

ЈП ЗА ПУТЕВЕ И СТАМБЕНО-КОМУНАЛНУ ДЕЛАТНОСТ ОПШТИНЕ АЛЕКСИНАЦ с.п.о.			
ПРИМЉЕНО: 30.06.2022			
Орг јед	Број	Пиклот	Вредност
	397		

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 и 11/2017) и члана 40. став 1. тачка 56. Статута општине Алексинац („Службени лист општине Алексинац”, број 29/2018), Скупштина општине Алексинац, на седници од 27.06.2022. године, донела је

ЗАКЉУЧАК
О УСВАЈАЊУ ИЗВЕШТАЈА О ПОСЛОВАЊУ СА ФИНАНСИЈСКИМ
ИЗВЕШТАЈЕМ ЈП ЗА ПУТЕВЕ И СТАМБЕНО КОМУНАЛНУ ДЕЛАТНОСТ
ОПШТИНЕ АЛЕКСИНАЦ ЗА 2021.ГОДИНУ

I

~~УСВАЈА СЕ~~ Извештај о пословању Јавног предузећа за путеве и стамбено комуналну делатност општине Алексинац за 2021. годину број 608 од 08.06.2022.године, са Одлуком Надзорног одбора о усвајању годишњег финансијског извештаја Јавног предузећа за путеве и стамбено комуналну делатност број 603/2 од 10.06.2022.године.

II

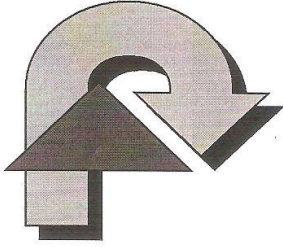
Закључак доставити: Јавном предузећу за путеве и стамбено комуналну делатност општине Алексинац, Надзорном одбору Јавног предузећа, Одељењу за финансије и Архиви општине Алексинац.

I Број: 011-70
У Алексинцу, 27.06.2022. године

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ АЛЕКСИНАЦ

ПРЕДСЕДНИК
Ненад Станковић





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

e-mail: jpzaputevealeksinac@mts.rs

Улица Душана Тривунца 7/2 Број 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:603/2

Датум:10.06.2022.година

На основу члану 22. Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС“ бр. 15/2016 и 88/2019), чл. 45. Оснивачког Акта ЈП за путеве и стамбено комуналну делатност општине Алексинац и чл. 47. Статута предузећа, Надзорни одбор Јавног предузећа за путеве и стамбено комуналну делатност општине Алексинац, на својој 11. седници одржаној дана **10.06.2022.** године, донео је :

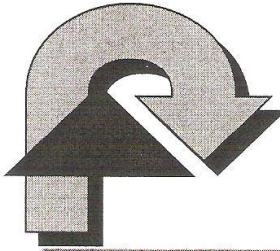
ОДЛУКУ

Усваја се Годишњи финансијски извештај ЈП за путеве и стамбено комуналну делатност општине Алексинац за 2021. годину.

Председник Надзорног одбора,



Tashana Jevtic
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: 608

Датум: 08.06.2022. год.

**ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ
ЗА 2021.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, 2022

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

Е-mail адреса: jpzaputevealeksinac@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: 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 управљања, 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 Ппрема 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 Изнајмљивање 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 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 предузећа представља основни оквир пословања и развоја. 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. Предузеће своју мисију сагледава у континуираном и квалитетном обављању поверених делатности, на технолошки савремен и еколошки прихватљив начин, уз максимално поштовање јавног интереса локалне средине у којој послује. Сврха постојања, рада и развоја предузећа је испуњење значајне друштвене улоге у задовољавању потреба корисника.

ВИЗИЈА

Наша визија је да будемо угледно и успешно предузеће за одржавање и развој општинских путева у складу са очекивањима свих заинтересованих страна. Предузеће у сарадњи са Оснивачем у делокругу пренетих овлашћења за обављање делатности од општег интереса, осигурава континуирано и квалитетно обављање истих, уз сталну бригу о задовољству корисника услуга у процесу вршења делатности. Предузеће тежи ка унапређењу, прилагођавању условима окружења, потребама и захтевима Оснивача, а све у складу са интересима грађана.

ЦИЉЕВИ

Циљеви предузећа су :

1. Одржавање и обнова постојеће путне мреже кроз редовно крпљење рупа и други асфалтерски радови. Циљ одржавања је да се спречи убрзано пропадање путева, побољша стање путне мреже, очува раније уложени капитал, повећање безбедности саобраћаја и побољшање услова одвијања саобраћаја;
2. Опремање и одржавање саобраћајне сигнализације. Циљ одржавања је уградња нових и замена постојећих саобраћајних знакова ради повећање безбедности у саобраћају;
3. Улагање у опрему. Предузеће планира да одвоји одређена финансијска средства за обнављање возног парка и осавремењавање постојеће опреме како би смањило ниво застоја реализације услуга због неисправне опреме за рад.
4. Смањење укупне задужености предузећа;
5. Јачање кадровских капацитета .

Циљеви предузећа су стабилно и квалитетно одржавање путева и улица. У наредном периоду активности предузећа треба у што већој мери подредити унапређењу и развоју поверене делатности.

Стратегија за реализацију циљева

Постављени циљеви ће се остварити кроз :

- Усаглашавања и унапређење законске регулативе и техничког стандарда;
- Ефикасно и рационално планирање извођења радова на путевима и улицама у складу са обезбеђеним финансијским средствима;
- Набавку добара, радова и услуга на принципима тржишног пословања, спречавање монопола и омогућавање једнакости обавеза;
- Примена нових рационалнијих и ефикаснијих технологија код извођења радова;
- Сарадња са локалном самоуправом и осталим надлежним институцијама;
- Смањење штетног утицаја путева и радова на животну средину (добрим путевима утицати на бржи ток саобраћаја);
- Унапређење принципа јавности у раду;
- Ефикасно управљање, праћење и упоређивање постигнутих резултата;
- 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. Предузеће има функционалну организациону структуру, са јасно дефинисаним надлежностима и одговорностима за сваке појединачне пословне функције

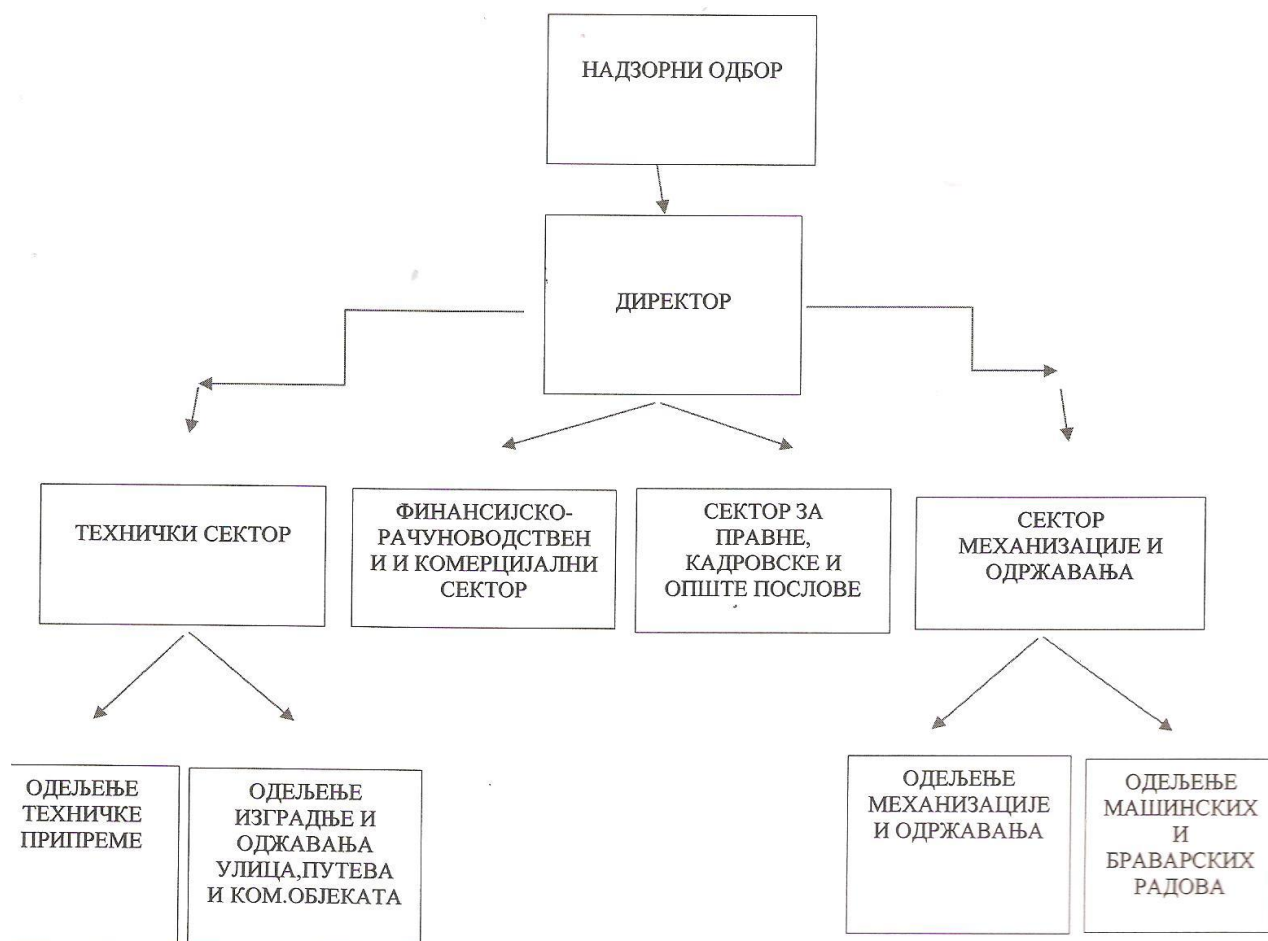
Пословодство предузећа чини:

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

- Директор.

Према Правилнику о организацији и систематизацији послова, укупан број извршилаца по систематизацији је 39 радника, а укупан број запослених 40. (закључно са даном 31.12.2021. године).

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



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

Веродостојан приказ развоја и резултата пословања 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 2021. 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 31.12.2021. ГОДИНЕ

У хиљадама динара

Група рачуна, рачун	Позиција	АОП	Текућа година 31.12.2021	Крајње стање 31.12.2020.	Почетно стање 01.01.2020.
	АКТИВА				
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001			
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА	0002	48.941	54.236	46.879
02	II НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010+0011+0012+0013+0014+0015+0016)	0009	48.941	54.236	46.760
020, 021, 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	-	699	745
023	2. Постројење и опрема	011	48.941	53.537	46.015
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА		0	0	119
048, 052, 054, 055 и 056	Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	0	0	119
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	2.068	4.728	4.822
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА	0030	25.013	8.624	7.905
Каса 1 осим групе рачуна 14	1. ЗАЛИХЕ	0031	2.615	2.762	2.897
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	2.566	2.744	2.885
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	49	18	12
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ	0038	1.799	3.471	2.630
204	1. Потраживања од купаца уземљи	0039	1.799	3.471	2.630
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА	0044	375	1.911	2.055
21, 22 осим 223 и 224 и 27	1. Остала потраживања	0045	367	1.826	2.037
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	0	84	17
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	8	1	1
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	19.968	93	38
28(део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	256	387	285
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0029+0030)	0059	76.022	67.588	59.606
88	ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	2.640	2.222	2.267

ПРИКАЗ ПОЗИЦИЈА У ПАСИВИ БИЛАНСА СТАЊА НА ДАН 31.12.2021.ГОДИНЕ

У хиљадама динара

Група рачуна, рачун	Позиција	АО П	Текућа година	Крајње стање 31.12.2020	Почетно стање 31.12.2020
	ПАСИВА				
	А. КАПИТАЛ (0402+0403+0404+0405+0406- 0407+0408+0411-0412)>=0	0401	25.427	23.358	22.288
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	5.930	6.619	6.619
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	16.739	0	0
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409+0410)	0408	2.758	16.739	15.669
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година (0409+0410)	0409	0	15.669	12.108
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	2.758	1.070	3.561
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416+0420+0428)	0415	13.161	9.318	6.138
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	8.576	6.846	4.923
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	6.893	5.163	3.500
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	1.683	1.683	1.423
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421+0422+0423+0424+0425+0426+0427)	0420	4.585	2.472	1.215
414 и 416 (део)	4. Дугорочно кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	4.585	2.472	1.215
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	2.142	2.044	1.801
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	16.451	0	0
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432+0433+0441+0442+0449+0453+0454)	0431	18.841	32.868	29.379
42, осим 427	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0433	3.021	6.820	6.436
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавеза по основу кредита од домаћих банака	0437	3.021	6.820	6.436
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИЦИ И КАУЦИЈЕ	0441	1.635	2.282	1.706
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443+0444+0445+0446+0447+0448)	0442	8.693	14.971	13.237
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	8.693	14.971	13.237
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450+0451+0452)	0449	5.304	8.753	7.994
44, 45 и осим 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	4.702	8.203	7.415
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	429	550	501
481	3. Обавезе по основу пореза добитак	0452	173	0	78
49 (део), осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	188	42	6
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401+0415+0429+0430+0431-0455)	0456	76.022	67.588	59.606
89	Ж. ВАНБИЛНСНА ПАСИВА	0457	2.640	2.222	2.267

**ПРИКАЗ ПОЗИЦИЈА БИЛАНСА УСПЕХА ЗА ПЕРИОД ОД
01.01.2022.ДО 31.12.2021.ГОДИНЕ**

У хиљадама динара

Група рачуна,рачун	Позиција	АОП	Текућа година	Претходно стање
	А.ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1005+1008+1009-1010+1011+1012)	1001	112.929	100.697
60	I.ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006+1007)	1005	107.429	91.697
610,612 и 614	1.Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	107.429	91.697
64 и 65	VI.ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	5.500	9.000
	Б.ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014+1015+1016+1020+1021+1022+1023+1024)	1013	106.328	98.492
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА ,ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	39.782	35.498
52	III ТРОШКОВИ ЗАРАДА ,НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1016	51.716	49.916
520	1.Трошкови зарада и наканда зарада	1017	34.272	33.828
521	2.Трошкови пореза и доприноса на зараде и наканде зарада	1018	5.697	5.632
52 осим 520 и 521	3.Остали лични расходи и наканде	1019	11.747	10.456
540	IV.ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	4.835	4.154
58,осим 583,585 и 586	V.РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ	1021	4	0
53	VI.ТРОШКОВИ ПРОИЗВИДНИХ УСЛУГА	1022	6.203	5.172
54,осим 540	VII.ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	2.052	2.003
55	VIII.НЕМАТЕРИЈАЛНА ТРОШКОВИ	1024	1.736	1.749
1032	V.ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001-1013)>0	1025	6.601	2.205
562	Ђ.ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033+1034+1035+1036)	1032	585	480
565 и 569	II.РАСХОДИ КАМАТА	1034	474	474
	IV.ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	111	6
	ЖГ.УБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА(1032-1027)>=0	1038	585	480
583,585 и 586	И.РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	0	18
67	Ј.ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	422	215
57	К.ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	568	372
	Л.УКУПНИ ПРИХОДИ (1001+1027+1039+1041)	1043	113.351	100.912
	Љ.УКУПНИ РАСХОДИ (1013+1032+1040+1042)	1044	107.481	99.362
	М.ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043-1044)>=0	1045	5.870	1.550
	П.ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045-1046+1047-1048)>0	1049	5.870	1.550
721	I.ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	354	142
722 дуг.салдо	II ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	2.758	338
	Ђ.НЕТО ДОБИТАК (1049-1050-1051-1052+1053-1054)>=0	1055	2.758	1.070

Рацио анализа

Рацио анализа	2021.година
ЕБИТДА	11.179
Општи рацио ликвидност	8,28
Дуг/Капитал	1,34
Профитна бруто маргина	0,06
Економичност	1,05

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.

-**ЕБИТДА** је профит пре него што се одузме камата, порез на добит и амортизација. Рачуна се из Биланса успеха и говори колико предузеће направи оперативног кеша. Предузеће је направило 11.179 хиљада динара кеша из нормалног (оперативног) пословања.

-**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 покривен сваки динар краткорочних обавеза. Рачуна се по формули општа ликвидност = обртна средства/краткорочне обавезе. Општи рацио ликвидности износи 8,28

***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 АСІD тест.

Убрзана ликвидност у предузећу износи 7,41

-**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.

-**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	25.427	23.358

2.	Дугорочна резервисања	8.576	6.846
3.	Дугорочне обавезе	4.585	2.472
4.	Губитак изнад висине капитала	-	-
5.	Капитал и дугорочне обавезе	38.588	32.676
6.	Неуплаћени уписани капитал	-	-
7.	Нематеријална улагања	-	-
8.	Некретнине, постројења, опрема	48.941	54.236
9.	Биолошка средства	-	-
10.	Дугорочни финансијски пласмани	-	-
11.	Дугорочно потраживање	-	-
12.	Дуг.везана средства без залиха (6 до 11)	48.941	54.236
13.	Обртни фонд(5-12)	-10.353	-21.560
14.	Залихе	2.615	2.762
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	48.941	54.236
3.	Залихе	2.615	2.762
I Дугорочно везана имовина (1 до 3)		51.556	56.998
4.	Капитал умањен за губитке до висине капитала и откупљене сопствене акције	25.427	23.358
5.	Дугорочна резервисања	8.576	6.846
6.	Дугорочне обавезе	4.585	2.472
II Трајни и дугорочни капитал (4 до 6)		38.588	32.676
Коефицијент финансијске стабилности (II/I)		1,34	1,74
Референтна вредност треба да буде 1 или мање од 1		1,00	1,00
Разлика		0,34	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. У текућој години коефицијент се приближава 1 што значи да се у односу на претходну годину поправила се финансијска стабилност предузећа.

ТОТАЛНА ПРЕЗАДУЖЕНОСТ			
Р.Б.	Позиција	Текућа година	Претходна година
1.	Укупан губитак	-	-
2.	Укупан капитал умањен за откупљене сопствене акције	25.427	23.358
3.	ГУБИТАК ИЗНАД КАПИТАЛА (1-2)	-	-
4.	Пословна имовина умањена за активна временска разграничења	75.766	67.201
5.	Обавеза (пословна пасива умањена за дугорочна резервисања и пасивна временска разграничења)	67.258	60.700
Коефицијент солвентности(4/5)		1,13	1,11

Задуженост исказује колико на сваки динар капитала отпада динара дугова. Коефицијент задужености израчунава се тако што се укупне обавезе(дугова) 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	112.929	100.697
2.	Приходи од финансирања	-	-
3.	Остали приходи	422	215
4.	Приходи од усклађивања вредности	-	-
5.	Укупан приход (1 до 4)	113.351	100.912
6.	Пословни расходи	106.328	98.492
7.	Расходи финансирања	585	480
8.	Остали расходи	568	372
9.	Расходи од усклађивања вредности	0	18
10.	Укупни расходи (6 до 9)	107.481	99.362
11.	Финансијски резултат из пословних прихода (1-6)	6.601	2.205
12.	Финансијски резултат из финансирања(2-7)	-585	-480
13.	Финансијски резултат из редовног пословања(11+12)	6.016	1.725
14.	Финансијски резултат из осталих прихода (3-8)	-146	-157
15.	Финансијски резултат из усклађивања вредности (4-9)	-	-18
16.	Укупан финансијски резултат пре одбитка пореза (5-10)	5.870	155

Предузеће је остварило укупне приходе у 2021. години у износу од 113.351.000 динара и укупне расходе у износу од 107.481.000 динара тако да је у извештајном периоду остварило добитак пре опорезивања у износу од 5.870.000 динара, односно нето добитак у износу од 2.758.000 динара после обрачуна пореског расхода периода и одложеног пореског расхода периода.

Укупни приходи састоје се од :

- Пословних прихода у износу од 112.929.000 динара и
- Осталих прихода у износу од 422.000 динара.

Укупни трошкови састоје се од :

- пословних расхода у износу од 106.328.000 динара;
- финансијских расхода у износу од 585.000. динара и
- осталих расхода у износу од 568.000. динара.

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.

Бруто 2 зарада у 2021. години исплаћена је у у износу од 39.969.240,24 динара, Бруто 1 зарада у износу од 34.272.054,32 динара а нето зарада у износу од 24.920.749,69 динара. У 2021. години на одржавању путева и улица утрошено је 2.432,84 тона асфалтне масе.

Просечан број радника у 2021. години је 41 па је просечна бруто зарада по раднику износи 69.658,65 динара, а просечна нето зарада по раднику износу 50.651,93 динара.

ИНДИКАТОРИ ПРОФИТАБИЛНОСТИ		
ROA (стопа поврата на имовину)	3,63%	1,58%
ROE(стопа поврата на уложени капитал)	10,85%	4,58%
Профитна маржа	2,43%	1,06%
Обрт имовине	149,10%	149,30%
ИНДИКАТОРИ ОБРТА СРЕДСТАВА		
Просечна обртна имовина /приход од продаје текуће године	0,23	0,09
Просечне укупне залихе /приход продаје текуће године	0,02	0,03
ИНДИКАТОРИ ОПШТЕ ЛИКВИДНОСТИ		
Обртна имовина /краткорочне обавезе	8,28	1,26
Обртна имовина без залиха /краткорочне обавезе	7,41	0,86
ИНДИКАТОРИ УБРЗАНЕ И ТЕКУЋЕ ЛИКВИДНОСТИ		
Готовина/краткорочне обавезе	6,61	0,01

ROA показује стопу профитабилности инвестиција у имовину. Рачуна се тако што се у однос стави нето добитак са просечном укупном имовином. Стопа профитабилности је позитивна али има тенденцију раста. Овај показатељ открива да је предузеће на сваки динар уложен у просечну укупну пословну имовину остварило 0,0363 динара нето добитка у текућу годину, а 0,0158 динара нето добитка у претходној години.

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. Утврђени показатељ открива да предузеће на сваки динар просечно коришћеног сопственог капитала остварује 0,1085 динара нето добитка у текућој години и 0,0458 динара нето добитка у претходној години, а оцењује се у контексту вредности овог показатеља у претходним обрачунским периодима, показатеља сродних предузећа или просека за грану којој предузеће припада. Пожељан је раст ROE јер указује на могућност будућег раста предузећа или остварења високих приноса по основу капитала.

ROA и ROE се налазе у блиском интерактивном односу. Веза између ова 2 показатеља успоставља ратио 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 служе 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 31.12.2021
1.	ВСС	3
2.	ВС	6
3.	ВКВ	0
4.	ССС	8
5.	КВ	12
6.	ПК	8
7.	НК	3
УКУПНО:		40

Старосна структура

Р.Б.	Опис	Запослени на дан 31.12.2021
1.	До 30 година	3
2.	30-40	9
3.	40-50	18
4.	50-60	8
5.	Преко 60	2
УКУПНО:		40

Структура по полу

Р.Б.	Опис	Запослени на дан 31.12.2021
1.	Мушки	32
2.	Женски	8
УКУПНО:		40

Структура по времену у радном односу

Р.Б.	Опис	Запослени на дан 31.12.2021
1.	До 5 година	5
2.	5-10	10
3.	10-15	9
4.	15-20	2
5.	20-25	4
6.	25-30	7
7.	30-35	3
8.	Преко 35	0
УКУПНО:		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	
	2021	2020
1. Задуженост	7.606	9.292
2. Готовина и готовински еквиваленти	19.968	93
3. Нето задуженост (1-2)	-12.362	9.199
4. Капитал	25.427	23.358
Рацио нето дуговања према капиталу(3/4)	-0,48	0,39

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	
	2021	2020
Финансијска средства		
Потраживање по основу продаје	1.799	3.471
Друга потраживања	367	1.826
Готовински еквиваленти и готовина	19.968	93
	22.134	5.390
Финансијске обавеза		
Обавеза из пословања	8.693	14.971
Друге обавезе	5.304	8.753
	13.997	23.724

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 иностраној 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:

Финансијска средства	У хиљадама динара	
	2021	2020
1. Каматоносна		-
-Кракорочни финансијски пласмани	-	-
2. Некаматоносна		3.471
-Потраживања по основу продаје	1.799	1.826
-Друга потраживања	367	93
-Готовина и готовински еквиваленти	19.968	5.390
Укупно:	22.134	

Финансијске обавезе	У хиљадама динара	
	2021	2020
1. Некаматоносна		14.971
-Обавезе према добављачима ,без примљених аванса	8.693	8.753
-Друге обавезе	5.304	23.724
Укупно:	13.997	
2. Каматоносна		-
-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 пандемије изазване ковидом и новонастале ситуације са ратом у Украјни 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	
	2021	2020
ОУ Алексинац	301	22
ЈКП Водовод	1.030	1.333
Техномаркет Житковац		
Супермаркети АС Алексинац		

Структура потраживања од купаца на дан 31.12.2021. године приказана је у табели:

	У хиљадама динара		
	Бруто изложеност	Исправка вредности	Нето изложеност
Недоспела потраживања од купаца	799	-	799

Доспела, исправљена потраживања од купаца	322	10	312
Доспела, неисправљена потраживања од купаца	688	-	688
	1.809	10	1.799

Управљање обавезама према добављачима

Обавезе према добављачима на дан 31. децембар 2021. године исказане су у износу од 8.693 хиљада динара. У 2020. години обавезе према добављачима износе 14.971 хиљада динара. Просечно време измирења обавеза према добављачима у току 2021. 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
31.12.2021

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

У хиљадама динара
31.12.2020

	Мање од месец дана	1-3 месеца	Од 3 месеца до 1 године	Од 1 до 5 година	Преко 5 година	Укупно
Некаматонсна	93	5.297	-	-	-	5.390
Каматонсна	-	-	-	-	-	-

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
31.12.2021

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

Каматоносна	-	-	-	-	-	-
-------------	---	---	---	---	---	---

У хиљадама динара
31.12.2020

	Мање од месец дана	1-3 месџа	Од 3 месџа до 1 године	Од 1 до 5 година	Преко 5 година	Укупно
Некаматоносна	8.753	13.504	-	1.467	-	23.724
Каматоносна	-	-	-	-	-	-

Фер вредност финансијских инструмената

Следећа табела представља садашњу вредност финансијских средстава и финансијских обавеза и њихову фер вредност на дан 31.12.2021. године и 31.12.2020. године

У хиљадама динара

Финансијска средства	31.12.2021		31.12.2020	
	Књиговодствена вредност	Фер вредност	Књиговодствена вредност	Фер вредност
Потраживања по основу продаје	1.799	1.799	3.471	3.471
Друга потраживања	367	367	1826	1826
Готовина и готовински еквиваленти	19.968	19.968	93	93
Укупно:	22.134	22.134	5.390	5.390

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.

Пандемија је имала 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 2021. години разврстано у мало предузеће према прописаним параметрима и на основу Закона о јавним предузећима подлеже ревизији.



Директор,

Новица Драгићевић, дипл. инж. електро.