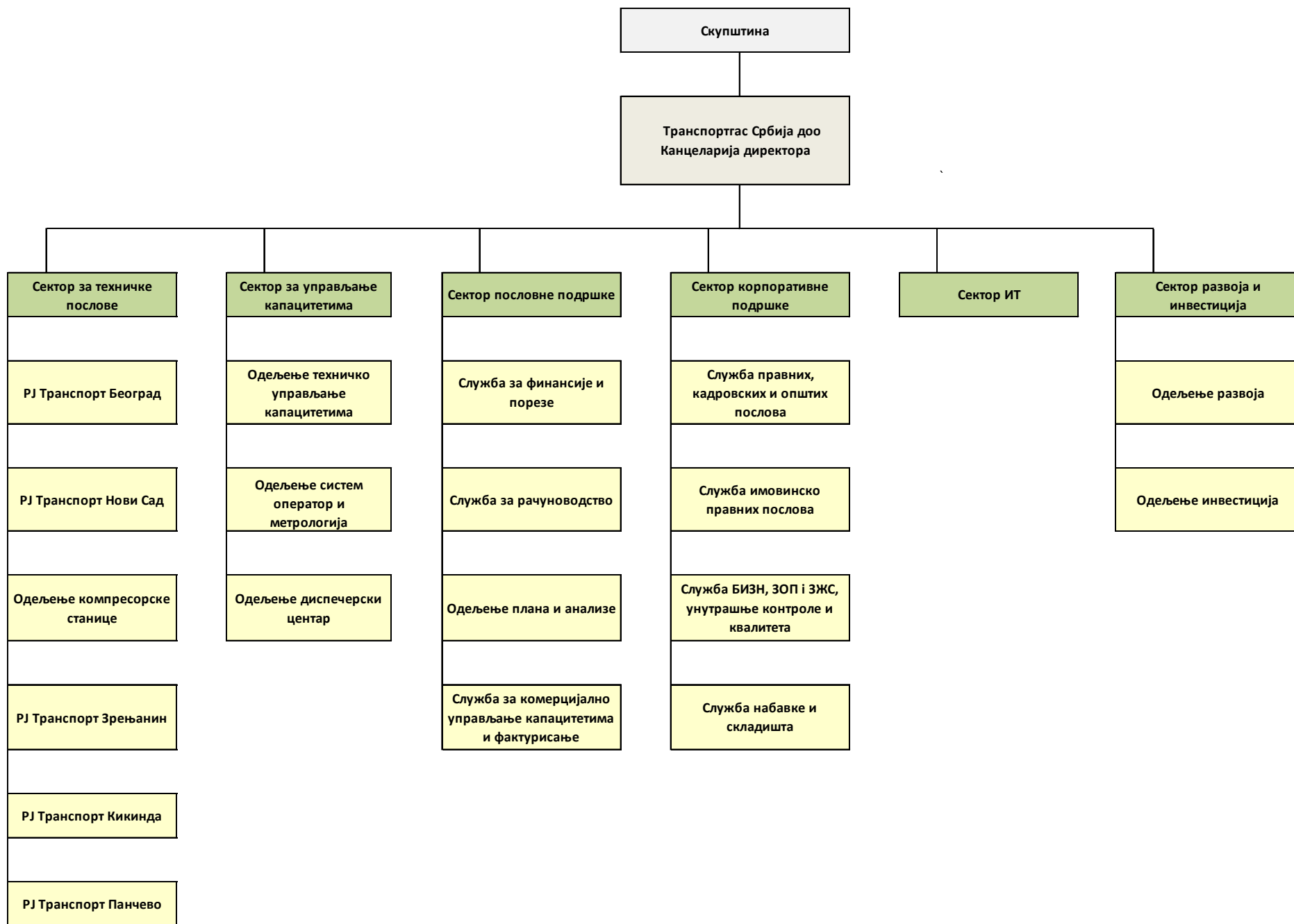
Транспорт гаса обавља се поуздано и непрекидно, јер „Транспортгас“ обезбеђује двадесетчетворочасовни надзор и контролу параметара гасоводног транспортног система. Даљински надзор обавља се путем рачунарског система који обезбеђује информације о стању кључних тачака на гасоводном систему. Транспортни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

1.3. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА ДРУШТВА

У складу са Одлуком о оснивању друштва с ограниченом одговорношћу „Транспортгас“ бр. 01-04-19/31-2 од 22.06.2015. године дефинисано је да органе Друштва чине:

- Скупштина Друштва и
- Директор.

Влада Републике Србије је 14.10.2021.године донела Одлуку о изменама и допунама Одлуке о оснивању Друштва са ограниченом одговорношћу „Транспортгас Србија“ Нови Сад (Одлука 05 број 02-9452/2021) којом је дефинисано да функцију Скупштине врши Оснивач преко пет овлашћених представника од којих један врши функције председника.



Правилником о организацији и систематизацији послова у “Транспортгас Србија” доо Нови Сад утврђена је организациона структура коју чине следеће организационе јединице:

- **Канцеларија директора** у чијем делокругу се обављају послови директора Друштва који обухватају доношење решења, давање налога, упутства, смерница и доношење других аката којима се обезбеђује извршавање планова рада и развоја и програма пословања, несметано одвијање процеса рада у Друштву, сигурно функционисање транспортног система и предузимање других мера; **Интерни ревизор** који обавља послове провере примене закона и поштовања правила интерне контроле; оцену адекватности и функционисања интерних контрола; идентификовање и процену ризика; оцену адекватности и ефикасности процеса управљања ризицима и система финансијског управљања и контроле; припрема планова интерне ревизије и остало.
- **Сектор за техничке послове** где се обављају послови: надзор и контрола рада гасоводних објеката; извођење манипулација на гасоводним објектима; израда комерцијалног обрачуна за преузете/предате количине природног гаса; непрекидно дежурство на гасоводним објектима у циљу отклањања отказа или спречавања хаварија; обилажење траса гасовода и контрола истицања гаса визуелним путем и детекторима; текуће одржавање компресорске станице; заштита надземних делова гасоводних објеката од корозије; дренажа конденз лонаца, филтера, славина за одмуљивање; одржавање круга и просторија гасоводних објеката (замена делова ограде, кречење, бојење, кошење...); израда и ажурирање базе података о стању гасоводних објеката и остало.
- **Сектор за управљање капацитета** где се обављају послови: утврђивање техничко технолошких услова за повезивање гасоводних објеката; усаглашавање погонске манипулације у транспортном систему са енергетским субјектом за транспорт; усаглашавање рада транспортног система републике и суседних гасоводних транспортних система; обезбеђивање сигурности функционисања транспортног система; номиновање и билансирање количина природног гаса на свим временским нивоима и структурама; коришћење, одржавање и унапређивање система за надзор и управљање системом; организује регулацију протока и притисака природног гаса; оперативно управљање транспортним системом; израда дневних и периодичних обрачуна; утврђивање и објављивање ангажованих и слободних транзитних и транспортних капацитета; решавање дефицита и суфицита гаса у систему у складу са кодексима и правилима; праћење извршавања комерцијалних уговора о закупу капацитета и праћење њиховог извршавања у квантитативном и квалитативном смислу; и остало.
- **Сектор пословне подршке** у чијем делокругу се обављају послови политике, реализације и оперативне финансијских послова, рачуноводства и књиговодствена оператива; реализација рачуноводствених политика; послови пореске политике и личних примања и њиховог обрачуна, послови израде завршних рачуна и билансирања; финансијско и рачуноводствено извештавање; оперативни послови наплате потраживања и плаћања обавеза; благајнички послови и ликвидатура; послови камаћења и ефеката нивелација; послови плана и анализе; фактурисање и плаћања, праћење реализације уговорених услуга транспорта; помоћ осталим секторима у координацији са планирањем трошкова; остали послови везани за управљање капацитетима и остало.
- **Сектор корпоративне подршке** где се обављају следећи послови: правне заштите запослених и обављање општих и кадровских послова; заступање пред судовима и другим органима; имовинско-правни односи; праћење прописа и израда нормативних аката из области БИЗНР и ЗОП; организовање испитивања услова рада и периодичних прегледа оруђа за рад и уређаја са становишта БИЗНР и ЗОП; организовања процене ризика радних места; утврђивање степена и врсте поверљивости аката, података и информација која настају у раду Друштва; успостављање

ефикасаног и поузданог систем извештавања у области безбедности; послови на спречавању, откривању и обради повреда радних обавеза, прекршаја, привредних престапа и кривичних дела на раду или у вези са радом; организовање и спровођење интерних провера система квалитета; послови заштите животне средине, праћење, планирање и учешће у изради аката и праћење стандарда из области ЗЖС; давање сагласности на пројектну и планску документацију из области ЗЖС; утврђивање мера обезбеђења јединствене организације безбедности у друштву; послови политике, реализације и оперативе послова набавке опреме, резервних делова и промета услуга; послови реализације активности логистике и управљања залихама и складиштима; оперативни послови спровођења набавке опреме, резервних делова и промета услуга и остало

- **Сектор ИТ** у чијем делокругу се обављају следећи послови: рад на развоју нових решења, усавршавању и одржавању постојећих и снимање стања у радном подручју из области пословног и техничког софтвера, телекомуникација, преноса података, хардвера и системског софтвера; рад на реализацији усвојених пројеката; давање идејних решења и израда потребне документације; старање о стању опреме и отклањање неправилности у раду опреме; пружање стручне помоћи у примени готових апликација и коришћењу опреме и остало
- **Сектор развоја и инвестиција** у чијем делокругу се обављају следећи послови: сарадња и комуникација са новим потрошачима природног гаса; израда одобрења за прикључење; припрема за улазак на тржиште ЕУ; израда пројектно-техничке документације свих струка до нивоа главног пројекта; послови организације градње сопствених инвестиционих пројеката и гасоводних објеката по уговорима за прикључење будућих корисника природног гаса.; прибављање претходних сагласности и дозвола надлежних институција потребних за пројектовање; послови организације изградње, стручног надзора; припреме документације и организације за технички преглед изграђеног гасоводног објекта; послови исходавања употребне дозволе; послови примопредаје изграђеног гасоводног објекта и остало.

2. ФИЗИЧКИ ОБИМ ПОСЛОВАЊА

Укупно транспортоване количине природног гаса у периоду 01.01.-31.12.2021. године, уважавајући сопствену потрошњу, износе 3.508.890 хиљада m^3 што је за 33,7% више у односу на исте у 2020. години када су износиле 2.623.902 хиљада m^3

Табела бр 1, Преглед транспортаних количина

Редни број	Позиција	Јед.	ПП 01.01.-31.12.2021.г.	Остварено 01.01.-31.12.2021.г.	Јануар	Фебруар	Март	Април	Мај	Јун	Јул	Август	Септембар	Октобар	Новембар	Децембар	Индекс остварено 01.01.-31.12.2021. / ПП 01.01.-31.12.2021. 18=5/4*100
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18=5/4*100
1.	Транспортане количине природног гаса (без губитка и без транзита)	000 m³	2.804.910	3.247.671	371.643	317.328	315.354	256.396	196.614	190.704	202.345	170.484	202.185	287.194	331.888	405.536	115,8
1.1.	За произвођача природног гаса као корисника ТС-НИС	000 m³	514.454	374.922	31.331	29.301	27.120	31.165	32.159	33.877	34.096	30.590	31.590	32.492	30.171	31.031	72,9
1.1.1.	Произвођачи природног гаса који користе услугу транспорта-директни излаз са ТС укључујући и Мокрин-Елемир-НИС	000 m³	489.845	363.878	29.798	28.048	25.951	30.154	31.557	33.330	33.632	30.110	31.050	31.592	29.011	29.644	74,3
1.1.2.	Произвођачи природног гаса који користе услугу и транспорта и дистрибуције	000 m³	24.609	11.044	1.532	1.252	1.168	1.011	601	547	463	481	539	900	1.161	1.387	44,9
1.2.	За ЈП "Србијагас" Снабдевач као корисника ТС, од чега:	000 m³	2.290.456	2.860.763	339.818	287.636	287.887	224.938	164.393	156.770	168.070	139.886	170.582	254.552	301.420	364.812	124,9
1.2.1.	За крајње купце ЈП "Србијагас" на излазу из ТС	000 m³	642.087	783.999	78.730	67.562	72.145	49.127	46.393	46.940	61.744	69.836	54.724	71.551	89.720	75.529	122,1
1.2.2.	За други ТС (Југоросгас)	000 m³	53.147	75.409	10.133	8.625	9.172	6.930	2.362	2.692	2.886	2.427	3.111	7.232	8.198	11.641	141,9
1.2.3.	За дистрибутивне системе (ЈП "Србијагас" дистрибуција + остали дистрибутери)	000 m³	1.308.391	1.598.047	233.565	192.497	200.240	152.480	53.910	42.992	42.253	41.698	52.019	147.505	185.884	253.004	122,1
1.2.4.	За кориснике на интерконектору (Кречана Равнаја, ТО Дрина М.Зворник)	000 m³	342	362	80	61	67	39	4	0	0	0	101	8	2	1	105,9
1.2.5.	за произвођача (НИС од Србијагас-а)	000 m³	66.489	170.127	17.311	18.890	6.264	16.362	12.785	10.980	12.416	14.478	13.902	14.744	17.616	14.381	255,9
1.2.6.	У ПСГ за поребе ЈП "Србијагас" Снабдевач - за комерцијалне залихе гаса	000 m³	220.000	232.818	0	0	0	0	48.939	53.167	48.771	11.447	46.726	13.513	0	10.255	105,8
1.3.	У ПСГ за потребе ГПЕ	000 m³		9.179	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9.179	
1.4.	Сопствена потрошња на ТС	000 m³		2.808	494	391	347	294	62	56	180	8	13	150	297	515	
2.	Количине за транзит кроз Републику Србију	000 m³	234.708	261.219	35.948	27.417	30.557	22.736	10.004	10.534	10.543	10.202	11.232	25.985	29.203	36.857	111,3
2.1.	БХ ГАС	000 m³	182.000	82.667	32.533	24.092	26.041	0	0	0	0	0	0	0	0	0	45,4
2.2.	ГПЕ	000 m³	52.708	176.384	3.415	3.325	3.847	22.736	10.004	10.534	10.543	10.202	11.232	25.985	27.703	36.857	334,6
2.3.	МЕТ	000 m³	0	669	0	0	669	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.4.	СРБИЈАГАС	000 m³	0	1.500											1.500		
3.	УКУПНО:	000 m³	3.039.618	3.508.890	407.591	344.745	345.910	279.132	206.618	201.238	212.889	180.686	213.417	313.179	361.091	442.393	115,4
4.	Губици у транспортном систему (укључујући и транзит кроз Републику Србију за БИХ)	000 m³	0	-1.218	-503	237.765	-724.014	-437.011	-629.702	503.628	-331.195	-412.087	176.534	-609.552	697.442	813.257	

У наведеном периоду, највећи део (81,5%) односи се на транспортоване количине за ЈП „Србијасгас“, као снабдевача, које су износиле **2.860.763 хиљ.м³** природног гаса од чега је за „Југоросгас“, други транспортни систем, транспортовано **75.409 хиљ. м³** природног гаса, а у ПСГ – подземно складиште гаса Банатски Двор за потребе ЈП „Србијасгас“ у сврху комерцијалних залиха утиснуто је **232.818 хиљ. м³**

За потребе произвођача природног гаса – НИС транспортовано је **374.922 хиљ. м³** природног гаса.

Количине транспортоване за БХ Гас и Гаспром Експорт износе **259.051 хиљ. м³** природног гаса - транзит.

Транспорт од **9.179 хиљ.м³** односи се на природни гас утиснут у ПСГ – подземно складиште гаса Банатски Двор за потребе Гаспром експорта у сврху комерцијалних залиха.

Сопствена потрошња транспортног система износи 2.808 хиљ. м³, природног гаса.

Посматрајући целу годину, остарен је вишак на транспортном систему у количини од 1.218 хиљ. м³ природног гаса.

3. ЦЕНЕ ЗА ПРИСТУП И КОРИШЋЕЊЕ СИСТЕМА ЗА ТРАНСПОРТ ПРИРОДНОГ ГАСА

Цена приступа систему за транспорт природног гаса је регулисана цена и исказана је по тарифама утврђеним Методологијом за одређивање цене приступа систему за транспорт природног гаса („Службени гласник РС“, бр. 93/12, 123/12, 5/14, 116/14, 30/15, 62/16, 111/17 и 4/19) коју је донела Агенција за енергетику Републике Србије (АЕРС).

У 2021.години дошло је до промена цена приступа систему. Одлуком АЕРС-а која је објављена у „Службеном гласнику РС“ број 58 од 09.06.2021.године дата је сагласност на Одлуку в.д. директора „Транспортгас Србија“ д.о.о. о цени приступа систему за транспорт природног гаса која се примењује почев од 01. јула 2021.године

Преглед цена које су важиле до 01.јула 2021.године.

	Тарифе за капацитет	Јединица мере	Динара за јединицу мере		
			Непрекидни капацитет	Прекидни капацитет	Повратни капацитет
Годишња тарифа	улазни капацитет из транспортног система	м ³ /дан	242,68	242,68	48,54
	улазни капацитет производња	м ³ /дан	162,50	162,50	32,50
	улазни капацитет складиште	м ³ /дан	120,55	120,55	24,11
	излазни капацитет домаћа потрошња	м ³ /дан	105,00	105,00	21,00
	излазни капацитет интерконектор	м ³ /дан	481,43	481,43	96,29
Месечна тарифа	улазни капацитет из транспортног система				
	јануар, фебруар, децембар	м ³ /дан	77,66	77,66	15,53

	март, новембар	м ³ /дан	58,24	58,24	11,65
	април, октобар	м ³ /дан	38,83	38,83	7,77
	мај, јун, јул, август, септембар	м ³ /дан	19,41	19,41	3,88
	улазни капацитет производња				
	јануар, фебруар, децембар	м ³ /дан	52,00	52,00	10,40
	март, новембар	м ³ /дан	39,00	39,00	7,80
	април, октобар	м ³ /дан	26,00	26,00	5,20
	мај, јун, јул, август, септембар	м ³ /дан	13,00	13,00	2,60
	улазни капацитет складиште				
	јануар, фебруар, децембар	м ³ /дан	38,58	38,58	7,72
	март, новембар	м ³ /дан	28,93	28,93	5,79
	април, октобар	м ³ /дан	19,29	19,29	3,86
	мај, јун, јул, август, септембар	м ³ /дан	9,64	9,64	1,93
	излазни капацитет домаћа потрошња				
	јануар, фебруар, децембар	м ³ /дан	33,60	33,60	6,72
	март, новембар	м ³ /дан	25,20	25,20	5,04
	април, октобар	м ³ /дан	16,80	16,80	3,36
	мај, јун, јул, август, септембар	м ³ /дан	8,40	8,40	1,68
	излазни капацитет интерконејтор				
	јануар, фебруар, децембар	м ³ /дан	154,06	154,06	30,81
	март, новембар	м ³ /дан	115,54	115,54	23,11
	април, октобар	м ³ /дан	77,03	77,03	15,41
	мај, јун, јул, август, септембар	м ³ /дан	38,51	38,51	7,70
Дневна тарифа	улазни капацитет из транспортног система				
	јануар, фебруар, децембар	м ³ /дан	4,85	4,85	0,97
	март, новембар	м ³ /дан	3,64	3,64	0,73
	април, октобар	м ³ /дан	2,43	2,43	0,49
	мај, јун, јул, август, септембар	м ³ /дан	1,21	1,21	0,24
	улазни капацитет производња				
	јануар, фебруар, децембар	м ³ /дан	3,25	3,25	0,65
	март, новембар	м ³ /дан	2,44	2,44	0,49
	април, октобар	м ³ /дан	1,62	1,62	0,32
	мај, јун, јул, август, септембар	м ³ /дан	0,81	0,81	0,16
	улазни капацитет складиште				
	јануар, фебруар, децембар	м ³ /дан	2,41	2,41	0,48
	март, новембар	м ³ /дан	1,81	1,81	0,36
	април, октобар	м ³ /дан	1,21	1,21	0,24
	мај, јун, јул, август, септембар	м ³ /дан	0,60	0,60	0,12
	излазни капацитет домаћа потрошња				
	јануар, фебруар, децембар	м ³ /дан	2,10	2,10	0,42
	март, новембар	м ³ /дан	1,58	1,58	0,32
	април, октобар	м ³ /дан	1,05	1,05	0,21
	мај, јун, јул, август, септембар	м ³ /дан	0,53	0,53	0,11
излазни капацитет интерконејтор					
јануар, фебруар, децембар	м ³ /дан	9,63	9,63	1,93	
март, новембар	м ³ /дан	7,22	7,22	1,44	
април, октобар	м ³ /дан	4,81	4,81	0,96	
мај, јун, јул, август, септембар	м ³ /дан	2,41	2,41	0,48	
	Тарифе за енергент	Јединица мере	Динара за јединицу мере		

	енергент домаћа потрошња	m ³	0,81
	енергент интерконејтор	m ³	0,84

Преглед цена које су у примени од 01.јула 2021.године.

	Тарифе за капацитет	Јединица мере	Динара за јединицу мере		
			Непрекидни капацитет	Прекидни капацитет	Повратни капацитет
Годишња тарифа	улазни капацитет из транспортног система	m ³ /дан	136,49	136,49	27,30
	улазни капацитет производња	m ³ /дан	180,04	180,04	36,01
	улазни капацитет складиште	m ³ /дан	109,38	109,38	21,88
	излазни капацитет домаћа потрошња	m ³ /дан	78,17	78,17	15,63
	излазни капацитет интерконејтор	m ³ /дан	296,03	296,03	59,21
Месечна тарифа	улазни капацитет из транспортног система				
	јануар, фебруар, децембар	m ³ /дан	43,68	43,68	8,74
	март, новембар	m ³ /дан	32,76	32,76	6,55
	април, октобар	m ³ /дан	21,84	21,84	4,37
	мај, јун, јул, август, септембар	m ³ /дан	10,92	10,92	2,18
	улазни капацитет производња				
	јануар, фебруар, децембар	m ³ /дан	57,61	57,61	11,52
	март, новембар	m ³ /дан	43,21	43,21	8,64
	април, октобар	m ³ /дан	28,81	28,81	5,76
	мај, јун, јул, август, септембар	m ³ /дан	14,40	14,40	2,88
	улазни капацитет складиште				
	јануар, фебруар, децембар	m ³ /дан	35,00	35,00	7,00
	март, новембар	m ³ /дан	26,25	26,25	5,25
	април, октобар	m ³ /дан	17,50	17,50	3,50
	мај, јун, јул, август, септембар	m ³ /дан	8,75	8,75	1,75
	излазни капацитет домаћа потрошња				
	јануар, фебруар, децембар	m ³ /дан	25,01	25,01	5,00
	март, новембар	m ³ /дан	18,76	18,76	3,75
	април, октобар	m ³ /дан	12,51	12,51	2,50
	мај, јун, јул, август, септембар	m ³ /дан	6,25	6,25	1,25
излазни капацитет интерконејтор					
јануар, фебруар, децембар	m ³ /дан	94,73	94,73	18,95	
март, новембар	m ³ /дан	71,05	71,05	14,21	
април, октобар	m ³ /дан	47,37	47,37	9,47	
мај, јун, јул, август, септембар	m ³ /дан	23,68	23,68	4,74	
Дневна тарифа	улазни капацитет из транспортног система				
	јануар, фебруар, децембар	m ³ /дан	2,73	2,73	0,55
	март, новембар	m ³ /дан	2,05	2,05	0,41
	април, октобар	m ³ /дан	1,36	1,36	0,27
	мај, јун, јул, август, септембар	m ³ /дан	0,68	0,68	0,14
	улазни капацитет производња				

јануар, фебруар, децембар	м ³ /дан	3,60	3,60	0,72
март, новембар	м ³ /дан	2,70	2,70	0,54
април, октобар	м ³ /дан	1,80	1,80	0,36
мај, јун, јул, август, септембар	м ³ /дан	0,90	0,90	0,18
улазни капацитет складиште				
јануар, фебруар, децембар	м ³ /дан	2,19	2,19	0,44
март, новембар	м ³ /дан	1,64	1,64	0,33
април, октобар	м ³ /дан	1,09	1,09	0,22
мај, јун, јул, август, септембар	м ³ /дан	0,55	0,55	0,11
излазни капацитет домаћа потрошња				
јануар, фебруар, децембар	м ³ /дан	1,56	1,56	0,31
март, новембар	м ³ /дан	1,17	1,17	0,23
април, октобар	м ³ /дан	0,78	0,78	0,16
мај, јун, јул, август, септембар	м ³ /дан	0,39	0,39	0,08
излазни капацитет интерконектор				
јануар, фебруар, децембар	м ³ /дан	5,92	5,92	1,18
март, новембар	м ³ /дан	4,44	4,44	0,89
април, октобар	м ³ /дан	2,96	2,96	0,59
мај, јун, јул, август, септембар	м ³ /дан	1,48	1,48	0,30
	Тарифе за енергент	Јединица мере	Динара за јединицу мере	
	енергент домаћа потрошња	м ³	0,45	
	енергент интерконектор	м ³	0,51	

4. АНАЛИЗА ФИНАНСИЈСКОГ ПОЛОЖАЈА И РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА

4.1. БИЛАНС УСПЕХА

„Транспортгас“ је у периоду 01.01-31.12.2021.године, као резултат свих пословних активности, остварило следеће:

- Укупни приходи у износу од 9.715.781 хиљада динара,
- Укупни расходи у износу од 6.682.616 хиљада динара,
- Добитак пре опорезивања у износу од 3.033.165 хиљада динара, односно након корекције за нето губитак који се обуставља (18.760 хиљада динара), добитак пре опорезивања износи 3.014.405 хиљада динара
- Нето добитак у износу од 2.484.106 хиљада динара,

- Пословни добитак у подбилансу пословних прихода и расхода у износу од 3.362.356 хиљада динара,
- Добитак у подбилансу финансијских прихода и расхода у износу од 15.592 хиљада динара,
- У подбилансу осталих прихода и расхода (укључујући приходе и расходе од усклађивања вредности остале имовине која се исказује по фер вредности) остварен је губитак у износу од 344.783 хиљада динара.

Биланс успеха „Транспортгас“ у периоду од 01.01.- 31.12.2021. године приказан је у следећем прегледу.

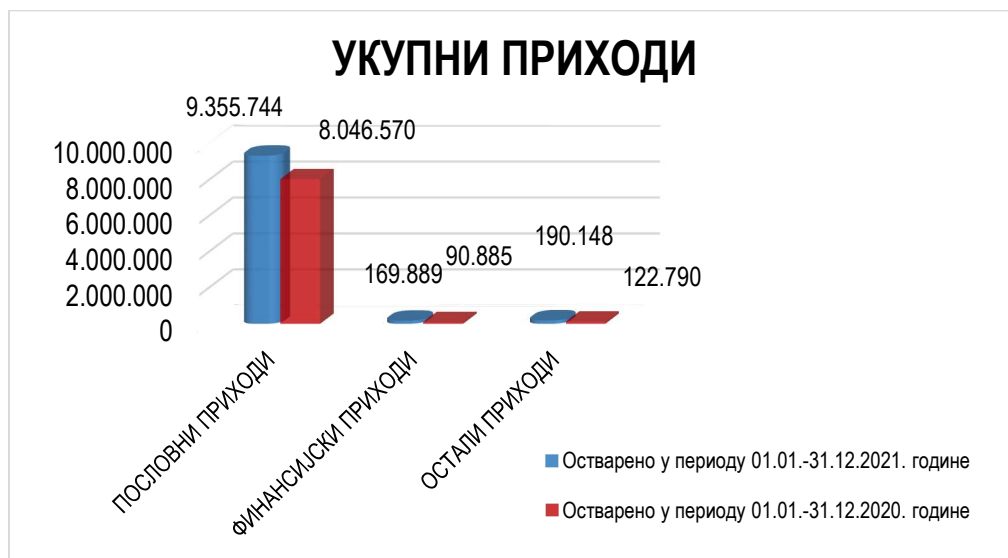
Табела број 2 , Биланс успеха у периоду од 01.01.-31.12.2021. године

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Остварење 01.01.-31.12.2020.	План 01.01.-31.12.2021.	Остварење 01.01.-31.12.2021.	Индекс остварење 01.01.-31.12.2021. / остварење 01.01.-31.12.2020.	Индекс остварење 01.01.-31.12.2021. / план 01.01.-31.12.2021.
1	2	3	4	5	6	7=6/4	8=6/5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ						
	(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	8.046.570	8.538.754	9.355.744	116%	110%
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	601.938	2.724.995	1.514.392	252%	56%
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	601.938	2.724.995	1.514.392	252%	56%
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	7.444.632	5.813.759	7.841.352	105%	135%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	7.248.204	5.124.287	7.054.312	97%	138%
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	196.428	689.472	787.040	401%	114%
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008					
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009					
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010					
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011					
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012					
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	5.247.554	8.468.332	5.993.388	114%	71%
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	512.284	2.543.564	1.442.040	281%	57%
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	126.029	138.728	186.302	148%	134%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	400.947	515.917	411.144	103%	80%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	326.963	349.381	315.338	96%	90%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	54.439	58.172	52.439	96%	90%

52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	19.544	108.364	43.367	222%	40%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	1.985	40.000	3.462.918	174454%	8657%
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	0	0	0		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	4.065.453	4.777.280	225.891	6%	5%
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	26.373	90.000	37.109	141%	41%
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	114.483	362.843	227.984	199%	63%
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	2.799.016	70.421	3.362.356	120%	4775%
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026					
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	90.885	98.602	169.889	187%	172%
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	87.016	0	94.462	109%	
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	3.081	94.245	40.875	1327%	43%
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	788	4.357	34.552	4385%	793%
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	0	0	0		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	7.943	19	154.297	1943%	812089%
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	968	0	0		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	13	19	21	162%	111%
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	6.962	0	5.603	80%	
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	0	0	148.673		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	82.942	98.583	15.592	19%	16%
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038					
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039			83.972		
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	68.405	42.694	533.803	780%	1250%
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	122.790	21.232	106.176	86%	500%
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	23.784	2	1.128	5%	56400%
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	8.260.245	8.658.588	9.715.781	118%	112%
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	5.347.686	8.511.047	6.682.616	125%	79%
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	2.912.559	147.541	3.033.165	104%	2056%
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046					

69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047					
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048	3.911		18.760	480%	
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	2.908.648	147.541	3.014.405	104%	2043%
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050					
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	442.011	22.131	533.526	121%	2411%
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	869				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053			3.227		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	2.465.768	125.410	2.484.106	101%	1981%
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056					
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057					
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058					
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059					
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060					
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1061					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062					

Графикон број 1, Укупни приходи у периоду 01.01-31.12.2021. године



Графикон број 2, Укупни расходи у периоду 01.01.-31.12.2021.године



Табела број 3, Показатељи структуре резултата

СТРУКТУРА РЕЗУЛТАТА НА ДАН 31.12.2021.Г	
(у хиљадама динара)	
Пословни добитак	3.362.356
ЕБИТДА	6.477.344
Финансијски добитак	15.592
Остали губитак	344.783

Нето губитак пословања који се обуставља	18.760
Порески расходи периода	533.526
Одложени порески приход периода	3.227
Нето добитак	2.484.106

4.1.1. ПОСЛОВНИ ПОДБИЛАНС

„Транспортгас“ остварило је пословне приходе у износу од 9.355.744 хиљада динара, а пословне расходе у износу од 5.993.388 хиљада динара.

У периоду од 01.01.-31.12.2021.г. остварен је пословни добитак у износу од 3.362.356 хиљада динара, примарно као резултат остварених услуга транспорта природног гаса.

Пословни приходи

Пословни приходи остварени су у износу од 9.355.744 хиљаде динара и у највећој мери резултат су реализоване услуге транспорта природног гаса. За 10% су већи од планираних прихода примарно због прихода од прекорачења капацитета који се не планирају. Наиме, у планирању се полази од величина најављених од стране корисника транспортног система за закуп капацитета и количине енергента који ће се транспортовати у планској години, а корисници полазе од претпоставке да ће користити капацитет у оквиру закупљеног, односно од количина које су доставили у склопу свог захтева за приступ систему, као и од чињенице да, у случају потребе, имају могућност превазилажења кроз краткорочне закупе капацитета. Пословне приходе чине:

- **Приходи од продаје робе** који се односе на приходе по основу активности балансирања транспортног система (1.514.392 хиљада динара) и
- **Приходи од продаје производа и услуга** који се односе на приходе од продаје услуга транспорта природног гаса на домаћем тржишту (7.054.312 хиљада динара), и приходи од продаје услуга на иностраном тржишту другим правним лицима (787.040 хиљада динара).

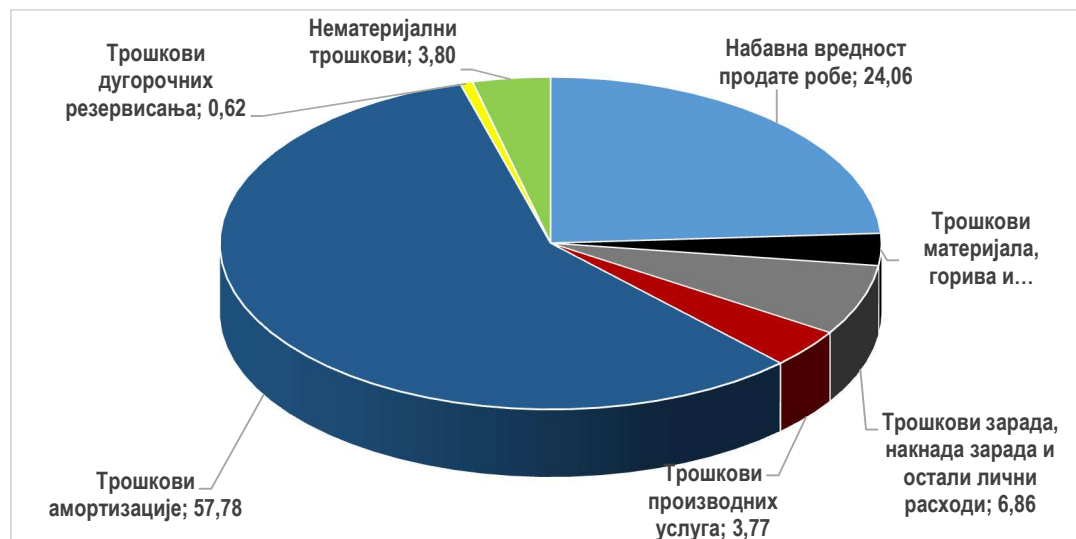
Иако су половину извешајне године обележиле ниже цене приступа транспортном систему, у 2021.години остварени су пословни приходи већи за 16% у односу на пословне приходе остварене у 2020.години као резултат већих количина транспортованог природног гаса и прихода од баланских активности који нису упоредиви са 2020.годином, с обзиром да се са фактурисањем дебаланса започело у последњем кварталу 2020.године.

Пословни расходи

Пословни расходи остварени су у износу од 5.993.388 хиљада динара и за 29% су нижи од планираних вредности, а већи за 14% у односу на остварење у 2020.години. На одступање реализације у односу на план и претходну годину, примарно у структури истих, утицала је примена међународног

рачуноводственог стандарда извештавања – МСФИ 16 (Лизинг) на евидентирање трошкова који настају поводом закупа имовине коју користи у свом пословању „Транспортгас Србија“ д.о.о. Нови Сад (транспортни гасоводни систем и остале некретнине, постројења и опрема су у власништву ЈП „Србијагас“ Нови Сад, а користи их на основу Уговора о закупу „Транспортгас Србија“ д.о.о. Нови Сад за обављање делатности транспорта и управљања транспортним системом за природни гас).

Графикон број 3, Структура пословних расхода на дан 31.12.2021.године



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

Табела број 4, Преглед планираних и остварених трошкова пословања у „Транспортгас“ у периоду од 01.01.-31.12.2021. године

Кonto	Трошкови пословања	Остварење 01.01.- 31.12.2020.	План 01.01.- 31.12.2021.	Остварење 01.01.- 31.12.2021.	Индекс Остварено 2021./ Остварено 2020.	Индекс Остварено 2021./ План 2021.
1	2	3	4	5	6=5/3*100	7=5/4*100
51	1.Трошкови материјала и енергије	126.029	138.728	186.302	147,8	134,3
511	1.1. Трошкови материјала за израду	0	0	0		
5110	Трошкови сировина и основног материјала	0	0	0		
512	1.2. Трошкови осталог материјала (режијског)	4.160	19.670	6.808	163,7	34,6
5120	Трошкови материјала за одржавање хигијене	57	0	351	616,3	
5121	Трошкови канцеларијског материјала	1.670	4.000	2.251	134,8	56,3

5123	Трошкови алата и инвентара	723	6.000	2.764	382,4	46,1
5124	Трошкови материјала за одржавање средстава за рад	1.312	8.270	1.433	109,3	17,3
5129	Трошкови осталог режиског материјала	398	1.400	8	2,0	0,6
513	1.3. Трошкови горива и енергије	107.522	107.212	167.714	156,0	156,4
5130	Трошкови електричне енергије	9.878	22.500	13.482	136,5	59,9
5131	Други трошкови погонског горива (угаљ, нафта итд)	158	300	0	0	0
5134	Трошкови природног гаса	90.481	58.412	142.243	157,2	243,5
5135	Трошкови горива за возила	5.886	22.000	10.083	171,3	45,8
5139	Други трошкови горива и енергије	1.119	4.000	1.906	170,3	47,6
514	Трошкови резервних делове	10.965	5.000	5.933	54,1	118,7
515	Трошкови једнократног отписа алата и инвентара	3.383	6.846	5.847	172,8	85,4
52	2. Трошкови зарада накнада и остали лични расходи	400.947	515.917	411.145	102,5	79,7
53	3. Трошкови производних услуга	4.065.452	4.777.280	225.891	5,6	4,7
531	3.1.Трошкови транспортних услуга	25.677	43.000	29.650	115,5	69,0
5310	Трошкови услуга транспорта у земљи	0	250	0		0,0
5311	Трошкови услуга превоза у иностранству	0	0	0		
5312	Трошкови услуга превоза у земљи	0	0	0		
5313	Трошкови ПТТ услуга	25.625	42.050	29.482	115,1	70,1
5319	Други трошкови транспортних услуга	52	700	167	323,8	23,9
532	3.2.Трошкови услуга одржавања	267.787	599.605	184.120	68,8	30,7
533	3.3.Трошкови закупнина	3.762.535	4.111.350	9.614	0,3	0,2
5331	Трошкови закупа транспортних средстава	5.803	2.000	0	0,0	0,0
5332	Трошкови закупа система за транспорт природног гаса	3.595.954	3.940.000	7.072	0,2	0,2
5333	Трошкови закупа складишног простора	0	0	0		
5334	Трошкови закупа пословног простора	49.046	60.000	2.539	5,2	4,2
5339	Други трошкови закупнина	111.733	109.350	3	0,0	0,0
534	3.5.Трошкови сајмова	0	0	0		
5340	Трошкови учешћа на сајмовима у земљи	0	0	0		
5341	Трошкови учешћа на сајмовима у иностранству	0	0	0		
535	3.6.Трошкови рекламе и пропаганде (са трош.спонзорстава)	0	0	0		
539	3.8. Трошкови осталих услуга	9.452	23.325	2.507	26,5	10,7
5390	Трошкови осталих услуга	198	1.475	189	95,7	12,8
5391	Трошкови услуга заштите на раду	2.039	15.030	0	0,0	0,0
5392	Комуналне услуге	1.013	3.500	958	94,6	27,4
5393	Трошкови осталих услуга-ангажовање запослених преко агенције	5.188	0	0	0,0	
5394	Трошкови регистрације моторних возила	980	2.250	1.327	135,4	59,0
5399	Трошкови других производних услуга	35	1.070	33	95,4	3,1
540	4. Трошкови амортизације	1.985	40.000	3.462.918	174.454,3	8.657,3
545,549	5. Трошкови резервисања	26.373	90.000	37.109	140,7	41,2
55	6. Нематеријални трошкови	114.484	362.843	227.984	199,1	62,8
550	6.1. Трошкови непроизводних услуга	11.238	250.315	167.486	1.490,4	66,9
5500	Трошкови здравствених услуга	1.100	3.000	2.087	189,8	69,6
5501	Трошкови адвокатских услуга	540	3.836	2.820	522,2	73,5
5502	Трошкови услуга чишћења	474	1.100	0	0,0	0,0
5503	Трошкови рачуноводствене ревизије	458	750	435	94,9	58,0
5504	Трошкови саветовања, стручног усавршавања и литературе	1.152	2.651	1.036	89,9	39,1
5505	Трошкови интелектуалних услуга	180	9.135	0	0,0	0,0
5506	Трошкови регистрације моторних возила	953	0	0	0,0	

5507	Трошкови непроизводних услуга-електронски сертификат	0	43	33		76,7
5508	Трошкови годишњих паркинг места	540	420	543	100,6	129,3
5509	Други трошкови непроизводних услуга	5.841	229.380	160.532	2.748,6	70,0
551	6.2.Трошкови репрезентације	11	1.650	54	477,2	3,3
5510	Трошкови репрезентације у земљи	11	1.650	54	477,2	3,3
5511	Трошкови репрезентације у иностранству	0	0	0		
552	6.3.Трошкови премија осигурања	48.197	47.300	4.001	8,3	8,5
5520	Трошкови премија осигурања основних средстава	44.214	40.300	276	0,6	0,7
5521	Трошкови премија осигурања залиха	0	0	0		
5524	Трошкови премија осигурања запослених	3.982	5.500	3.726	93,6	67,7
5529	Други трошкови премија осигурања	1	1.500	0	0,0	0,0
553	6.4.Трошкови платног промета	874	4.870	1.013	115,9	20,8
553000	Трошкови платног промета у земљи	874	2.000	988	113,0	49,4
553001	Трошкови платног промета у иностранству	0	200	25		12,5
553002	Трошкови банкарских гаранција	0	2.620	0		0,0
553003	Трошкови платног промета - електронско банкарство	0	50	0		0,0
554	6.5. Трошкови чланарина	99	200	99	100,0	49,5
5540	Трошкови чланарина пословним удружењима	99	200	99	100,0	49,5
5549	Други трошкови чланарина	0	0	0		
555	6.6. Трошкови пореза	189	1.400	596	314,9	42,6
5550	Трошкови пореза на имовину	0	0	0		
5551	Трошкови коришћења добара од општег интереса	189	400	596	314,9	149,1
5552	Трошкови коришћења градског земљишта	0	0	0		
5553	Трошкови накнада за коришћење путева	0	0	0		
5554	Трошкови царина	0	0	0		
5559	Други трошкови пореза	0	1.000	0		0,0
556	6.7.Трошкови доприноса	1.987	2.088	2.021	101,7	96,8
5560	Трошкови доприноса привредним коморама	516	516	602	116,8	116,8
5569	Други трошкови доприноса и трошкови за рад одбора синдиката	1.471	1.572	1.419	96,4	90,3
559	6.8. Остали нематеријални трошкови	51.888	55.020	52.713	101,6	95,8
5590	Таксе, судски трошкови и трошкови вештачења	35	1.320	217	620,8	16,4
5591	Трошкови регулаторног тела	49.736	50.000	49.745	100,0	99,5
5592	Трошкови накнаде за унапређење енергетске ефикасности	479	500	421	87,9	84,2
5597	Трошкови финансирања зарада особа са инвалидитетом	1.635	2.500	1.600	97,8	64,0
5599	Други нематеријални трошкови	2	700	731	34.799,9	104,4
	Укупно пословни расходи без набавне вредности	4.735.270	5.924.768	4.551.349	96,1	76,8

Трошкови материјала и енергије износе 186.302 хиљада динара, што је за 34,3% више од планираних вредности и за 47,8% више у односу на остварење у 2020.години. У овој групи трошкова, најзначајније учешће имају трошкови природног гаса који су примарно и утицали на веће остварење ове групе трошкова услед раста цена природног гаса.

У овим трошковима највеће учешће имају трошкови горива и енергије (90,0%) и чине их:

- Трошкови горива и енергије износе 167.714 хиљада динара и односе се на трошкове природног гаса за надокнаду губитака у транспортном систему, за сопствену потрошњу, као и трошкове горива за возила.
- Трошкови осталог материјала (режијског) износе 6.808 хиљада динара при чему највеће учешће у овим трошковима чине трошкови алата и инвентара (40,6%) и трошкови канцеларијског материјала (33,1%).

Трошкови резервних делова износе 5.933 хиљада динара и виши су у односу на планиране за 18,7% због исказаних потреба одржавања гасоводног система како се не би угрозило његово функционисање: Потребе текућег одржавања условиле су и веће трошкове алата и инвентара, као и једнократног отписа алата и инвентара у односу на остварење у 2020.години.

Трошкови зарада, накнада и остали лични расходи износе 411.144 хиљада динара и нижи су у односу на планиране за 20% имајући у виду да методологија планирања подразумева планирање фонда зарада за пун фонд радних часова као и значајно ниже реализоване трошкове ангажовања запослених преко агенција.

Табела број 5, Преглед трошкова зарада, накнада и осталих личних примања у „Транспортгас“

у (000 дин.)

Редни број	Конто	Опис	Остварено 01.01.- 31.12.2020.г.	План 01.01.- 31.12.2021.г.	Остварено 01.01.- 31.12.2021.г.	Индекси (у %)	
						Остварено 2021./2020.	Остварено 2021./План 2021.
1	2	3	4	5	6	7=6/4*100	8=6/5*100
1	520+521	Трошкови зарада и накнада зарада са доприносима на зараде и накнаде зарада	381.403	407.553	367.777	96%	90%
2	5220	Трошкови накнаде по уговору о делу	1.032	1.201	0	0%	0%
3	5230	Трошкови накнаде по Ауторским уговорима	-	0	-		
4	5240	Трошкови накнаде за привремене и повремене послове	620	1.033	1.430	231%	
6	5260	Трошкови накнада члановима управног и надзорног одбора	1.013	5.090	4.833	477%	95%
7	5280	Трошкови ангажовања запослених преко агенције	0	58.000	16.816		29%
8	529	Остали лични расходи и накнаде	16.879	43.040	20.287	120%	47%
9	5220-529	Остали лични расходи	19.544	108.364	43.367	222%	40%
10	52	Укупно	400.947	515.917	411.144	103%	80%

Обрачуни зарада запосленима у "Транспортгас" за период јануар – децембар 2021.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, као и других законских прописа из области рада, рада јавних предузећа, Колективног уговора за Транспортгас Србија доо Нови Сад дел. бр.01-01/136 од 27.01.2021.г., као и интерних аката.

Трошкови зарада и накнада зарада са порезом и доприносима на зараде и накнаде зарада износе 367.777 хиљада динара.

Остали лични расходи и накнаде износе 43.367 хиљада динара, а највећим делом их чине:

- Трошкови накнада директору и члановима скупштине износе 4.833 хиљада динара.
- Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима износе 1.430 хиљ.динара.
- Остале личне расходе чине: накнаде за помоћ радницима и породицама радника (6.904 хиљ. динара); трошкови превоза на радно место и са радног места (4.981 хиљада динара), накнаде трошкова за дневнице, смештаја и исхране на службеном путу у земљи и иностранству (4.973 хиљада динара), накнаде за јубиларне награде (970 хиљада динара), накнаде трошкова превоза на службеном путу, путно осигурање и путарина (1.232 хиљ. динара), отпремнине приликом одласка у пензију (391 хиљада динара).

Трошкови производних услуга износе 226 хиљада динара и нижи су за 95,3% у односу на планирану вредност, а у односу на остварење за 2020.годину нижи за 94,4%. На наведено одступање утицала је примена међународног рачуноводственог стандарда извештавања – МСФИ 16 (Лизинг), јер су трошкови који настају поводом закупа имовине коју користи у свом пословању „Транспортгас Србија“ д.о.о. Нови Сад, а која је у власништву ЈП „Србијагас“ који су планирани су на конту- рачуни групе 53 производне услуге, као трошкови закупнина (где су претходно и књижени), у финансијским извештајима за 2021.годину, приказани као трошак амортизације имовине у закупу и делом као трошак финансијских расхода.

Ову групу трошкова чине:

- Трошкови транспортних услуга (29.650 хиљада динара) –у потпуности се односе на трошкове ПТТ услуга и слање пошиљки (ДХЛ).
- Трошкови услуга одржавања износе 184.120 хиљада динара. Остварени трошкови се односе на трошкове услуга одржавања опреме на гасоводном систему, трошкове услуга одржавања гасоводних објеката, трошкове одржавања софтвера, трошкове одржавања нематеријалне имовине, трошкове одржавања простора и околних површина, трошкове одржавања возила, трошкове одржавања других основних средстава и друге трошкове услуга одржавања.
- Трошкови закупнина износе 9.614 хиљада динара, и односе се на трошкове закупа цевовода и трошкове закупа пословног простора који нису у власништву ЈП „Србијагас“, односно које закупљује и префактурише ЈП „Србијагас“
- Трошкови осталих услуга износе 2.507 хиљада динара. Ови трошкови односе се на трошкове комуналних услуга (902 хиљада динара), трошкове регистрације моторних возила (1.327 хиљада динара), трошкове електронског пуњења таг уређаја (189 хиљада динара) и трошкови других производних услуга (33 хиљаде динара).

Трошкови амортизације износе 3.462.918 хиљада динара и значајно су већи од планиране вредности и у односу на остварење за 2020.годину услед напред поменуте примене МСФИ 16.

Трошкови резервисања износе 37.109 хиљада динара. На основу Актуарског извештаја „Транспортгас“ евидентирао је дугорочна резервисања на име отпремнина за одлазак у пензију, јубиларних награда и неискоришћених дана годишњег одмора за 2021. годину.

Нематеријални трошкови износе 227.984 хиљада динара и од планских вредности су нижи за 37,2%. У односу на остварење за 2020.годину су значајно већи примарно због евидентирања трошкова гаснохроматске анализе на рачуну трошкова непроизводних услуга, док су у 2020. години евидентирани на конту трошкова одржавања.

Чине их:

- Трошкови непроизводних услуга износе 167.486 хиљада динара и највећи удео у оквиру истих односи се на трошкове гаснохроматске анализе у оквиру осталих трошкова непроизводних услуга. Наведени трошкови такође обухватају трошкове адвокатских услуга (2.820 хиљада динара), трошкови здравствених услуга (2.087 хиљада динара), трошкови саветовања, стручног усавршавања и литературе (724 хиљада динара), трошкови годишњих паркинг места (516 хиљада динара), трошкови рачуноводствене ревизије (435 хиљада динара) и други.
- Трошкови премије осигурања износе 4.001 хиљада динара и односе се на трошкове премије осигурања основних средстава (276 хиљада динара) и трошкове премије осигурања запослених (3.726 хиљада динара).
- Трошкови платног промета износе 1.013 хиљада динара и односе се на трошкове платног промета у земљи као и трошкове платног промета у иностранству.
- Трошкови пореза износе 596 хиљ. динара и у потпуности се односе на трошкове коришћења добара од општег интереса (трошкови накнада за унапређење животне средине и трошкови коришћења комуналних добара).
- Трошкови доприноса износе 2.021 хиљада динара и те трошкове чине: други трошкови доприноса и трошкови за рад одбора синдиката (1.419 хиљада динара) и трошкови доприноса привредним коморама (602 хиљада динара).
- Остали нематеријални трошкови износе 52.713 хиљада динара. Ове трошкове чине: трошкови регулативног тела – Агенција за енергетику РС (49.745 хиљада динара), трошкови финансирања зарада особа са инвалидитетом (1.600 хиљада динара), трошкови накнада за унапређење енергетске ефикасности (421 хиљада динара), судски трошкови и трошкови вештачења (209 хиљада динара) и други нематеријални трошкови (731 хиљаде динара).

4.1.2. ПОДБИЛАНС ФИНАНСИЈСКИХ ПРИХОДА И РАСХОДА

„Транспортгас“ је у периоду 01.01.-31.12.2021.г. остварило финансијске приходе у износу од 169.889 хиљада динара, а финансијске расходе у износу од 154.297 хиљада динара.

У подбилансу финансијских прихода и расхода је остварен позитиван финансијски резултат у износу од 15.592 хиљада динара, на шта су највише утицали финансијски приходи остварени из односа са ЈП „Србијагас“-ом.

Финансијски приходи

Финансијски приходи остварени су у износу од 169.889 хиљада динара.

Чине их:

приходи од матичних и зависних правних лица (динара)

ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД МАТИЧНИХ И ЗАВИСНИХ ПРАВНИХ ЛИЦА	31.12.2020.	31.12.2021.
Приходи од камата за услуге са матичним правним лицима	83.757.659,85	82.050.517,18
Приходи од камата за природни гас са матичним правним лицима	3.258.188,71	12.411.854,92
УКУПНО ПРИХОДИ ОД ОСТАЛИХ ПОВЕЗАНИХ ПРАВНИХ ЛИЦА	87.015.848,56	94.462.372,10

приходи од камата (динара)

ПРИХОДИ ОД КАМАТА	31.12.2020.	31.12.2021.
Приходи од камата	446,40	0
Приходи од уговорених и затезних камата по потраживањима из ДПО	984,60	36.172.651,24
Приходи од камата по текућим рачунима	3.047.351,19	4.234.638,17
Приходи од камата - девизни рачун	32.770,38	467.630,82
УКУПНО ПРИХОДИ ОД КАМАТА	3.081.552,57	40.874.920,23

позитивне курсне разлике (према трећим лицима)

(динара)

ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ	31.12.2020.	31.12.2021.
Позитивне курсне разлике по осталим потраживањима и обавезама	679.018,51	2.793.848,64
Позитивне курсне разлике по новчаним средствима	109.003,92	31.757.743,39
УКУПНО ПРИХОДИ ОД ПОЗИТИВНИХ КУРСНИХ РАЗЛИКА	788.022,43	34.551.592,03

Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица износе 94.462 хиљада динара и чине 55,6% укупних финансијских прихода. Ови приходи односе се на камату на доцњу обрачунату за фактурисане услуге и природни гас матичном правном лицу (ЈП „Србијагас“) до јуна месеца 2021. год.

Приходи од камата износе 40.875 хиљада динара и чине 24,1 % укупних финансијских прихода. Највећи део ових прихода се такође односе на камату обрачунату ЈП „Србијагас“-у, али након јуна 2021. год. када исто престаје да буде матично правно лице. Део прихода (4.702 хиљ. динара) односи се на приходе од камата по текућим рачунима динарским и девизним- ависта камата код Банка Интесе.

Приходи од позитивних курсних разлика износе 34.552 хиљада динара и чине 20,3% укупних финансијских прихода, а односе се на позитивне курсне разлике по осталим потраживањима и обавезама од ино купаца (БХ гас и Гаспром), као и позитивне курсне разлике по новчаним средствима на девизним рачунима.

Финансијски расходи

Финансијски расходи остварени су у износу од 154.297 хиљада динара.

Остварени финансијски расходи се односе на:

негативне курсне разлике (динара)

НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ	31.12.2020.	31.12.2021.
Негативне курсне разлике по основу осталих обавеза и потраживања	442.753,11	5.323.813,55
Негативне курсне разлике нереализоване по основу осталих обав.и потраж.	0	773,85
Негативне курсне разлике по основу новчаних средстава	6.518.674,15	278.316,53
УКУПНО НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ	6.961.427,26	5.602.903,93

расходи из односа са матичним правним лицима (динара)

РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ И ЗАВИСНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА	31.12.2020.	31.12.2021.
Расходи камата са матичним правним лицима	968.015,99	0
УКУПНО РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ И ЗАВИСНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА	968.015,99	0

расходи камата (динара)

РАСХОДИ КАМАТА	31.12.2020.	31.12.2021.
Расходи уговорених и затезних камата из ДПО	0,00	11.363,56
ПБ Расходи камата по обавезама за порезе, доприносе и друге дажбне	13.437,83	9.845,99
УКУПНО РАСХОДИ КАМАТА	13.437,83	21.209,55

остали финансијски расходи (динара)

ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	31.12.2020.	31.12.2021.
Остали финансијски расходи-закуп МСФИ-16	0,00	148.673.167,00
УКУПНО ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	0,00	148.673.167,00

Финансијски расходи остварени су значајно већи како у односу на остварене у претходној години тако и у односу на планиране, примарно због примене МСФИ 16 тако да се део трошкова насталих по основу закупа евидентира на рачунима осталих финансијских расхода (148.673 хиљ.динара)

У структури финансијских расхода, расходи негативних курсних разлика износе 5.603 хиљада динара (3,6%) и односе се на негативне курсне разлике по основу новчаних средстава у зависности од кретања курса еура и долара.

Сходно наведеном, остварен је добитак из финансирања у износу од 15.592 хиљада динара.

4.1.3. ОСТАЛИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ

У оквиру осталих прихода и расхода (укључујући приходе и расходе од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха), у току извештајног периода, „Транспортгас“ остварило је укупне остале приходе у износу од 190.148 хиљада динара, а

укупне остале расходе у износу од 534.931 хиљада динара. Највећи део осталих прихода односи се на приходе од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха и то на наплаћена исправљена потраживања од ЈП „Србијагас“ Нови Сад (83.972 хиљада динара), као и на вишкове природног гаса у систему за транспорт природног гаса (88.861 хиљада динара). Расходи се односе на мањкове опреме узете у закуп (563 хиљаде динара) и на расходе од усклађивања вредности остале финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха који су реализовани у износу од 533.803 хиљ.динара и односе се на обезвређење потраживања од купаца и то примарно од ЈП „Србијагас“ Нови Сад које је за 2021.годину обрачунато применом стандарда - МСФИ 9 (финансијски инструменти).

Табела 6. Обезвређење вредности потраживања и краткорочни финансијски пласмани у периоду 01.01.-31.12.2021. г.

Редни број	Назив купца	Обезвређење вредности потраживања и кфп у периоду 01.01. - 31.12.2021. (у 000 дин)	Учешће (у %)
1	2	3	4
1.	ЈП СРБИЈАГАС	533.359	99,9
2.	ГАСТРАНС	444	0,1
3.			
4.			
5.			
Укупно највећи дужници:		533.803	100,0
6.	Остали		
УКУПНО:		533.803	100,0

Остварен губитак у подбилансу осталих прихода и расхода, укључујући приходе и расходе од усклађивања вредности имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха, износи 344.783 хиљада динара.

4.1.4. РЕЗУЛТАТ

У току извештајног периода „Транспортгас“ је остварило добитак пре опорезивања у износу од 3.033.165 хиљада динара, односно након корекције за нето губитак који се обуставља (18.760 хиљада динара) добитак пре опорезивања износи 3.014.405 хиљада динара.

Нето губитак пословања које се обуставља - ефекти промене рачуноводствене политике и исправка грешака из ранијих периода, у износу од 18.760 хиљада динара 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.

Порески расход периода износи 533.526 хиљада динара обрачунат по Закону о порезу на добит правних лица.

Одложени порески расход периода износи 3.227 хиљада динара.

У периоду 01.01.-31.12.2021. године остварен је НЕТО ДОБИТАК у износу од 2.484.106 хиљада динара.

Графикон број 4, Структура резултата



Уложени напори „Транспортгас“ у погледу обезбеђивања сигурног снабдевања потрошача природног гаса и реализован промет природног гаса у 2021. години се одразио на висину остварених прихода, као и пословну добит, а самим тим и нето добит.

4.2. БИЛАНС СТАЊА

4.2.1. АКТИВА

Укупна актива „Транспортгас“ на дан 31.12.2021. године износи 9.580.027 хиљада динара што је за 196% више од планом предвиђене вредности, а за 139% више од остварења за 2020.годину.

Одступање резултат је значајно веће сталне имовине која се бележи услед новог начина евидентирања имовине у закупу на позицији некретнина постројења и опреме узете у лизинг због примене МСФИ 16. У односу на планиране величине значајно су већа обртна средства – позиција потраживања од продаје и краткорочних активних временских разграничења што је резултат веће фактурисане реализације од планиране (примарно због фактурисања прекорачења капацитета која нису планирана како је објашњено код пословних прихода).

Чине је:

- **Стална имовина** у износу од 6.110.461 хиљада динара и

- Обртна имовина у износу од 3.469.566 хиљада динара.

Табела број 7, Биланс стања-актива на дан 31.12.2021.г.

у (000 динара)

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2020. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2021. Текућа година	Стање на дан 31.12.2021. Текућа година	Индекс стање на дан 31.12.2021. / стање на дан 31.12.2020.	Индекс стање на дан 31.12.2021. / планирано стање на дан 31.12.2021.
1	2	3	4	5	7	8	8
	АКТИВА						
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА	0002	48.154	526.104	6.110.461	12689%	1161%
	(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)						
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	0003	5.822	186.415	13.461	231%	7%
	(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)						
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	5.822	186.415	13.461	231%	7%
013	3. Гудвил	0006					
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007					
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008					
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	0009	42.332	339.689	6.097.000	14403%	1795%
	(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)						
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010					
023	2. Постројења и опрема	0011	42.077	328.276	58.100	138%	18%
024	3. Инвестиционе некретнине	0012					
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	255	11.413	6.038.900	2368196%	52912%
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014					
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015					
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016					
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017					
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА	0018	0	0	0		
	(0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)						
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019					
040 (део),	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020					

041 (део), 042 (део)								
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021						
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022						
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023						
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024						
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025						
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026						
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027						
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028						
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029						
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	3.968.281	2.709.174	3.469.566	87%	128%	
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	14.700	0	25.083	171%		
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	558		797	143%		
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033						
13	3. Роба	0034	13.198		23.419	177%		
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	944		867	92%		
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036						
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037						
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	1.236.846	337.353	760.453	61%	225%	
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	540	337.353	760.453	140825%	225%	
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040						

200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	1.236.306	0			
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042					
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043					
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	47.910	22.080	35.157	73%	159%
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	47.910	22.080	35.103	73%	159%
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046					
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047			54		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0		
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049					
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050					
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051					
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052					
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053					
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054					
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055					
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056					
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	1.104.672	1.796.086	1.292.659	117%	72%
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	1.564.153	553.655	1.356.214	87%	245%
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	4.016.435	3.235.278	9.580.027	239%	296%

Стална имовина на дан 31.12.2021. године износи 6.110.461 хиљада динара која поред евидентираног закупа имовине (98,8%) укључује и нематеријалну имовина - рачунарски софтвер и лиценце.

Обртна имовина на дан 31.12.2021.г. износи 3.469.566 хиљада. У оквиру обртне имовине највеће је учешће активних временских разграничења са 39,1%, потраживања по основу продаје са 21,9% и готовинских еквивалената и готовине са 37,3%.

- **Залихе** на дан 31.12.2021. године износе 25.083 хиљада и највеће учешће се односи на залихе природног гаса за балансирање (23.419 хиљада динара).
- **Потраживања по основу продаје** на дан 31.12.2021. године износе 760.453 хиљада динара. Највећим делом се односе на потраживања од купаца у земљи.

Бруто потраживања од купаца (главница у износу од 1.266.148 хиљада динара и камата у износу од 30.987 хиљада динара) на дан 31.12.2021. године износе 1.297.135 хиљада динара, а у потпуности се односе на потраживања од купаца у земљи тј. највећим делом се односи на потраживање од ЈП „Србијагас“-а (главница 1.239.564 хиљада динара и камата 30.950 хиљада динара) и мањим делом на потраживања од купаца НИС (23.656 хиљада динара); ВДП „ЈУЖНИ БАНАТ“ (2.479 хиљада динара) и ГАСТРАНС доо (главница 417 хиљада динара и камата 37 хиљада динара).

Табела број 8, Укупна бруто потраживањав од купаца на дан 31.12.2021.године

(у 000 дин.)

Ред. бр.	Купци	Стање на дан 31.12.2021.г.		
		Главница	Камата	Укупно
1.	ЈП СРБИЈАГАС	1.239.564	30.950	1.270.514
2.	НИС	23.656	-	23.656
3.	ГАСТРАНС ДОО	417	37	454
4.	ВДП ЈУЖНИ БАНАТ	2.479		2.479
5.				
Укупно највећи дужници:		1.266.116	30.987	1.297.103
6.	Остали купци	32		32
УКУПНО:		1.266.148	30.987	1.297.135

Напомена:

Дати преглед обухвата потраживања по основу продаје прир.гаса и вршења услуге без АВР и без исправке вредности.

Исправка вредности потраживања од купаца (главница у износу од 505.695 хиљада динара и камата у износу од 12.540 хиљада динара) на дан 31.12.2021. године износе 518.235 хиљада динара. У структури исправке вредности потраживања највеће учешће имају купци: ЈП „Србијагас“, Нови Сад; ВДП „Јужни Банат“, Вршац и Гастрас д.о.о, Нови Сад.

Табела број 9, Укупна исправка вредности потраживања од купаца на дан 31.12.2021.године

(у 000 дин.)

Ред. бр.	Купци	Стање на дан 31.12.2021.г.		
		Главница	Камата	Укупно
1.	ЈП СРБИЈАГАС	502.800	12.512	515.312
2.	ГАСТРАНС ДОО	416	28	444
3.	ВДП ЈУЖНИ БАНАТ	2.479		2.479
4.				-
5.				-
Укупно највећи дужници:		505.695	12.540	518.235
6.	Остали купци			
УКУПНО:		505.695	12.540	518.235

- Друга потраживања на дан 31.12.2021. године износе 35.157 хиљада динара и највећим делом односе се на потраживања за камате (18.820 хиљада динара), потраживања од запослених –краткорочни зајам (11.799 хиљада динара), потраживања од накнаде зарада које се рефундирају-боловање преко 30 дана (493 хиљада динара) и потраживања по основу преплаћених накнада за коришћење комуналних добара.

Табела број 10, Потраживања за камате и дивиденде на дан 31.12.2021.године

Потраживања за камату и дивиденде	Износ (у 000 дин.)
Потраживања за камату –потрошња за природни гас	5.929
Потраживања за камату на услуге – купци	12.517
Потраживања за камату – девизна средства	40
Потраживања за камате од банака - a vista	334
Укупно потраживања за камате и дивиденде на дан 31.12.2021.	18.820

Степен наплате – наплата доспелих потраживања по основу услуга које је у 2021. години пружио „Траснпортгас“, укључујући и природни гас за активности балансирања, износи 8.178.028 хиљада динара, односно степен наплате износи 86,84 %.

Табела број 11, Извештај о наплати за 2021.г.

Редни број	Фактурисано укупно потраживање	Фактурисано доспело потраживање	Наплаћено потраживање	Степен наплате доспелих потраживања (у %)
1	2	3	4	5=4/3*100
Почетно стање				
Јануар	1.498.488.163	1.498.488.163	1.498.488.163	100,00%
Фебруар	1.289.539.918	1.289.539.918	1.289.539.918	100,00%
Март	1.108.349.043	1.108.349.043	1.108.349.043	100,00%
Април	1.032.281.316	1.032.281.316	1.032.281.316	100,00%
Мај	714.063.266	714.063.266	714.063.266	100,00%
Јун	655.675.577	655.675.577	655.675.577	100,00%
Јул	461.707.358	461.707.358	461.707.358	100,00%
Август	472.915.832	472.915.832	472.915.832	100,00%
Септембар	518.983.474	518.983.474	518.983.474	100,00%
Октобар	747.934.681	747.934.681	287.023.100	38,38%
Новембар	917.271.897	917.271.897	138.619.723	15,11%
Децембар	413.534	381.504	381.504	100,00%
Укупно	9.417.624.059	9.417.592.029	8.178.028.275	86,84%

Табела број 12, Извештај о наплати за 2021.г.

Редни број	Назив купца	Укупна потраживања (у 000 дин)	Доспела потраживања (у 000 дин)	Наплаћено (у 000 дин)	Степен наплате доспелих потраживања (у %)
1	2	3	4	5	7=5/4*100
1	Srbijagas	8.028.128	8.028.128	6.788.564	84,56%
2	NIS ad	741.955	741.955	741.955	100,00%
3	Gazprom	424.744	424.744	424.744	100,00%
4	Bh Gas	207.548	207.548	207.548	100,00%
5					
6	Укупно највећи дужници	9.402.375	9.402.375	8.162.811	86,82%
7	Остали	15.249	15.217	15.217	100,00%
8	Укупно	9.417.624,06	9.417.592,03	8.178.028	86,84%

Прегледи не садрже фактуре за гасни месец децембар 2021.године које су издате у јануару 2022.године.

- **Готовински еквиваленти и готовина** на дан 31.12.2021. године износе 1.292.659 хиљада динара. Готовина на почетку обрачунског периода износила је 1.104.672 хиљада динара. Укупан прилив готовине у 2021. години износи 11.172.170 хиљада динара, док је одлив готовине у 2021. години износио 10.984.183 хиљада динара.
- **Активна временска разграничења** на дан 31.12.2021. године износе 1.356.214 хиљада динара и највећим делом односе се на потраживања за нефактурисан приход у износу од 1.347.408 хиљада динара, с обзиром да је датум промета за одређени гасни месец 1. у следећем месецу (највећи износ се односи на потраживања по основу фактурисања услуга ЈП „Србијагас“-у за гасни месец децембар 2021.г.),

Табела број 13, Преглед стања разграничених потраживања од купаца у земљи

у (000 дин.)

Ред.бр.	Највећи купци	2021. година
	Купци	Стање потраживања на дан 31.12.2021.г.
Домаћи купци		
1	ЈП СРБИЈАГАС, Нови Сад	1.137.912
2	Нис АД, Нови Сад	55.481
3	Укупно домаћи купци	1.193.393
Инострани купци		
1	ГАСПРОМ ЕКСПОРТ (eur)	154.015
2	Укупно инострани купци	154.015
	УКУПНО (ДОМАЋИ + ИНОСТРАНИ КУПЦИ)	1.347.408

- **Ванбилансна актива** на дан 31.12.2021. године износи 379.689 хиљада динара. Ванбилансну активу са 76,5% чини line-pack узет у закуп од ЈП „Србијагас“ за обављање делатности оператора транспортног система, а са 23,5% примљене гаранције.

4.2.2. ПАСИВА

Укупна пасива „Транспортгас“ на дан 31.12.2021. године износи 9.580.027 хиљада динара. У структури укупне пасиве највећи део чине краткорочне обавезе које износе 4.360.071 хиљада динара док је

остатак равномерно распоређен на дугорочне обавезе у износу од 2.645.767 и капитал који износи 2.562.690 хиљада динара тј. нераспоређен добитак текуће године.

Одступање укупне пасиве од планиране вредности и остварења за 2020.годину примарно је резултат примене МСФИ 16, с обзиром да се за финансијске извештаје за 2021.годину, обрачунате обавезе према закуподавцу за закуп имовине коју „Транспортгас Србија“ д.о.о. Нови Сад користи за обављање своје делатности приказују делом као дугорочне обавезе на конту дугорочних кредита, зајмова и обавеза по основу лизинга у земљи, а део обрачунатих дугорочних обавеза који доспева у року до годину дана од датума биланса је пренет на краткорочне финансијске обавезе – обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке. Одступање на позицији осталих краткорочних обавеза у односу на план последица је већих обавеза по основу ПДВ-а насталих због веће фактурисане реализације и пореза на добит услед веће реализоване добити од планиране.

Табела број 14, Биланс стања - пасива на дан 31.12.2021. године

(у 000 дин)

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2020. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2021. Текућа година	Стање на дан 31.12.2021. Текућа година	Индекс стање на дан 31.12.2021. / стање на дан 31.12.2020.	Индекс стање на дан 31.12.2021. / планирано стање на дан 31.12.2021.
1	2	3	4	5	7	8	8
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ						
	(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	2.465.828	2.591.238	2.562.690	104%	99%
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	60	60	60	100%	100%
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403					
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405					
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406					
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407					
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	2.465.768	2.591.178	2.562.630	104%	99%
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	0	2.465.768	78.524		3%

341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	2.465.768	125.410	2.484.106	101%	1981%
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0		
350	1. Губитак ранијих година	0413					
351	2. Губитак текуће године	0414					
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0415	118.846	90.000	2.645.767	2226%	2940%
	(0416 + 0420 + 0428)						
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0416	118.842	90.000	128.347	108%	143%
	(0417+0418+0419)						
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	118.842	90.000	128.347	108%	143%
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418					
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419					
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0420	4	0	2.517.420	62935500%	
	(0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)						
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421					
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422	4				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423					
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424			2.517.416		
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425					
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426					
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427			4		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428					
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	869		11.499	1323%	
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430					
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0431	1.430.892	554.040	4.360.071	305%	787%
	(0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)						
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ	0433	0	0	3.410.083		
	(0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)						

420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434					
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435					
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436			3.410.083		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437					
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438					
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439					
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440					
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	144.941				
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	499.580	509.969	397.628	80%	78%
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	479.379	0			
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444					
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	20.201	509.969	397.628	1968%	78%
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446					
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447					
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448					
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	414.319	44.071	189.749	46%	431%
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	17.092	21.436	19.051	111%	89%
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	91.837	27	42.349	46%	156848%
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	305.391	22.608	128.349	42%	568%
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453					
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	372.052		362.611	97%	
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455					

	Е. УКУПНА ПАСИВА	0456	4.016.435	3.235.278	9.580.027	239%	296%
	(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)						
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	26.549.494	7.457.722	379.689	1%	5%

Капитал (укупан) на дан 31.12.2021. године износи 2.562.690 хиљада динара и чини 26,7% пасиве. Основни капитал „Транспортгас“ (60 хиљада динара).

Нераспоређени добитак на дан 31.12.2021. године износи 2.562.630 хиљада динара од чега се 2.484.106 хиљада динара односи на нераспоређен добитак текуће године, а 78.524 хиљада динара на нераспоређени добитак ранијих година настао као последица прве примене МСФИ 16.

Укупна **дугорочна резервисања и обавезе** износе 2.645.767 хиљада динара и у највећој мери односе се на дугорочна резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених према актуарском обрачуњу (128.347 хиљ. дин.) и дугорочне обавезе по основу лизинга (2.517.416) које се односе на закуп имовине за обављање делатности у складу са МСФИ 16.

Краткорочне обавезе износе 4.360.071 хиљада динара и имају учешће од 45,5% у укупној пасиви. Највећим делом (78,2%) односе се на део обрачунатих дугорочних обавеза који доспева у року до годину дана.

Обавезе из пословања на дан 31.12.2021. године износе 397.628 хиљада динара и у целости се односе на обавезе према добављачима у земљи.

Табела број 15, Обавезе према добављачима у земљи на дан 31.12.2021. године

(у 000 дин)

Редни број	Највећи добављачи		Услови сарадње		2021. година								Камата на дан 31.12.2021.г.	Укупне обавезе на дан 31.12.2021.г. (стање+камата)
	Добављачи	Шифра добављача	Рокови плаћања (по уговору или фактури)	Период плаћања Врста уговора	Промет у 2021. години	Учешће у укупном промету (у %)	Стање обавеза на дан 31.12.2021.г.	Рочност						
								Недоспеле обавезе	Доспеле обавезе	Доспеле обавезе				
							До 30 дана			Од 30 до 90 дана	Од 90 до 360 дана	Преко 360 дана		
Домаћи добављачи														
1	ЈП СРБИЈАГАС	1					370.200	370.200					0	370.200
2	АЕРС	211					12.443	12.443					0	12.443
3	ХББ ТРАДЕ						4.536	4.536					0	4.536
4	ДДОР	5					2.724	2.724					0	2.724
5	TRANSLY	217					1.475	1.475					0	1.475
6	SIEMENS	111					1.180	1.180					0	1.180
7	Остали						5.070	5.070					0	5.070
8	Укупно домаћи добављачи					0	397.628	397.628	0	0	0	0	0	397.628

*Обухвата групу конта 435.

Остале краткорочне обавезе износе 189.749 хиљада динара и највећим делом се односе на обавезе по основу пореза на добитак (128.349 хиљада динара).

Обавеза по основу пореза на додату вредност износи 42.349 хиљада динара и у потпуности се односи на пореску пријаву за ПДВ у периоду од 01.12.-31.12.2021. г.

Остале краткорочне обавезе чине: обавезе по основу зарада и накнада зарада (у износу од 13.678 хиљада РСД), као и друге обавезе у износу од 4.810 хиљада динара (у највећем делу односе се на обавезе према запосленима).

Пасивна временска разграничења на дан 31.12.2021. године износе 362.611 хиљада динара.

У структури ПВП највеће учешће имају разграничени зависни трошкови набавке-услуга (184.652 хиљада динара) као и остала пасивна временска разграничења тј. разграничене обавезе за порез на додату вредност- по општој стопи (171.103 хиљада динара).

Табела број 16, Разграничене обавезе према добављачима у земљи и иностранству на дан 31.12.2021. године

(у 000 РСД)

Ред. Бр.	Највећи добављачи		Услови сарадње		2021. година		
	Добављачи	Шифра добављача	Рокови плаћања (по уговору или фактури)	Период плаћања Врста уговора	Промет у 2021. Години	Учешће у укупном промету (у %)	Стање обавеза на дан 31.12.2021.г.*
Домаћи добављачи							
1	ЈП СРБИЈАГАС	1			1.220.556		181.829
2	ЈП ЕЛЕКТРОПРИВРЕДА	24			1.756		1.756
3	НИС АД НОВИ Сад	20			1.487		0
4	SIEMENS	111			885		885
5	Остали				182		182
	Укупно домаћи добављачи				1.224.866		184.652

*За приказане обавезе код добављача у обзир су узета конта групе 49, и то: 4943

Ванбилансна пасива на дан 31.12.2021. године износи 379.689 хиљада динара која се у највећем износу односи на обавезе за средства узета у оперативни лизинг-закуп од ЈП „Србијагас“, а мањим делом на обавезе за примљене гаранције.

4.3. ИЗВЕШТАЈ О НОВЧАНИМ ТОКОВИМА

Друштво своје новчане обавезе измирује у складу са уговореним роковима и Законом о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама (РИНО).

У току извештајног периода **остварен је нето прилив готовине у износу од 187.987 хиљада динара.**

Табела број 17, Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2021. године

у (000 дин.)

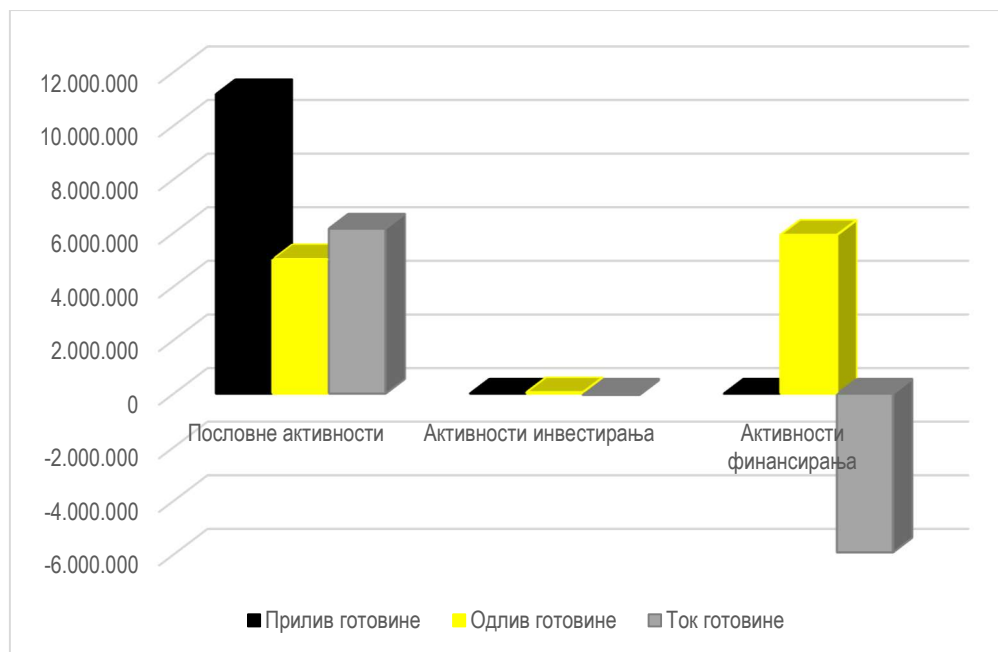
ПОЗИЦИЈА	АОП	Остварење 01.01- 31.12.2020.	План 01.01- 31.12.2021.	Остварење 01.01- 31.12.2021.	Индекс остварење 01.01.- 31.12.2021./оствар ење 01.01.- 31.12.2020.	Индекс остварење 01.01.- 31.12.2021./план 01.01.- 31.12.2021.
1	2	3	4	5	6=5/3	7=5/4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	8.932.778	10.224.759	11.172.170	125%	109%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	8.921.072	10.216.229	10.254.993	115%	100%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003			712.495		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	5.988	6.623	188.015	3140%	2839%
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	5.718	1.906	16.667	291%	874%
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	7.079.871	9.073.912	5.015.037	71%	55%
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	5.793.125	8.240.227	2.919.942	50%	35%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008					
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	439.751	494.480	433.323	99%	88%
4. Плаћене камате у земљи	3010	3.114	3.434	148.673	4774%	4330%
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012	285.661	224.131	710.567	249%	317%
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	558.220	111.641	711.648	127%	637%
8. Остали одливи из пословних активности	3014			90.884		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	1.852.907	1.150.847	6.157.133	332%	535%
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016					
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0		
1. Продаја акција и удела	3018					

2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019					
3. Остали финансијски пласмани	3020					
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021					
5. Примљене дивиденде	3022					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	49.884	459.433	48.253	97%	11%
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	49.884	459.433	48.253	97%	11%
3. Остали финансијски пласмани	3026					
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	49.884	459.433	48.253	97%	11%
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0	0		
1. Увећање основног капитала	3030					
2. Дугорочни кредити у земљи	3031					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032					
4. Краткорочни кредити у земљи	3033					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034					
6. Остале дугорочне обавезе	3035					
7. Остале краткорочне обавезе	3036					
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	727.829	0	5.920.893	814%	
1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
2. Дугорочни кредити у земљи	3039					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040					
4. Краткорочни кредити у земљи	3041					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
6. Остале обавезе	3043					
7. Финансијски лизинг	3044			3.455.125		
8. Исплаћене дивиденде	3045	727.829		2.465.768	339%	
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046					
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	727.829		5.920.893	814%	

Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	8.932.778	10.224.759	11.172.170	125%	109%
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	7.857.584	9.533.345	10.984.183	140%	115%
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	1.075.194	691.414	187.987	17%	27%
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051					
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	29.478	1.104.672	1.104.672	3747%	100%
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3055	1.104.672	1.796.086	1.292.659	117%	72%
(3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)						

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

Графикон бр. 5, Структура новчаних токова



Ток готовине из пословних активности у периоду од 01.01.-31.12.2021. године бележи **нето прилив** средстава у износу од **6.157.133 хиљада динара**.

- Приливе готовине из пословних активности највећим делом (91,8%) чине приливи по основу продаје услуга транспорта природног гаса и примљени аванси за наведене услуге, а мањим делом (8,2%) остали приливи из редовног пословања.

- Одливе готовине из пословних активности највећим делом (58,2%) чине исплате добављачима и дати аванси, док се остатак одлива готовине из пословних активности (41,8%) односи на плаћања по основу зарада, накнада зарада и осталих личних расхода, плаћања камата, плаћања пореза на добитак, као и на плаћања по основу осталих јавних прихода.

Ток готовине из активности инвестирања бележи нето одлив средстава у износу 48.253 хиљада динара.

- Одлив готовине из активности инвестирања односи се на набавку основних средстава која је у 2021. години остварена у мањем обиму од планиране, јер су се услови за доношење плана набавки, а тиме и покретање поступака набавки стекли након добијања сагласности Владе РС на Програм пословања „Транспортгас Србија“ д.о.о. Нови Сад, 28.априла 2021.г., што је условило да се реализација планираних набавки одложи, као и услед опреза у трошењу средстава како се не би угрозила ликвидност, имајући у виду да су почев од 01. јула 2021.године у примени нове, значајно ниже цене по којима „Транспортгас Србија“ д.о.о. Нови Сад продаје услугу транспорта и остварује приливе.

Ток готовине из активности финансирања бележи нето одлив средстава у износу од 5.920.893 хиљада динара.

- Одлив готовине из активности финансирања делом се односи на одлив готовине по основу расподеле остварене нето добити за 2020. годину, а делом на финансијски лизинг (примена МСФИ 16).

Готовина на крају обрачунског периода износи 1.292.659 хиљада динара, а на почетку обрачунског периода износила је 1.104.672 хиљада динара.

Укупан прилив новчаних средстава остварен у току извештајног периода износи **11.172.170 хиљада динара** (у потпуности се састоји из прилива готовине из пословних активности (100%), односно прилива средстава од продаје услуга и примљених аванса).

Укупан одлив новчаних средстава остварен у периоду од 01.01.-31.12.2021.г. износи **10.984.183 хиљада динара**, и (45,7%) се односи на одливе готовине из пословних активности, док се (53,9%) односи на одлив готовине из активности финансирања и (0,4%) на одлив готовине из активности из активности инвестирања.

5. ИНДИКАТОРИ ПОСЛОВАЊА

„Транспортгас Србија“ доо, Нови Сад је у току извештајног периода исказало пословни добитак у износу од 3.362.356 хиљада динара, добитак из финансирања у износу од 15.592 хиљада динара, а у оквиру осталих прихода и расхода остварен је губитак у износу од 344.783 хиљада динара.

Нето губитак пословања које се обуставља (ефекти промене рачуноводствене политике и исправка грешака из ранијег периода) остварен је у износу од 18.760 хиљада динара, сходно томе остварен је добитак пре опорезивања у износу од 3.014.405 хиљада динара. Будући да у наведеном периоду порески расходи периода износе 533.526 хиљ.динара, а с друге стране одложени порески приход

периода износи 3.227 хиљада динара, у Друштву остварен је нето добитак у износу од 2.484.106 хиљада динара.

Приказ реализованих индикатора пословања на дан 31.12.2021.г.

(у 000 дин)

Укупан капитал	2021. година (31.12.2021.)
Реализација	2.562.690

(у 000 дин)

Укупна имовина	2021. година (31.12.2021.)
Реализација	9.580.027

(у 000 дин)

Пословни приходи	2021. година (31.12.2021.)
Реализација	9.355.744

(у 000 дин)

Пословни расходи	2021. година (31.12.2021.)
Реализација	5.993.388

(у 000 дин)

Пословни резултат	2021. година (31.12.2021.)
Реализација	3.362.356

(у 000 дин)

Нето резултат	2021. година (31.12.2021.)
Реализација	2.484.106

(у 000 дин)

Број запослених на дан 31.12.	2021. година (31.12.2021.)
Реализација	227

(у 000 дин)

Просечна нето зарада	2021. година (31.12.2021.)
Реализација	81.381

Анализа финансијских показатеља „Транспортгас“у периоду 01.01.- 31.12..2021. године извршена је на основу података о пословању исказаних у Билансу стања и Билансу успеха Друштва за наведени период текуће пословне године, и у том смислу, рацио показатељи за 2021. годину су следећи:

Табела број 18

	на дан 31.12.2021.године
ЕБИТДА	6.477.344
ROA	25,93
ROE	96,93
Оперативни новчани ток	6.157.133
Дуг / капитал	273,83
Ликвидност	79,58
% зарада у пословним приходима	4,39

ЕБИТДА (*Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization*) представља добитак пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације; рачуна се тако што се добитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију и један је од најважнијих индиктора рентабилности

ROA - стопа приноса средстава израчуната је као однос нето добити и укупних средстава (активе) и показује ниво ефикасности управљања имовином;

ROE – стопа приноса капитала израчуната је као однос нето добити и капитала и показује колика зарада се остварује на уложени капитал;

Оперативни новчани ток – ток из пословних активности је позитиван и показује већи планирани прилив у односу на одлив средстава;

Дуг/капитал представља индикатор задужености, који показује однос дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе, краткорочне обавезе) према капиталу (укупна ставка из пасиве биланса стања) ;

Ликвидност представља однос обртних средстава и краткорочних обавеза. Исти показује способност предузећа да измирује своје обавезе;

Процент зарада у пословним приходима показују да планирани трошак бруто зарада и

осталих личних расхода у пословним приходима чини 4,39%.

6. ЗАПОСЛЕНИ, ЗАРАДЕ И НАКНАДЕ

6.1. ЗАПОСЛЕНИ

На дан 31.12.2021. године „Транспортгас“ Нови Сад има 227 запослених.

Табела број 19, Укупан број запослених на нивоу "ТРАНСПОРТГАС", Нови Сад на дан 31.12.2021. године

Запослени у ДОО"ТРАНСПОРТГАС"	Стање на дан 31.12.2020. године	Планирано стање на дан 31.12.2021. године	Стање на дан 31.12.2021 године	Индекс (у%)	Индекс (у%)
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
Неодређено време	238	235	227	95,4	96,6
Одређено време	1	0	0	0,0	0,0
УКУПНО:	239	235	227	95,0	96,6

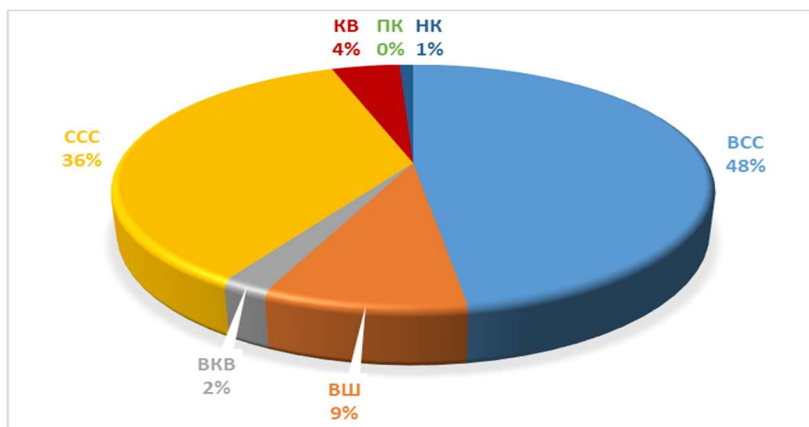
Број запослених у „Транспортгас“, на дан 31.12.2021. године нижи је за 12 запослених у односу на стање на крају 2020. године, као резултат оствареног прилива и одлива запослених.

Од почетка текуће године, Друштво је напустило 15 запослених, од чега 8 радника са високом стручном спремом, 5 радника са средњом стручном спремом и 2 неквалификована радника. Одлив запослених је остварен по основу одласка запослених у пензију (10) и одлив запослених по основу споразумног прекида радног односа(5).

Такође, извршен је пријем 3 новозапослена са високом стручном спремом у складу са усвојеним Програмом пословања за 2021.годину.

У „Транспортгас“ највећи број запослених чине запослени са високом стручном спремом (47,6%) и запослени са средњом стручном спремом (35,7%), а најмање запослених чине полуквалификовани и неквалификовани радници (0,9%).

График бр.6, Квалификациона структура запослених



Анализа запослених према старосној структури указује да у оквиру „Транспортгас“ 26,4% укупно запослених припада категорији од 40 до 50, док 37,9% припада категорији од 50 до 60 година живота. Посматрајући стање броја запослених у односу на крај претходне године, евидентно је смањење броја запослених у оквиру најстарије групе радника, као резултат одласка запослених старије категорије у пензију.

Табела број 20, Приказ броја запослених у „Транспортгас Србија“, Нови Сад по старосној структури

Ред. број		До 30 година	Од 30 до 40 година	Од 40 до 50 година	Од 50 до 60 година	Преко 60 година
1	Стање на дан 31.12.2020. године	4	46	61	89	39
2	Стање на дан 31.12.2021. године	4	48	60	86	29
3=2/1*100	Индекс (%)	100,0	104,3	98,4	96,6	74,4

У структури запослених према годинама радног стажа на дан 31.12.2021. године највећи број представљају запослени са преко 35 година 22,5%. Следе запослени са од 25 до 30 година радног стажа, а затим запослени чије радно искуство се креће између 15 и 20 година радног стажа. Посматрано у односу на крај претходне године повећан је број радника са највећим радним стажом, имајући у виду да је дошло до већег броја запослених који су испунили критеријум радног стажа преко 35 година.

Табела број 21, Приказ броја запослених у „Транспортгас Србија“, Нови Сад по годинама радног стажа

Ред. број		До 5 година	Од 5 до 10 година	Од 10 до 15 година	Од 15 до 20 година	Од 20 до 25 година	Од 25 до 30 година	Од 30 до 35 година	Преко 35 година
1	Стање на дан 31.12.2020. године	11	15	32	32	44	29	31	45
2	Стање на дан 31.12.2021. године	9	11	28	32	30	43	23	51
3=2/1*100	Индекс (%)	81,8	73,3	87,5	100,0	68,2	148,3	74,2	113,3

График бр. 7, Структура запослених по радном стажу у „Транспортгас Србија“ на дан 31.12.2021. г.

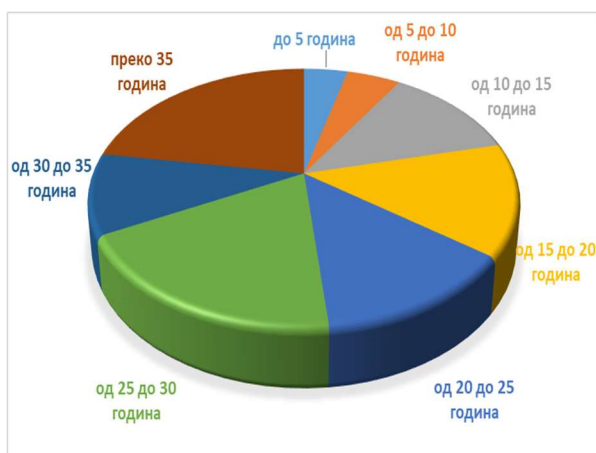
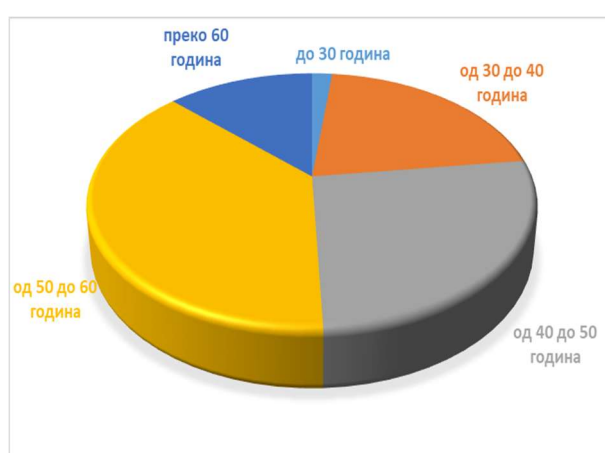
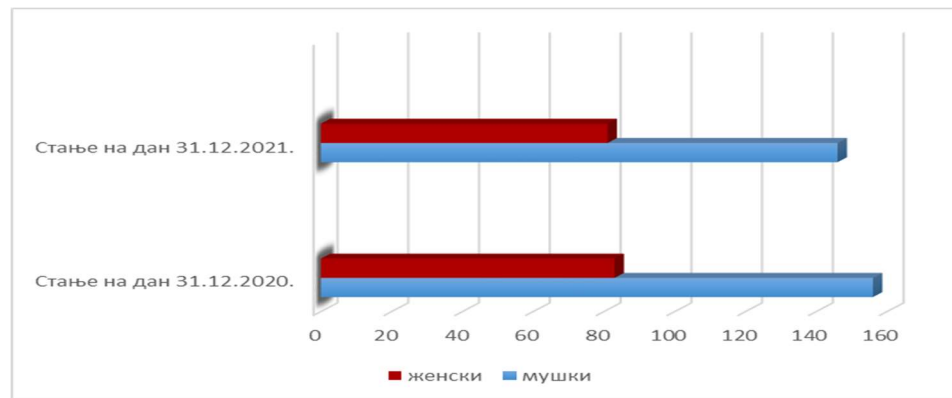


График бр. 8, Старосна структура запослених у „Транспортгас Србија“ на дан 31.12.2021. г.



Пријем запослених врши се искључиво у складу са потребама „Транспортгас“ и приликом пријема кандидата у радни однос не врши се полна дискриминација запослених.

График бр. 9, Полна структура запослених



6.2. ЗАРАДЕ

Обрачуни и исплате зарада запосленима у „Транспортгас“, у извештајном периоду извршени су уз уважавање Уредбе о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима, Закона о утврђивању максималних зарада у јавном сектору, Колективног уговора за „Транспортгас Србија“, као и других законских прописа из области рада, рада јавних предузећа.

Укупно остварени бруто фонд основних зарада за запослене и пословодство износи 315.338.144 динара, а укупни нето фонд зарада запослених и чланова пословодства износи 226.221.259 динара. Просечна нето зарада износи 81.381 динара.

Табела број 22, Преглед остварене масе средстава за зараде запослених и чланове пословодства

(у дин)

Ред. број	Месец	План за 2021. годину					Остварено у 2021. години					Индекс (%)	
		Број запослених	Нето фонд зарада	Бруто фонд зарада	Просечна основна бруто зарада	Просечна нето основна зарада	Број запослених	Нето фонд зарада	Бруто фонд зарада	Просечна основна бруто зарада	Просечна нето основна зарада		
1	2	3	4	5	6=5/3	7=4/3	8	9	10	11=10/8	12=9/8	13=9/4*100	14=10/5*100
1	Јануар	239	21.245.745	29.683.845	124.200	88.894	238	19.528.338	27.242.547	114.464	82.052	91,9	91,8
2	Фебруар	239	21.243.423	29.680.532	124.186	88.885	238	19.047.042	26.547.017	111.542	80.030	89,7	89,4
3	Март	238	20.592.681	28.756.881	120.827	86.524	237	18.926.536	26.379.747	111.307	79.859	91,9	91,7
4	Април	240	21.100.859	29.474.550	122.811	87.920	234	18.875.952	26.310.045	112.436	80.666	89,5	89,3
5	Мај	241	21.400.561	29.899.473	124.064	88.799	234	19.444.238	27.117.195	115.885	83.095	90,9	90,7
6	Јун	241	20.888.738	29.169.341	121.035	86.675	232	18.798.200	26.197.771	112.921	81.027	90,0	89,8
7	Јул	239	20.678.256	28.874.303	120.813	86.520	230	18.728.555	26.103.523	113.494	81.429	90,6	90,4
8	Август	239	20.922.205	29.222.304	122.269	87.541	229	18.935.496	26.403.002	115.297	82.688	90,5	90,4
9	Септембар	236	20.462.745	28.574.700	121.079	86.707	226	18.505.658	25.795.045	114.137	81.883	90,4	90,3
10	Октобар	235	20.337.462	28.398.590	120.845	86.542	229	18.377.369	25.616.634	111.863	80.251	90,4	90,2
11	Новембар	235	20.911.094	29.216.896	124.327	88.983	227	18.534.431	25.837.312	113.821	81.649	88,6	88,4
12	Децембар	235	20.358.941	28.429.232	120.975	86.634	226	18.519.444	25.788.306	114.108	81.944	91,0	90,7
13	Укупно	235	250.142.710	349.380.646	122.286	87.552	226	226.221.259	315.338.144	113.440	81.381	90,4	90,3

Напомене:

1. Запосленима чија зарада је утврђена сагласно чл.35 ст 4. важећег Колективног уговора обрачуни и исплате зараде за период јануар - децембар 2021.г. извршене су уважавајући одредбе Закона о утврђивању максималне зараде у јавном сектору , Уредбе о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима као и друге релевантне прописе.

2. Члану пословодства обрачуни и исплате зараде за период јануар -март 2021.г. извршени су на основу Одлуке ЈП "Србијагас", Нови Сад бр.01-01/3962 од 03.08.2015.г.,

Табела број 23, Преглед зарада запослених у „Транспортгас Србија“ доо Нови Сад у периоду од 01.01.-31.12.2021. године

(у дин)

2021	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених који примају зараду	Маса основних зарада	Просечна основна зарада	Број запослених који примају зараду	Маса основних зарада	Просечна основна зарада	Број запослених који примају зараду	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених који примају зараду	Маса основних зарада	Просечна основна зарада
1	2=5+8+11	3=6+9+12	4=3/2	5	6	7=6/5	8	9	10=9/8	11	12	13=12/11
I	238	27.242.547	114.464	237	26.954.318	113.731	0	0	0	1	288.229	288.229
II	238	26.547.017	111.542	237	26.258.800	110.797	0	0	0	1	288.218	288.218
III	237	26.379.747	111.307	236	26.316.495	111.511	0	0	0	1	63.252	63.252
IV	234	26.310.045	112.436	234	26.310.045	112.436	0	0	0	0	0	0
V	234	27.117.195	115.885	234	27.117.195	115.885	0	0	0	0	0	0
VI	232	26.197.771	112.921	232	26.197.771	112.921	0	0	0	0	0	0
VII	230	26.103.523	113.494	230	26.103.523	113.494	0	0	0	0	0	0
VIII	229	26.403.002	115.297	229	26.403.002	115.297	0	0	0	0	0	0
IX	226	25.795.045	114.137	226	25.795.045	114.137	0	0	0	0	0	0
X	229	25.616.634	111.863	226	25.461.375	112.661	3	155.259	51.753	0	0	0
XI	227	25.837.312	113.821	224	25.532.123	113.983	3	305.189	101.730	0	0	0
XII	226	25.788.306	114.108	223	25.471.793	114.223	3	316.513	105.504	0	0	0
УКУПНО	226	315.338.144	1.361.276	223	313.921.484	1.361.076	3	776.961	258.987	0	639.699	639.699
ПРОСЕК	232	26.278.179	113.440	231	26.160.124	113.423	1	258.987	86.329	0	213.233	213.233

*запослени на дан 31.12.2020.

Напомена:

1. Запослени који су остварили право на накнаду зараде на терет других исплатиоца (накнада зараде за боловање преко 30 дана и породилско одсуство) нису укључени у колону 5 Број запослених који примају зараду.

2. Обрачуни и исплате зараде запосленима и члану пословодства "Транспортгас Србија" д.о.о за период јануар - децембар 2021.г. извршени су уз уважавање одредби Закона о утврђивању максималне зараде у јавном сектору , Уредбе о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима као и друге релевантне прописе.

Табела 24, структура исплаћених зарада запосленима и члановима пословодства „Транспортгас“ за 2021. годину

МЕСЕЦ	РЕДОВАН РАД	МИНУЛИ РАД	НАКНАДА ЗАРАДЕ ЗА ВРЕМЕ ОДСУСТВОВАЊА СА РАДА ЗБОГ КОРИШЋЕЊА ГОДИШЊЕГ ОДМОРА	НАКНАДА ЗАРАДЕ ЗА ВРЕМЕ ОДСУСТВОВАЊА СА РАДА НА ДАН ПРАЗНИКА КОЈИ ЈЕ ПО ЗАКОНУ НЕРАДНИ ДАН	УВЕЋАЊЕ ЗАРАДЕ ЗА РАД НА ДАН ПРАЗНИКА КОЈИ ЈЕ ПО ЗАКОНУ НЕРАДНИ ДАН	УВЕЋАЊЕ ЗАРАДЕ ЗА РАД НОЋУ	УВЕЋАЊЕ ЗАРАДЕ ЗА ПРЕКОВРЕМЕНИ РАД	НАКНАДА ЗАРАДЕ ЗА КОРИШЋЕЊЕ ПЛАЋЕНОГ ОДСУСТВА	ФИНАНСИЈСКА ПОМОЋ ДЕЦИ ПОГИНУЛИХ ИЛИ УМРЛИХ ЗАПОСЛЕНИХ*	КОРЕКЦИЈА ЗАРАДЕ	НАКНАДА ЗАРАДЕ ЗА ВРЕМЕ ОДСУСТВОВАЊА СА РАДА УСЛЕД ПРИВРЕМЕНЕ СПРЕЧЕНОСТИ ЗА РАД	НАКНАДА ЗАРАДЕ ЗА ВРЕМЕ ОДСУСТВОВАЊА СА РАДА РАДИ ОДРЖАВАЊА ТРУДНОЋЕ	ПРИПРАВНОСТ	УВЕЋАЊЕ ЗАРАДЕ ЗА РАД НА ДАН НЕДЕЉНОГ ОДМОРА	НАКНАДА ТРОШКОВА ЗА ИСХРАНУ У ТОКУ РАДА (ТОПЛИ ОБРОК)	НАКНАДА ТРОШКОВА ЗА РЕГРЕС ЗА КОРИШЋЕЊЕ ГОДИШЊЕГ ОДМОРА	НАКНАДА ЗАРАДЕ ЗА ОБАВЉАЊЕ СИНДИКАЛНЕ ФУНКЦИЈЕ	БРУТО ФОНД ЗАРАДА	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19=(1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+14+15+16+17+18)
Јануар	17.598.966	1.623.374	354.444	2.207.743	508.923	193.274	51.292	10.818	50.682	7.939	0	158.180	0	0	14.919	3.529.411	932.583	0	27.242.547
Фебруар	17.285.551	1.595.102	526.553	2.250.998	149.379	177.434	31.484	9.231	50.682	0	0	137.195	0	0	6.499	3.416.506	910.405	0	26.547.017
Март	18.164.582	1.682.902	629.248	0	0	126.617	34.314	37.404	50.682	1.831	0	1.013.246	0	25.244	8.899	3.637.833	966.945	0	26.379.747
Април	17.670.971	1.639.024	777.962	1.173.699	62.729	117.740	47.046	0	50.682	0	0	202.362	0	90.010	8.504	3.523.198	946.118	0	26.310.045
Мај	14.734.650	1.382.346	3.769.039	2.319.316	579.306	147.067	115.895	62.458	50.682	0	0	70.933	0	153.069	34.830	2.909.032	788.572	0	27.117.195
Јун	8.764.554	828.150	14.038.674	0	0	70.262	19.286	58.306	50.682	0	0	141.843	0	123.326	2.923	1.644.289	455.476	0	26.197.771
Јул	16.364.098	1.544.807	3.044.763	4.607	0	108.033	34.216	262.424	50.682	97.627	0	447.852	0	128.029	5.903	3.143.494	866.989	0	26.103.523
Август	15.051.862	1.416.949	5.561.252	9.801	0	99.145	115.891	59.184	50.682	23.077	0	131.257	0	129.823	30.647	2.928.711	794.723	0	26.403.002
Септембар	16.257.748	1.477.978	2.962.251	0	0	154.450	41.320	50.979	50.682	0	0	644.416	0	125.874	7.237	3.164.205	857.905	0	25.795.045
Октобар	16.926.873	1.551.205	1.538.428	55.810	0	190.542	65.083	118.052	55.750	-2.871	0	784.401	0	137.224	19.252	3.289.135	887.751	0	25.616.634
Новембар	16.761.514	1.544.762	1.249.184	1.169.088	68.442	166.343	39.021	104.080	55.750	0	0	410.083	0	123.119	8.148	3.256.255	881.523	0	25.837.312
Децембар	16.236.644	1.511.654	3.215.317	19.808	7.247	153.753	38.579	72.313	55.750	0	0	338.010	0	124.141	4.515	3.147.702	862.875	0	25.788.306
УКУПНО	191.818.012	17.798.252	37.667.116	9.210.869	1.376.026	1.704.659	633.426	845.248	623.387	127.603	0	4.479.778	0	152.275	37.589.771	10.151.862	0	315.338.144	

Напомена:

1.Обрачуни и исплате зараде запосленима и члану пословодства "Транспортгас Србија" д.о.о за период јануар - децембар 2021.г. извршени су уз уважавање одредби Закона о утврђивању максималне зараде у јавном сектору, Уредбе о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима као и друге релевантне прописе.

Укупно остварени бруто фонд зарада за пословодство износи 639.699 динара, док остварени нето фонд зарада за пословодство износи 452.486 динара. Просечна бруто зарада у извештајном периоду износи 213.233 динара, док просечна нето зарада износи 150.829 динара.

Табела број 25, Преглед остварене масе средстава за зараде чланова пословодства

(у ДИН)

Ред. број	Месец	План за 2021. годину						Остварено у 2021. години					
		Нето фонд зарада	Бруто фонд зарада	Фонд основних зарада са доприносима на терет послодавца*	Број чланова пословодства	Просечна основна бруто зарада	Просечна основна нето зарада	Нето фонд зарада	Бруто фонд зарада	Фонд основних зарада са доприносима на терет послодавца*	Број чланова пословодства	Просечна основна бруто зарада	Просечна основна нето зарада
1	2	3	4	5	6	7=4/6	8=3/6	9	10	11	12	13=10/12	14=9/12
1	Јануар	207.843	293.885	342.816	1	293.885	207.843	203.879	288.229	336.219	1	288.229	203.879
2	Фебруар	207.843	293.885	342.816	1	293.885	207.843	203.871	288.218	336.206	1	288.218	203.871
3	Март	44.737	63.252	73.783	1	63.252	44.737	44.737	63.252	73.783	1	63.252	44.737
4	Април	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
5	Мај	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
6	Јун	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
7	Јул	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
8	Август	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
9	Септембар	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
10	Октобар	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
11	Новембар	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
12	Децембар	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0
13	Укупно	460.423	651.021	759.416	1	217.007	153.474	452.486	639.699	746.208	0	213.233	150.829

* укључени су доприноси за обавезно социјално осигурање на терет послодавца и доприноси за ПИО за бенефицирани радни стаж
Напомена:

1.Члану пословодства обрачуни и исплате зараде за период јануар - март 2021.г. извршени су на основу Одлуке ЈП "Србијгас", Нови Сад бр.01-01/3962 од 03.08.2015.г.,,

Укупно остварени бруто фонд зарада за запослене без чланова пословодства исплаћен у периоду од 01.01.-31.12.2021. године износи 314.698.445 динара. Укупно остварени нето фонд основних зарада за запослене без чланова пословодства износи 225.768.772 динара.

Табела број 26, Преглед остварене масе средстава за зараде запослених без чланова пословодства

(у дин)

Ред. број	Месец	План за 2021. годину						Остварено у 2021. години					
		Нето фонд зарада	Бруто фонд зарада	Фонд основних зарада са доприносима на терет послодавца*	Број запослених	Просечна бруто основна зарада	Просечна нето основна зарада	Нето фонд зарада	Бруто фонд зарада	Фонд основних зарада са доприносима на терет послодавца*	Број запослених	Просечна бруто основна зарада	Просечна нето основна зарада
1	2	3	4	5	6	7=6/4	8=6/3	9	10	11	12	13=10/12	14=9/12
1	Јануар	21.037.902	29.389.960	34.283.389	238	123.487	88.395	19.324.459	26.954.318	31.442.212	237	113.731	81.538
2	Фебруар	21.035.580	29.386.647	34.279.524	238	123.473	88.385	18.843.172	26.258.800	30.630.890	237	110.797	79.507
3	Март	20.547.944	28.693.629	33.471.118	237	121.070	86.700	18.881.799	26.316.495	30.698.192	236	111.511	80.008
4	Април	21.100.859	29.474.550	34.382.062	240	122.811	87.920	18.875.952	26.310.045	30.690.668	234	112.436	80.666
5	Мај	21.400.561	29.899.473	34.877.736	241	124.064	88.799	19.444.238	27.117.195	31.632.208	234	115.885	83.095
6	Јун	20.888.738	29.169.341	34.026.037	241	121.035	86.675	18.798.200	26.197.771	30.559.700	232	112.921	81.027
7	Јул	20.678.256	28.874.303	33.681.874	239	120.813	86.520	18.728.555	26.103.523	30.449.759	230	113.494	81.429
8	Август	20.922.205	29.222.304	34.087.817	239	122.269	87.541	18.935.496	26.403.002	30.799.102	229	115.297	82.688
9	Септембар	20.462.745	28.574.700	33.332.388	236	121.079	86.707	18.505.658	25.795.045	30.089.920	226	114.137	81.883
10	Октобар	20.337.462	28.398.590	33.126.955	235	120.845	86.542	18.377.369	25.616.634	29.881.804	229	111.863	80.251
11	Новембар	20.911.094	29.216.896	34.081.509	235	124.327	88.983	18.534.431	25.837.312	30.139.224	227	113.821	81.649
12	Децембар	20.358.941	28.429.232	33.162.699	235	120.975	86.634	18.519.444	25.788.306	30.017.555	226	114.108	81.944
13	Укупно	249.682.287	348.729.625	406.793.107	235	122.187	87.483	225.768.772	314.698.445	367.031.233	226	113.333	81.307

* укључени су доприноси за обавезно социјално осигурање на терет послодавца и доприноси за ПИО за бенефицирани радни стаж

Напомена:

1. Запосленима чија зарада је утврђена сагласно чл.36 ст 4. важећег Колективног уговора обрачуни и исплате зараде за период јануар - децембар 2021.г. извршене су уважавајући одредбе Закона о утврђивању максималне зараде у јавном сектору, Уредбе о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима као и друге релевантне прописе.

У „Транспортгас“ Директор је до 07.03.2021.г. у радном односу као запослено лице на одређено време, а од 08.03.2021.г. обавља послове директора по Уговору о правима и обавезама вд директора. Имајући у виду наведено, исплаћена зарада пословодства обухвата зараду директора до 07.03.2021.године, а након тога исплаћује се накнада за обављање послова вд директора у складу са наведеним Уговором. У наставку је преглед исплаћених накнада за вд директора.

Табела број 27, Накнада директору „Транспортгас Србија“ доо, Нови Сад од 01.01-31.12.2021. године (са дневницама)

(у дин.)

Месец	План од 01.01.-31.12.2021. године			Остварење од 01.01.-31.12.2021. године		
	Накнада директора	Дневница	Укупно	Накнада директора	Дневница	Укупно
	1	2	3=1+2	4	5	6=4+5
I	0	0	0	0	0	0
II	0	0	0	0	0	0
III	325.689	0	325.689	325.689	0	325.689
IV	325.689	0	325.689	325.689	0	325.689
V	325.689	0	325.689	325.689	0	325.689
VI	325.689	0	325.689	325.689	0	325.689
VII	325.689	0	325.689	325.689	0	325.689
VIII	325.689	0	325.689	325.689	0	325.689
IX	325.689	0	325.689	325.689	0	325.689
X	325.689	0	325.689	325.689	0	325.689
XI	325.689	30.000	355.689	325.689	0	325.689
XII	325.689	30.000	355.689	323.653	0	323.653
УКУПНО	3.256.887	60.000	3.316.887	3.254.851	0	3.254.851
ПРОСЕК	325.689		331.689	325.485	0	325.485

У складу са чланом 56. Колективног уговора за „Транспортгас“, у извештајном периоду **укупно 27 запослених у „Транспортгас“ остварило је право на јубиларну награду**. Запосленима који су стекли право на исту, **исплаћено је укупно 7.525.319 динара** (брutto јубиларне награде). Остварење јубиларних награда зависи од остварених просечних зарада као и висине неопорезивог износа.

Табела број 28, Преглед остварених јубиларних награда за 2021. годину

(у дин.)

Ред. број	Месец	План за 2021. годину						Остварено у 2021. години							
		Број запослених	Године радног стажа	Просечна основна бруто зарада	Нето јубиларна награда	Неопорезиви износ	Порез	Бруто јубиларна награда	Број запослених	Године радног стажа	Просечна основна бруто зарада	Нето јубиларна награда	Неопорезиви износ	Порез	Бруто јубиларна награда
1	2	3	4	5	6	7	8=(6-7)/0,9*10%	9=6*8	10	11	12	13	14	15=(13-14)/0,9*10%	16=13+15
1	Јануар	0	0	124.200	0	0	0	0	0	0	114.464	0	0	0	0
2	Фебруар	1	40	124.186	496.745	19.939	52.978	549.723	1	40	111.542	393.526	20.198	41.481	435.007
3	Март	1	10	121.796	121.796	19.939	11.317	133.113	1	10	111.307	112.436	20.198	10.249	122.685
4	Април	3	95	123.520	1.173.445	59.817	123.736	1.297.181	3	95	112.436	1.068.143	60.594	111.950	1.180.093
5	Мај	5	100	124.766	1.247.659	99.695	127.552	1.375.211	5	100	115.885	1.100.912	100.990	111.102	1.212.014
6	Јун	2	50	121.749	608.744	39.878	63.207	671.951	2	50	112.921	508.146	40.396	51.972	560.119
7	Јул	2	50	121.534	607.671	39.878	63.088	670.759	2	50	113.494	510.721	40.396	52.258	562.979
8	Август	2	45	122.984	553.429	39.878	57.061	610.490	2	45	115.297	518.836	40.396	53.160	571.996
9	Септембар	2	50	121.808	609.042	39.878	63.240	672.282	2	50	114.137	513.618	40.396	52.580	566.198
10	Октобар	1	40	121.578	486.313	19.939	51.819	538.132	1	40	111.863	391.521	20.198	41.258	432.779
11	Новембар	2	40	125.046	500.183	39.878	51.145	551.328	3	80	113.821	853.656	60.594	88.118	941.774
12	Децембар	5	80	121.708	973.665	99.695	97.108	1.070.773	5	80	114.108	855.807	100.990	83.869	939.675
13	Укупно	26	600		7.378.692	518.414	762.253	8.140.945	27	640		6.827.322	545.346	697.997	7.525.319

Напомена:

1.У табели је приказан преглед исплаћених јубиларних награда запосленима који су стекли право на исту у току 2021.г.

Отпремнине при одласку у пензију су исплаћене у складу са чл. 54. тачка 1 Колективног уговора за „Транспортгас“. У периоду од 01.01.-31.12.2021. године **10 запослених остварило је право на отпремнину при одласку у пензију**. Запосленима који су стекли право на исту у току извештајног периода **исплаћено је укупно 4.168.771 хиљада динара** (брutto износ), што је више од планираног износа, јер је у пензију отишло 2 запослена више од планираног броја запослених.

Табела 29, Преглед остварених отпремнина у 2021. години

Редни број	Месец	План за 2021. години							Остварено у 2021. години						
		Број запослених који стичу право на пензију	Отпремнина која се исплаћује по колективном уговору	Неопорезовани износ (држава прописује)	Износ на који се плаћа порез	Бруто износ за опорезивање	Порез на доходак грађана	Укупан бруто за исплату	Број запослених који стичу право на пензију	Отпремнина која се исплаћује по колективном уговору	Неопорезовани износ (држава прописује)	Износ на који се плаћа порез	Бруто износ за опорезивање	Порез на доходак грађана	Укупан бруто за исплату
1	2	3	4	5	6=4-5	7=6/0,8	8=7*20%	9=8+4	10	11	12	13=11-12	14=13/0,8	15=14*20%	16=15+11
1	Јануар	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Фебруар	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Март	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Април	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Мај	1	370.561	161.802	208.759	260.949	52.190	422.751	1	347.656	179.788	167.868	209.835	41.967	389.623
6	Јун	2	833.756	323.604	510.152	637.690	127.538	961.294	2	706.648	358.952	347.696	434.620	86.924	793.572
7	Јул	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Август	3	1.190.031	485.406	704.625	880.782	176.156	1.366.188	3	1.152.608	538.758	613.850	767.313	153.463	1.306.071
9	Септембар	1	368.952	161.802	207.150	258.938	51.788	420.740	1	342.412	178.660	163.752	204.690	40.938	383.350
10	Октобар	1	365.425	161.802	203.623	254.529	50.906	416.331	1	342.412	178.660	163.752	204.690	40.938	383.350
11	Новембар	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Децембар	0	0	0	0	0	0	0	2	803.149	364.528	438.621	548.277	109.655	912.805
13	Укупно	8	3.128.726	1.294.416	1.834.310	2.292.888	458.578	3.587.304	10	3.694.886	1.799.346	1.895.540	2.369.425	473.885	4.168.771

Напомена:

1.У табели је приказан преглед исплаћених отпремнина при одласку у пензију запосленима који су стекли право на исту у току 2021.г.

6.3. НАКНАДЕ ЗА РАД СКУПШТИНЕ

Скупштина „Транспортгас“ је до 09.06.2021.године имала једног члана именованог од стране тадашњег Оснивача (ЈП „Србијагас“) за ког је исплаћивана накнада, међутим како је 09.06.2021.године у Регистру привредних субјеката Агенције за привредне регистре уписана промена члана и регистрована: РЕПУБЛИКА СРБИЈА са уделом 100 %, , у периоду након јуна месеца није било исплате накнаде све до накнаде за новембар 2021.године када је конституисана Скупштина у новом сазиву именовањем 5 представника новог Оснивача (Република Србија) од којих један врши функцију председника.

Током извештајног периода остварен износ накнада за рад члана Скупштине обрачунат је и исплаћен на основу Одлуке о исплати накнаде за рад члана Скупштине „Транспортгас“, бр. 05-02/265 од 08.11.2019. године, а затим на основу Одлуке о висини накнаде и трошкова за рад председника и чланова Скупштине „Транспортгас“ бр.01-02-2/13-3 од 19.11.2021.године.

Табела број 30, Укупне накнаде за рад председника и чланова Скупштине „Транспортгас Србија“ доо, Нови Сад од 01.01.-31.12.2021. године (са дневницама)

(у дин)

Редни број	Месец	План за 2021. годину			Остварење за 2021. годину		
		План накнаде за председника и чланове Скупштине ДОО "ТРАНСПОРТГАС", Нови Сад за 2021.г.	План дневница 2021.године	Укупан план накнаде за председника и чланове Скупштине ДОО "ТРАНСПОРТГАС", Нови Сад за 2021.г.	Укупне накнаде за председника и чланове Скупштине ДОО "ТРАНСПОРТГАС", Нови Сад за 2021.г.	Дневнице 2021.	Укупне накнаде за председника и чланове Скупштине ДОО "ТРАНСПОРТГАС", Нови Сад за 2021.г.
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Јануар	93.865	4.000	97.865	93.865	0	93.865
2	Фебруар	93.865	4.000	97.865	93.865	0	93.865
3	Март	93.865	4.000	97.865	93.865	0	93.865
4	Април	93.865	4.000	97.865	93.865	0	93.865
5	Мај	93.865	4.000	97.865	93.865	0	93.865
6	Јун	93.865	4.000	97.865	93.865	0	93.865
7	Јул	0	0	0	0	0	0
8	Август	0	0	0	0	0	0
9	Септембар	0	0	0	0	0	0
10	Октобар	0	0	0	0	0	0
11	Новембар	488.098	105.000	593.098	488.097	41.966	530.063
12	Децембар	488.098	105.000	593.098	485.046	0	485.046
13	УКУПНО	1.539.384	234.000	1.773.384	1.536.332	41.966	1.578.298

Табела број 31, Накнаде за рад председника и чланова Скупштине „Транспортгас Србија“ доо, Нови Сад од 01.01.-31.12.2021. године у бруто износу

(у дин)

Месец	Остварење од 01.01.-31.12.2021. године			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3
I	93.865	0	93.865	1
II	93.865	0	93.865	1
III	93.865	0	93.865	1
IV	93.865	0	93.865	1
V	93.865	0	93.865	1
VI	93.865	0	93.865	1
VII	0	0	0	0
VIII	0	0	0	0
IX	0	0	0	0
X	0	0	0	0
XI	488.097	112.638	93.865	4
XII	485.046	111.934	93.278	4
укупно	1.536.332	224.572	750.332	
ПРОСЕК	128.028	18.714	62.528	

7. ЗАШТИТА ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ

Како је „Транспортгас“-у поверена делатност транспорта и управљања транспортним системом за природни гас, при чијој се уобичајеној експлоатацији транспорт гаса одвија у затвореном цевоводном систему, ова делатност нема негативних утицаја на животну средину.

Пренос енергије гасоводом се сматра једним од најбезбеднијих начина преноса енергије. Сама примена природног гаса као енергента има позитиван утицај на животну средину (смањење емисије SO₂, CO, чађи, пепела и прашине из енергетских постројења, у односу на енергетска постројења која користе неку другу врсту горива).

Поред тога, природни гас је готово идеално гориво које се лако меша са ваздухом, има велику брзину сагоревања без дима, чађи и чврстих остатака, није токсичан гас те, према томе, не загађује животну средину.

Редовним мониторингом и одржавањем инсталација, као и сталним надзором процеса транспорта природног гаса кроз гасоводе, негативни утицаји на животну средину своде се на минимум.

У 2021.години из области животне средине извршена је набавка услуге мерења емисије загађујућих материја (уговорена вредност: 171.000,00 РСД без ПДВ) и услуга мерења буке у животној средини (уговорена вредност: 195.000,00 РСД без ПДВ).

Друштво редовно измирује накнаду за заштиту и унапређење животне средине тзв. еколошку таксу.

8. ПЛАНИРАН БУДУЋИ РАЗВОЈ

„Транспортгас“ обавља делатност општег интереса државе, стога поштује, поред осталих основних обавеза и реализацију обавеза из Енергетског биланса и Стратегије развоја енергетике на транспарентан и друштвено одговоран начин.

Планирање пословања и развоја не представља само потребу, већ и обавезу, јер је јачање функције планирања не само формално, већ и суштински важно с обзиром да предузеће које обавља делатност од општег интереса, треба да има и јасна стратешка опредељења око свог даљег развоја.

План развоја је усклађен са стратегијом развоја енергетике Републике Србије. У Плану развоја за период 2020. – 2029. описане су главне техничке карактеристике кључних елемената и развоја постојећег транспортног система, као кључног процеса за обављање делатности Друштва. Основни циљ овог Плана развоја је обезбеђивање развојног и инвестиционог програма за период 2020. – 2029. године, са намером да се обезбеди повећање сигурности испоруке, као и развој самог транспортног система у складу са реално исказаним потребама, кроз проширење гасоводне мреже и изградњу интерконектора са транспортним системима суседних држава.

„Транспортгас“ транспортује природни гас до великих индустријских потрошача и дистрибутера природног гаса, повезаних на транспортни систем и на тај начин се врши транспорт са више од 2 милијарде m³ природног гаса годишње. Исти подразумева гасоводе високог притиска од 16 до 50 bar и

укупно је дугачак 2433 km. Даљински надзор транспортног система обавља се преко рачунарског система који обезбеђује информације о кључним тачкама на систему.

Просторни развој транспортног система

ОТС узима у обзир код просторног планирања објеката на транспортном систему следеће критеријуме:

- критеријум економичности, који укључује анализу трошкова и прихода са основним финансијским показатељима успешности инвестиције;
- критеријум функционалности укључује аспект оптималног планирања капацитета, технологије и дугорочних потреба;
- критеријум заштите који узима у обзир животну средину (атмосферу, геосферу, хидросферу, биосферу, коришћење земљишта, културну и животну средину) и критеријум прихватљивости у локалној животној средини.

Планови се израђују на основу резултата студије изводљивости и анализе утицаја на животну средину.

Основа за припрему Плана развоја транспортног система за период 2020 – 2029. године су следећи документи:

- Закон о енергетици (Сл. Гласник РС, бр. 145/2014, бр.95/2018 – др.закон, бр.40/2021);
- Стратегија развоја енергетике Републике Србије до 2025. године са пројекцијама до 2030. године
- Програм остваривања стратегије развоја енергетике Републике Србије до 2025. године са пројекцијама до 2030. године за период 2017. до 2023. године
- Закон о просторном плану Републике Србије од 2010. до 2020. године (Сл. Гласник РС бр. 88/2010);
- Одлука о утврђивању енергетског биланса Републике Србије

Основни показатељи стратегије развоја енергетике су следећи: демографски показатељи, кретање БДП, енергетске потребе за сектор домаћинства, енергетске потребе у индустријском, грађевинском сектору, сектору саобраћаја, пољопривреде, електроенергетском сектору и производњи топлотне енергије.

Такође, стратегија развоја предвиђа изградњу најмање два интерконектора, као и проширење капацитета на подземном складишту гаса Банатски Двор и изградњу подземног складишта гаса Итебеј.

Просторни план Републике Србије

Просторним планом идентификују се следећи стратешки приоритети у гасном сектору:

- даља изградња подземног складишта у Банатском Двору;
- изградња подземног складишта гаса Итебеј;
- изградњу гасовода МГ-01/II Елемир – Панчево – Београд Југ;
- разводни гасоводи за Шумадијску, Колубарску, Мачванску, Златиборску, Моравичку, Браничевску, Расинску и Рашку област;
- разводни гасовод за Белу Цркву и ГМРС Бела Црква;
- повезивање гасоводних система Републике Србије и Републике Српске;
- повезивање гасоводних система Републике Србије и Републике Хрватске.

Након изградње друге фазе подземног складишта Банатски Двор, изградње тзв. Лупинга код ГРЧ Баточина и изградње новог гасовода МГ-01/II Итебеј – Београд југ, очекује се да ће ОТС моћи да у потпуности позитивно одговори на сваки захтев за прикључење на транспортни систем.

Процена транспорта природног гаса гасоводним системом у периоду 2020. – 2029.године

Почев од јануара 2021.године, активирањем новог улаза у транспортни систем ИП Србија, укупан технички капацитет улаза у транспортни систем износи 32.053 мил. Sm³/дан.

Просечна искоришћеност капацитета у периоду јануар - октобар 2021 године је износила 46.7%, док је максимална искоришћеност капацитета на свим улазима у предметном периоду била 57,8%.

Процена транспортованих количина природног гаса гасоводним системом у периоду 2020. – 2029. године по корисницима транспортног система:

- **За потребе ОДС-а**

Анализа транспортованих количина за потребе ОДС-а је рађена на основу историјских података за период 2014-2018 година и Стратегије развоја енергетике Републике Србије до 2025. године са пројекцијама до 2030. године. С обзиром да је број достављених одговора од стране ОДС-ова за анкету за израду Плана развоја транспортног гасоводног система био мали, анализа ове анкете није репрезентативна.

Анализа на основу историјских података говори да је дошло до просечног раста транспортованих количина у претходном периоду по просечној годишњој стопи од 4,1 %.

Стратегија развоја енергетике Републике Србије до 2025. године са пројекцијама до 2030. године такође предвиђа повећање потрошње у сектору домаћинства (а самим тим и транспортованих количина), али се не наводи прецизан податак о повећању. Такође треба напоменути да транспортоване количине за ОДС у себи садрже и количине за потребе крајњих купаца на ОДС, осим домаћинства.

На основу свега наведеног процењује се да ће ипак доћи до благог повећања транспортованих количина за потребе ОДС-а у периоду од 2020-2029 године по просечној годишњој стопи у износу од 4.1%.

Такође, анализом историјских података о максималним дневним количинама (углавном израчунатих рачунским путем по методологији АЕРС) и анализом анкете које су достављене од стране ОДС-а није уочена потреба за повећањем капацитета ни на једном излазу са транспортног система (ГМРС) преко кога се снабдевају ОДС.

У делатности Оператора дистрибутивног система, с обзиром на слабу изграђеност дистрибутивних система, постоји потенцијално велико тржиште, односно велики број потенцијалних малих потрошача, али је оптерећујућа чињеница за развој дистрибутивних система који се финансирају средствима потрошача, релативно сиромаштво грађана, које негативно утиче на број прикључених потрошача (домаћинства), те је стопа поврата уложених средстава веома мала. Са намером да се што већи број општина гасификује, ЈП „Србијагас“ је потписало уговоре о пословно-техничкој сарадњи ради гасификације одређеног броја општина у Републици Србији. Годишњим планом развојних инвестиционих улагања у дистрибуцију се детаљно прати гасификација Републике Србије.

- **За потребе крајњих купаца прикључених на транспортни систем**

Анализа транспортованих количина за потребе крајњих купаца прикључених на транспортни систем је рађена на основу историјских података за период 2014-2018 године и Стратегије развоја енергетике Републике Србије до 2025. године са пројекцијама до 2030. године. С обзиром да је број достављених одговора од стране крајњих купаца за анкету за израду Плана развоја транспортног гасоводног система био мали анализа ове анкете није репрезентативна.

Анализа на основу историјских података говори да је дошло до просечног раста транспортованих количина у претходном периоду по просечној годишњој стопи од 2%.

Стратегија развоја енергетике Републике Србије до 2025. године са пројекцијама до 2030. године предвиђа раст сходно предвиђеном расту БДП од 3% годишње.

Закључак: Како је у периоду од 2014 – 2018 године раст БДП-а био у просеку 2.2%, на основу свега горе наведеног, сматрамо да ће доћи до раста транспортованих количина по стопи од 2.1% годишње.

Такође, анализом историјских података о максималним дневним количинама (у главном израчунатих рачунским путем по методологији АЕРС) и анализом анкете које су достављене од стране крајњих купаца прикључених на транспортни систем, није уочена потреба за повећањем капацитета ни на једном излазу са транспортног система (ГМРС) преко кога се снабдевају крајњи купци прикључени на транспортни систем.

- ***За потребе ТЕ-ТО прикључених на транспортни систем***

Стратегија развоја енергетике Републике Србије до 2025. године са пројекцијама до 2030. године предвиђа да ће доћи до повећања потрошње ТЕ-ТО (а тиме и транспортованих количина) због изградње ТЕ-ТО Панчево. Закључак: На основу свега наведеног сматрамо да ће транспортоване количине за ТЕ-ТО прикључене на транспортни систем остати на нивоу из 2018. године, увећане за количине ТЕ-ТО Панчево. ТЕ-ТО Панчево започела је са радом у 2021.години и радиће се фазно. Прва фаза подразумева инсталисани капацитет од 140 MW, а друга до 200 MW. Планира се да друга фаза буде готова до 2025. године. У првој фази се очекује повећање транспортованих количина за око 170 милиона Sm³ годишње, а завршетком друге фазе транспорт ће се увећати за додатних 80 милиона Sm³ годишње.

Такође, анализом историјских података о максималним дневним количинама није уочена потреба за повећањем капацитета ни на једном излазу са транспортног система (ГМРС) преко кога се снабдевају ТЕ-ТО прикључене на транспортни систем.

- ***За потребе оператора повезаног транспортног система у земљи***

Анализа транспортованих количина за потребе оператора повезаног транспортног система у земљи је рађена на основу историјских података за период 2014-2018 година. Оператор повезаног система у земљи није доставио одговор на послату анкету.

Анализа на основу историјских података говори да је дошло до просечног повећања транспортованих количина у претходном периоду по просечној годишњој стопи од 5,4 %.

Закључак: На основу свега наведеног сматрамо да ће доћи до повећања транспортованих количина у складу са просечном годишњом стопом рађеном на основу историјских података у периоду 2014 –

2018 године, увећаних за вредности које су наведене у табели, почев од 2022. године (количине са ППС Димитровград).

Процена количина ПГ за транспорт другом оператору повезаног трансп. система у земљи у периоду 2020-2029 (мл. Sm^3)

Година	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
ОТС Југоросгас	51,2	53,7	56,4	58,7	60,4	62,8	65,9	70,8	72,6	74,8
Југоросгас Транзит	0	0	100	150	150	150	150	150	150	150
Укупно	51,2	53,7	156,4	208,7	210,4	212,869	215,973	220,8	222,6	224,8

Прекогранични транспорт

Тренутно на систему постоје четири тачке интерконекције:

- ППС Хоргош, техничког капацитета 13.85 милиона Sm^3 /дан
- Зворник, техничког капацитета 1,5 милиона Sm^3 /дан
- Зворник 2, техничког капацитета 0.3 милиона Sm^3 /дан
- Шепак, техничког капацитета 0.2 милиона Sm^3 /дан

Просечна искоришћеност капацитета у периоду 2014-2018 године је износила око 34 %, док је просечна максимална искоришћеност капацитета била око 83%.

С обзиром да је у претходном периоду 2014-2018 године максимална искоришћеност капацитета на гасоводу Батајница – Зворник у више наврата била близу 100% , као и да је било одбијања захтева за прикључење на гасоводу Батајница – Зворник, због недостатка капацитета, евидентна је потреба изградње нових капацитета за потребе Босне и Херцеговине. Проширење капацитета на постојећој траси је реална потреба, стога се предлаже изградња додатне интерконекције са Босном и Херцеговином код Мачванског Прњавора

• Прекогранични транспорт – ППС Зворник

Анализа транспортованих количина за потребе прекограничног транспорта на ППС Зворник је рађена на основу историјских података за период 2014-2018 година и на основу анкете оператора повезаног транспортног система.

Анализа на основу историјских података говори да је дошло до просечног раста транспортованих количина у претходном периоду по просечној годишњој стопи од 8 %.

Анкета оператора повезаног транспортног система предвиђа повећање транспортованих количина у 2021. години по просечној годишњој стопи од око 7%. Након тога предвиђа се да ће транспортоване количине природног гаса бити на нивоу из 2021. године

Закључак: На основу свега наведеног сматрамо да ће након 2021. доћи до повећања транспортованих количина природног гаса по просечној годишњој стопи од око 2%.

• Гасовод Ниш-Димитровград и ППС Димитровград

Изградња овог гасовода дефинисана је пројектима РЕЦИ¹ (Projects of Energy Community Interest) и РМИ² (Projects of Mutual Interest). Исходована је грађевинска дозвола бр.351-02-00264/2019-07.

Почетак гасовода је ППС Трупале граница Србије и Бугарске, а завршава се на ГМРС Ниш 2. Поступак изградње је покренут кроз Просторни план подручја посебне намене.

Подаци:

I фаза – гасовод Ниш – Димитровград и ППС Димитровград

- Дужина: 109 km
- Пречник: DN 700
- Пројектовани притисак: 55 bar
- Капацитет годишњи на улазној / излазној тачки: 150 милиона Sm³ према Бугарској, 1.800 милиона Sm³ из Бугарске
- Капацитет дневни (максимални технички) из Бугарске: 5,5 милиона Sm³/дан

Изградња:

- почетак и завршетак пројектовања: 2019/2020
- почетак и завршетак експропријације: 2020/2021
- добијање грађевинске дозволе: 2021
- почетак и завршетак радова: 2021/2022

Слика 1: Траса планираног интерконектора са Бугарском



II фаза - изградња компресорске станице у Батајници и гасовода Велика Плана – Ниш

- Дужина: 161 km
- Пречник: DN 700
- Пројектовани притисак: 55 bar
- Капацитет компресорске станице у Батајници 20 MW

Изградња:

- почетак и завршетак реализације II фаза: 2022/2025

III фаза - изградња компресорске станице у Баточини и гасовода Батајница - Велика Плана

- Дужина: 116 km
- Пречник: DN 700

- Пројектовани притисак: 55 bar
 - Капацитет компресорске станице у Баточини 20 MW
- Изградња:
- Почетак и завршетак реализације II фазе: 2025/2027

Његова изградња допринеће диверсификацију праваца снабдевања гасом и омогућава повезивања преко других националних гасних система са гасоводом ТАП и ТАНАП.

- **Гасовод – интерконекција са Босном и Херцеговином**

Изградња гасовода је дефинисана Програмом остваривања стратегије развоја енергетике Републике Србије до 2025. године са пројекцијама до 2030. године за период 2017. до 2023. године и у Просторном плану Републике Србије. Постоји могућност да се кроз детаљнију разраду закључи да је потребна изградња додатне КС.

Почетак гасовода је планиран на постојећем гасоводу МГ-04 Сента - Батајница. Тачка повезивања са транспортним системом ОТС Транспортгас Србија је код Инђије и пружао би се од места Богатић, и даље према Лозници. Место преласка границе Србија – БиХ је код Новог Села северно од места Лозноца у Србији и северно од места Шепак у БиХ. Гасовод би се повезао у БиХ са гасоводом Каракај Бјељина. На траси се предвиђа веза са постојећим гасоводом Батајница и Зворник.

Подаци:

- Дужина: 90 km
- Пречник: DN500
- Пројектовани притисак: 50 bar
- Остали објекти: примопредајна мерна станица
- Капацитет годишњи на излазној тачки: 1.200 милиона Sm³
- Капацитет дневни (максимални технички) за Босну и Херцеговину: 3,5 милиона Sm³/дан

Изградња:

- почетак и завршетак пројектовања: 2019/2020 (по фазама)
- почетак и завршетак експропријације: 2020 (по фазама)
- добијање грађевинске дозволе: 2022 (по фазама)
- почетак и завршетак радова:
- I фаза Инђија - Мачвански Прњавор и ППС 2021- 2026.
- II фаза потенцијална изградња КС Инђија 2028.

Слика 2: Траса планираног интерконектора са Босном и Херцеговином



Изградња гасовода Инђија – Мачвански Прњавор (интерконекција Србија-Босна и Херцеговина) омогућава наставак гасификације Мачванског окуга, и стратешких предузећа, обзиром да су у зимским условима капацитети на постојећем гасоводу Батајница Зворник попуњени. Његовом изградњом ствара се могућност повезивања са гасним системом Републике Српске а даље преко ОТС Гаспромет Пале са гасним системом БХ ГАС Сарајево и са гасоводом ИАП.

- **Гасовод – интерконекција са Румунијом**

Изградња гасовода је дефинисана Програмом остваривања стратегије развоја енергетике Републике Србије до 2025. године са пројекцијама до 2030. године за период 2017. до 2023. године и у Просторном плану Републике Србије. Дефинисано пројектима PECI (Projects of Energy Community Interest) и PMI (Projects of Mutual Interest).

Израђена је Предходна студија оправданости број 04-17 од септембра 2017. године и План детаљне регулације за транспортни гасовод Мокрин Румунска граница (интерконекција Србије и Румуније) број III-04-06-44/2019 од 30.10.2019. године.

Почетак гасовода је планиран на гасоводу Рекас - Хориа, који је део гасовода БРУА и који је у изградњи. Место преласка границе Србија – Румунија је северно од места Наково у Србији и северно од места Комлошу Маре у Румунији. На траси се предвиђа одвајање за будући гасовод за Банатски Двор и Београд.

Подаци:

- Дужина: 12,8 km на територији Републике Србије
- Пречник: DN600
- Пројектовани притисак: 3 km 63 bar
9 km 50 bar
- Капацитет годишњи на улазној/излазној тачки: 1.200 милиона Sm³/год

○ Капацитет дневни (максимални технички) из Румуније: 3 милиона $\text{Sm}^3/\text{дан}$
Изградња:

- почетак и завршетак пројектовања: 2020/2021
- почетак и завршетак експропријације: 2021
- добијање грађевинске дозволе: 2021
- почетак и завршетак радова: 2020/2022

Слика 3: Траса планираног интерконектора са Румунијом



Транспортни гасовод Мокрин – румунска граница (интерконекција Србија-Румунија) допринеће диверсификацији праваца снабдевања гасом, што ће водити ка обезбеђењу несметане потрошње природног гаса за привреду и грађанство, посебно за оне потрошаче за које не сме доћи до смањења или прекидања испоруке гаса. Његовом изградњом омогућава се повезивање са гасним системом "TRANSGAZ" Румунија и гасоводом БРУА

- **Гасовод – интерконекција са Црном Гором**

Потенцијална изградња гасовода је дефинисана Програмом остваривања стратегије развоја енергетике Републике Србије до 2025. године са пројекцијама до 2030. године за период 2017. до 2023. године, пројектима PECI (Projects of Energy Community Interest) и PMI (Projects of Mutual Interest).

Подаци:

- Дужина: 114 km
- Пречник: DN500
- Пројектовани притисак: 50 bar
- Остали објекти: примопредајна мерна станица
- Капацитет годишњи на излазној тачки: 1.000 милиона Sm^3
- Капацитет дневни: 2,7 милиона $\text{Sm}^3/\text{дан}$

Изградња:

- почетак и завршетак пројектовања: 2024/2026 (по фазама)
- почетак и завршетак експропријације: 2024/2026 (по фазама)
- добијање грађевинске дозволе: 2026
- почетак и завршетак пројекта: 2026/2028

Слика 4: Траса планираног интерконектора са Црном Гором



Његова изградња допринеће диверсификацију праваца снабдевања гасом и омогућава повезивање преко другог националног гасног система са ИАП гасоводом.

- **Гасовод – интерконекција са Хрватском**

Изградња гасовода је дефинисана Програмом остваривања стратегије развоја енергетике Републике Србије до 2025. године са пројекцијама до 2030. године за период 2017. до 2023. године и у Просторном плану Републике Србије. Дефинисано пројектима PEI (Projects of Energy Community Interest) и PMI (Projects of Mutual Interest).

Почетак гасовода је планиран на постојећем гасоводу МГ-04 Сента - Батајница, који је део гасовода ОТС Транспортгас Србија. Тачка повезивања са транспортним системом ОТС Транспортгас Србија је код Госпођинаца. Место преласка границе Србија – Хрватска је северно од места Бачко Ново Село у Србији и источно од места Сотин у Хрватској. Гасовод би се повезао у Хрватској са гасоводним системом Плинакро.

Подаци:

- Дужина: 95 km
- Пречник: DN600
- Пројектовани притисак: 75 bar
- Остали објекти: примопредајна мерна станица ППС Бачко Ново Село
- Капацитет годишњи на излазној тачки: 1.500 милиона Sm³

- Капацитет дневни: 4,1 милиона Sm³/дан

Изградња:

- почетак и завршетак пројектовања: 2024/2025 (по фазама)
- почетак и завршетак експропријације: 2024/2025 (по фазама)
- добијање дозволе: 2026
- почетак и завршетак пројекта: 2026/2028

Слика 5: Траса планираног интерконектора са Хрватском



Његова изградња допринеће диверсификацију праваца снабдевања гасом и омогућава повезивање преко другог националног гасног система са ЛНГ терминалом Крк.

- **Гасовод – интерконекција са северном Македонијом**

Изградња гасовода је дефинисана Програмом остваривања стратегије развоја енергетике Републике Србије до 2025. године са пројекцијама до 2030. године за период 2017. до 2023. године и у Просторном плану Републике Србије. Дефинисано пројектима PEI (Projects of Energy Community Interest) и PMI (Projects of Mutual Interest).

Тачка повезивања са транспортним системом је код Врања и пружао би се до места Клечевце у Северној Македонији.

Подаци:

- Магистрални гасовод РГ 11-02
- Дужина: 70,7 km
- Пречник: DN300
- Пројектовани притисак: 50 bar

- Остали објекти: 6 блок станица, 3 главне мерно-регулационе станице (ГМРС “Власотинце” 5.000 m³/h, ГМРС „Владичин Хан/Сурдулица” 5.000 m³/h, ГМРС „Врање” 10.000 m³/h), примопредајна мерна станица
- Капацитет годишњи на излазној тачки: 380 милиона Sm³
- Капацитет дневни (максимални технички) за Северну Македонију: 1,04 милиона Sm³/дан

Изградња:

- почетак и завршетак пројектовања: 2021/2023
- почетак и завршетак експропријације: 2022
- добијање грађевинске дозволе: 2023
- почетак и завршетак радова: 2023- 2029

Слика 6: Траса планираног интерконектора са Македонијом



Његова изградња допринеће диверсификацију праваца снабдевања гасом и омогућава повезивања преко других националних гасних система са ТАП и ТАНАП гасоводима.

РАЗМАТРАЊЕ ПОТРЕБА ИЗГРАДЊЕ НОВИХ КАПАЦИТЕТА ТРАНСПОРТНОГ СИСТЕМА

Анализом података који су засновани на историјским подацима, анкетом корисника и планом Стратегије развоја енергетике Републике Србије до 2025. године са пројекцијама до 2030. године, Програмом остваривања стратегије развоја енергетике Републике Србије до 2025. године са пројекцијама до 2030. године за период 2017. до 2023. године као и хидрауличним симулацијама, утврђено је да постојећи капацитети Улаза и Излаза из транспортног система задовољавају тражњу за природном гасом у периоду од 2017. До 2026. Године, осим појединих гасовода чији капацитети представљају „уска грла“ транспортног система.

Из наведених разлога процењена је потреба изградње гасовода Банатски Двор – Панчево – Београд Југ и изградња гасовода Инђија – Мачвански Прњавор, како би се задовољила тражња за природним гасом у периоду од 2020 – 2029. године.

У циљу достизања инфраструктурног N-1 стандарда, који износи $N - 1(\%) = 38$ и није испуњен, потребна је изградња гасовода Банатски Двор – Панчево – Београд Југ како би се спојио Улаз у транспортни систем ПСГ Банатски Двор (који ће након II фазе изградње имати капацитет од 10 милиона $\text{Sm}^3/\text{дан}$) са подручјем највеће потрошње природног гаса (потез Панчево - Београд).

Такође, у циљу достизања критеријума N-1 потребна је изградња гасовода Ниш – Димитровград.

У циљу сигурног и поузданог рада транспортног система, развоја тржишта и исправности и поузданости мерења, на местима примопредаје потребни су **напредни мерни системи**.

Напредни мерни системи су системи који омогућују мерење, сакупљање, обраду и даљински пренос података о протоку, притиску, температури и хемијском саставу природног гаса. Могу се поделити у четири подсистема:

1. Мерна опрема у пољу, а која може бити: Примарна, Секундарна и Терцијарна;
2. Мерна платформа, је систем који омогућава пријем, приказивање, евидентирање и архивирање очитаних стања са мерила са Улаза / Излаза са транспортног гасоводног система као и за стављање ових података на располагање другим пословним системима;
3. Оперативна платформа је систем који омогућава подршку Правилима о раду транспортног система. Овај систем омогућава добијање комерцијалних података за потребе: приступа систему Оператора транспортног система, управљања преоптерећењем (загушењем транспортних капацитета), евиденције трансакција на тржишту природног гаса, најави количина природног гаса, расподела количина природног гаса и балансирање система;
4. SCADA представља систем за технолошко праћење, контролу и управљање транспортним гасоводним системом. Служи и за аутоматизацију и оптимизацију планирања развоја транспортног гасоводног система и одржавање транспортног гасоводног система.

Наведени елементи плана дугорочне стратегије и развоја су од посебног значаја за обављање делатности Друштва у контексту приказаног обезбеђивања развојног и инвестиционог програма за период 2020 – 2029. године, са циљем да се обезбеди повећање сигурности и континуитета у снабдевању потрошача природним гасом, а чиме се обезбеђује и реализација општег интереса. у снабдевању потрошача природним гасом, а чиме се обезбеђује и реализација општег интереса.

9. АКТИВНОСТИ ИСТРАЖИВАЊА И РАЗВОЈА

Транспортгас је у свим сегментима пословања опредељен за стални технолошки развој и увођење иновација у пословању.

Активности истраживања и развоја у оквиру Друштва имају два задатка, унапређење пословања и примена и разрада нових технологија.

Примена нових технологија има за циљ повећање ефикасности транспорта природног гаса и у сталном је фокусу пословодства и запослених.

Сектор развоја и инвестиција и Сектор управљања капацитетом сваке године врше истраживање тржишта анкетирањем крајњих купаца и корисника природног гаса у циљу дефинисања развојних планова на гасификацији Републике Србије.

Сектор техничких послова и Сектор развоја и инвестиција су почев 2020.године и током 2021.године ангажовани на реализацији следећих пројеката:

- Програм имплементације напредних мерних система – мерна опрема у пољу
- Програм имплементације мерних система са ултразвучним мерилима

У оквиру инвестиција планирана је реализација интелигентног испитивања гасовода у складу са општеприхваћеном европском праксом да се ради на сваких 10 година. Планирано је да се 2021.–2022. године поново изврши испитивање гасовода и онда донесе одлука о даљим корацима и утврди динамика будућих инвестиција у одржавање транспортног система.

10. ИЗЛОЖЕНОСТ И 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.

Друштво је донело у 2020.години донело Стратегију управљања ризицима, фрмирало радну групу и донело план активности за успостављање система финансијског управљања и контроле. Током 2020.године извршено је самооцењивање о статусу система финансијског управљања и контроле. У 2021.години, Друштво је пописало и израдило мапу основних пословних процеса за које је идентификовало, проценило и рангирало ризике, те је радна група сачинила предлог Регистра ризика који је састављен према препознатим основним процесима и где су примарно препознати као главни ризици, ризици оперативног типа.

У свом пословању „Транспортгас“ не идентификује фискалне ризике (субвенције, кредити, државне гаранције, обавезе), док генерално, постоји могућност да Друштво буде изложено финансијским ризицима. Финансијски ризици укључују тржишни ризик (валутни и ценовни), кредитни ризик и ризик ликвидности.

Циљеви управљања финансијским ризицима

Финансијски ризици укључују тржишни ризик (валутни и ценовни), кредитни ризик и ризик ликвидности. Финансијски ризици се сагледавају на временској основи, и превасходно се избегавају смањењем изложености Друштва овим ризицима.

Тржишни ризик

У свом пословању “Транспортгас” може бити изложено финансијским ризицима од промена курсава страних валута и промена цена на тржишту роба и услуга. У извештајној години Друштво није било значајно изложено овим ризицима. Друштво није имало девизних обавеза, док је с друге стране остваривало девизне приливе и то у очекиваним роковима. Такође, девизни приливи су занемарљиви у односу на динарске (већа фактурисана реализација у земљи у односу на иностранство). Промене

цена роба и услуга (и поред поскупљења електричне енергије) нису значајно утицале на пословање и резултат Друштва.

Кредитни ризик

“Транспортгас” може бити изложено кредитном ризику који представља ризик да дужници неће бити у могућности да дуговања према “Транспортгас” измире у потпуности и на време, што би имало за резултат финансијски губитак. Изложеност Друштва овом ризику је ограничена на износ потраживања од корисника на дан биланса. Потраживање Друштва највећим делом односи се на потраживање од једног правног лица (ЈП „Србијагас“), с обзиром да је учешће тог лица у укупном обиму транспорта чак 81,5 %, те висок ниво изложености према једном купцу представља кредитни ризик за Друштво, међутим значајно је напоменути да је то исто правно лице истовремено и добављач Друштва по основу закупа имовине коју Друштво користи за обављање делатности транспорта.

Ризик ликвидности

Утицај економске кризе се одражава на смањење платежне способности грађана и привреде, што за последицу може имати смањење процента наплате и повећање износа ненаплаћених потраживања што утиче на ликвидност предузећа. Са друге стране, у складу са Законом о измирењу новчаних обавеза, Друштво обавезе из текућег пословања треба да измирује у законском року. У извештајној години Друштво је измиривало обавезе у року доспећа из сопствених извора (Друштво није користило кредите).

Управљање капиталом

Циљ управљања капиталом је да “Транспортгас” задржи способност да настави са својим пословањем у неограниченом периоду у предвидљивој будућности, како би очувало оптималну структуру капитала, а власнику обезбедило принос на капитал. Лица која контролишу финансије на нивоу Друштва испитују и структуру капитала на годишњем нивоу.

11. 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 власника друштва, односно чланова/акционара, менаџера, чланова надзорног одбора и одбора директора, запослених и осталих заинтересованих страна.

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

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

Општа потреба за успостављањем корпоративног управљања (његових система и алата) у јавном сектору је јавна одговорност. Постоји опште очекивање да су они који воде јавне послове и управљају јавним средствима у потпуности одговорни за тај посао у складу са законом и одговарајућим

стандардима, те да се јавна средства на одговарајући начин чувају и троше економично, ефикасно и ефективно.

Такође, у складу са захтевима везаним за отвореност и транспарентност, важно је не само да се они испуне, већ и да се види да су испуњени.

Ланац корпоративног управљања :



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

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.

Оцена корпоративног управљања у „Транспортгас“ се посебно сагледава у контексту успостављених процедура и структура које омогућавају најважнији утицај Оснивача, Републике Србије, као власника целокупног капитала Друштва, на његово пословање, а посебно кроз ниво реализације дефинисаних пословних циљева. Утицај оснивача се остварује и штити кроз примену законских аката и других обавезујућих прописа, аката које доносе надлежна министарства, али и унапређење финансијских показатеља пословања и стандарда планирања и спровођења активности у свим деловима пословног система. На основу постојећих аката подела одговорности и надлежности између Директора и Скупштине Друштва је јасно разграничена и утврђена у складу са законским одредбама, испуњавају се обавезе доношења програма пословања и извештавања о реализацији истог, као и друге одредбе. Поред наведеног, утицај оснивача се остварује и поштовањем и применом и других обавезујућих аката, као што је Закон о буџету Републике Србије, Стратегија развоја енергетике РС, и других пратећих аката која доносе надлежна министарства и регулаторна тела.

Очување интереса Оснивача се свакако огледа и у унапређењу финансијских параметара пословања. Настојања да се финансијски показатељи одрже и побољшају се огледа и у континуираним активностима и уложеним напорима у циљу остваривања добити и ликвидности. Позитиван тренд у пословању је свакако значајан и у развојном смислу, посебно у ситуацији отварања и либерализације тржишта природног гаса, али и притиска осталих економских, технолошких, организационих и других промена.

Као део заштите интереса Оснивача, свакако је и чињеница да „Транспортгас“ редовно измирује фискалне обавезе - порезе и друге јавне приходе. Поред тога, индиректан позитиван допринос овим интересима, али и потврду квалитетног корпоративног управљања, представља и поштовање стандарда у планирању и спровођењу јавних набавки, уз реализацију истих у оквиру рокова плаћања утврђених законом и уговорима.

Пословни партнери, нарочито (велики) купци и добављачи, извођачи инвестиционих радова и кредитори су свакако једна од легитимно заинтересованих страна за пословање сваког предузећа. У том смислу Друштво негује добру пословну праксу која се огледа у виду адекватног планирања обавеза, обелодањивања планова набавки, спровођења поступка избора и уговарања у складу са прописима из области јавних набавки, као и поштовању рокова за измиривање обавеза. За ову област, али и остале области пословања, повезан је и правилник који је донет како би се омогућио и регулисао поступак унутрашњег узбуњивања и заштите узбуњивача.

Поред Оснивача и пословних партнера, једну од најважнијих категорија које имају легитиман интерес за пословање Друштва представљају запослени. Уважавање интереса запослених и усклађивање са интересима Оснивача и пословодства се огледа у примени законских и осталих прописа из области рада и запошљавања, зарада и заштите на раду, и Колективног уговора као документа којим су регулисана најважнија права и обавезе запослених. Друштво уважава и потребе запослених у смислу професионалног развоја и стручног усавршавања, као и интерне флукуације (могућност промене радног места унутар Друштва). Запосленима су доступни, како екстерни и интерни акти који се односе на њихову област рада, тако и разноврсне информације из других области пословања. Значајан допринос квалитету корпоративног управљања свакако дају добра кадровска решења, јасно успостављање линија одговорности и надлежности, дефинисане пословне процедуре и добар информациони систем.

„Транспортгас“ уважава и интерес шире друштвене заједнице, самом природом своје делатности, а посебно у вези заштите животне средине у складу са основном делатношћу и важећим законским прописима.

Јавност у раду и транспарентност пословања је област којој „Транспортгас“ посвећује пажњу, као једном од најважнијих аспеката доброг корпоративног управљања. Друштво развија систем интерног и екстерног извештавања о својим вредностима, праксама и активностима које се односе на корпоративно управљање.

Постоји одговарајући ниво јавности у пословању, који се огледа првенствено у поштовању прописаног обелодањивања финансијских извештаја са напоменама и годишњим извештајем о пословању Друштва кроз регистар Агенције за привредне регистре, а такође почев од 2020. године када је Друштво разрадило свој сајт, редовно се обелодањују годишњи програм пословања, програм о изменама и допунама програма пословања, извештаји о реализацији годишњег програма пословања, информатор о раду који се редовно ажурира, као и правила о раду, цене и све важне информације за

кориснике услуге коју „Транспортгас“ пружа. Подацима је омогућен лак приступ и приказани су на начин који је разумљив свим заинтересованим актерима.

Управљање Друштвом је транспарентно за све заинтересоване актере и учеснике на тржишту. Скупштина и Оснивач располажу свим информацијама потребним за рад и одлучивање.

У складу са Законом о ревизији, Друштво сваке године обезбеђује вршење ревизије финансијских извештаја од стране независних екстерних ревизора. Избор независног ревизора врши се према одредбама Закона о јавним набавкама, Закона о јавним предузећима и Закона о ревизији. Након добијања ревизорског мишљења, са истим се упознаје Скупштина која усваја Извештај независног ревизора који се затим на прописани начин доставља оснивачу и ставља јавности на увид.

Уважавајући принципе корпоративног управљања у 2020. години сачињен је Кодекс понашања запослених „Транспортгас“.

 В.Д. ДИРЕКТОР
„ТРАНСПОРТГАС СРБИЈА“ Д.О.О. НОВИ САД
Стеван Дукић