

На основу члана 29. став 3. Одлуке о усклађивању Оснивачког акта Јавног предузећа за путеве и стамбено комуналну делатност општине Алексинац („Службени лист општине Алексинац” број 20/2016, 11/2017 и 30/2021) и члана 40. став 1. тачка 56. Статута општине Алексинац („Службени лист општине Алексинац”, број 29/2018), Скупштина општине Алексинац, на седници од 23.06.2023. године, донела је

ЈП ЗА ПУТЕВЕ И СТАМБЕНО-КОМУНАЛНА ДЕЛАТНОСТ ОПШТИНЕ АЛЕКСИНАЦ о.п.с.			
ПРИМЉЕНО: 23.06.23.			
Орг. јуа	Број	Прилог	Виза
	739		

ЗАКЉУЧАК
О УСВАЈАЊУ ИЗВЕШТАЈА О ПОСЛОВАЊУ СА ФИНАНСИЈСКИМ
ИЗВЕШТАЈЕМ ЈП ЗА ПУТЕВЕ И СТАМБЕНО КОМУНАЛНУ ДЕЛАТНОСТ
ОПШТИНЕ АЛЕКСИНАЦ ЗА 2022.ГОДИНУ

I

УСВАЈА СЕ Извештај о пословању Јавног предузећа за путеве и стамбено комуналну делатност општине Алексинац за 2022. годину број 676 од 13.06.2023.године, са Одлуком Надзорног одбора о усвајању годишњег финансијског извештаја Јавног предузећа за путеве и стамбено комуналну делатност број 668/2 од 14.06.2023.године.

II

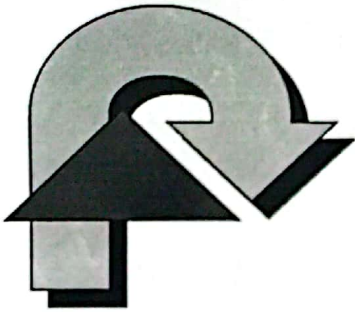
Закључак доставити: Јавном предузећу за путеве и стамбено комуналну делатност општине Алексинац, Надзорном одбору Јавног предузећа, Одељењу за финансије и Архиви општине Алексинац.

I Број: 011-74
У Алексинцу, 23.06.2023. године

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ АЛЕКСИНАЦ

ПРЕДСЕДНИК
Ненад Станковић





**ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ПУТЕВЕ И СТАМБЕНО
КОМУНАЛНУ ДЕЛАТНОСТ ОПШТИНЕ
А Л Е К С И Н А Ц**

e-mail: jpzaputevealeksinac@mts.rs

Ulica Dušana Trivunca 7/2 Broj 12 - 14 18220 ALEKSINAC Telefoni 018/ 804 -523 / 803 - 350
Tekući račun broj: 160-9485-42 kod Banke Intese u Aleksincu
PIB:100305659 MB:07993447

Број:668/2

Датум:14.06.2023.година

На основу члану 22.тачка 5.Закона о јавним предузећима(„Сл.гласник РС“ бр.15/2016 и 88/2019),чл.45.Одлуке о усклађивању Оснивачког Акта ЈП за путеве и стамбено комуналну делатност општине Алексинац(Сл.лист општине Алексинац бр.20/2016,10/2017 и 30/2021) и чл. 47. Статута предузећа(Сл.лист општине Алексинац број 29/16 и 5/22),Надзорни одбор Јавног предузећа за путеве и стамбено комуналну делатност општине Алексинац,на својој 19. седници одржаној дана 14.06.2023. године,донео је :

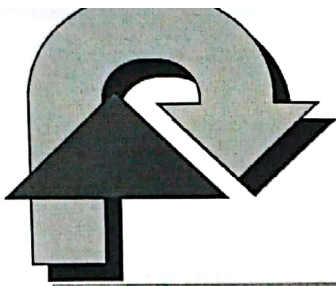
О Д Л У К У

Усваја се Годишњи финансијски извештај ЈП за путеве и стамбено комуналну делатност општине Алексинац за 2022. годину.



Председница Надзорног одбора,


Ташана Јевтић,дипл.правник



**ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ПУТЕВЕ И СТАМБЕНО
КОМУНАЛНУ ДЕЛАТНОСТ ОПШТИНЕ АЛЕКСИНАЦ**

e-mail: jpzaputevealeksinac@mts.rs

Улица Душана Тривунца 7/II 18220 Алексинац Телефони 018804523/ 018803350

Текући рачун број:205-264965-11 код Комерцијалне банке

Број: 676

Датум:13.06.2023. год.

**ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ
ЗА 2022.ГОДИНУ**

ОСНИВАЧ :	ОПШТИНА АЛЕКСИНАЦ
ПОСЛОВНО ИМЕ:	ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ПУТЕВЕ И СТАМБЕНО КОМУНАЛНУ ДЕЛАТНОСТ ОПШТИНЕ АЛЕКСИНАЦ
СЕДИШТЕ:	АЛЕКСИНАЦ, ДУШАНА ТРИВУНЦА 7/II
ДЕЛАТНОСТ:	ИЗГРАДЊА ПУТЕВА И АУТОПУТЕВА
МАТИЧНИ БРОЈ:	07993447
ПИБ:	100305659
ЈББК:	81691
НАДЛЕЖНИ ОРГАН ЈЕДИНИЦЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ:	СКУПШТИНА ОПШТИНЕ АЛЕКСИНАЦ

Алексинац, 2023

САДРЖАЈ

1. ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ
2. ЗАКОНСКИ ОКВИР ДЕЛАТНОСТИ ПРЕДУЗЕЋА
3. МИСИЈА,ВИЗИЈА,ЦИЉЕВИ ПРЕДУЗЕЋА
4. ОРГАНИЗАЦИЈА И СТРУКТУРА
5. ПРИКАЗ РАЗВОЈА И РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА ,ФИНАНСИЈСКИ ПОДАЦИ И ПОДАЦИ ВЕЗАНИ ЗА ПРОЦЕНУ СТАЊА ИМОВИНЕ
6. ИНФОРМАЦИЈЕ О КАДРОВСКОЈ СТРУКТУРИ
7. ИНФОРМАЦИЈЕ О УЛАГАЊИМА У ЦИЉУ ЗАШТИТЕ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ
8. ЗНАЧАЈНИ ДОГАЂАЈИ ПО ЗАВРШЕТКУ ПОСЛОВНЕ ГОДИНЕ
9. ПЛАНИРАНИ БУДУЋИ РАЗВОЈ
10. АКТИВНОСТИ ИСТРАЖИВАЊА И РАЗВОЈА
11. ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ КОЈИ СЕ КОРИСТЕ ЗА ПРОЦЕНУ ФИНАНСИЈСКОГ ПОЛОЖАЈА И УСПЕШНОСТИ ПОСЛОВАЊА
12. ЦИЉЕВИ И ПОЛИТИКЕ ВЕЗАНИ ЗА УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИЦИМА
13. ИЗЛОЖЕНОСТ ЦЕНОВНОМ РИЗИКУ ,РИЗИКУ ЛИКВИДНОСТИ И РИЗИКУ НОВЧАНОГ ТОКА И СТРАТЕГИЈЕ ЗА УПРАВЉАЊЕ ОВИМ РИЗИЦИМА,КАО И ОЦЕНА ЊИХОВЕ ЕФЕКТИВНОСТИ
14. ОСТАЛЕ ИНФОРМАЦИЈЕ

1. ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: Јавно предузеће за путеве и стамбено комуналну делатност општине Алексинац

Седиште: Алексинац, Душана Тривунца 7/II

Претежна делатност: изградња путева и аутопутева

Матични број: 07993447

ПИБ: 100305659

ЈБЈКС: 81691

Веб сајт: putevialeksinac.co.rs

E-mail адреса : jpzarutevealeksinac@mts.rs

Оснивач: ОУ Алексинац

Надлежно министарство: Министарство грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре

Јавно предузеће за путеве и стамбено комуналну делатност општине Алексинац (у даљем тексту: јавно предузеће) је правни следбеник Јавног предузећа за путеве Алексинац основаног 01.07.1992. године. Скупштина општине Алексинац на седници од 26.12.2003. године, донела је Одлуку о промени назива и допуни делатности Јавног предузећа за путеве Алексинац. У Одлуци о оснивању Јавног предузећа за путеве (Сл.лист општине Алексинац број 9/02), назив Одлуке мења се и гласи: „Јавно предузеће за путеве и стамбено-комуналну делатност општине Алексинац.

Јавно предузеће из става 1. овог члана основано је и послује на неодређено време, ради:

1. обезбеђивања трајног обављања делатности од општег интереса и уредног задовољавања потреба корисника комуналних услуга,
2. развоја и унапређења обављања делатности од општег интереса,
3. стицања добити,
4. остваривања другог законом утврђеног интереса.

Јавно предузеће је основано ради обезбеђивања услова за уређивање трајног обављања делатности, одржавања улица, путева, и других јавних површина, заштиту и одржавање непокретних културних добара, културно-историјских локација, зграда и сличних туристичких објеката на подручју општине Алексинац, те да се исте врше на начин којим се обезбеђује техничко-технолошко и економско јединство комуналног система, стабилност пословања, развој и усклађеност сопственог развоја са укупним привредним развојем, заштита и унапређење добара од општег интереса и животне средине, уредно и квалитетно задовољавање потреба корисника комуналних услуга, самосталност у оквиру система и функционална повезаност са другим системима.

2. ЗАКОНСКИ ОКВИР ДЕЛАТНОСТИ ПРЕДУЗЕЋА

Предузеће је организовано као јединствена целина, а своју делатност обавља на начин да се обезбеде услови прописани Законом о комуналним делатностима, другим законима и подзаконским актима и то преко организационих јединица.

Претежна делатност Јавног предузећа је: 42.11- изградња путева и аутопутева.

Поред претежне делатности Јавно предузеће обавља и следеће делатности:

- 42.13 Изградња мостова и тунела
- 43.11 Рушење објеката
- 43.12 Према градилишта
- 43.21 Постављање електричних инсталација
- 43.99 Остали непоменути специфични грађевински радови
- 41.20 Изградња стамбених и нестамбених зграда

- 42.21 Изградња цевовода
- 43.91 Кровни радови
- 42.91 Изградња хидротехничких објеката
- 42.99 Изградња осталих непоменутих грађевина
- 42.22 Изградња електричних и телекомуникационих водова
- 43.29 Остали инсталациони радови у грађевинарству
- 43.22 Постављање водоводних, канализационих, грејних и климатизационих система
- 43.31 Малтерисање
- 43.32 Уградња столарије
- 43.33 Постављање подних и зидних облога
- 43.34 Бојење и застакљивање
- 43.39 Остали завршни радови
- 43.99 Остали непоменути специфични грађевински радови
- 49.41 Друмски превоз терета
- 52.21 Услужне делатности у копненом саобраћају
- 77.32 Издајмљивање и лизинг машина и опреме за грађевинарство
- 62.03 Управљање рачунарском опремом
- 63.11 Обрада података, хостинг и сл.
- 71.12 Инжењерске делатности и техничко саветовање
- 70.22 Консултантске активности у вези с пословањем и осталим управљањем
- 74.90 Остале стручне, научне и техничке делатности
- 81.10 Услуге одржавања објеката
- 81.21 Услуге редовног чишћења зграда
- 81.22 Услуге осталог чишћења зграда и опреме
- 81.29 Услуге осталог чишћења
- 38.11 Скупљање отпада који није опасан
- 38.12 Скупљање опасног отпада
- 38.21 Третман и одлагање отпада који није опасан
- 38.22 Третман и одлагање опасног отпада
- 39.00 Санација, рекултивација и друге услуге у области управљања отпадом
- 96.09 Остале непоменуте личне услужне делатности
- изнајмљивање пословног и стамбеног простора у власништву општине Алексинац.

Јавно предузеће може без уписа у регистар да врши и друге делатности које служе обављању претежне делатности, уколико за те делатности испуњава услове предвиђене законом.

О промени делатности Јавног предузећа као и о обављању других делатности које служе обављању претежне делатности, одлучује Надзорни одбор, уз сагласност оснивача у складу са законом.

Предузеће у оквиру своје делатности редовно и периодично одржава општинске путеве у укупној дужини од 141,90 км.

3. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ

МИСИЈА

Мисија јавног предузећа је да обезбеди корисницима општинских путева расположиве, безбедне и комфорне услове путовања, да друштву у целини створи инфраструктурну базу, да партнерима обезбеди дугорочне послове уз могућност развоја, да води рачуна о заштити животне средине и да обезбеди испуњење очекивања запослених. Мисија јавног предузећа представља основни оквир пословања и развоја. Јавно предузеће постоји да би својим радом подржало Оснивача у достизању и извршавању законских обавеза и сталном подизању квалитета живота грађана, имајући у виду обављања делатности од општег интереса. Јавно предузеће своју мисију

-Перманентна обука и усавршавање кадрова за квалитет.

4. ОРГАНИЗАЦИЈА И СТРУКТУРА СА ШЕМАТСКИМ ПРИКАЗОМ

ЈП за путеве и стамбено комуналну делатност општине Алексинац је организовано као економска и пословна целина. Организациони делови уређени су Правилником о организацији и систематизацији послова, који се доноси на основу Закона о раду и Статута предузећа. По Правилнику, предузеће је организовано у 4 сектора. Јавно предузеће има функционалну организациону структуру, са јасно дефинисаним надлежностима и одговорностима за сваке појединачне пословне функције.

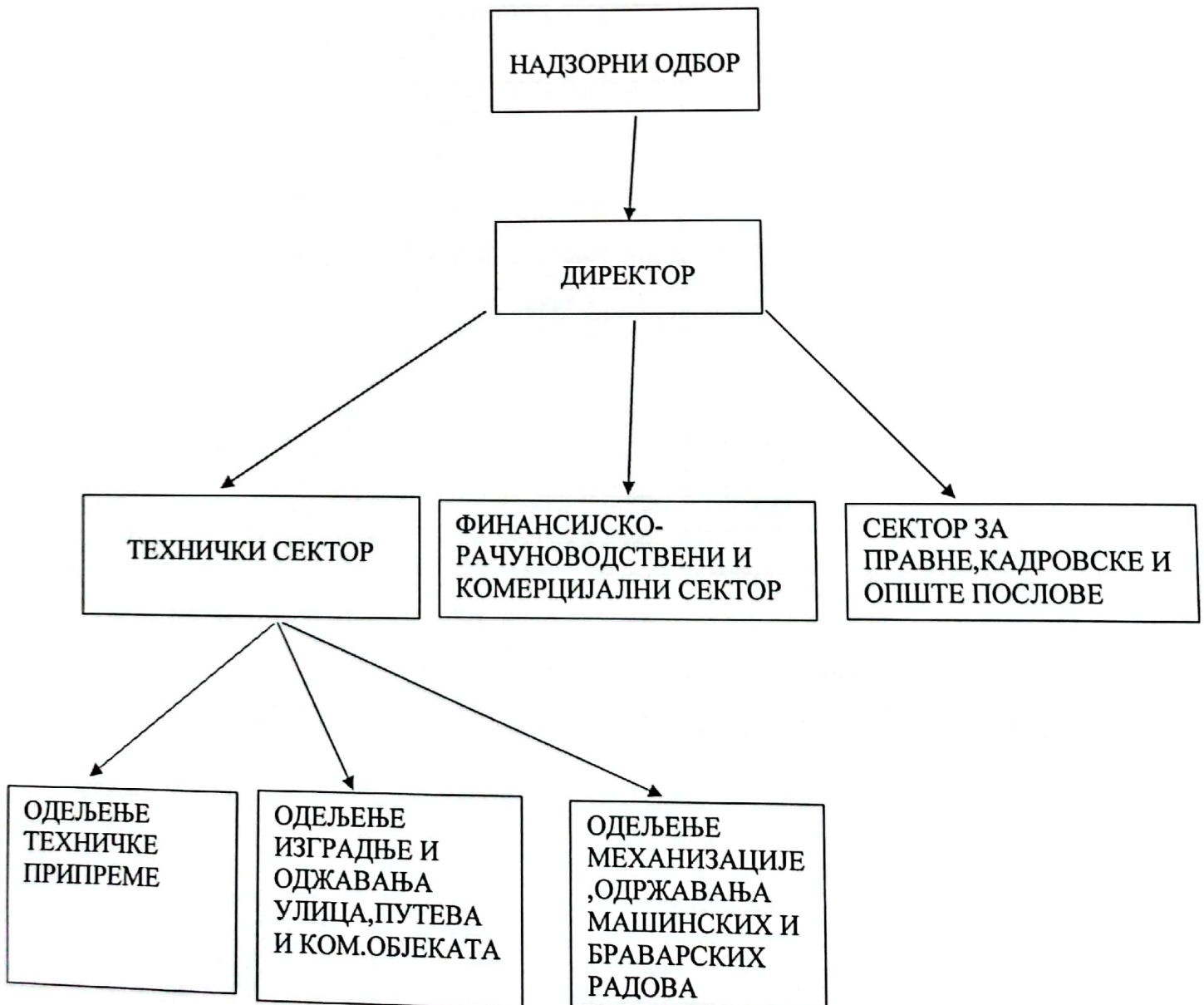
Пословодство предузећа чини:

- Надзорни одбор предузећа који чине укупно три члана: председник и два члана (од којих је један из реда запослених у предузећу) и

- Директор.

Према Правилнику о организацији и систематизацији послова, укупан број извршилаца по систематизацији је 42 радника, а укупан број запослених 46. (закључно са даном 31.12.2022. године).

ШЕМАТСКИ ПРИКАЗ ЈП ЗА ПУТЕВЕ И СТАМБЕНО-КОМУНАЛНУ ДЕЛАТНОСТ ОПШТИНЕ АЛЕКСИНАЦ



5. ПРИКАЗ РАЗВОЈА И РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА, ФИНАНСИЈСКИ ПОДАЦИ И ПОДАЦИ ВАЖНИ ЗА ПРОЦЕНУ СТАЊА ИМОВИНЕ

Веродостојан приказ развоја и резултата пословања јавног предузећа, финансијски подаци и подаци важни за процену стања имовине детаљно су дати у Напоменама уз финансијске извештаје који су саставни део финансијских извештаја за 2022. годину.

У наставку су приказани само неки од релевантних параметара пословања, који су значајни за правилно разумевање резултата.

ПРИКАЗ ПОЗИЦИЈА У АКТИВИ БИЛАНСА СТАЊА НА ДАН 31.12.2022. ГОДИНЕ

У хиљадама динара

Група рачуна, рачун	Позиција	АОП	Текућа година 31.12.2022	Крајње стање 31.12.2021.	Почетно стање 01.01.2021.
	АКТИВА				
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001			
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА	0002	56.229	48.941	54.236
02	И НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010+0011+0012+0013+0014+0015+0016)	0009	56.229	48.941	54.236
020,021,022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	-	-	699
023	2. Постројење и опрема	011	56.229	48.941	53.537
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА)		0	0	0
048,052,054,055 и 056	Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	0	0	0
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	1.137	2.068	4.728
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА	0030	12.558	25.013	8.624
Класа I осим групе рачуна 14	1. ЗАЛИХЕ	0031	2.504	2.615	2.762
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	2.497	2.566	2.744
150,152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	7	49	18
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ	0038	2.414	1.799	3.471
204	1. Потраживања од купаца уземљи	0039	2.414	1.799	3.471
21,22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА)	0044	2.742	375	1.911
21,22 осим 223 и 224 и 27	1. Остала потраживања	0045	2.418	367	1.826
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	324	0	84
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	0	8	1
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	4.557	19.968	93
28(део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	341	256	387
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0029+0030)	0059	69.924	76.022	67.588
88	ВАЊЕ БИЛАНСА АКТИВА	0060	16.043	2.640	2.222

ПРИКАЗ ПОЗИЦИЈА У ПАСИВИ БИЛАНСА СТАЊА НА ДАН 31.12.2022.ГОДИНЕ

У хиљадама динара

Група рачуна, рачун	Позиција	АОП	Текућа година 31.12.2022	Крајње стање 31.12.2021	Почетно стање 31.12.2021
	ПАСИВА				
	А. КАПИТАЛ (0402+0403+0404+0405+0406- 0407+0408+0411-0412)>=0	0401	23.394	25.427	23.358
30, осим 306	ГОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	5.930	5.930	6.619
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	18.945	16.739	0
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409+0410)	0408	0	2.758	16.739
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година (0409+0410)	0409	0	0	15.669
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	0	2.758	1.070
35	ГУБИТАК	0412	1.481		
350	губитак ранијих година	0413	0		
351	губитак текуће године	0414	1.481		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416+0420+0428)	0415	7.237	13.161	9.318
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	6.069	8.576	6.846
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	5.561	6.893	5.163
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	508	1.683	1.683
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421+0422+0423+0424+0425+0426+0427)	0420	1.168	4.585	2.472
414 и 416(део)	4. Дугорочно кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	1.168	4.585	2.472
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	2.300	2.142	2.044
495(део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	12.891	16.451	0
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432+0433+0441+0442+0449+0453+0454)	0431	24.102	18.841	32.868
42, осим 427	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0433	3.417	3.021	6.820
422(део), 424(део), 425(део) и 429(део)	4. Обавеза по основу кредита од домаћих банка	0437	3.417	3.021	6.820
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИЦИ И КАУЦИЈЕ	0441	1.464	1.635	2.282
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443+0444+0445+0446+0447+0448)	0442	11.927	8.693	14.971
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	11.050	8.693	14.971
439	6. Остале обавезе из пословања	0448	877	0	0
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450+0451+0452)	0449	7.185	5.304	8.753
44, 45 и осим 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	7.078	4.702	8.203
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	107	429	550
481	3. Обавезе по основу пореза добитак	0452	0	173	0
49(део), осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	109	188	42
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401+0415+0429+0430+0431-0455)	0456	69.924	76.022	67.588
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	16.043	2.640	2.222

**ПРИКАЗ ПОЗИЦИЈА БИЛАНСА УСПЕХА ЗА ПЕРИОД ОД
01.01.2022.ДО 31.12.2022.ГОДИНЕ**

У хиљадама динара

Група рачуна,рачун	Позиција	АОП	Текућа година	Претходно стање
	А.ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1005+1008+1009-1010+1011+1012)	1001	121.545	112.929
60	I.ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006+1007)	1005	117.961	107.429
610,612 и 614	I.Приходи од продаје производа и услуга на домћем тржишти	1006	117.961	107.429
64 и 65	VI.ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	3.584	5.500
	Б.ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014+1015+1016+1020+1021+1022+1023+ 1024)	1013	123.432	106.328
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА ,ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	53.633	39.782
52	III ТРОШКОВИ ЗАРАДА ,НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1016	56.885	51.716
520	I.Трошкови зарада и наканда зарада	1017	39.650	34.272
521	2.Трошкови пореза и доприноса на зараде и наканде зарада	1018	6.365	5.697
52 осим 520 и 521	3.Остали лични расходи и наканде	1019	10.870	11.747
540	IV.ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	4.999	4.835
58,осим 583,585 и 586	V.РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ	1021	6	4
53	VI.ТРОШКОВИ ПРОИЗВИДНИХ УСЛУГА	1022	5.985	6.203
54,осим 540	VII.ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	2.052
55	VIII.НЕМАТЕРИЈАЛНА ТРОШКОВИ	1024	1.924	1.736
	V.ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1013)>0	1025	0	6.601
	ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013-1001)>0	1026	1.887	0
1032	Ђ.ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033+1034+1035+1036)	1032	255	585
562	II.РАСХОДИ КАМАТА	1034	240	474
565 и 569	IV.ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	15	111
	Ж.ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА(1032- 1027)>=0	1038	255	585
583,585 и 586	И.РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	0	0
67	J.ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	2.917	422
57	К.ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	1.168	568
	Л.УКУПНИ ПРИХОДИ (1001+1027+1039+1041)	1043	124.462	113.351
	Љ.УКУПНИ РАСХОДИ (1013+1032+1040+1042)	1044	124.855	107.481
	М.ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043-1044)>=0	1045	0	5.870
	П.ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045-1046+1047-1048)>0	1049	0	5.870
	Н.Губитак из редовног пословања пре опорезивања	1046	393	0
	Г.Губитак пре опорезивања (1046- 1045+1048-1047)>=0	1050	393	0
721	I.ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	0	354
722 дуг.салдо	II ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	1.088	2.758
	Ћ.НЕТО ДОБИТАК (1049-1050-1051- 1052+1053-1054)>=0	1055	0	2.758
	У.НЕТО ГУБИТАК	1056	1.481	0

Рацио анализа

Рацио анализа	2022.година
Општи рацио ликвидност	3,67
Дуг/Капитал	1,44
Профитна бруто маргина	-0.00333
Економичност	0,99

Рацио анализа је најчешћи метод анализе финансијских извештаја. Показатељи или рацио бројеви представљају односе између две билансне позиције и имају вредност само када су правилно протумачени.

-**Ликвидност** је способност компаније да сервисира доспеле обавезе плаћања уз одржавања потребне структуре средстава и очувања доброг кредитног бонитета.

У случају неликвидности, може доћи до обуставе плаћања обавеза, блокаде текућег рачуна, губитак добављача и осталих проблема.

***Општи рацио ликвидности** представља однос обртних средстава и краткорочних обавеза. Показује са колико обртних средстава предузећа је покривен сваки динар краткорочних обавеза. Рачуна се по формули општа ликвидност = обртна средства / краткорочне обавезе. Општи рацио ликвидности износи 3.67.

***Убрзана ликвидност** представља однос ликвидних средстава и краткорочних обавеза. Показује са колико ликвидних средстава је покривен сваки динар краткорочних обавеза. Ликвидна средства представљају разлику укупних обртних средстава и залиха или збир потраживања, краткорочних финансијских улагања и готовине. Овај показатељ се зове АСІД тест.

Убрзана ликвидност у предузећу износи 2,94.

-**Дуг према капиталу** је формула која се посматра као дугорочни однос солвентности. То је поређење између спољних и унутрашњих финансија. Ако су укупне обавезе предузећа веће у односу на капитал, инвеститор би размишљао да ли да инвестира у компанију или не јер имати превише дуга превише је ризично за предузеће. Дуг према капиталу се рачуна као однос укупног дуга и капитала. Дуг према капиталу износи 1,44.

-**Профитна бруто маргина** је мера која указује на то како добро предузеће управља својим главним пословним активностима тако да предузеће остварује профит. Користи се као финансијски алат за идентификацију финансијског здравља предузећа, показујући количину новца која је преостала након одбијања трошкова од продаје.

-**Економичност** представља однос укупних прихода и укупних расхода. Економичност је начин пословања по начелу уз најмање трошкове постићи највеће резултате.

-**Продуктивност** представља да предузеће остварује максималне резултате уз минимална улагања.

Анализа дугорочне финансијске равнотеже може се спровести :

1. сагледавањем односа дугорочно везаних средстава (а. Неуплаћени уписани капитал; б. Стална имовина: Нематеријална улагања, Некретнине, постројења и опрема, Биолошка средства, Дугорочни финансијски пласмани и Дугорочна потраживања; ц. Обртна имовина : Залихе и д. Одложена пореска средства) и Дугорочних извора средстава (а. Капитал, б. Дугорочна резервисања, ц. Дугорочне обавезе и д. Одложене пореске обавезе)
2. или на основу Нето обртног фонда.

АНАЛИЗА ДУГОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ РАВНОТЕЖЕ			
Р.Б.	Позиција	Текућа година	Претходна година
1.	Капитал	23.394	25.427
2.	Дугорочна резервисања	6.069	8.576
3.	Дугорочне обавезе	1.168	4.585
4.	Губитак изнад висине капитала	-	-
5.	Капитал и дугорочне обавезе	30.631	38.588
6.	Неуплаћени уписани капитал	-	-
7.	Нематеријална улагања	-	-
8.	Некретнине, постројења, опрема	56.229	48.941
9.	Биолошка средства	-	-
10.	Дугорочни финансијски пласмани	-	-
11.	Дугорочно потраживање	-	-
12.	Дуг. везана средства без залиха (6 до 11)	56.229	48.941
13.	Обртни фонд(5-12)	-25.598	-10.353
14.	Залихе	2.504	2.615
15.	Процент покрића сталних залиха обртним фондом (11/12*100)	-	-

Напомена: Дугорочна финансијска равнотежа постоји ако су дугорочно везана средства једнака трајним и дугорочним изворима финансирања (капиталу увећаном за дугорочна резервисања и дугорочне обавезе).

ФИНАНСИЈСКА СТАБИЛНОСТ			
Р.Б.	Позиција	Текућа година	Претходна година
1.	Уписани неуплаћени капитал	-	-
2.	Стална имовина	56.229	48.941
3.	Залихе	2.504	2.615
I Дугорочно везана имовина (1 до 3)		58.733	51.556
4.	Капитал умањен за губитке до висине капитала и откупљене сопствене акције	23.394	25.427
5.	Дугорочна резервисања	6.069	8.576
6.	Дугорочне обавезе	1.168	4.585
II Трајни и дугорочни капитал (4 до 6)		30.631	38.588
Коефицијент финансијске стабилности (I/II)		1,92	1,34
Референтна вредност треба да буде 1 или мање од 1		1,00	1,00
Разлика		0,92	0,34

Коефицијент финансијске стабилности се израчунава стављањем у однос дугорочно везаних средстава(основна средства,дугорочна финансијска улагања,трајна обртна средства и одложена пореска средства) са капиталом увећаним за дугорочна резервисања и дугорочне обавезе. Потребно је да коефицијент финансијске стабилности буде 1 или мањи од 1. Коефицијент финансијске стабилности је у обе године већи од 1,што указује да предузеће има проблема са финансијском стабилношћу.

ТОТАЛНА ПРЕЗАДУЖЕНОСТ			
Р.Б.	Позиција	Текућа година	Претходна година
1.	Укупан губитак	1.481	-
2.	Укупан капитал умањен за откупљене сопствене акције	23.394	25.427
3.	ГУБИТАК ИЗНАД КАПИТАЛА (1-2)	-	-
4.	Пословна имовина умањена за активна временска разграничења	69.583	75.766
5.	Обавеза (пословна пасива умањена за дугорочна резервисања и пасивна временска разграничења)	61.555	67.258
6.			
	Коефицијент солвентности(4/5)	1,13	1,13

Задуженост исказује колико на сваки динар капитала отпада динара дугова.

Коефицијент задужености израчунава се тако што се укупне обавезе(дугови) ставе у однос са капиталом.

Солвентност (ликвидност на дуги рок)означава способност предузећа да плати све укупне дугове (обавезе)не о року њиховог доспећа ,већ кад тад ,макар из стечајне ,односно ликвидационе масе.

Предузеће је солвентно ако је коефицијент солвентности најмање 1 или више од 1(≥ 1),а ако је коефицијент мањи од 1 предузеће је несолвентно.

Предузеће је солвентно и у текућој и у претходној години јер је коефицијент већи од 1.

СТРУКТУРА ПРИХОДА,РАСХОДА И РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА			
Р.Б.	Позиција	Текућа година	Претходна година
1.	Пословни приходи	121.545	112.929
2.	Приходи од финансирања	-	-
3.	Остали приходи	2.917	422
4.	Приходи од усклађивања вредности	-	-
5.	Укупан приход (1 до 4)	124.462	113.351
6.	Пословни расходи	123.432	106.328
7.	Расходи финансирања	255	585
8.	Остали расходи	1.168	568
9.	Расходи од усклађивања вредности	0	0
10.	Укупни расходи (6 до 9)	124.855	107.481
11.	Финансијски резултат из пословних прихода (1-6)	-1.887	6.601
12.	Финансијски резултат из финансирања(2-7)	-255	-585
13.	Финансијски резултат из редовног пословања(11+12)	-2.142	6.016

14.	Финансијски резултат из осталих прихода (3-8)	1.749	-146
15.	Финансијски резултат из усклађивања вредности (4-9)	-	-
16.	Укупан финансијски резултат пре одбитка пореза (5-10)	-393	5.870

Предузеће је остварило укупне приходе у 2022.години у износу од 124.462 хиљаде динара и укупне расходе у износу од 124.855 хиљада динара тако да је у извештајном периоду остварило пословни губитак у износу од 1.887 хиљада динара, односно нето губитак у износу од 1.481 хиљада динара .

Укупни приходи састоје се од :

-Пословних прихода у износу од 121.545 хиљада динара и
-осталих прихода у износу од 2.917 хиљада динара.

Укупни приходи су остварени са 85,78 % у односу на план док су укупни приходи у односу на претходну годину већи за 9,80%

Укупни трошкови састоје се од :

-пословних расхода у износу од 123.432 хиљада динара;
-финансијских расхода у износу од 255.хиљада динара и
-осталих расхода у износу од 1.168 хиљада динара.

Остварени расходи у 2022.години у износу од 124.855 хиљада динара бележе раст у односу на претходну годину за 16,16% док је план остварен са 87,75%.

Предузеће се финансира из сопствених средстава обављањем поверених делатности од општих интереса. Пословни приходи се књиже у оквиру групе 614 и највећим делом су везани за послове које предузеће обавља на редовном одржавању путева и улица. Радови су извршени на основу уговорених послова у највећој мери са ОУ Алексинац. Приходи од осталих услуга нису материјално значајни.

Пословни расходи највећим делом су исказани на рачунима групе 51 у оквиру које се књиже и чине их трошкови материјала и трошкови горива и енергије. У оквиру групе 51 најзначајнији су трошкови за набавку материјала и то трошкови за набавку асфалтне масе. У 2022.години на одржавању путева и улица утрошено је 2.465 тона асфалтне масе.

Резултат губитка је велики скок цене грађевинског материјала што је последица раста цена енергената ,недостатак делова за опрему,недовољно доступна роба.Због кризе на тржишту очекује се и даљи раст цена што Јп за путеве и стамбено комуналну делатност доводи у веома тешку ситуацију.

У набавку основних средстава уложено је 12.804.138,31 динара без пдв-а новчаних средстава.

Бруто 2 зарада у 2022.години испаћена је у износу од 46.015.674,68 динара, Бруто 1 зарада у износу од 39.650.322,01 динара а нето зарада у износу од 28.801.085,46 динара.

Просечан број радника у 2022.години је 43 па просечна бруто зарада по раднику износи 76.841,71 динара а просечна нето зарада по раднику износи 55.816,06 динара.Обавезе према запосленима су редовно измириване.

Предузеће је закључило Уговор о дугорочном кредиту у априлу месецу 2021. године. Рок отплате кредита је 36 месеци. Стање кредитне задужености по том кредиту на дан 31.12.2022. године износи 4.585.208 динара. Предузеће у складу са планом отплате кредита измирује кредитне обавезе.

Предузеће има закључена и два уговора о дозвољеном минусу на износ од 2.000.000 динара са Комерцијалном банком и 1.000.000 динара са Аик банком.Предузеће на дан 31.12.2022.године није користило средства из дозвољеног минуса.

Субвенције у 2022-ој години нису планиране. Неутрошена средстава субвенције из ранијих година износе 2.000.547 динара на дан 31.12.2022. године. Ова средства утрошиће се за ремонт комплетног мењача грејдера.

У овом извештајном периоду (01.01.-31.12.2022. године) из неутрошених средстава субвенције купљен је камион кипер, коса (таруп) за вишенаменско возило и извршена је поправка газног строја радне машине булдозер.

Локална саопштина из сопствених средстава купила је и дала на коришћење предузећу нов камион Ивеко у децембру 2022. године.

ИНДИКАТОРИ ПРОФИТАБИЛНОСТИ		
ROA (стопа поврата на имовину)	-	3,63 %
ROE (стопа поврата на уложени капитал)	-	10,85 %
Профитна маржа	-1,26 %	2,43 %
Обрт имовине	177,99%	149,10 %
ИНДИКАТОРИ ОБРТА СРЕДСТАВА		
Просечна обртна имовина / приход од продаје текуће године	0,11	0,23
Просечне укупне залихе / приход продаје текуће године	0,02	0,02
ИНДИКАТОРИ ОПШТЕ ЛИКВИДНОСТИ		
Обртна имовина / краткорочне обавезе	0,27	8,28
Обртна имовина без залиха / краткорочне обавезе	2,94	7,41
ИНДИКАТОРИ УБРЗАНЕ И ТЕКУЋЕ ЛИКВИДНОСТИ		
Готовина / краткорочне обавезе	0,75	6,61

ROA показује стопу профитабилности инвестиција у имовину. Рачуна се тако што се у однос стави нето добитак са просечном укупном имовином.

ROE представља стопу приноса на сопствени капитал. Представља принос остварен на укупну сопствену имовину предузећа, која се добија из односа нето добитка и просечног износа сопственог капитала предузећа. ROE се израчунава тако што се стави у однос нето добит са просечним сопственим капиталом. ROA и ROE се налазе у блиском интерактивном односу. Веза између ова 2 показатеља успоставља радио задужености. Ова веза са финансијског аспекта је веома важна јер указује на везу степена задужености и ROE. Ако предузеће остварује већу стопу приноса на укупно ангажовани капитал (ROA) од цене коју плаћа на позајмљене изворе, тај „вишак“ приноса после покрића камате остаје предузећу на располагању и служи као подршка укамаћењу сопственог капитала. Мањи принос на укупно ангажовану имовину од цене позајмљених извора, смањио би укамаћење сопственог капитала, пошто трајни извори морају поднети ризик и губитке пословања.

Постоји бруто и нето профитна маржа. Бруто профитна маржа подразумева финансијски алат који се користи за идентификацију финансијског здравља предузећа приказујући количину новца која је преостала након одбијања трошкова од продаје. Она показује колико добро предузеће управља својим главним пословним активностима (у вези са материјалним, радним и директним трошковима) тако да предузеће остварује профит. Бруто маржа се заснива на бруто добити коју је предузеће остварило након нето продаје. Маржа нето профита показује профитабилност предузећа показујући проценат преосталог прихода након одузимања оперативних трошкова, камате, пореза и жељене дивиденде.

Коефицијент обрта укупних обртних средстава показује ефикасност којом предузеће користи своју обртну имовину за стварање прихода. Време обрта обртне имовине показује за колико ће се дана или година уложена средства у обртну имовину вратити у првобитни облик. Коефицијент обрта укупних обртних средстава указује да сваки динар просечно ангажоване обртне имовине продуковао је одређени износ прихода од продаје.

Индикатор убрзане ликвидности треба да има вредност 1 или већу од 1 односно предузеће би требало имати брзо уновчиву имовину минимално толико колико и краткорочне обавезе.

Индикатор ликвидности треба бити већи од 2, односно предузеће би требало имати двоструко више краткотрајне имовине него што је има краткорочне обавезе.

6. ИНФОРМАЦИЈЕ О КАДРОВСКОЈ СТРУКТУРИ

Квалификациона структура

Р.Б.	Опис	Запослени на дан 31.12.2022
1.	ВСС	4
2.	ВС	5
3.	ВКВ	0
4.	ССС	11
5.	КВ	12
6.	ПК	10
7.	НК	4
УКУПНО:		46

Старосна структура

Р.Б.	Опис	Запослени на дан 31.12.2022
1.	До 30 година	4
2.	30-40	13
3.	40-50	17
4.	50-60	9
5.	Преко 60	3
УКУПНО:		46

Структура по полу

Р.Б.	Опис	Запослени на дан 31.12.2022
1.	Мушки	38
2.	Женски	8
УКУПНО:		46

Структура по времену у радном односу

Р.Б.	Опис	Запослени на дан 31.12.2022
1.	До 5 година	2
2.	5-10	11
3.	10-15	13
4.	15-20	4
5.	20-25	1
6.	25-30	10
7.	30-35	2
8.	Преко 35	3
УКУПНО:		46

Укупан број радника на дан 31.12.2022.године је 46 и већи је у односу на број радника у 2021.години који је 40.

7.ИНФОРМАЦИЈЕ О УЛАГАЊИМА У ЦИЉУ ЗАШТИТЕ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ

У Републици Србији су законима који се односе на заштиту животне средине јасно дефинисана правила и процедуре које се морају поштовати од стране свих правних и физичких лица,који својим деловањем врше негативне утицаје на животну средину.

Утицај пута на животну средину је значајан и испољава се кроз негативне промене у квалитету и режиму кретања површинских и подземних вода,квалитету ваздуха и земљишта ,штетно деловање букена људско здравље и утицаје на екосистеме и заштићена природна и културна добра.

У складу са тим предузеће је препознало своје обавезе и својим деловањем покушава да обезбеди квалитетну путну мрежу уз поштовање свих захтева животне средине.

Мисија предузећа је ,да не угрожавајући затечене еколошке потенцијале и здравље становништва, својим активностима обезбеди услове за оптимелну реализацију саобраћаја на локалним путевима.,да ради на очувању природних ресурса и уштеди енергије,да омогући јавни увид у стање животне средине измењене одржавањем и експлоатацијом путева ,као и да задовољи оправдане захтеве становништва за здравим животним окружењем угроженим путном инфраструктуром и саобраћајем.

Визија предузећа са аспекта заштите животне средине је да постане предузеће одговорно и компетентно за остваривање циљева одрживог развоја,који се односе на све активности везане за одржавање путне мреже и друмски саобраћај у целини.

Циљеви предузећа су:

- одржавање путева уз усклађивање планских и техничких решења са прописима о заштити животне средине.
- поштовање начела заштите животне средине од свих давалаца услуге и извођача радова
- испитивање могућности примене нових материјала и конструкција који доприносе остваривању циљева одрживог развоја.
- ревизија вештине и знања запослених у предузећу о заштити животне средине,уштеди енергије и управљању отпадом.

8.ЗНАЧАЈНИ ДОГАЂАЈИ ПО ЗАВРШЕТКУ ПОСЛОВНЕ ГОДИНЕ

Након завршетка пословне године није било значајних догађаја који би изискивали обелодањивање у годишњем извештају о пословању.

9.ПЛАНИРАНИ БУДУЋИ РАЗВОЈ

Основне функције предузећа у оквиру поверених делатности су везане за стабилно и квалитетно одржавање локалних,атарских и некатегорисаних путева на територији општине.

У наредном периоду укупно пословање и развој предузећа ,треба у што већој мери подредити унапређењу и развоју поверене делатности.

Кључне активности потребне за достизање циљева предузећа у наредном периоду су:

- Јачање кадровских капацитета;
- Инвестирање у опрему;
- Развој информационог система.

10. АКТИВНОСТИ ИСТРАЖИВАЊА И РАЗВОЈА

Предузеће није спроводило активности истраживања и развоја

11. ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ КОЈИ СЕ КОРИСТЕ ЗА ПРОЦЕНУ ФИНАНСИЈСКОГ ПОЛОЖАЈА И УСПЕШНОСТИ ПОСЛОВАЊА

Управљање ризиком капитала

Циљ управљања капиталом је да предузеће задржи способност да настави са својим пословањем у неограниченом периоду у предвидљивој будућности, како би очувало структуру капитала са циљем да смањи трошкове капитала. Предузеће прати капитал на основу коефицијента задужености који се израчунава као однос нето задужености предузећа и његовог укупног капитала.

Показатељи задужености предузећа са стањем на крају године су следећи:

	у РСД 000	
	2022	2021
1. Задуженост	4.585	7.606
2. Готовина и готовински еквиваленти	4.557	19.968
3. Нето задуженост (1-2)	28	-12.362
4. Капитал	23.394	25.427
Рацио нето дуговања према капиталу (3/4)	0,0012	- 0,48

Капитал укључује основни капитал текуће године и резерве. Овај рацио показује да ли предузеће солвентно или не, односно да ли користи више свој или туђи новац. Ако је овај рацио висок – предузеће је високо задужено.

Категорије финансијских инструмената

	у РСД 000	
	2022	2021
Финансијска средства		
Потраживање по основу продаје	2.414	1.799
Друга потраживања	2.418	367
Готовински еквиваленти и готовина	4.557	19.968
	<u>9.389</u>	<u>22.134</u>
Финансијске обавеза		
Обавеза из пословања	11.927	8.693
Друге обавезе	7.185	5.304
	<u>19.112</u>	<u>13.997</u>

Основни финансијски инструменти предузећа су готовина и готовински еквиваленти, потраживања, обавезе по основу дугорочних и краткорочних кредита, обавеза према добављачима и остале обавезе по основу дугорочних и краткорочних кредита, обавеза према добављачима и остале обавезе чија је основна намена финансирање текућег пословања предузећа. У нормалним условима пословања предузеће је изложено ниже наведеним ризицима.

12. ЦИЉЕВИ И ПОЛИТИКЕ ВЕЗАНИ ЗА УПРАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈИМ РИЗИЦИМА

Финансијски ризици укључују тржишни ризик, кредитни ризик и ризик ликвидности. Финансијски ризици се сагледавају на временској основи и избегавају се смањењем изложености предузећа овим ризицима. Предузеће не користи никакве финансијске инструменте како би избегло утицај финансијских ризика на пословање из разлога што такви инструменти нису у широкој употреби, нити постоји организовано тржиште таквих инструмената у земљи.

Тржишни ризик

Предузеће је осетљиво на ризике економског окружења у оквиру државе, привредне гране и сл. на које предузеће не може да утиче, инфлација, промена пореских прописа, привредено окружења итд.

Девизни ризик

Предузеће није изложено девизном ризику. Предузеће нема монетарна средства и обавезе у инострану валути.

Ризик од промене каматне стопе

Предузеће није изложено ризику од промене каматних стопа на средства и обавезе код којих је каматна стопа варијабилна.

Књиговодствена вредност финансијских средстава и обавеза на крају посматраног периода дата је у следећој табели:

У хиљадама динара		
Финансијска средства	2022	2021
1. Каматносна		
- Краткорочни финансијски пласмани	-	-
2. Некаматносна		
- Потраживања по основу продаје	2.414	1.799
- Друга потраживања	2.418	367
- Готовина и готовински еквиваленти	4.557	19.968
Укупно:	9.389	22.134

Финансијске обавезе		
1. Некаматносна		
- Обавезе према добављачима, без примљених аванса	11.927	8.693

-Друге обавезе	7.185	5.304
Укупно:	19.112	13.997
2.Каматносна		
-Дугорочне обавеза	-	-
-Краткорочне финансијске обавезе	-	-

13. ИЗЛОЖЕНОСТ ЦЕНОВНОМ РИЗИКУ, КРЕДИТНОМ РИЗИКУ, РИЗИКУ ЛИКВИДНОСТИ И РИЗИКУ НОВЧАНОГ ТОКА И СТРАТЕГИЈЕ УПРАВЉАЊА ОВИМ РИЗИЦИМА КАО И ОЦЕНА ЊИХОВЕ ЕФЕКТИВНОСТИ

Изложеност ценовном ризику

Предузеће је изложено ценовном ризику. Ценовници којим се утврђују цене пружања услуга и који су усвојени од стране надлежних органа дужи временски период су исти. Због кризе на светском тржишту, цене материјала и осталих услуга су повећане и директно утичу на пословање предузећа.

Кредитни ризик

Изложеност предузећа овом ризику је ограничена износ потраживања од купаца на дан биланса.

Најзначајнија бруто потраживања од купаца представљена су у следећој табели:

	У хиљадама динара 2022
ОУ Алексинац	351
ЖКП Водовод	171
Техномаркет Житковац	931
Супермаркети АС Алексинац	140

Структура потраживања од купаца на дан 31.12.2022.године приказана је у табели:

	Бруто изложеност	Исправка вредности	Нето изложеност
Недоспела потраживања од купаца	857	-	857
Доспела, исправљена потраживања од купаца	1.131	0	1.131
Доспела, неисправљена потраживања од купаца	426	-	426
	2.414	0	2.414

Управљање обавезама према добављачима

Обавезе према добављачима на дан 31.децембар 2022.године исказане су у износу од рсд 11.927 хиљада динара. У 2021.години обавезе према добављачима износе 8.693 хиљада динара.

Просечно време измирења обавеза према добављачима у току 2022.години износи 15 дана.

Ризик ликвидности

Коначна одговорност за управљање ризиком ликвидности је на руководству предузећа које је успоставило одговарајући систем управљања финансирања предузећа као и управљање ликвидношћу. Предузеће управља ризиком ликвидности одржавајући одговарајуће новчане резерве континуираним праћењем планираног и стварног новчаног тока, као и одржавањем адекватног односа доспећа финансијских средстава и обавеза.

Табела ризика ликвидности и кредитног ризика

Следеће табеле приказују детаље преосталих уговорених доспећа финансијских средстава. Приказани износи засновани су на недисконтованим токовима готовине насталим на основу финансијских средстава на основу најранијег датума на који ће предузеће бити у могућности да потраживања наплати.

Доспећа финансијских средстава

У хиљадама динара
31.12.2022

	Мање од месец дана	1-3 месеца	Од 3 месеца до 1 године	Од 1 до 5 година	Преко 5 година	Укупно
Некаматносна	4.557	4.832	-	-	-	9.389
Каматносна	-	-	-	-	-	-

У хиљадама динара
31.12.2021

	Мање од месец дана	1-3 месеца	Од 3 месеца до 1 године	Од 1 до 5 година	Преко 5 година	Укупно
Некаматносна	19.968	2.166	-	-	-	22.134
Каматносна	-	-	-	-	-	-

Следеће табеле приказују детаље преосталих уговорених доспећа обавеза предузећа. Приказани износи засновани су на недисконтованим токовима готовине насталим на основу финансијских обавеза на основу најранијег датума на који ће предузеће бити обавезно да такве обавезе измири.

Доспеће финансијских обавеза

У хиљадама динара
31.12.2022

	Мање од месец дана	1-3 месеца	Од 3 месеца до 1 године	Од 1 до 5 година	Преко 5 година	Укупно
Некаматносна	7.185	11.894	-	33	-	19.112
Каматносна	-	-	-	-	-	-

У хиљадама динара
31.12.2021

	Мање од месец дана	1-3 месеца	Од 3 месеца до 1 године	Од 1 до 5 година	Преко 5 година	Укупно
Некаматносна	5.304	7.848	-	845	-	13.997
Каматносна	-	-	-	-	-	-

Фер вредност финансијских инструмената

Следећа табела представља садашњу вредност финансијских средстава и финансијских обавеза и њихову фер вредност на дан 31.12.2022.године и 31.12.2021.године.

Финансијска средства	У хиљадама динара			
	31.12.2022		31.12.2021	
	Књиговодствена вредност	Фер вредност	Књиговодствена вредност	Фер вредност
Потраживања по основу продаје	2.414	2.414	1.799	1.799
Друга потраживања	2.418	2.418	367	367
Готовина и готовински еквиваленти	4.557	4.557	19.968	19.968
Укупно:	9.389	9.389	22.134	22.134

14.ОСТАЛЕ ИНФОРМАЦИЈЕ

Планирани приходи и расходи по изворима финансирања и намени трошкова по свом обиму су уравнотежени. Предузеће се борило да очува текућу ликвидност и да измири обавезе које су настале из ранијег и текућег периода пословања,нарочито обавезе према добављачима и кредитима. Поред свих тешкоћа које је предузеће имало у претходном периоду успело је да сервисира механизацију и опрему како би адекватније и квалитетније обављало планиране и уговорене послове.

Тренутне разлике појединих позиција су настале као последица интерних и екстерних фактора (реалних) окружења које утичу на токове пословања а који се временски не могу предвидети.

Криза на светском тржишту имала је неповољан утицај на финансијски положај предузећа у претходном извештајном периоду али није утицала да предузеће послује по принципу сталности пословања. Предузеће предузима све мере за ублажавање ризика и утицаја на пословање предузећа. Предузеће је у 2022.години разврстано у мало предузеће према прописаним параметрима и на основу Закона о јавним предузећима подлеже ревизији.



Директор,

Новица Драгићевић, дипл.инж.електро