

**ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗАЦИЈИ ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА  
ПОСЛОВАЊА  
д.о.о."ТРАНСПОРТГАС СРБИЈА", НОВИ САД  
У ПЕРИОДУ  
01.01.-31.12.2022. ГОДИНЕ**

Нови Сад, март 2023. године

**НАПОМЕНЕ УЗ ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗАЦИЈИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА  
Д.О.О."ТРАНСПОРТГАС СРБИЈА", НОВИ САД У ПЕРИОДУ 01.01.-31.12.2022.ГОДИНЕ**

Законом о јавним предузећима („Сл. гласник РС“, бр 15/2016 и 88/2019), чланом 63. дефинисано је да су јавна предузећа чији је оснивач Република Србија дужна да надлежном министарству достављају тромесечне извештаје о реализацији годишњег односно трогодишњег програма пословања из члана 59. овог закона, а чланом 74. регулисана је сходна примена и на друштва капитала чији је једини власник Република Србија. На основу поменутих извештаја министарство сачињава и доставља Влади информацију о степену усклађености планираних и реализованих активности.

Министар надлежан за послове привреде прописао је обрасце тромесечних извештаја о реализацији програма (из става 1. члана 63. Закона о јавним предузећима). Наиме, Правилником о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа, прописани су обрасци тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа (Сл. Гласник РС“, бр 36/2016 и 131/2021), док су Упутством о начину достављања образаца тромесечних извештаја о реализацији годишњег, трогодишњег програма пословања јавних предузећа, дефинисани рокови и начин доставе предметних образаца.

На основу наведеног, "Транспортгас Србија", као друштво са ограниченом одговорношћу чији је једини власник Република Србија има обавезу састављања и доставе тромесечних извештаја о реализацији годишњих програма пословања.

Напомињемо да су предметни обрасци првобитно достављени надлежном министарству у прописаном року, као и да је у оквиру образаца био попуњен део реализованих величина, с обзиром да је израда финансијских извештаја за 2022.годину била у току.

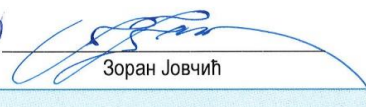
Након израде финансијских извештаја стекли су се услови за доставу допуњених/коригованих образаца за период 01.01. до 31.12.2022.године.

Датум : 15-03-2023



М.П.

вд Директор  
Д.О.О. "ТРАНСПОРТГАС СРБИЈА"

  
Зоран Јовчић

**БИЛАНС УСПЕХА**  
за период од 01.01. до 31.12.2022. године\*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Стање на дан 31.12.2021. Преходна година	Планирано стање на дан 31.12.2022. Текућа година	01.01-31.12.2022. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2022. *)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	1001	9.355.744	8.319.621	8.319.621	9.536.682	115%
	<b>(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)</b>						
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	1.514.392	3.306.246	3.306.246	2.237.799	68%
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	1.514.392	3.306.246	3.306.246	2.236.488	68%
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004				1.311	
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	7.841.352	5.013.375	5.013.375	7.298.883	146%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	7.054.312	4.293.825	4.293.825	6.120.478	143%
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	787.040	719.550	719.550	1.178.405	164%
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					
	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	1013	5.993.388	8.129.706	8.129.706	6.679.032	82%
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	1.442.040	3.112.684	3.112.684	2.087.747	67%
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	186.302	163.845	163.845	173.925	106%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	411.144	493.271	493.271	420.178	85%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	315.338	361.619	361.619	320.381	89%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	52.439	58.401	58.401	51.618	88%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	43.367	73.251	73.251	48.179	66%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	3.462.918	3.545.197	3.545.197	3.258.595	92%
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	0	0	0		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	225.891	432.732	432.732	496.878	115%
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	37.109	26.000	26.000	15.680	60%
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	227.984	355.976	355.976	226.029	63%
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0</b>	1025	3.362.356	189.915	189.915	2.857.650	1505%
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0</b>	1026					
	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b>	1027	169.889	15.828	15.828	340.808	2153%
	<b>(1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>						
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	94.462				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	40.875	1.355	1.355	280.141	20675%
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	34.552	14.473	14.473	60.667	419%
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	0				
	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b>	1032	154.297	169.063	169.063	116.378	69%
	<b>(1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>						
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	0				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	21	42	42	1	2%
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	5.603	4.600	4.600	40.570	882%
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	148.673	164.421	164.421	75.807	46%
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0</b>	1037	15.592			224.430	
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0</b>	1038		153.235	153.235		0%
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	83.972	0	0	615.757	
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	533.803	29.119	29.119	1.036.465	3559%
67	<b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	1041	106.176	88.171	88.171	107.510	122%
57	<b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	1042	1.128			77	
	<b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ</b>	1043	9.715.781	8.423.620	8.423.620	10.600.757	126%
	<b>(1001 + 1027 + 1039 + 1041)</b>						
	<b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ</b>	1044	6.682.616	8.327.888	8.327.888	7.831.952	94%
	<b>(1013 + 1032 + 1040 + 1042)</b>						
	<b>М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0</b>	1045	3.033.165	95.732	95.732	2.768.805	2892%
	<b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0</b>	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	18.760			703	
	<b>П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b>	1049	3.014.405	95.732	95.732	2.768.102	2892%
	<b>(1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0</b>						
	<b>Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b>	1050					
	<b>(1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0</b>						
	<b>С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>						
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	533.526	14.360	14.360	530.740	3696%
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052					
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	3.227			3.247	
723	<b>Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>	1054					
	<b>Ђ. НЕТО ДОБИТАК</b>	1055	2.484.106	81.372	81.372	2.240.609	2754%
	<b>(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0</b>						
	<b>У. НЕТО ГУБИТАК</b>	1056					
	<b>(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0</b>						
	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					

## БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године\*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Стање на дан 31.12.2021. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2022. Текућа година	31.12.2022. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2022.*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>АКТИВА</b>						
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001					
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА</b> <b>(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)</b>	0002	6.110.461	2.943.400	2.943.400	3.806.679	129%
01	<b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА</b> <b>(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)</b>	0003	13.461	93.732	93.732	11.171	12%
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	13.461	93.732	93.732	11.171	12%
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	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА</b> <b>(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)</b>	0009	6.097.000	2.849.668	2.849.668	2.519.405	88%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010					
023	2. Постројења и опрема	0011	58.100	340.839	340.839	90.165	26%
024	3. Инвестиционе некретнине	0012					
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	6.038.900	2.508.829	2.508.829	2.429.240	97%
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	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>	0017					
04 и 05	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА</b> <b>(0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)</b>	0018	0	0	0	1.276.103	
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), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020					
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				1.276.103	
28 (део) осим 288	<b>V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0028					
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0029				62	
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА</b> <b>(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)</b>	0030	3.469.566	2.873.441	2.873.441	2.548.594	89%
Класа 1, осим групе рачуна 14	<b>I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)</b>	0031	25.083	62.771	62.771	60.490	96%
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	797	8.577	8.577	2.229	26%
11 и 12	2. Недовршена произвођња и готови производи	0033					
13	3. Роба	0034	23.419	53.090	53.090	56.999	107%
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	867	1.104	1.104	1.262	114%
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036					
14	<b>II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА</b>	0037					
20	<b>III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ</b> <b>(0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)</b>	0038	760.453	356.879	356.879	350.473	98%
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	760.453	356.879	356.879	350.473	98%
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040					
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041					
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	<b>IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА</b> <b>(0045 + 0046 + 0047)</b>	0044	35.157	34.873	34.873	122.443	351%

21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	35.103	34.873	34.873	122.341	351%
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046					
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	54			102	
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0	
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049					
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050					
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, zajмови и пласмани у земљи	0051					
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, zajмови 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	1.292.659	1.822.471	1.822.471	975.759	54%
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	1.356.214	596.446	596.446	1.039.429	174%
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	9.580.027	5.816.841	5.816.841	6.355.335	109%
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	379.689	379.689	379.689	385.836	102%
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	2.562.690	2.644.063	2.644.063	2.963.822	112%
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	60	60	60	60	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	2.562.630	2.644.002	2.644.002	2.963.762	112%
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	78.524	2.562.630	2.562.630	723.153	28%
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	2.484.106	81.372	81.372	2.240.609	2754%
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0	0	
350	1. Губитак ранијих година	0413					
351	2. Губитак текуће године	0414					
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	2.645.767	62.452	62.452	121.221	194%
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417-0418+0419)	0416	128.347	62.448	62.448	121.221	194%
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	128.347	62.448	62.448	121.221	194%
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418					
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419					
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	2.517.420	4	4	0	0%
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					
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, zajмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	2.517.416	0	0		
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, zajмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425					
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426					
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	4	4	4		0%
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428					
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	11.499			8.314	
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430					
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	4.360.071	3.110.326	3.110.326	3.261.978	105%
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					

42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	3.410.083	2.508.703	2.508.703	2.366.420	94%
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	2.508.703	2.508.703	2.366.420	94%
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					
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	397.628	92.368	92.368	265.072	287%
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443					
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	397.628	92.368	92.368	265.072	287%
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	189.749	324.519	324.519	60.818	19%
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	19.051	23.909	23.909	18.597	78%
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	42.349	4.937	4.937	547	11%
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	128.349	295.672	295.672	41.674	14%
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	362.611	184.736	184.736	569.668	308%
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455					
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	9.580.027	5.816.841	5.816.841	6.355.335	109%
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	379.689	379.689	379.689	385.836	102%

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

у 000 динара

П О З И Ц И Ј А	АОП	Реализација 01.01-31.12.2021. Претходна година	План за 01.01.- 31.12.2022. Текућа година	01.01-31.12.2022. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2022.*)
				План	Реализација	
1	2			3	4	8
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>						
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>	3001	11.172.170	9.850.193	9.850.193	9.871.944	100%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	10.254.993	9.183.307	9.183.307	8.429.086	92%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	712.495	629.601	629.601	1.268.206	201%
3. Примљене камате из пословних активности	3004	188.015	15.828	15.828	152.644	964%
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	16.667	21.456	21.456	22.008	103%
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>	3006	5.015.037	4.523.796	4.523.796	4.828.942	107%
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	2.919.942	3.331.408	3.331.408	3.258.218	98%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				1.266	
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	433.323	478.377	478.377	437.326	91%
4. Плаћене камате у земљи	3010	148.673	164.463	164.463	0	0%
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012	710.567	444.611	444.611	617.414	139%
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	711.648	104.937	104.937	513.950	490%
8. Остали одливи из пословних активности	3014	90.884			768	
<b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)</b>	3015	6.157.133	5.326.397	5.326.397	5.043.002	95%
<b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)</b>	3016					
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>						
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	3017	0	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					
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	3023	48.253	463.708	463.708	54.974	12%
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	48.253	463.708	463.708	54.974	12%
3. Остали финансијски пласмани	3026					
<b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)</b>	3027					
<b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)</b>	3028	48.253	463.708	463.708	54.974	12%
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>						
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>	3029	0	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					
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)</b>	3037	5.920.893	3.530.197	3.530.197	5.325.366	151%
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	3.530.197	3.530.197	3.485.889	99%
8. Исплаћене дивиденде	3045	2.465.768	0	0	1.839.477	
<b>III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)</b>	3046					
<b>IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)</b>	3047	5.920.893	3.530.197	3.530.197	5.325.366	151%
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>	3048	11.172.170	9.850.193	9.850.193	9.871.944	100%
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)</b>	3049	10.984.183	8.517.702	8.517.702	10.209.282	120%
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0</b>	3050	187.987	1.332.491	1.332.491		0%
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0</b>	3051				337.338	
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3052	1.104.672	489.980	489.980	1.292.659	264%
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3053				60.668	
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3054				40.230	
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b> (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	1.292.659	1.822.471	1.822.471	975.759	54%

## ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2021. Претходна година	План за 01.01-31.12.2022. Текућа година	01.01.-31.12.2022. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2022.*)
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	226.221.259	258.975.968	258.975.968	229.892.366	88,8%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	315.338.144	361.618.785	361.618.785	320.381.439	88,6%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	367.777.441	420.020.219	420.020.219	371.999.554	88,6%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	227	236	236	226	95,8%
4.1.	- на неодређено време	227	236	236	225	95,3%
4.2.	- на одређено време	0	0	0	1	
5	Накнаде по уговору о делу	0	1.200.874	1.200.874	0	0,0%
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	0	1	1	0	0,0%
7	Накнаде по ауторским уговорима					
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима					
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1.430.432	1.109.132	1.109.132	569.863	51,4%
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	2	1	1	0	0,0%
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	16.816.200	16.500.000	16.500.000	13.003.131	78,8%
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора		14	14	10	71,4%
13	Накнаде члановима скупштине	4.833.149	11.122.593	11.122.593	9.813.863	88,2%
14	Број чланова скупштине	6	6	6	5	83,3%
15	Накнаде члановима управног одбора					
16	Број чланова управног одбора					
17	Накнаде члановима надзорног одбора					
18	Број чланова надзорног одбора					
19	Превоз запослених на посао и са посла	4.980.702	8.500.000	8.500.000	6.160.581	72,5%
20	Дневнице на службеном путу	4.972.419	8.000.000	8.000.000	5.654.190	70,7%
21	Накнаде трошкова на службеном путу□	1.232.335	6.500.000	6.500.000	894.844	13,8%
22	Отпремнина за одлазак у пензију	390.795	1.826.948	1.826.948	967.498	53,0%
23	Број прималаца	10	4	4	6	150,0%
24	Јубиларне награде	969.647	6.179.720	6.179.720	878.368	14,2%
25	Број прималаца	27	17	17	17	100,0%
26	Смештај и исхрана на терену	0				
27	Помоћ радницима и породици радника	6.903.911	10.800.000	10.800.000	9.397.163	87,0%
28	Стипендије	0	639.480	639.480	0	0,0%
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	837.553	871.872	871.872	839.146	96,2%
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	267.100	1.777.000	1.777.000	1.055.530	59,4%

\* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

\*\* Број запослених последњег дана извештајног периода

\*\*\*Позиција 14 укључује директора ангажованог по правима и обавезама в.д. директора, председника и 4 члана Скупштине директора

\*\*\*\*Одступања на позицијама 22 и 24 резултат су планирања јубиларних награда и отпремнина на рачунима 529 (због прегледности), док се исплате евидентирају на рачунима 529 и 404 (резервисања за јубиларне награде и отпремнине)



## ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време			Број запослених на одређено време			Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)		
		Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
	Стање на дан 30.09.2022. године*	228						11		
	Одлив кадрова	5						4		
1.	смрт запосленог	1								
2.	споразумни престанак	2								
3.	старосна пензија	2								
4.	престанак ангажовања							4		
...										
	Пријем	2			1			3		
1.	на одређено (по одлуци Владе РС)				1					
2.	неодређено време	2								
3.	почетак ангажовања							3		
4.										
...										
	Стање на дан 31.12.2022. године**	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
		225	78	147	1		1	10	0	10

\*последњи дан претходног тромесечја

\*\* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

## Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 31.12.2022.\*

у динарима

		План		Реализација	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	69.408	50.585	69.408	50.585
	Највиша појединачна зарада	183.648	130.668	177.835	126.834
	Просечна зарада	127.327	91.186	123.622	88.709
Пословодство	Најнижа појединачна зарада			131.633	93.064
	Највиша појединачна зарада			318.892	225.714
	Просечна зарада			225.263	159.389

\* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Напомена: Програмом пословања за 2022. годину нису посебно планиране зараде за пословодство, већ накнаде имајући у виду да је в.д.директор био ангажован по уговору о правима и обавезама.

## ПРИХОДИ ИЗ БУЦЕТА

у динарима

План за 2022. годину (текућа година)							Износ неутрошених средстава из ранијих година
Намена средстава	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.	
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
УКУПНО:							

\*Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења средстава

у динарима

Реализација за период 01.01 - 31.12.2022. године*							
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година
			1	2	3	4 (2-3)	
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
УКУПНО:							

Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења средстава

\* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

## СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2021. Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2021. Претходна година	План за 01.01-31.12.2022. Текућа година	01.01 - 31.12.2022. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2022.*)
					План	Реализација	
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	1.650.000	53.920	1.650.000	1.650.000	29.310	2%
6.	Реклама и пропаганда						
7.	Остало						

Редни број	Спонзорство			Донације			Хуманитарне активности		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Прималац	Намена	Износ	Прималац	Намена	Износ	Прималац	Намена	Износ
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									

\* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

## РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ / ПОКРИЋЕ ГУБИТКА

## ОДЛУКЕ О РАСПОДЕЛИ ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ ИЛИ ПОКРИЋУ ГУБИТКА

Добитак / губитак из пословне године	Правни основ				Нето резултат		Расподела остварене добити / покриће губитка				
	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО / Скупштине	Датум добијања сагласности оснивача	Број акта којим је добијена сагласности оснивача	Добитак / Губитак	Укупно остварена добит / губитак ( у динарима)	Добит - за буџет		Преостала добит / начин покрића губитка		
							% добити	Износ ( у динарима)	% добити	Износ ( у динарима)	Опис
2017.					Губитак	3.480					
2018.					Губитак	2.638.018					
2019.	04.11.2020.	01-02-2/21	19.11.2020.	05 Број 8790/2020-2	Добитак	730.471.000	50%	365.235.500	0,36%	2.641.498	покриће губитка претх.година у целости
									47,89%	349.846.638	за уплату ЈП Србијагас (деоничар са 100% удела у 2019.г.)
									1,75%	12.747.364	запосленима са прип.порезом и доприн.
2020.	19.11.2021.	01-02-2/13-4	16.12.2021.	05 Број:41-11749/2021	Добитак	2.465.767.924	50%	1.232.883.962	48,00%	1.189.802.712	за уплату ЈП Србијагас Нови Сад (деоничар са 100% удела у 2020.г.)
									2,00%	43.081.250	запосленима са прип.порезом и доприн.
2021.	09.12.2022.	01-02-2/15-1	22.12.2022.	05 Број41-10851/2022	Добитак	2.562.629.670	50%	1.281.314.835	21,78%	558.161.805	за уплату ЈП Србијагас Нови Сад (деоничар са 100% удела до 09.06.2021.г.)
									28,22%	723.153.030	нераспоређена добит 2021.

Напомена: Потребно је попунити табелу за последњих пет година

## УПЛАТЕ У БУЏЕТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ

Година уплате	Уплата по основу добити		Основ уплате	
	Износ	Датум уплате	Број одлуке	Опис*
Н (текућа)	1.281.314.835	27.12.2022.	01-02-2/15-1	уплата из добити 2021.године на основу Одлуке Скупштине
	1.281.314.835			= Укупно
Н - 1	1.232.883.962	20.12.2021.	01-02-2/13-4	уплата из добити 2020.године на основу Одлуке Скупштине
	1.232.883.962			= Укупно
Н - 2	365.235.500	27.11.2020.	01-02-2/21	уплата из добити 2019.године на основу Одлуке Скупштине
	365.235.500			= Укупно
Н - 3				
	0			= Укупно
Н - 4				
				= Укупно

\* Добит из претходне године, добит из ранијих година, расподела нераспоређене добити...

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Валута	Уговорени износ кредита	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености на 31.12.2022. године* у оригиналној валути	Стање кредитне задужености на 31.12.2022. године* у динарима	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима								
													Главница први квартал	Главница други квартал	Главница трећи квартал	Главница четврти квартал	Камата први квартал	Камата други квартал	Камата трећи квартал	Камата четврти квартал	
Домаћи кредитор																					
.....																					
.....																					
.....																					
<b>Укупно домаћи кредитор</b>																					
Страни кредитор																					
.....																					
.....																					
.....																					
<b>Укупно страни кредитор</b>																					
<b>Укупно кредитно задужење</b>																					
<i>од чега за ликвидност</i>																					
<i>од чега за пројекте</i>																					

\* Последњи дан тромесечеја за који се извештај саставља

## ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, девизни рачун, акредитиви..)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2021.	068	Текући ( пословни) рачуни			439.265.605,75
	068		Банка Интеса		439.265.605,75
		Благајна	Банка Интеса		
		Девизни рачун		у ЕУР	
			Банка Интеса	3.926.671,69	461.706.303,32
				у УСД	
			Банка Интеса	3.768.898,78	391.687.328,39
		Девизна благајна			
	068	Новчана средства чије је коришћење ограничено			
	Укупно у динарима	Готовински еквиваленти и готовина			1.292.659.237,46
31.03.2022.	068	Текући ( пословни) рачуни			283.005.146,51
	068		Банка Интеса		283.005.146,51
		Благајна	Банка Интеса		
		Девизни рачун		у ЕУР	
			Банка Интеса	7.111.783,81	837.418.233,05
				у УСД	
			Банка Интеса	3.770.013,45	397.743.959,00
		Девизна благајна			
	068	Новчана средства чије је коришћење ограничено			
	Укупно у динарима	Готовински еквиваленти и готовина			1.518.167.338,56
	068	Текући ( пословни) рачуни			323.836.352,96
	068		Банка Интеса		323.836.352,96
		Благајна	Банка Интеса		

30.06.2022.		Девизни рачун		у ЕУР	
			Банка Интеса	8.524.620,46	1.000.837.327,41
				у УСД	
			Банка Интеса	3.771.153,23	423.363.991,98
	068	Девизна благајна			
	068	Новчана средства чије је коришћење ограничено			
	Укупно у динарима	Готовински еквиваленти и готовина			<b>1.748.037.672,35</b>
30.09.2022.	068	Текући ( пословни) рачуни			<b>184.390.694,10</b>
	068		Банка Интеса		184.390.694,10
		Благајна	Банка Интеса		
		Девизни рачун		у ЕУР	
			Банка Интеса	10.928.775,16	1.282.140.951,34
				у УСД	
			Банка Интеса	3.780.125,58	451.927.621,54
		Девизна благајна			
	068	Новчана средства чије је коришћење ограничено			
		Укупно у динарима	Готовински еквиваленти и готовина		
31.12.2022.	068	Текући ( пословни) рачуни			<b>105.690.063,73</b>
	068		Банка Интеса		
		Благајна	Банка Интеса		
		Девизни рачун		у ЕУР	
			Банка Интеса	3.855.083,70	452.287.671,88
				у УСД	
			Банка Интеса	3.792.784,59	417.780.911,77
		Девизна благајна			
	068	Новчана средства чије је коришћење ограничено			
		Укупно у динарима	Готовински еквиваленти и готовина		

средњи курс ЕУР на дан 31.12.2021. године  
 средњи курс УСД на дан 31.12.2021. године  
 средњи курс ЕУР на дан 31.03.2022. године  
 средњи курс УСД на дан 31.03.2022. године  
 средњи курс ЕУР на дан 30.06.2022. године  
 средњи курс УСД на дан 30.06.2022. године  
 средњи курс ЕУР на дан 30.09.2022. године  
 средњи курс УСД на дан 30.09.2022. године  
 средњи курс ЕУР на дан 31.12.2022. године  
 средњи курс УСД на дан 31.12.2022. године

1ЕУР=  
 1УСД=  
 1ЕУР=  
 1УСД=  
 1ЕУР=  
 1УСД=  
 1ЕУР=  
 1УСД=  
 1ЕУР=  
 1УСД=  
 1ЕУР=  
 1УСД=

117,5821  
 103,9262  
 117,7508  
 105,5020  
 117,4055  
 112,2638  
 117,3179  
 119,5536  
 117,3224  
 110,1515



## Извештај о инвестицијама

у динарима

Р.бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2021.*	Структура финансирања	План 2022.** година							
							План 01.01-31.03.	Реализација 01.01-31.03.	План 01.01-30.06.	Реализација 01.01-30.06.	План 01.01-30.09.	Реализација 01.01-30.09.	План 01.01-31.12.	Реализација 01.01-31.12.
1.						Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства								
						Тотал								
2.						Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства								
						Тотал								
3.						Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства								
						Тотал								
4.						Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства								
						Тотал								
...						Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства								
						Тотал								
Укупно инвестиције														

\* Претходна година

\*\* Година за коју се извештај саставља

## ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

## ПОТРАЖИВАЊА за 2022. годину\*

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2022.	на дан 30.06.2022.	на дан 30.09.2022.	на дан 31.12.2022.
до 3 месеца	2.969.461.772	2.922.491.927	1.234.915.753	2.646.492.157
од 3 месеца до 12 месеци	27.543	9.352	1.519.357.448	
дуже од 12 месеци	2.895.875	2.923.417	2.479.081	2.479.081
УКУПНО:	2.972.385.190	2.925.424.696	2.756.752.282	2.648.971.238

\* година за коју се извештај саставља

## ОБАВЕЗЕ за 2022. годину\*

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2022.	на дан 30.06.2022.	на дан 30.09.2022.	на дан 31.12.2022.
до 3 месеца	378.038.968	10.065.898	41.860.683	265.071.730
од 3 месеца до 12 месеци				
дуже од 12 месеци				
УКУПНО:	378.038.968	10.065.898	41.860.683	265.071.730

\* година за коју се извештај саставља

Напомена: преглед садржи:

-потраживања од купаца по основу продаје роба и услуга у вези са транспортом природног гаса и обрачунатих камата на доцњу по том основу  
-обавезе према добављачима по основу набавке роба, услуга и радова

## СУДСКИ СПОРОВИ

у динарима

	Број спорова где је јавно предузеће страна која тужи	Укупна вредност спорова**	Број спорова где је јавно предузеће тужена страна	Укупна вредност спорова**
Укупан број спорова у 2022.*	1	2.065.901	2	500.000

\* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**
У предмету П-22/2021 тужено је ВПД"Јужни Банат"доо Вршац због накнаде штете на гасоводу изазване нестручним радовима при чишћењу канала. Предмет је активан и води се пред Привредним судом у Панчеву. Адвокат Тодоровић нас заступа у овом предмету.	2.065.901,00
У предмету П-706/2021 тужен је Транспортгас Србија од стране физичког лица доо због накнаде штете настале услед наводног неоснованог уклањања грањевине (сеча и одношење шумског растиња). Предмет је активан и води се пред Основним судом у Великој Плани. НАПОМЕНА: Предмет је променио судски број у П.1996/19. Поступак прекунут док се не јави наследник преминулог тужиоца.	300.000,00
У предмету П-896/2020 тужен је Транспортгас Србија доо од стране физичких лица због накнаде штете настале услед наводног неоснованог уклањања грањевине (сеча и одношење шумског растиња). Предмет је активан и води се пред Основним судом у Великој Плани.	200.000,00

\* Непходно је навести и описати спорове од значаја за предузеће (највећи, најкритичнији, спорови који могу утицати на пословање и резултате предузећа), основ спора, навести њихов статус (активни, решени спорови...) као и друге информације од значаја.

\*\*Укупна вредност спора обухвата главни тужбени захтев и споредне тужбене захтеве

**„ТРАНСПОРТГАС СРБИЈА“ Д.О.О. НОВИ САД**

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ  
ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**

За период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године

Нови Сад, март 2023.године

## **I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ**

Пословно име: Друштво са ограниченом одговорношћу „Транспортгас Србија“

Седиште: Нови Сад

Претежна делатност: 4950 – Цевоводни транспорт

Матични број: 21129542

ПИБ: 109127075

Надлежно министарство: Министарство привреде

### **Делатности јавног предузећа/друштва капитала су:**

Основна делатност „Транспортгас Србија“ д.о.о. Нови Сад - транспорт и управљање транспортним системом за природни гас.

### **Годишњи/трогодишњи програм пословања:**

Програм пословања „Транспортгас Србија“ д.о.о. Нови Сад за 2022. годину усвојен је од стране Владе РС, дана 19.05.2022. године (Решење о давању сагласности на Програм пословања "Транспортгас Србија" д.о.о. Нови Сад, за 2022. годину 05 број 023-3809/2022).

## **II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

„Транспортгас Србија“ д.о.о. Нови Сад је обављајући делатност за коју је основано, реализовало несметан и безбедан транспорт природног гаса кроз транспортни гасоводни систем за кориснике са којима су закључени уговори на годишњем нивоу (гасна година), као и уговори на месечном и дневном нивоу. До 30.06.2021.године, делатност услуге транспорта је реализована по ценама приступа систему за транспорт природног гаса ЈП „Србијагас“-а Нови Сад које су објављене у Службеном гласнику РС број 12 од 31.01.2015.г., чија примена је почела од 1. фебруара 2015. године (на које је Агенција за енергетику РС - АЕРС дала сагласност), а почев од 01.07.2021.године по ценама које су одобрене Одлуком АЕРС-а која је објављена у „Службеном гласнику РС“ број 58 од 09.06.2021.године.

У складу са Одлуком АЕРС о изменама и допунама Методологије за одређивање цене приступа систему за транспорт природног гаса (Сл. гласник РС бр. 78/22), у примени су цене исказане за kWh, те је 15.јула 2022.г. донета Одлука Скупштине „Транспортгас Србија“ д.о.о. о цени приступа систему за транспорт природног гаса на коју је сагласност дао АЕРС, а које су у примени почев од 01.октобра 2022.године.

Друштво послује користећи Правила о раду транспортног система ЈП „Србијагас“ Нови Сад, а у току су активности на изради сопствених Правила о раду која ће се предложити на сагласност АЕРС-у у складу са новим Уредбама о мрежним правилима које се односе на операторе транспортног система донетим у октобру 2022.године.

### III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

#### ПОСЛОВНИ ПОДБИЛАНС

- **Пословни приходи (у 000 РСД): планирано = 8.319.621 реализација на дан 31.12.2022. г. = 9.536.682; реа/план = 115%**

У извештајном периоду остварени су пословни приходи у износу од 9.536.682 хиљада динара и за 15% су већи од планираних.

У структури пословних прихода највеће учешће имају приходи од продаје производа и услуга (76,5%) који износе 7.298.883 хиљада динара. У оквиру наведених прихода највиши су приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту (6.120.478 хиљада динара) и у највећој мери резултат су реализовне услуге транспорта природног гаса. На остварени износ примарно је утицао већи обим транспорта природног гаса од планираног, као и приходи од прекорачења капацитета који су планирани уз начело опреза у минимално очекиваном износу због неизвесности ове врсте прихода. 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, а не прекорачењем капацитета. Имајући у виду наведено, приход од продаје производа и услуга остварен је за 46% изнад плана.

Приходи од продаје робе остварени су у мањем износу у односу на план (за 32%), а односе се на приходе по основу активности балансирања транспортног система на чије планирање, поред параметара који се могу проценити, примарно утичу корисници, неплански, с обзиром да се ради о дебалансу насталом услед различитих количина улаза у систем и излаза из система које остварују корисници.

- **Пословни расходи (у 000 РСД): планирано = 8.129.706 реализација на дан 31.12.2022. г. = 6.679.032, реа/план = 82%**

Пословни расходи остварени су у износу од 6.679.032 хиљада динара и нижи су у односу на план за 18%. На одступање реализације у односу на план у највећој мери је утицала позиција набавне вредности продате робе имајући у виду да се односи на мањи обим набавке природног гаса за активности балансирања на коју неплански утичу корисници својим дебалансом, како је наведено и напред код пословних прихода насталих као резултат баланских активности на транспортном систему. Нематеријални трошкови бележе значајно нижу реализацију у односу на планирану из разлога одлагања појединих набавки делом зато што је Влада РС дала сагласност на Програм пословања 19.05.2022.г., а такође, вођена је рестриктивна трошковна политика због бриге о ликвидности. Исто се односи и на трошкове производних услуга, с тим да је у овој групи трошкова позиција трошкова закупа имовине већа од плана што је утицало да трошкови производних услуга буду виши за 15% од планираних. Наиме, на трошковима закупа књижен је део трошка закупа имовине ЈП Србијагаса коју за обављање делатности користи „Транспортгас Србија“ доо и то оног дела који је узет на коришћење током 2022.године, те није класификован у оквиру МСФИ 16, док је приликом израде плана за

2022.годину целокупан издатак закупа третиран као дугорочан закуп у складу са МСФИ 16 и планиран је делом на трошковима амортизације, а делом на осталим финансијским расходима.

У структури пословних расхода највеће учешће имају трошкови амортизације (48,8%) и износе 3.258.595 хиљада динара (од чега се 99,7% односи на трошкове амортизације некретнина, постројења и опрема у закупу обрачунате у складу са МСФИ 16 - лизинг), док остали пословни расходи износе 3.420.437 хиљада динара.

Сходно наведеном, остварен је пословни добитак у износу од **2.857.650** хиљада динара.

У односу на планиран пословни добитак, реализовани пословни добитак значајно је већи услед реализованог већег пословног прихода, а мањег пословног расхода у односу на планиране величине.

#### **ПОДБИЛАНС ФИНАНСИЈСКИХ ПРИХОДА И РАСХОДА**

- **Финансијски приходи (у 000 РСД): планирано = 15.828 реализација на дан 31.12.2022. г. = 340.808; реал/план = 2.153%**

Финансијски приходи остварени су у знатно већем износу у односу на план као резултат реализованих већих прихода од камата.

У структури финансијских прихода највеће учешће имају приходи од камата на доцњу у измиривању обавеза за услугу транспорта гаса (280.141 хиљада динара или 82,2% укупних финансијских прихода).

- **Финансијски расходи (у 000 РСД): планирано = 169.063 реализација на дан 31.12.2022. г. = 116.378; реал/план = 69%**

Финансијски расходи остварени су у мањем износу за 31% у односу на план. Највећим делом се односе ( 75.807 хиљада динара) на остале финансијске расходе (закуп – примена МСФИ 16) који су реализовани у мањем износу у односу на план.

Сходно наведеном, остварен је добитак из финансирања у износу од **224.430** хиљада динара, док је планом пројектован губитак из финансирања у износу од 153.235 хиљада динара.

#### **ПОДБИЛАНС ОСТАЛИХ ПРИХОДА И РАСХОДА (укључујући приходе и расходе од усклађивања вредности имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха)**

- **Приходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха (у 000 РСД): планирано=0, реализација на дан 31.12.2022.г.=615.757; реал/план -**

Односе се на приходе остварене наплатом обезвређених потраживања од ЈП „Србијагас“ Нови Сад који нису планирани, односно у плану нису приказани одвојено планирани приходи и расходи по овом основу, већ само разлика која је планирана као расход.

- **Расходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха (у 000 РСД): планирано=29.119, реализација на дан 31.12.2022.г.=1.036.465; реал/план= 3.559%**

Односе се на обезвређење потраживања од купца ЈП „Србијагас“ Нови Сад, с обзиром да је у односу на план, остварена мања наплата, а такође реализација бележи кашњење наведеног купца у измиривању обавеза према „Транспортгас Србија“ д.о.о. што се одражава на вредновање потраживања.

- **Остали приходи (у 000 РСД): планирано = 88.171 реализација на дан 31.12.2022. г. = 107.510; реал/план = 122%**

Остали приходи су остварени већи од планираних, а највећим делом се односе на приходе по основу констатованог вишка природног гаса у транспортном систему.

- **Остали расходи (у 000 РСД): планирано = 0 реализација на дан 31.12.2022. г. = 77; реал/план -**

Остали расходи нису планирани, а остварени су у износу од 77 хиљада динара и односе се на мањкове основних средстава.

Сходно наведеном, у подбилансу осталих прихода и расхода (укључујући приходе и расходе од усклађивања вредности имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха) остварен је негативан резултат у износу од 313.275 хиљада динара, док је планиран позитиван резултат у износу од 59.052 хиљада динара.

**РЕАЛИЗОВАНА ДОБИТ - НЕТО ДОБИТАК** остварен је у износу од **2.240.609 хиљада динара**, и значајно је већи у односу на планиран (81.372 хиљада динара), као резултат значајно веће реализоване добити од планиране у пословном и финансијском подбилансу.

## 2. БИЛАНС СТАЊА

**Укупна актива** „Транспортгас Србија“ д.о.о. Нови Сад на дан 31.12.2022. године износи 6.355.335 хиљада динара што је за 9% више у односу на планом предвиђену вредност.

Чине је:

- Стална имовина у износу од 3.806.679 хиљада динара што чини 59,9% укупне активе;
- Обртна имовина у износу од 2.548.594 хиљада динара што чини 40,1% укупне активе;

Код сталне имовине бележи се реализација већа од плана за 29% и то услед непланиране, а реализоване позиције дугорочних финансијских пласмана и дугорочних потраживања која се односи на део потраживања од ЈП Србијагас која су са краткорочних потраживања пренета на дугорочна, а на основу Уговора којим је омогућено ЈП Србијагасу због ситуације у којој се налази (глобална енергетска криза, енормни раст набавних цена гаса с једне и мере Владе РС за ограничење раста продајних цена у држави, с друге стране) одложено плаћање на рате неизмиреног дуга по рачунима испостављеним за услугу транспорта природног гаса укључујући и рачуне за гас за балансирање и гас из дебаланса за гасну годину која се завршила на дан 01.10.2022.године уз законску затезну камату.

Позиције нематеријалне имовине, постројења и опреме реализоване су у мањем износу од плана, с обзиром да су одложене набавке имајући у виду да је Влада РС дала сагласност на Програм

пословања за 2022.г. дана 19.05.2022.г.одине и услед рестриктивног трошења због бриге о ликвидности.

Нематеријална имовина остварена је у износу од 11.171 хиљада динара. Односи се на рачунарски софтвер. Некретнине, постројења и опрема на дан 31.12.2022.г. износе 2.519.405 хиљада динара. Чине 66,2% сталне имовине Друштва и односе се највећим делом на некретнине, постројења и опрему узети у лизинг (Уговор о закупу закључен са ЈП Србијагас).

Код обртне имовине бележи се мања реализација од плана за 11% и то због мањег остварења на позицији готовине и готовинских еквивалената у односу на план.

Залихе на дан 31.12.2022. године износе 60.490 хиљада динара. У структури залиха највеће учешће чини роба (56.999 хиљада динара) са 94,2%; материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар (2.229 хиљада динара) са 3,7% и плаћени аванси за залихе и услуге у земљи (1.262 хиљада динара) са 2,1%.

Потраживања из пословања су на дан 31.12.2022. године износила 350.473 хиљада динара и односе се на потраживања од купаца у земљи и чине их потраживања од ЈП Србијагас.

Остала краткорочна потраживања на дан 31.12.2022. године износе 122.443 хиљада динара и чине их остала потраживања од 99,9 % која обухватају потраживања од камата (69,2%), потраживања од запослених (9,5%) - краткорочни зајам, потраживање за рефундацију – накнаде зарада за боловања преко 30 дана (0,2%) и потраживања за више плаћен порез на додату вредност (21,1%).

Готовина је износила 975.759 хиљада динара.

**Укупна пасива** „Транспортгас Србија“ д.о.о. Нови Сад на дан 31.12.2022. године износи 6.355.335 хиљада динара што је за 9% више у односу на планом предвиђену вредност.

Одступање од планиране вредности примарно је резултат веће реализације на капиталу, као последица значајно веће нераспоређене добити текуће године у односу на планирану.

У структури капитала највеће учешће од 75,6% чини нераспоређен добитак текуће година (2.239.145 хиљада динара) и нераспоређен добитак ранијих година (723.153 хиљада динара).

Дугорочна резервисања износе 121.221 хиљада динара и односе се на резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених.

Структуру краткорочних резервисања и краткорочних обавеза имају обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке (72,5%) и односе се на књижење обавеза по Уговору о закупу са ЈП Србијагас по МСФИ 16; обавезе из пословања (8,1%); краткорочна пасивна временска разграничења (17,5%) и остале краткорочне обавезе (1,9%).

Обавезе из пословања се у потпуности односе на обавезе према добављачима у земљи (265.072 хиљада динара).

Структуру осталих краткорочних обавеза чине обавезе по основу пореза на добитак (43.138 хиљада динара); обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода (547 хиљада динара) и остале краткорочне обавезе (18.597 хиљада динара).



### 3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

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

Ток готовине из пословних активности у периоду од 01.01.-31.12.2022. године бележи прилив у износу од 9.871.944 хиљада динара. Нето прилив средстава из пословних активности остварен је у износу од 5.043.002 хиљада динара и мањи је у односу на планирани нето прилив (планиран у износу од 5.326.397 хиљада динара), примарно као последица већег одлива из пословних активности у односу на планиране величине.

Значајно већи одлив у току готовине из пословних активности настао је као последица реализованих већих исплата по основу пореза на добит и већих одлива по основу ПДВ-а услед веће фактурисане реализације у односу на планирану.

Приливе готовине из пословних активности највећим делом чине приливи по основу продаје (98,2%) а мањим делом примљене камате из пословних активности (1,6%) и остали приливи из редовног пословања (0,2%). Одливе готовине из пословних активности највећим делом (67,5%) чине исплате добављачима и дати аванси у земљи и иностранству, док се остатак одлива готовине из пословних активности односи на одливе по основу зарада, накнада зарада и остале личне расходе (9,1%), порез на добитак (12,8%), плаћања по основу осталих јавних прихода (10,6%) и остали одливи из пословних активности (0,01%).

Ток готовине из активности инвестирања у периоду од 01.01.-31.12.2022. године бележи нето одлив средстава у износу од 54.974 хиљада динара и у односу на план је мањи за 88% ( 463.708 хиљада динара), као последица мање реализације набавки основних средстава, јер су одложене (сагласност Владе РС на Програм пословања „Транспортгас Србија“ д.о.о. Нови Сад, је добијена 19.05.2022.г.).

Ток готовине из активности финансирања у периоду од 01.01.-31.12.2022. године бележи нето одлив средстава у износу од 5.325.366 хиљада динара. На нето одлив из активности финансирања утицао је одлив на позицији финансијски лизинг (одлив по основу плаћања закупа), као и одлив на позицији исплаћене дивиденде по основу расподеле добити Буџету РС и ЈП „Србијегас“-у за 2021. годину која планом новчаних токова није приказана (пракса је да се планом предвиђа расподела добити у складу са прописима и уз договор и сагласност оснивача, а не приказује се начин расподеле добити кроз биланс стања и новчаних токова).

Укупан прилив новчаних средстава остварен у току извештајног периода износи 9.871.944 хиљада динара (у потпуности се састоји из прилива готовине из пословних активности (100%), односно највећи проценат чине приливи средстава од продаје услуга и примљених аванса у земљи и иностранству).

Укупан одлив новчаних средстава остварен у периоду од 01.01.-31.12.2022.године износи 10.209.282 хиљада динара, и односи се на одливе готовине из пословних активности (47,3%), на одливе готовине из активности инвестирања (0,5%), као и на одливе готовине из финансирања (52,2%).

У току извештајног периода остварен је нето одлив готовине у износу од 337.338 хиљада динара, а планом је предвиђен нето прилив готовине у износу од 1.332.491 хиљада динара, као последица већег одлива новчаних средстава из активности финансирања у односу на план.

Као последица напред наведеног, готовина на крају обрачунског периода износи 975.759 хиљада динара која је нижа за 46% од планске вредности ( 1.822.471 хиљада динара), а на почетку обрачунског периода износила је 1.292.659 хиљада динара.

#### 4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

**- Маса бруто 2 зарада (у рсд) планирано: 420.020.219 реализовано на дан 31.12.2022.г.: 371.999.554 ; реал/план: = 88,6%**

Методологија планирања зарада предвиђа планирање фонда зарада за пун фонд радних часова у складу са календаром рада и важећим прописима стога може доћи до одступања у односу на реализацију. На одступање од планираног износа такође утиче и флукуација запослених.

**- Накнаде по уговору о делу (у рсд) планирано: 1.200.874 реализовано на дан 31.12.2022.г.:0 ; реал/план: = 0**

У току посматраног периода Друштво није имало склопљене уговоре о делу.

**- Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима (у рсд) планирано: 1.109.132 реализовано на дан 31.12.2022.г.: 569.863 ;реал/план: =51,4%**

**- Број ангажованих лица по уговору о привременим и повременим пословима: планирано:1, реализовано: 0, реал/план= 0**

Износ накнада по наведеним уговорима одговара износу оствареном у току првог квартала посматраног периода с обзиром да од месеца априла није било закључених уговора по датом основу.

**-Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора (у рсд), планирано: 16.500.000; реализовано на дан 31.12.2022.г.: 13.003.131; реал/план:=78,8%**

Реализација наведених трошкова нижа је од планираног износа за 21,2%, имајући у виду да је број ангажованих лица 10 док је планиран број 14.

**-Накнаде директору и члановима скупштине (у рсд), планирано: 11.122.593; реализовано на дан 31.12.2022.г.: 9.813.863; реал/план:=88,2%**

**- Број лица: планирано:6, реализовано: 5, реал/план= 83,3%**

Реализација наведених трошкова, као и број лица је незнатно мања у односу на планске величине као последица престанка важења уговора о правима и обавезама в.д.директора.

**-Накнаде трошкова превоза запослених на посао и са посла (у рсд), планирано: 8.500.000; реализовано на дан 31.12.2022.г.: 6.160.581; реал/план: =72,5%**

Реализација трошкова превоза запослених у односу на план мања је за 27,5% делом због мањег броја запослених у односу на план, као и коришћења одсуства са рада.

**-Накнаде трошкова дневница на службеном путу (у рсд), планирано: 8.000.000; реализовано на дан 31.12.2022.г.: 5.654.190; реал/план:=70,7%**

Реализација наведених трошкова нижа је у односу на планирану вредност за 29,3% имајући у виду да нису реализована сва планирана службена путовања и да се у пракси чешће примењују састанци путем коришћења информационих технологија тј. on line, а између осталог и због рестриктивног трошења због бриге о ликвидности.

**-Накнаде трошкова на службеном путу (у рсд), планирано: 6.500.000; реализовано на дан 31.12.2022.г.: 894.844; реал/план:= 13,8%**

Реализација наведених трошкова нижа је у односу на планирану вредност за 29,3% имајући у виду да нису реализована сва планирана службена путовања и да се у пракси чешће примењују састанци путем коришћења информационих технологија тј. on line, а између осталог и због рестриктивног трошења због бриге о ликвидности.

**Отпремнина за одлазак у пензију (у рсд), планирано: 1.826.948; реализовано на дан 31.12.2022.г.: 967.498; реал/план:=53,0%**

**- Број лица: планирано:4, реализовано: 6, реал/план= 150%**

На позицији реализације трошкова отпремнине, евидентира се разлика више обрачунатих отпремнина у односу на резервисане трошкове за наведене намене (резервисање по основу актуарског обрачуна), стога индекс не одражава стварни однос реализације у односу на план ( исплате се евидентирају на рачунима 529 и 404).

Право на отпремнину током периода 01.01.-31.12.2022. године остварило је 6 лица.

**Јубиларна награда (у рсд), планирано: 6.179.720; реализовано на дан 31.12.2022.г.: 878.368; реал/план:=14,2%**

**- Број лица: планирано: 17, реализовано: 17, реал/план= 100%**

На позицији реализације трошкова јубиларних награда, евидентира се разлика више обрачунатих јубиларних награда у односу на резервисане трошкове за наведене намене, с обзиром да се одлив по основу обавеза књижи задужењем рачуна резервисања (резервисање по основу актуарског обрачуна), стога индекс не одражава стварни однос реализације у односу на план ( исплате се евидентирају на рачунима 529 и 404).

Право на јубиларну награду током периода 01.01.-31.12.2022. године остварило је 17 лица.

**-Помоћ радницима и породицама радника (у рсд), планирано: 10.800.000; реализовано на дан 31.12.2022.г.: 9.397.163; реал/план: =87,0%**

Накнаде трошкова за помоћ радницима и породицама радника реализоване су у износу који је за 13,0% нижи од планираног као резултат немогућности планирања динамике пристизања захтева од стране запослених, те стога може доћи до одступања планираних и реализованих вредности.

**-Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима (у рсд), планирано:639.480; реализовано на дан 31.12.2022.г.: 0; реал/план: =0%**

У наведеном периоду није било реализације наведених накнада.

**-Трошкови стручног усавршавања запослених (у рсд), планирано: 1.777.000; реализовано на дан 31.12.2022.г.: 1.055.530; реал/план: =59,4%**

Реализација наведених трошкова значајно је мања, с обзиром да је Програм пословања одобрен у мају 2022.године, те су се касније стекли услови за реализацију ове врсте расхода, као и услед рестриктивног трошења због бриге о ликвидности

## **5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ**

На дан 30.09.2022. године у “Транспортгас Србија“ доо, Нови Сад било је запослено **228 лице**, на неодређено време.

Број запослених се у односу на крај претходног квартала смањио, имајући у виду да је 3 запослених примљено и то 2 лица на неодређено време и 1 лице на одређено време, а с друге стране 5 запослених отишло из предузећа и то: 2 запослених отишло у старосну пензију, 2 запослених споразумни престанак и 1 смрт запосленог.

На дан 31.12.2022.године у “Транспортгас Србија“ д.о.о, Нови Сад је запослено **226 лица**, од тога 225 лица на неодређено време и 1 лице на одређено време.

## **6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА**

У периоду 01.01.-31.12.2022. године реализована је маса зарада у нивоу нижем од планиране примарно због мањег броја запослених у односу на план. Распони исплаћених зарада запослених одговарају планираним величинама, а за пословодство нису упоредиви, јер је Програмом пословања планирано ангажовање в д директора по уговору о правима и обавезама в д директора.

## **7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА**

У периоду 01.01.-31.12.2022. године “Транспортгас Србија“ д.о.о Нови Сад није примило субвенције и остале приходе из Буџета.

## **8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

У периоду од 01.01.-31.12.2022.г. године остварени су трошкови репрезентације у износу од 29.310 динара који се односе на угоститељске услуге. Трошења других средстава за посебне намене није било.

## **9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ**

У периоду 01.01.-31.12.2022. године “Транспортгас Србија“ д.о.о, Нови Сад није користило кредите, односно није било кредитног задуживања.

## 10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У „Транспортгас Србија“ д.о.о , Нови Сад у периоду од 01.01.-31.12.2022. године није било инвестиција.

## 11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Потраживања „Транспортгас Србија“ д.о.о. Нови Сад на дан 31.12.2022. године износе 2.648.971 хиљада динара и односе се на потраживања од купаца по основу продаје услуге транспорта природног гаса корисницима.

Обавезе на дан 31.12.2022. године „Транспортгас Србија“ д.о.о. Нови Сад износе 265.072 хиљада динара и односе се на обавезе према добављачима .

На дан 31.12.2022.године „Транспортгас Србија“ д.о.о. Нови Сад води 3 активна судска спора и то један спор у ком је тужилац и два спора у којима је тужена страна. Сва три спора се односе на накнаду штете; вредност и описи спорова су дати у табели – Образац 11. Имајући у виду вредност, као и врсту спорова, ниједан спор нема значајан утицај на пословање и резултате „Транспортгас Србија“ д.о.о. Нови Сад.

## IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

„Транспортгас Србија“ д.о.о Нови Сад је у посматраном периоду остварило позитиван финансијски резултат у виду пословне добити у износу од 2,9 млрд динара, као и нето добити у износу од 2,2 млрд динара.

На пословање у 2022.години утицао је проблем наплате потраживања од ЈП Србијагас-а који је највећи корисник услуге транспорта на транспортном систему којим управља „Траснпортгас Србија“ д.о.о, односно од укупно фактурисане реализације око 83% се односи на ЈП Србијагас. Због овог проблема поједини планирани издаци нису реализовани или су одложени, те наставак овог тренда, односно отежана ликвидност, може изазвати немогућност да се обезбеде потребна средства за рад и услуге неопходне за функционисање транспортног система што се одражава на пословање Друштва.

Датум, 15 -03- 2023



В.Д. ДИРЕКТОРА  
„ТРАНСПОРТГАС СРБИЈА“ Д.О.О. НОВИ САД

  
Зоран Јовчић