



Нови Сад - Гас

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА НОВИ САД-ГАС ДОО ЗА 2024. ГОДИНУ

Фебруар 2024.г.

САДРЖАЈ

1.	УВОД.....	4
2.	ОПШТИ ПОДАЦИ	4
2.1.	СТАТУС, ПРАВНА ФОРМА И ДЕЛАТНОСТ НОВИ САД – ГАС ДОО	4
2.2.	ДУГОРОЧНИ И СРЕДЊОРОЧНИ ПЛАН ПОСЛОВНЕ СТРАТЕГИЈЕ И РАЗВОЈА	5
2.3.	ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА НОВИ САД – ГАС ДОО.....	7
2.4.	МЕНАЏМЕНТ И ЧЛАНОВИ НАДЗОРНОГ ОДБОРА И СКУПШТИНЕ НОВИ САД – ГАС ДОО	9
3.	АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ	12
3.1.	ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ	15
3.2.	БИЛАНС СТАЊА (ПРИЛОГ 1), БИЛАНС УСПЕХА (ПРИЛОГ 1А), ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ (ПРИЛОГ 1Б)	17
3.3.	СПРОВЕДЕНЕ АКТИВНОСТИ ЗА УНАПРЕЂЕЊЕ ПРОЦЕСА ПОСЛОВАЊА.....	21
3.4.	СПРОВЕДЕНЕ ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ У ОБЛАСТИ КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА.....	21
4.	ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОДИНУ, ОДНОСНО ЗА ПЕРИОД ОД 2024.- 2026.Г.22	
4.1.	ЦИЉЕВИ НОВИ САД – ГАС ДОО ЗА 2024. ГОДИНУ, ИНДИКАТОРИ КОЈИМА СЕ МЕРИ ОСТВАРИВАЊЕ ЦИЉЕВА И КЉУЧНЕ АКТИВНОСТИ ПОТРЕБНЕ ЗА ДОСТИЗАЊЕ ЦИЉЕВА (ПРИЛОГ 2) 22	
4.2.	АНАЛИЗА ТРЖИШТА.....	25
4.3.	РИЗИЦИ У ПОСЛОВАЊУ (ПРИЛОГ 3).....	26
4.4.	ПЛАНИРАНИ ИНДИКАТОРИ ПОСЛОВАЊА ЗА 2024. ГОДИНУ (ПРИЛОГ 4)	28
4.5.	АКТИВНОСТИ КОЈЕ НОВИ САД – ГАС ДОО ПЛАНИРА ДА СПРОВЕДЕ У ЦИЉУ УНАПРЕЂЕЊА КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА	28
5.	ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА.....	31
5.1.	ПЛАНИРАНИ БИЛАНС СТАЊА (ПРИЛОГ 5).....	31
5.2.	ПЛАНИРАНИ БИЛАНС УСПЕХА (ПРИЛОГ 5А).....	34
5.3.	ПЛАН ТОКОВА ГОТОВИНЕ (ПРИЛОГ 5Б).....	36
5.4.	СТРУКТУРА ПЛАНИРАНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА	37
5.4.1.	ПЛАН ФИЗИЧКОГ ОБИМА ПОСЛОВАЊА И ПЛАН ПОСЛОВНИХ ПРИХОДА (ПРИЛОГ А, ПРИЛОГ Б, ПРИЛОГ В)	37
5.4.2.	ПЛАНСКЕ ЦЕНЕ.....	40
5.4.3.	ПЛАН ПОСЛОВНИХ РАСХОДА	42
5.4.4.	ДРУГИ ЗНАЧАЈНИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ.....	44

5.5. ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ (ПРИЛОГ 6) И НАМЕНА КОРИШЋЕЊА СРЕДСТАВА ИЗ БУЏЕТА РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ	44
6. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ (ПРИЛОГ 7)	45
7. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПОКРИЋА ГУБИТКА	47
8. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	48
8.1. ЗАПОСЛЕНИ ПО СЕКТОРИМА И ОРГАНИЗАЦИОНОМ ЈЕДИНИЦАМА (ПРИЛОГ 8)	48
8.2. КВАЛИФИКАЦИОНА, СТАРОСНА И ПОЛНА СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ И СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ ПРЕМА ВРЕМЕНУ ПРОВЕДЕНОМ У РАДНОМ ОДНОСУ И КВАЛИФИКАЦИОНА И ПОЛНА СТРУКТУРА (ПРИЛОГ 9)	48
8.3. СЛОБОДНА И УПРАЖЊЕНА РАДНА МЕСТА И ПЛАН ЗАПОШЉАВАЊА (ПРИЛОГ 10)	49
8.4. ПЛАН ЗАРАДА ЗАПОСЛЕНИХ (ПРИЛОГ 11)	49
НАКНАДЕ ПРЕДСЕДНИКУ И ЧЛАНОВИМА НАДЗОРНОГ ОДБОРА /СКУПШТИНЕ (ПРИЛОГ 12).....	50
9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ (ПРИЛОГ 14)	50
10. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ (ПРИЛОГ 15).....	51
11. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА (ПРИЛОГ 16)	52
11.1. ПЛАН СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ (ПРИЛОГ 17)*	55
КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА РЕПРЕЗЕНТАЦИЈЕ.....	55

1. УВОД

План пословања за 2024. годину је четврти Програм пословања НОВИ САД – ГАС ДОО од када је промењена правна форма и власничка структура Друштва, који је урађен на основу постојећих аката који су на снази у Нови Сад Гас д.о.о., а за које се планира усклађивање са прописима који се односе на предузећа у државном власништву/јавном сектору.

Годишњи програм пословања Нови Сад Гас д.о.о. за 2024.годину, усвојен је на седници Надзорног одбора дана 6. фебруар 2024.године.

2. ОПШТИ ПОДАЦИ

2.1. СТАТУС, ПРАВНА ФОРМА И ДЕЛАТНОСТ НОВИ САД – ГАС ДОО

Привредно друштво “Нови Сад-Гас за дистрибуцију гаса, одржавање и извођење д.о.о.“ Нови Сад”, Скраћено пословно име: „НОВИ САД-ГАС“ д.о.о. (у даљем тексту: Друштво) је основано 1976. године под називом РО Плин Сремска Каменица, са циљем обављања делатности дистрибуције гаса.

Дана 28.04.2020.године Друштво је уписано у Регистар привредних субјеката као једночлано друштво са ограниченом одговорношћу са дводомним управљањем, на основу Одлуке владе РС бр. 023-2589/2020-2 од 28.03.2020.године и Закључка Владе бр. 119-2986/2020 од 16.04.2020.године, а након промене власништва на основном капиталу која је извршена у складу са Судским поравнањем закљученим пред Привредним судом у Новом Саду 20.02.2020.године, по коме је учешће дела државне својине у средствима које користи Друштво 100%.

Друштво је регистровано на адреси Теодора Мандића 21, Нови Сад. **Основна делатност Друштва је дистрибуција гаса становништву и привреди.** Предузеће се бави и другим делатностима и пословима који доприносе ефикаснијем и рационалинијем пословању, а нарочито:

- Изградњом гасовода, мернорегулационих станица, дистрибутивних гасних мрежа и унутрашњих инсталација,
- Пројектовањем гасоводних система и
- Продајом гасне опреме

На основу података добијених из оперативних евиденција, на дан 30.9.2023. године, друштво располаже са:

- Око 2.168 километара изграђених гасовода, од чега дистрибутивни гасовод чини око 1.952 километара, а разводни око 200 километара. Просечна пондерисана старост гасовода износи 21 година. (Амортизациони век гасовода је 40 година)
- 57.853 гасних прикључака
- 68.755 потрошача гаса.

По критеријумима величине прописаним Законом о рачуноводству (Службени Гласник РС, бр.73/2019) предузеће је класификовано у средње правно лице.

Пуно пословно име:	Привредно друштво НОВИ САД-ГАС за дистрибуцију гаса, одржавање и извођење д.о.о. Нови Сад
Скраћени назив:	НОВИ САД-ГАС д.о.о.
Правна форма:	Друштво са ограниченом одговорношћу
Оснивач:	РЕПУБЛИКА СРБИЈА (100% удео)
Уписани и уплаћени/унети капитал:	Не-новчани: 4.371.140.991,61 РСД Датум: 31.12.2019.
Датум оснивања:	19.04.1976. године
Матични број:	08101132
ПИБ:	100235843
Претежна делатност:	3522 - Дистрибуција гасовитих горива гасоводом

2.2. ДУГОРОЧНИ И СРЕДЊОРОЧНИ ПЛАН ПОСЛОВНЕ СТРАТЕГИЈЕ И РАЗВОЈА

У наредном периоду, а све у циљу унапређења безбедности на дистрибутивним мрежама и проширења постојећих капацитета, приоритет су реконструкција и развој дистрибутивне мреже и мерних уређаја на територији града Новог Сада и пет околних општина: Бачка Паланка, Сремски Карловци, Мали Иђош, Бачки Петровац и Беочин, на којима већ постоји изграђена инфраструктура, замена челичних цеви полиетиленским, увођењем температурних мерила на нивоу целокупне дистрибуције и прелазак са етилмеркаптана на тетрахидротиен, на који начин би се створиле могућности за наставак ефикаснијег пословања у смислу смањења губитака, побољшања безбедности, рационализације трошкова, ефикасније наплате потраживања и располагања средствима, па самим тим и јачање на пољу стратешког планирања и развоја као и побољшање квалитета понуде према потрошачима.

Унутрашња организација биће усмерена на јачање сопствених капацитета, контролу пословања, повећање продуктивности, инвестирање у развој дистрибутивне гасне мреже за започете пројекте и појачане активности усмерене на наплату потраживања и завршетак пројеката из неенергетских делатности.

Краткорочно посматрано у овом тренутку нису повољни услови и разлози за значајну изградњу и проширење постојеће дистрибутивне мреже, будући да не постоје насеља, општине и територије на које би се проширивање могло извести, односно код којих се у скоријем периоду може очекивати потреба корисника за гасификацијом. Потенцијал лежи у праћењу стратегије развоја Града Новог Сада и општина на којима је већ изграђена мрежа, али на те околности Друштво не може директно да утиче. Додатни проблем се може јавити у погледу обезбеђивања средстава за изградњу у таквим ситуацијама, уколико се Друштво до тада не консолидује и не реши проблеме наслеђене из претходног периода.

Стратешки посматрано за стабилно пословање планира се укључивање Друштва у систем јавног снабдевања кроз јачање његових веза првенствено са ЈП Србијагас Нови Сад, као највећим повериоцем и добављачем, али и кроз јачање веза са другим јавним ауторитетима, превасходно локалног (с обзиром на пословну оријентисаност), али и покрајинског и републичког нивоа.

Пословни развој на територији Републике Српске биће условљен даљим потребама и сарадњом са Бијељина гас Бијељина, а у складу са којим ће према потреби и новим сазнањима бити сачињен Програм о изменама и допунама програма пословања.

ВИЗИЈА И МИСИЈА НОВИ САД – ГАС ДОО

Основна стратешка опредељења НОВИ САД – ГАС ДОО у будућем периоду су следећа:

ВИЗИЈА	Дугорочно успешна компанија у делатности дистрибуције и снабдевања природним гасом
МИСИЈА	Сигурно, поуздано и еколошки одговорно снабдевање и дистрибуција природног гаса домаћинствима и правним лицима.
ЦИЉЕВИ	Развијен дистрибутивни систем, повећање сигурности и безбедности дистрибуције природног гаса
СТРАТЕГИЈА	Реконструкција и проширење мреже, оптимизација и транспарентност, рационализација пословања и организације у циљу ефикаснијег и ефективнијег обављања делатности, улагање у нова знања и технологије

ВИЗИЈА

- Постати савремено организована, дугорочно успешна компанија и значајан дистрибутер и снабдевач природним гасом,
- Пружати квалитетну, доступну, сигурну и поуздану услугу дистрибуције и снабдевања природним гасом
- Висока друштвена и социјална одговорност према заједници у којој постоји и ради

МИСИЈА

- Сигурно, поуздано и еколошки одговорно снабдевање и дистрибуција природног гаса домаћинствима и правним лицима по прихватљивим ценама;
- Осигурање дугорочне способности дистрибутивног система у циљу задовољења потреба и захтева тржишта, како би се омогућила употреба тог енергента, као еколошки најприхватљивијег.

ЦИЉЕВИ

- Обезбеђење стабилности снабдевања гасом и ликвидности за измирење текућих обавеза
- Повећање сигурности и безбедности дистрибуције природног гаса/гасовода
- Профитабилно пословање
- Брига о запосленима и партнерима са којима сарађује, као и висока еколошка одговорност

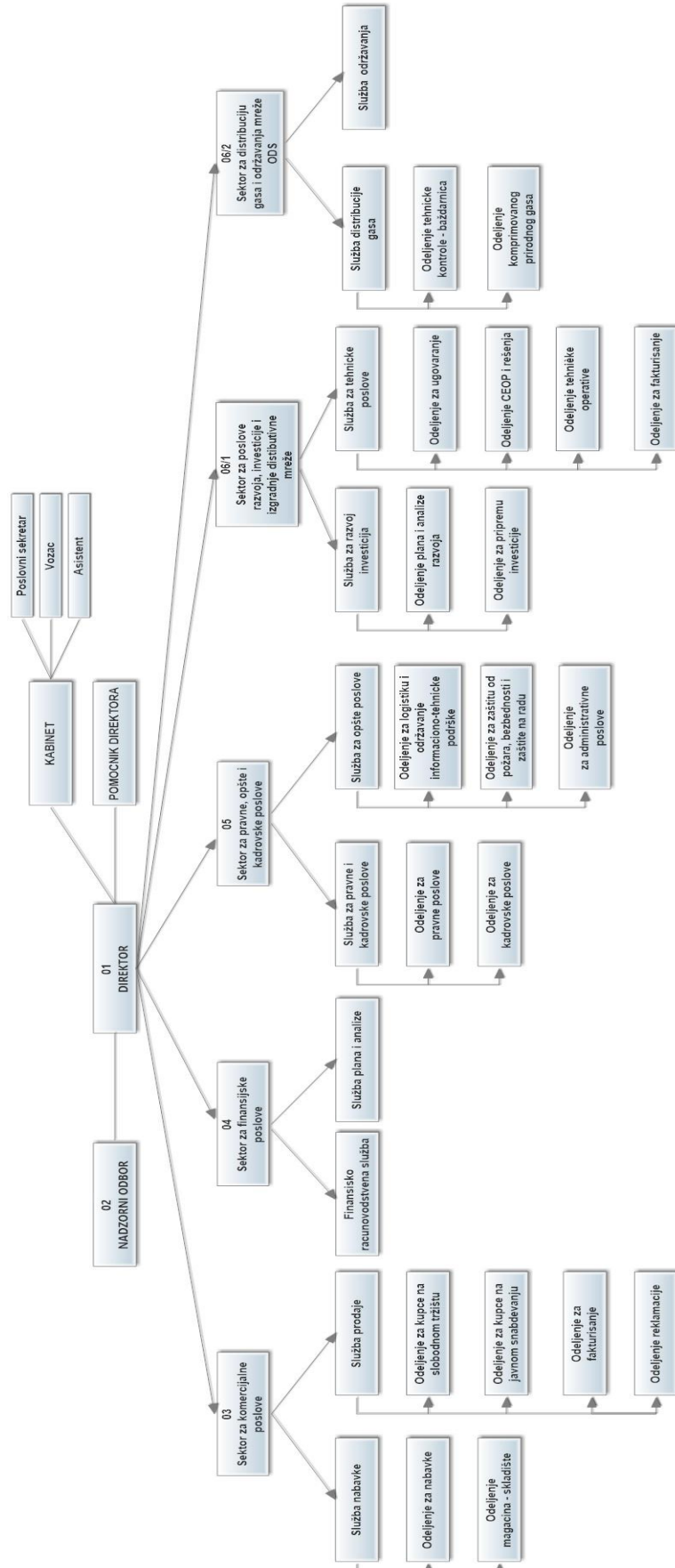
СТРАТЕГИЈЕ

- Реконструкција и развој дистрибутивног гасоводног система
- Благовремено и адекватно одржавање дистрибутивног система и побољшање система надзора и читавања потрошње гаса
- Усаглашавање са одредбама Закона о енергетици, што ће омогућити ефикасније пословање и квалитетније пружање услуга корисницима дистрибутивног система и купцима природног гаса
- Успостављање и развој комуникације са купцима природног гаса
- Смањење губитака на мрежи
- Оптимизација трошкова пословања
- Стицање нових знања и технологија
- Повећање транспарентности пословања
- Прилагођавање организације предузећа
- Брига о људским ресурсима и едукација запослених

2.3. ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА НОВИ САД – ГАС ДОО

Као што је предвиђено Програмом пословања НОВИ САД – ГАС ДОО Нови Сад за 2021. годину, дана 22.06.2021. године донет је Правилник о организацији и систематизацији послова у НОВИ САД – ГАС ДОО Нови Сад којим је успостављена ефикаснија организација послова и систематизација радних места у складу са потребама, пословним циљевима и стратегијом развоја Друштва, али и усклађеност са стратегијом развоја гасног енергетског сектора АП Војводина и Републике Србије

Организациона шема на основу важећег Правилника о организацији и систематизацији послова у НОВИ САД – ГАС ДОО Нови Сад дел. број 01-1140 од 22.06.2021. године дата је у наставку:



У периоду од октобра 2019. године у Друштву је донет велики број правилника и процедура којима се уређује и усклађује законитост у раду и поступању, а у вези са запосленима:

- ✓ У Друштву је процена и вредновање радних места израђена у септембру 2021. године и у складу са изменама систематизације запосленима су достављени анекси уговора о раду.
- ✓ Колективни уговор број 01-4/172 од 10.8.2022.године, који је био на снази до усвајања Колективног уговора о измени и допуни колективног уговора број 01-4/39 од 22.2.2023.године, и измене и допуне Колективног уговора број 01-4/10 од 6.2.2024.године, којим је усвојено повећање цене рада за 10%.
- ✓ Друштво има у плану да у 2024.годину изврши поновну анализу и вредновање радних места у циљу даље оптимизације и рационализације пословања, али и у циљу наставка развоја система финансијског управљања и контроле.

2.4. МЕНАџМЕНТ И ЧЛАНОВИ НАДЗОРНОГ ОДБОРА И СКУПШТИНЕ НОВИ САД – ГАС ДОО

Влада Републике Србије, након промене власништва на основном капиталу која је извршена Судским поравнањем пред Привредним судом у Новом Саду 20.02.2020. године, као једини члан Друштва са власништвом 100% капитала, у форми Скупштине Друштва, дана 28.03.2020. године, донела Одлуку о изменама и допунама оснивачког акта Друштвеног предузећа Нови Сад-Гас за дистрибуцију гаса, одржавање и извођење, Нови Сад, која је објављена у Службеном гласнику Републике Србије, број 48/2020.

У складу са напред наведеном Одлуком о изменама и допунама оснивачког акта Друштвеног предузећа Нови Сад-Гас за дистрибуцију гаса, одржавање и извођење, Нови Сад, Друштво се организује као једночлано друштво с ограниченом одговорношћу са дводомним управљањем, са оснивачким капиталом у износу од 4.371.140.991,61 РСД. За вршиоца дужности директора Друштва именован је мр Милан Ђукић.

Менаџмент

В.д. директора – мр Милан Ђукић

– именован Одлуком Владе Републике Србије 05 број 023-2589/2020-2 од 28.03.2020. године, са којим је закључен Уговор о међусобним правима и обавезама и одговорности директора.

На основу Одлуке о изменама и допунама оснивачког акта друштвеног предузећа НОВИ САД-ГАС за дистрибуцију гаса, одржавање и извођење, Нови Сад (Службени гласник РС бр.48/20 - Основни текст на снази од 28/03/2020 , у примени од 28/03/2020), првог Директора Друштва именује Оснивач на период од четири године у складу са законом. Друштво има једног Директора без ограничења у заступању. Директор Друштва: 1) представља и заступа Друштво; 2) организује и руководи процесом рада; 3) води пословање Друштва; 4) одговара за законитост рада Друштва; 5) предлаже дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја и одговоран је за њихово спровођење; 6) предлаже годишњи, односно трогодишњи програм пословања и одговоран је за његово спровођење; 7) предлаже финансијске извештаје; 8) извршава одлуке Скупштине и Надзорног одбора; 9)

бира представнике Друштва у скупштини друштва капитала чији је једини власник Друштво; 10) доноси акт о систематизацији послова; 11) врши друге послове одређене законом и оснивачким актом.

Мандат Директора престаје истеком времена на који је именован, оставком и разрешењем. Поступак за именовање Директора покреће се шест месеци пре истека периода на који је именован, односно у року од 30 дана од дана подношења оставке или разрешења. Директор подноси оставку Надзорном одбору, у писаној форми. Директор се разрешава, односно може бити разрешен из разлога прописаних законом. Друштво може имати вршиоца дужности директора кога именује Оснивач у случајевима, под условима и на период који су прописани законом. Вршилац дужности директора има сва права, обавезе и овлашћења која има Директор Друштва. На препоруку ДРИ поднета је иницијатива на измену оснивачког акта Влади Републике Србије, за његово усклађивање са Законом о јавним предузећима.

Помоћник директора Бранко Божанић је једини члан пословодства.

Надзорни одбор

На основу Одлуке о изменама и допунама оснивачког акта друштвеног предузећа НОВИ САД-ГАС за дистрибуцију гаса, одржавање и извођење, Нови Сад (Службени гласник РС бр.48/20 - Основни текст на снази од 28/03/2020 , у примени од 28/03/2020), Надзорни одбор има пет чланова. Три члана Надзорног одбора, од којих је један председник Надзорног одбора, Скупштина бира на предлог Оснивача, један члан се бира из реда запослених који се предлаже на начин утврђен општим актима и један члан који мора бити независан члан Надзорног одбора. За председника и члана Надзорног одбора, именује се лице које испуњава услове утврђене законом. Председник и чланови Надзорног одбора дужни су да се додатно стручно усавшавају у области корпоративног управљања, у складу са програмом за додатно стручно усавшавање који утврђује Оснивач. Мандат председника и чланова Надзорног одбора је четири године. Мандат председнику и члановима Надзорног одбора престаје истеком периода на који су именовани, оставком или разрешењем, у складу са законом. Председник и чланови Надзорног одбора којима је престао мандат дужни су да врше своје дужности до именовања новог председника или члана Надзорног одбора, а најдуже шест месеци.

Надзорни одбор: 1) одређује пословну стратегију Друштва; 2) именује и разрешава Директора и остале заступнике, утврђује накнаду за њихов рад, односно начела за утврђивање тих накнада; 3) надзире рад Директора и усваја извештаје Директора; 4) врши унутрашњи надзор над пословањем Друштва; 5) врши надзор над законитошћу пословања Друштва; 6) установљава рачуноводствене политике Друштва и политике управљања ризицима; 7) даје налог ревизору за испитивање годишњих финансијских извештаја Друштва; 8) предлаже Скупштини избор ревизора и награду за његов рад; 9) контролише предлог расподеле добити и других плаћања члановима; 10) одлучује о покретању поступка и давању пуномоћја за заступање Друштва у спору са Директором; 11) врши и друге послове одређене оснивачким актом и одлуком Скупштине. Ако оснивачким актом или одлуком Скупштине није другачије одређено, Надзорни одбор даје претходну сагласност за закључење следећих послова: 1) стицање, отуђење и оптерећење удела и акција које Друштво поседује у другим правним лицима; 2) стицање, отуђење и оптерећење непокретности, уколико то не спада у редовно пословање Друштва; 3) узимање кредита, односно узимање и давање зајмова,

давање јемстава, гаранција и обезбеђења за обавезе трећих лица. Питања из надлежности Надзорног одбора не могу се пренети на Директора Друштва. Надзорни одбор одлучује већином гласова од укупног броја чланова. Начин рада и одлучивања Надзорног одбора ближе се уређују пословником о раду Надзорног одбора. Председник и чланови Надзорног одбора имају право на одговарајућу накнаду за рад у Надзорном одбору, у складу са законом.

Дана 27.04.2020. године, одржана је седница Скупштине Друштва, на којој је донета Одлука о именовању чланове Надзорног одбора и то:

Председник Надзорног одбора	- Блаженка Мандић
Чланови Надзорног одбора	- Драгана Проле
	- Снежана Срећков
	- Милан Здравковић (независан члан)
	- Бранко Божанић (члан из реда запослених)

Истом одлуком утврђена је накнада за рад чланова и председника Надзорног одбора у висини предвиђеној Одлуком о критеријумима и мерилима за утврђивање висине накнаде за рад у надзорним одборима јавних предузећа „Службени гласник РС“, број 102/2016 од 20.12.2016. године, став 2. којом је прописано да износ нето накнаде за рад председника и чланова у надзорном одбору јавног предузећа не може бити виша од просечне зараде по запосленом, без пореза и доприноса, која је исплаћена у Републици Србији у септембру месецу, у години која претходи календарској години, за годину за коју се одређује висина накнаде, док накнада председника надзорног одбора јавног предузећа не може бити виша од претходно наведеног износа увећаног за 20%.“

И у Програму пословања за 2024.годину, на основу Мишљења Министарства финансија Р.Србије број: 000488155 2023 10520 003 003 011 001 од 29.12.2023.године, а у складу са чланом 18. Закона о буџету, накнаде члановима и председнику Надзорног одбора нису промењене у односу на планиране накнаде из 2023.године, тј. планирана је висина накнада на нивоу планираних из 2023.године.

Скупштина НОВИ САД – ГАС ДОО

На основу Одлуке о изменама и допунама оснивачког акта друштвеног предузећа НОВИ САД-ГАС за дистрибуцију гаса, одржавање и извођење, Нови Сад (Службени гласник РС бр.48/20 - Основни текст на снази од 28/03/2020, у примени од 28/03/2020), овлашћења Скупштине Друштва врши Оснивач, преко овлашћених представника. Одлуку о одређивању и разрешењу председника Скупштине доноси Оснивач. Скупштина Друштва: 1) доноси измене оснивачког акта; 2) усваја финансијске извештаје, као и извештаје ревизора ако су финансијски извештаји били предмет ревизије; 3) усваја извештаје надзорног одбора; 4) одлучује о повећању и смањењу основног капитала друштва, као и о свакој емисији хартија од вредности; 5) одлучује о расподели добити и начину покрића губитака, укључујући и одређивање дана стицања права на учешће у добити и дана исплате учешћа у добити члановима друштва; 6) бира и разрешава чланове надзорног одбора и утврђује накнаду за њихов рад; 7) именује ревизора и утврђује накнаду за његов рад; 8) одлучује о покретању поступка ликвидације, као и о подношењу предлога за покретање стечајног поступка од стране друштва; 9) именује ликвидационог управника и усваја ликвидационе билансе и извештаје ликвидационог управника; 10) одлучује о стицању, поништењу и расподели сопствених удела и стицању, подели и поништењу резервисаних сопствених удела; 11) одлучује о обавезама чланова друштва на додатне уплате и о враћању тих уплата; 12) одлучује о захтеву за иступање члана друштва; 13) одлучује о

искључењу члана друштва из разлога неплаћања, односно неуношења уписаног улога; 14) одлучује о покретању спора за искључење члана друштва; 15) одлучује о повлачењу и поништењу удела; 16) одлучује о покретању поступка и давању пуномоћја за заступање друштва у спору са чланом Надзорног одбора; 17) одлучује о покретању поступка и давању пуномоћја за заступање друштва у спору против члана друштва; 18) одобрава приступање новог члана и даје сагласност на пренос удела трећем лицу; 19) одлучује о статусним променама и променама правне форме; 20) даје одобрење на правне послове у којима постоји лични интерес; 21) даје сагласност на стицање, продају, давање у закуп, залагање или друго располагање имовином велике вредности; 22) врши друге послове и одлучује о другим питањима, у складу са законом и оснивачким актом.

Председник Скупштине - Душан Бајатовић именован 16.04.2020.г.

Закључком Владе Републике Србије 24 Број: 119-2986/2020 од 16.04.2020. године, за представника Републике Србије као оснивача Привредног друштва НОВИ САД-ГАС ДОО, у Скупштину Привредног друштва одређује се Душан Бајатовић.

3. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ

Пословање Друштва у 2023. години је карактерисало:

- реорганизација и стабилизација пословања,
- недостатак квалификованог кадра и одговарајућег броја извршилаца за оперативне задатке,
- гасна криза и нестабилност цена у првом полугодишту текуће године,
- повољне временске прилике и блага зима, која је узроковала мању потрошњу гаса,
- ниска бруто маржа у оствареној продаји гаса која, (са постојећим продајним и набавним ценама гаса), не обезбеђује покривање основних оперативних трошкова,
- улагања у обезбеђење стабилности снабдевања гасом,
- реорганизација система читавања купаца гаса и улагања у поузданије системе за читавање гаса,
- активности на одржавању дистрибутивних губитака у оквиру планираних,
- Отежано спровођење свих планираних активности Друштва, посебно инвестиција, јавних набавки и планираних улагања и одржавања ДГМ делом због недостатка ликвидних средстава а делом и због реализације завршених набавки из 2022.године које су одложиле покретање јавних набавки у 2023.години.
- спровођење планираних активности на имплементацији система финансијског управљања и контроле.

Друштво је у 2023. години:

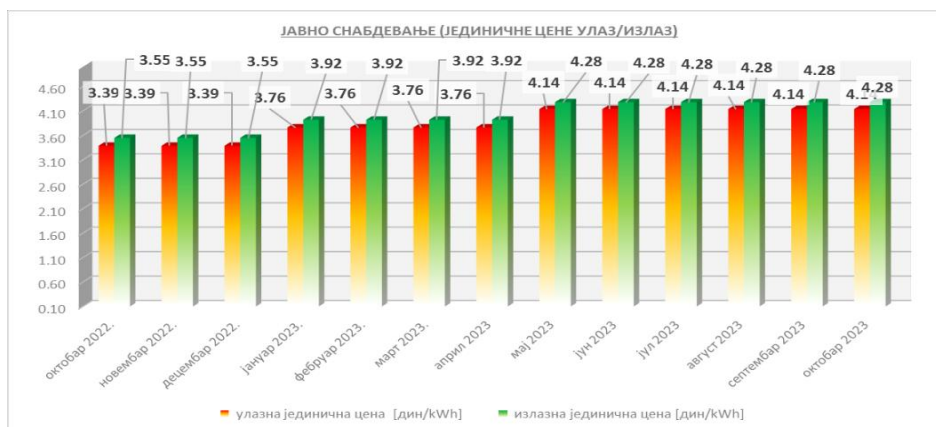
- измиривало текуће обавезе према добављачима и запосленима у складу са расположивим ресурсима без угрожавања испоруке гаса,
- успоставило и унапредило систем финансијског управљања и контроле, сходно акционом плану и објективној динамици рада,
- одржало дистрибутивне губитке, односно стопу губитака испод 2% и
- оптимизовало и смањило оперативне трошкове пословања.

Друштво се у извештајном периоду суочавало са значајним нивоом ценовног ризика. Наиме, продајне цене природног гаса за јавно снабдевање су три пута повећане у 2023. години. Прво повећање набавне цене гаса на јавном снабдевању за 10% Агенција за енергетику Републике Србије (даље: АЕРС) је одобрила крајем 2022.године. Примена новог ценовника ступила је на снагу 01.01.2023.године. Друго повећање цене природног гаса на јавном снабдевању за 10%, одобрено од стране АЕРС је почело са применом од 01.05.2023.године, треће повећање од 10% је почело са применом од 01.11.2023.године. Повећање цене природног гаса (енергент) за потрошаче (три пута по 10%) пратило је и повећање набавне цене гаса. Повећање набавне и продајне цене гаса негативно је утицало на оперативну маржу Друштва, која је при првом повећању цене гаса смањена са 0,162 дин/kWh (децембар 2022.године) на 0,158 дин/kWh (-3%), док је након другог повећања цена, оперативна маржа у односу на децембарску 2022.године, смањена на 0,142 дин/kWh или (-14%) , а након трећег повећања цена, оперативна маржа није мењана. Раст цене природног гаса на јавном снабдевању који чини највеће приходе друштва је негативно утицао на ликвидност Друштва током извештајног периода.

Друштво је у датим околностима увек имало за приоритет исплату обавеза према ЈП Србијас, те је сходно финансијским приливима и обавезама одржавања стабилности испоруке гаса и функционисања дистрибутивно гасне мреже, у првих 9 месеци плаћено је србијасу 2.9 мил рсд у односу на фактурисаних 3,2 милијарди рсд. измиривало преко 90% обавеза за гас према ЈП Србијас.

У табели и графикону су приказане набавне и продајне јединичне цене енергента за јавно снабдевање са припадајућом маржом:

mesec	улазна јединична цена [дин/kWh]	излазна јединична цена [дин/kWh]	маржа [дин]
октобар 2022.	3.39	3.55	0.162
новембар 2022.	3.39	3.55	0.162
децембар 2022.	3.39	3.55	0.162
јануар 2023.	3.76	3.92	0.158
фебруар 2023.	3.76	3.92	0.158
март 2023.	3.76	3.92	0.158
април 2023	3.76	3.92	0.158
мај 2023	4.14	4.28	0.142
јун 2023	4.14	4.28	0.142
јул 2023	4.14	4.28	0.142
август 2023	4.14	4.28	0.142
септембар 2023	4.14	4.28	0.142
октобар 2023	4.14	4.28	0.142



У структури прихода од продаје гаса, учешће прихода од продаје гаса у категорији јавног снабдевања износи око 80%, а остатак припада категорији снабдевања, што у условима регулисаних цена и маржи представља неповољну структуру, узимајући у обзир покриће оперативних трошкова из марже. Раст прихода у категорији снабдевања условљен је значајним инвестицијама у проширење дистрибутивне гасне мреже и спајања нових индустријских локација на гасну мрежу, као и новим инвестицијама у привреди, односно одабиром гаса као енергента. Прелазак на гас у многоме је зависио, поред других неповољних фактора нестабилности на тржишту гаса и од реалних кретања цена осталих енергената као што је електрична енергија, огрев, pellet, мазут и други супститути за грејање.

Остварена бруто маржа од продаје природног гаса у износу од цца 495 мил. динара покрива само део најосновнијих трошкова пословања, без покрића потребног нивоа трошкова одржавања и унапређења ефикасности пословања, замене основних средстава и без могућности инвестирања. Услов покрића основних трошкова пословања и обезбеђења дистрибуције гаса корисницима је даље усклађивање продајних цена и цена за приступ систему за дистрибуцију природног гаса у складу са законски прописаним методологијама или субвенционисањем набавке гаса. Плаћање осталих трошкова пословања Друштво делимично надокнађује из прихода које обезбеђује у делатности снабдевања и услуга компримовања природног гаса, док се наплата изградње прикључака наплаћује од нових потрошача.

У циљу обезбеђења услова за наставак пословања и редовног измирења својих обавеза, од стране руководства Друштва и Владе Републике Србије су предузете различите мере и активности, као и планови за отклањање неизвесности у вези начела сталности пословања, а интензивно су се спроводиле активности у вези са стабилизацијом пословања, кроз развој своје основне делатности, повећање продаје и прихода, бољу искоришћеност капацитета, смањење губитака, реструктурирање обавеза, повећање наплате потраживања, прекид неликвидности и побољшање солвентности, унапређење система продаје и политике управљања ризицима, као и значајним активностима у реорганизацији управљања Друштом, у циљу постизања успешних финансијских резултата у наредним годинама.

Руководство Друштва је обавило анализе и стабилизацијом управљања свим ресурсима Друштва успоставило нову пословну климу и рационално располагање средствима, чиме је обезбедило услове за остваривање стабилних прихода и смањење расхода у наредним периодима.

Повећање обима пружања услуга и продаје гаса је објективно било ограничено климатским променама и благој зими, а повећање цена гаса није пратило повећање трошкова пословања и раст цена. Руководство Друштва је у околностима у којима послује успело да смањи ниво трошкова, изврши оптимизацију трошкова пословања, а посебно смањење непословних расхода.

Ради спровођења планова повећања прихода, замене дотрајалих основних средстава и проширења капацитета, руководство Друштва је у складу са инвестиционим планом започело проширење дистрибутивно гасне мреже, повећање броја прикључака на дистрибутивни систем и ревитализацију постојеће дистрибутивно гасне мреже. Наведена улагања нису у потпуности спроведена очекује се реализација око (42%), али су спроведена у минималном износу који је омогућио редовно снабдевање купаца гасом.

Руководство Друштва је улагало интензивне напоре да побољша ликвидност и измирује своје текуће обавезе на време, док се за укупна дуговања према ЈП Србијагас тражи одговарајуће решење, кроз могућу конверзију обавеза у капитал, репрограм дуговања или друге видове финансијског реструктурирања, чиме би се обезбедили стабилни токови готовине, значајно мањи трошкови затезних камата, судских трошкова и повољнији финансијски резултат у Друштву.

За потребе исказивања реализације за 2023. годину у овом плану су коришћени подаци стварне реализације за првих 10 месеци и пројекције за преостала два месеца 2023. године.

3.1. ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ

ЈАВНО СНАБДЕВАЊЕ ПРИРОДНИМ ГАСОМ

Према пројекцији до краја 2023.године, купцима на јавном снабдевању биће испоручено 853,296,407 kWh, природног гаса што је за 7,7% мање од планираног. Природни гас се наведеним купцима продаје по тарифним ценама на које је дала сагласност Агенција за енергетику Републике Србије, укључујући последње повећање цена од новембра 2023. године.

Редни број	Категорије купаца	Групе купаца	2023.г. (у kWh)		
			План 2023.г.	Процена Реализације 2023.г.	Индекс Процена 2023.г./План 2023.г.
1	2	3	4	5	6=5/4*100-100
ЈАВНО СНАБДЕВАЊЕ ПРИРОДНОГ ГАСА					
1. (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.)	Категорија 1 p < 6 bar	Укупно	915,558,813	845,733,114	-7.6%
1.1.		Мала потрошња	791,654,016	737,466,393	-6.8%
1.2.		"Ванвршна потрошња К1"	2,195,014	1,917,980	-12.6%
1.3.		Равномерна потрошња К1	8,867,205	7,748,071	-12.6%
1.4.		Неравномерна потрошња К1	112,842,579	98,600,670	-12.6%
2. (2.1.+2.2.+2.3.)	Категорија 2 6 ≤ p < 16 bar	Укупно	8,655,736	7,563,292	-12.6%
2.1.		"Ванвршна потрошња К2"	65,213	56,982	-12.6%
2.2.		Равномерна потрошња К2	1,858,363	1,623,818	-12.6%
2.3.		Неравномерна потрошња К2	6,732,161	5,882,492	-12.6%
3. (1.+2.+3.)	Укупно		924,214,550	853,296,407	-7.7%

СНАБДЕВАЊЕ ПРИРОДНИМ ГАСОМ

У делатности снабдевања природним гасом на слободном тржишту потрошачима је у 2023. години испоручено (процена реализације испоруке до краја 2023.године) 178,292,422 kWh природног гаса што је за 0,7% мање у односу на план за 2023. годину.

Редни број	Позиција	План 2023.г. (у kWh)	Процена реализ. 2023.г. (у kWh)	Индекс Процена 2023./План
1	2	3	4	5=4/3*100-100
СНАБДЕВАЊЕ ПРИРОДНИМ ГАСОМ				
1	СОПСТВЕНА ПОТРОШЊА	566,352	343,852	-39.3%
2	Остали купци	178,921,373	177,948,360	-0.5%
3	УКУПНО количина 3=1+2	179,487,725	178,292,212	-0.7%

ТРГОВИНА КОМПРИМОВАНИМ ПРИРОДНИМ ГАСОМ

У делатности трговине компримованим природним гасом потрошачима је у 2023. години испоручено (процена ипоруке до краја 2023.године) 53,448,702 kWh природног гаса што је за 5,9% мање у односу на план за 2023. годину.

Редни број	Позиција	План 2023.г. (у kWh)	Процена рализ. 2023.г.	Индекс Процена
1	2	3	4	5=4/3*100-100
СНАБДЕВАЊЕ ПРИРОДНИМ ГАСОМ				
1	КПГ	56,810,417	53,448,702	-5.9%
	УКУПНО количина 3=1+2	56,810,417	53,448,702	-5.9%

ДИСТРИБУЦИЈА ПРИРОДНИМ ГАСОМ

Редни број	Категорије купаца	Групе купаца	2023.г. (у kWh)		
			План 2023.г.	Процена реализације 2023.г.	Индекс Процена 2023.г./План 2023.г.
1	2	3	4	5	6=5/4*100-100
ДИСТРИБУЦИЈА за ДРУГЕ СНАБДЕВАЧЕ					
1. (1.1.+1.2.+ 1.3.+1.4.)	Категорија 1 p < 6 bar	Укупно	15,847,699	15,159,225	1.0
1.1.		Мала потрошња	2,100,858	1,892,261	0.9
1.2.		"Ванвршна потрошња К1"	12,804	3,947	0.3
1.3.		Равномерна потрошња К1	3,900,852	1,502,383	0.4
1.4.		Неравномерна потрошња К1	9,833,184	11,760,634	1.2
2. (2.1.+2.2.+ 2.3.)	Категорија 2 6 ≤ p < 16 bar	Укупно	19,391,400	10,715,083	0.6
2.1.		"Ванвршна потрошња К2"	0	0	
2.2.		Равномерна потрошња К2	0	0	
2.3.		Неравномерна потрошња К2	19,391,400	10,715,083	0.6
3. (1.+2.+3.)	Укупно		35,239,099	25,874,308	0.7
ДИСТРИБУЦИЈА за СОПСТВЕНУ ПОТРОШЊУ					
1. (1.1.+1.2.+ 1.3.+1.4.)	Категорија 1 p < 6 bar	Укупно	566,352	343,852	0.6
1.1.		Мала потрошња	77,791	63,574	0.8
1.2.		"Ванвршна потрошња К1"			
1.3.		Равномерна потрошња К1			
1.4.		Неравномерна потрошња К1	488,561	280,278	0.6
2. (2.1.+2.2.+ 2.3.)	Категорија 2 6 ≤ p < 16 bar	Укупно	0	0	#DIV/0!
2.1.		"Ванвршна потрошња К2"	0		
2.2.		Равномерна потрошња К2	0		
2.3.		Неравномерна потрошња К2	0		
3. (1.+2.+3.)	Укупно		566,352	343,852	0.6
ГУБИТАК НА ДИСТРИБУТИВНОЈ МРЕЖИ					
1		Губитак на p < 6 bar	11,701,325	13,234,484	1.1
2		Губитак на p 6-16 bar	3,900,442	4,411,495	1.1
3		Укупно губитак на мрежи	15,601,766	17,645,979	1.1

3.2. БИЛАНС СТАЊА (ПРИЛОГ 1), БИЛАНС УСПЕХА (ПРИЛОГ 1А), ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ (ПРИЛОГ 1Б)

БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2023. ГОДИНЕ

ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
2	3	4	5
АКТИВА			
А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	5,144,650	4,432,724
I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	99,313	81,313
II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	4,900,680	4,311,766
IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	144,657	39,645
V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028	0	0
В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	0	0
Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	1,684,572	1,809,622
I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	259,013	43,962
II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037	0	0
III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	117,390	262,561
IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	21,884	50,508
V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	32,857	22,811
VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	13,661	27,014
VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	1,239,768	1,402,766
Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	6,829,222	6,242,346
Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	42,752	43,052
ПАСИВА			
А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401		
I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	136,301	136,301
IV. РЕЗЕРВЕ	0405	4,479	4,479
V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	299,468	299,468
VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	6,000	6,000
VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	840,506	692,785
VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411	0	0
IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	17,683,144	20,533,055
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	38,731	37,081
I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	38,731	37,081
Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	956,100	1,007,194
Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	22,395,315	24,604,109
I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432	9,194	6,512
III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	413,177	499,576
IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	11,634,310	13,390,314
V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	9,605,302	9,186,386
VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	733,331	1,521,321
Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	16,560,925	19,406,038
Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	6,829,222	6,242,346
Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	42,752	43,052

Активa

Укупна актива „Нови Сад Гас“ на дан 31.12.2023. године износи од 6,24 млрд РСД и мања је у односу на планску, првенствено због мање реализације инвестиција. У структури активе стална имовина износи 4,43 млрд РСД или 71%, а обртна имовина 1,8 млрд РСД или 29%, што указује да је

пословање угрожено недостатком обртног капитала. Овај показатељ карактерише пословање Друштва дужи низ година, а промена зависи искључиво од решавања обавеза за гас и повољнијег односа оперативне марже код продаје гаса.

Пасива

Основни капитал исказан у уделима Друштва износи 136 мил рсд и није довољан за покриће губитка. Укупан губитак износи 19,8 млрд РСД, од чега се на губитак текуће године односи 2,61 мил РСД. Губитак изнад висине капитала износи 19,4 млрд РСД. Губитак је највећим делом последица несклада између обртне имовине од 1,8 млрд РСД и краткорочних обавеза и резервисања од 24,6 млрд РСД.

У структури пројектованих (планираних до краја 2023.године) обавеза, претежан део чине обавезе према добављачима од 13,39 млрд РСД од чега се на обавезе за гас према ЈП Србијагас-у односи 13,03 млрд РСД. Остало су обавезе према добављачима везане за покретање јавних набавки до краја 2023.године.

Остале краткорочне обавезе од 9,2 млрд РСД, највећим делом односе се на дуг за затезне камате према Србијагасу у износу од 7,85 млрд РСД и пореске обавезе према решењу ЦВПО у износу од 660,9 мил. РСД. Пореска управа ЦВПО одложила је извршење решења док се не донесе одлука по жалби Нови Сад Гаса д.о.о., која је поднета Управном суду Републике Србије, који је донео решење бр. III-7U27864/21 од 23.11.2022.године којим је одложено извршење, до доношења одлуке по жалби.

Краткорочна пасивна временска разграничења од 1,52 млрд РСД односе се на рачуне за гас за децембар 2023.г. у износу од 832 милиона рсд, затезну камату Србијагас-а за последњи квартал 2023.године од 550 мил. рсд, разграничени пдв у улазним рачунима, као и остале рачуне добављача издате у јануару, а односе се на децембар.

Губитак остаје непокривен. Могуће је урадити делимично покриће губитка из нераспоређене добити претходних година, која на дан 31.12.2023.године износи 697.186 хиљада рсд, након чега би Друштво и даље исказивало губитак изнад висине капитала.

Губитак остаје непокривен. Друштво неће извршити делимично покриће губитка из нераспоређене добити претходних година која је износила 697.186 хиљада рсд, обзиром да је губитак изнад висине капитала знатно већи и износи 19,4 милијаре рсд.

БИЛАНС УСПЕХА ЗА 2023. ГОДИНУ

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
2	3	4	5
А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	5,482,305	5,264,504
I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	4,825,948	4,709,068
II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	482,918	439,710
III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	24,104	-
VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	149,336	115,726
Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	6,144,127	5,468,108
I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	4,654,457	4,214,113
II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	379,117	439,841
III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	267,081	238,703
1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	205,231	181,438
2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	31,093	27,488
3. Остали лични расходи и накнаде	1019	30,757	29,777
IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	284,184	289,855
V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	-	47,519
VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	395,554	142,577
VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	6,398	2,000
VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	157,336	93,500
Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	661,822	203,604
Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	48,262	72,099
II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	48,262	72,032
III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	-	67
Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	1,551,111	2,158,945
II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	1,551,111	2,158,865
III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	-	80
Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	1,502,849	2,086,846
З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	2,511,577	2,486
И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	156,426	236,590
Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	4,633	12,946
К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	3,321	99,474
Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	8,046,777	5,352,035
Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	7,854,985	7,963,117
М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	191,792	
Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		2,611,082
О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048	-	1,071
П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	191,792	
Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		2,612,153
С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	143,317	
У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		2,612,153

Остварени финансијски показатељи пословања за 2023. годину показују да је настављен тренд пословања са губитком и да се губитак од 2,612 милијарди РСД повећан у односу на 2022. годину, када је износио 1,989 милијарди РСД.

Највећи узрок исказаног губитка је губитак из финансирања од 2,08 млрд рсд, који се углавном односи на затезне камате ЈП „Србијагас“, нереализованих планираних прихода у иностранству и смањене основне марже на продаји гаса која није довољна за покриће оперативних трошкова.

У 2023. години је остварен пословни губитак у износу 204 мил рсд, док је планирани губитак за 2023. годину износио 662 мил рсд, највише из разлога смањења дела оперативних трошкова и повећања прихода у односу на преходну годину.

Пословни приходи у 2023.години остварени су у износу 5,3 млрд рсд, што је значајно више од остварених пословних прихода из 2022. године када су износили 4,1 млрд рсд. Пословни расходи за крај 2023. остварени су у износу 5,5 млрд рсд што је изнад пословних расхода из 2022. године када су износили 4,5 млрд рсд, али мањи од планираних 6,14 млрд рсд. Повећање расхода настало је услед повећања набавне цене гаса током године и општег раста цена материјала и услуга на које Друштво није могло да утиче.

БИЛАНС ТОКОВА ГОТОВИНЕ ЗА 2023. ГОДИНУ

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	7,724,688	5,377,819
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	5,093,280	5,193,618
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	2,583,147	8,158
3. Примљене камате из пословних активности	3004	48,261	50,422
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	0	125,621
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	6,729,774	5,021,315
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	6,247,655	4,188,207
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	17,454	17,141
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	267,081	216,413
4. Плаћене камате у земљи	3010	194,401	570,402
6. Порез на добитак	3012	0	4,933
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	3,183	24,219
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	994,914	356,504
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	1,065,947	360,278
1. Куповина акција и удела	3024	42,000	0
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	1,023,947	360,278
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	8,183	8,158
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042	8,183	8,158
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	7,724,688	5,377,819
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	7,803,904	5,389,751
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	79,216	11,932
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	92,877	38,946
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	13,661	27,014

Остварени салдо готовине на крају 2023.г. износи 27 мил. РСД што је више од планираног износа од 14 мил. РСД због очекиване боље наплате и повећања цена гаса у последњем кварталу 2023. године.

Токови готовине су остваривани у складу са резултатима пословања што је условило позитиван новчани ток из редовног пословања за 2023. годину. Друштво је највећим делом редовно измиривало текуће обавезе, сходно оствареној ликвидности и није се задуживало код финансијских институција, са посебном пажњом усмереној на измирење обавеза према Србијас-у.

Одливи по основу инвестиција су мањи од планираних за 2023. годину, из разлога што је већи део набавки покренут у другој половини 2023. године, тек након реализације набавки које су пренете из 2022. године, као и због потребе преумеравања ликвидних средстава на измирење обавеза за гас према ЈП Србијас.

Друштво се у претходном периоду суочавало са значајним нивоом ценовног ризика. Наиме, продајне цене природног гаса за јавно снабдевање нису се мењале сходно расту трошкова и набавним ценама гаса, иако Методологија за одређивање цене природног гаса за јавно снабдевање предвиђа динамику њихове значајније промене исте се нису примењивале. Нови ценовник за јавно снабдевање одобрен од стране АЕРС неће значајно допринети бољем пословном резултату Друштва. ЈП Србијас Нови Сад, као снабдевач јавних снабдевача је у претходном периоду одобравао део негативне разлике у цени за природни гас за јавно снабдевање кроз књижна одобрења.

3.3. СПРОВЕДЕНЕ АКТИВНОСТИ ЗА УНАПРЕЂЕЊЕ ПРОЦЕСА ПОСЛОВАЊА

За сва спорна потраживања је покренут поступак наплате. Нема значајних активних а неутужених потраживања.

За разлику од периода пре новембра 2019. године када је пословање Друштво бележило константне блокаде пословног рачуна, у текућем периоду Друштво је константно било ликвидно, односно није било у блокади ни један дан и сервисирало текуће обавезе редовно и у складу са планом измирења обавеза према ЈП Србијас, а све сходно реалним могућностима Друштва.

И даље је присутан проблем дуга за гас од пре 2019. године према Србијас-у у износу око 13 милијарди рсд и дуга за пореске обавезе према ЦВПО у износу око 660 милиона рсд.

У 2023. години је завршен део планираних инвестиција које су омогућиле стабилност испорука гаса и побољшање мера које су утицале на смањење дистрибутивних губитака, чиме су оне сведене на дозвољени ниво.

3.4. СПРОВЕДЕНЕ ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ У ОБЛАСТИ КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА

У периоду од октобра 2019. године у Друштву је донет велики број правилника и процедура којима се уређује и усклађује законитост у раду и поступању, од чега је најзначајније:

- Усвојена стратегија за управљање ризицима
- Донети су одговарајући правилници и упутства за управљање ризицима и акциони планови
- Донети су правилници и упутства за финансијско управљање и контролу (ФУК)
- Завршена је имплементација система за финансијско управљање и контролу (снимање пословних просеса, идентификација интерних контрола, регистар ризика и оперативне процедуре).

4. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОДИНУ, ОДНОСНО ЗА ПЕРИОД ОД 2024.-2026.Г.

4.1. ЦИЉЕВИ НОВИ САД – ГАС ДОО ЗА 2024. ГОДИНУ, ИНДИКАТОРИ КОЈИМА СЕ МЕРИ ОСТВАРИВАЊЕ ЦИЉЕВА И КЉУЧНЕ АКТИВНОСТИ ПОТРЕБНЕ ЗА ДОСТИЗАЊЕ ЦИЉЕВА (ПРИЛОГ 2)

Циљеви НОВИ САД – ГАС ДОО за 2024. годину су даље усклађивање пословања са Законима о јавним предузећима, улагања у развој и одржавање гасне мреже и почетак значајних инвестиција у гасну мрежу, повећање броја потрошача гаса, рационализација трошкова пословања, повећање ефикасности запослених и ефикасности пословања.

Програм пословања НОВИ САД – ГАС ДОО Нови Сад за 2024.г.

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2024. година	2025. година	2026. година		
Раст пословних прихода		2023	100	118	124	130	Финансијски извештаји	Константно подизање квалитета услуга, повећање броја корисника и ширење дистрибутивно гасне мреже.
Повећање степена наплате потраживања		2023	90%	95%	96%	96%	Нови информациони систем и софтвер за финансијско и извештавање руководства (ПБИ).	Унапређење система извештавања и праћења стања потраживања, благовремено и правремено реаговање на потрошаче који касне са плаћањем (адвокати, опомене, извршитељи). Улагања у нови информациони систем и софтвер за финансијско и извештавање руководства (ПБИ).
Подизање квалитета услуга		2023	Успостављање	Мониторинг и контрола	Унапређење	Унапређење	Нови диспечерски центар и повезивање са новим информационим систем (ЕРП)	Формирањем диспечерског центра и центра за потрошаче чиме би се значајно дигао ниво брзине добијања информација, брзине одговора на поремећаје у систему (хаварије, кварови...) и др. Повезивање центра са новим информационим системом (ЕРП).
Успостављање и унапређење система финансијског управљања и контроле		2023	Мониторинг и контрола	Унапређење	Унапређење	Унапређење	Софтвер за ФУК и софтвер за финансијско и извештавање руководства (ПБИ).	Инвестиције у даљи развој информационих система и унапређење система ФУК, система СУФ, увођење управљања одржавањем и унапређење система планирања.
Повећање пословног резултата		2023	100	Негативан	103	108	Финансијски извештаји	Повећање пословног резултата се очекује у наредним годинама, након решавања отворених пројеката (Бијељина гас и Енеко) и односа са ЈП Србијагас, али и кроз остваривање циљева на повећању прихода, пружању додатних услуга потрошачима и оптимизација трошкова пословања.
Стабилизација ликвидности	Радио ликвидност и	2023	1.1	Негативан	1.15	1.5	Финансијски извештаји	Трајно решавање дугвања за гас и камате према ЈП Србијагас.
Смањење стопе губитака на дистрибутивном систему		2023	2.11	Смањење за 0.15%	Смањење за 0.1%	Смањење за 0.05%	Редовни годишњи извештаји према АЕРС	<ul style="list-style-type: none"> -Редовним и ванредним пописом - ажурирање базе података; -Баждарењем мерила - Замена мерила са истеклим жигом; -Замена мерила без Т корекције - испуњавање Уредбе о условима испоруке прири. Гаса... (Сл. Гл РС 47/06) , модернизација мерне опреме и тачније и поузданије мерење; -Имплементација даљинског читавања мерила - решавање проблема пописа, акција која се врши приликом саме набавке и замене мерила из тачке 3..; -Активно праћење притисака у крајњим тачкама мреже - оптимизација вредности притиска у дистрибутивним мрежама; -Телеметрија - Увођење система даљинског праћења параметара на МРС (мерно-регулационим станицама); -Раздвајање зона снабдевања према пројектованим зонама гасификације, праћење губитака на деловима мрежа; -Увођење ГИС-а географског информационог система; -Детекција ЦУРЕЊА на ДГМ и прикључцима; -Редовно и ванредно одржавање већих МРС-ова; -Замена регулатора притиска - замена једностепених регулатора притиска са двостепеним; -Модернизација система катодне заштите челичних гасовода средњег притиска; -Прегледи УГИ према Закону о цевоводном транспорту гасовитих и течних угљоводоника (Сл. Гл. РС бр. 104/2009); -Константна активност на подизању нивоа заштите мерне опреме од неовлаштене потрошње;
Реализација пројеката		2023	У току	Завршетак пројеката у РС	Наставак	Наставак	Финансијски извештаји За пројекат ДГМ Бијељина, магистрални гасовод Шепак-Бијељина - Обједињена употребна дозвола. За инвестиције које ће се реализовати у 2024. години потписане ситуације изведених радова од стране надзорних органа.	<ul style="list-style-type: none"> -Завршетак пројекта изградње ДГМ Бијељина -Завршетак магистралног гасовода Шепак-Бијељина -Завршетак преузимања имовине привредног друштва ENECO d.o.o. и изградње гасне мреже у насељеним местима општине Бачка Паланка. -Завршетак инвестиција чија је реализација планирана у 2023. години и нових инвестиција за 2024. годину.
Стручна едукација и сертификација запослених		2023	<0	1.25	1.29	1.33	Извештаји кадровске службе	Стручна едукација и сертификација запослених кроз семинаре, специјалистичке обуке, полагања и обнављања сертификата и лиценци, набавка стручне литературе.

Посебно се истичу следећи циљеви:

1. Раст пословних прихода – кроз константно подизање квалитета услуга, повећање броја корисника и ширење дистрибутивно – гасне мреже.
2. Повећање степена наплате потраживања – унапређењем система извештавања омогућиће се и праћења стања потраживања, што ће омогућити благовремено и правовремено реаговање на потрошаче који касне са плаћањем (принудна наплата реализацијом инструмената обезбеђења плаћања, адвокати, опомене, обуставе испоруке природног гаса у складу са Законом, извршитељи).
3. Подизање квалитета услуга – формирањем диспечерског центра и центра за потрошаче чиме би се значајно дигао ниво брзине добијања информација, брзине одговора на поремећаје у систему (хаварије, кварови....) и др. Повезивање центра са новим информационим системом (ЕРП).
4. Успостављање и унапређење система финансијског управљања и контроле – даљим инвестирањем у информациони систем и побољшања система финансијског управљања и контроле, као и финансијског извештавања руководства и система финансијског планирања.
5. Повећање пословног резултата - остваривањем циљева на повећању прихода, пружањем додатних услуга потрошачима и оптимизацијом трошкова пословања, а уважавајући реалне потребе Друштва.
6. Стабилизација ликвидности - трајним решавањем обавеза за природни гас и камате према ЈП Србијасад Нови Сад.
7. Смањење стопе губитака на дистрибутивном систему и њено одржавање у дозвољеним оквирима – постићи ће се предузимањем следећих активности:
 - редовним и ванредним пописом - ажурирање базе података;
 - баждарењем мерила - замена мерила са истеклим жигом;
 - замена мерила без Т корекције - испуњавање Уредбе о условима испоруке природног Гаса... (Сл. Гл РС 47/06), модернизација мерне опреме и тачније и поузданије мерење;
 - имплементација даљинског читавања мерила - решавање проблема пописа, акција која се врши приликом саме набавке и замене мерила;
 - активно праћење притисака у крајњим тачкама мреже - оптимизација вредности притиска у дистрибутивним мрежама;
 - телеметрија - Увођење система даљинског праћења параметара на МРС (мерно-регулационим станицама);
 - раздвајање зона снабдевања према пројектованим зонама гасификације, праћење губитака на деловима мрежа;
 - увођење ГИС-а географског информационог система;
 - детекција ЦУРЕЊА на ДГМ и прикључцима;
 - редовно и ванредно одржавање већих МРС-ова;
 - замена регулатора притиска - замена једностепених регулатора притиска са двостепеним;
 - модернизација система катодне заштите челичних гасовода средњег притиска;
 - прегледи УГИ према Закону о цевоводном транспорту гасовитих и течних угљоводоника (Сл. Гл. РС бр. 104/2009);

- константна активност на подизању нивоа заштите мерне опреме од неовлаштене потрошње;

8. Реализација пројеката

- Завршетак пројекта изградње ДГМ Бјељина
- Завршетак магистралног гасовода Шепак- Бјељина

Сви раднови на изградњи ДГМ Бијељина и магистралног гасовода Шепак-Бијељина су највећим делом изведени у складу са пројектом и закљученим уговором, тако да нису планирани додатни значајни радови у 2024.години. У 2024.години очекујемо добијање обједињене (целокупне) употребне дозволе од надлежних органа и фактурисање последње ситуације након одобрења надзора.

-Куповина дела ДГМ у насељеним селима општине Бачка Паланка. Нови Сад-Гас је сувласник са учешћем од 49% права својине, а IMPRESA DEL FIUME COSTRUZIONI GENERALI S.R.L., Taranto, R.Italija мат.бр. 00417330347, је сувласник са учешћем од 51% права својине, на дистрибутивној мрежи у Општини Бачка Паланка у насељима Товаришево, Обровац и Младеново.

Куповином имовине односно предметног сувласничког дела имовине IMPRESA DEL FIUME COSTRUZIONI GENERALI S.R.L, ПД НОВИ САД-ГАС доо стекао би 100% права својине на предметним дистрибутивним гасним мрежама на који начин се стварају услови за наставак пројекта гасификације насељених места општине Бачка Паланка.

Влада Републике Србије на седници одржаној 5.11.2023. године донела је Решење 05 број 312-10821/2023 објављено у Службеном гласнику Републике Србије број 99/2023 од 10.11.2023. године којим се даје сагласност Нови Сад Гас за куповину дела дистрибутивне гасне мреже изграђене у насељима Товаришево, Обровац и Младеново откупом сувласничких права својине IMPRESA DEL FIUME COSTRUZIONI GENERALI S.R.L., Taranto, R.Italija, mat.br.00417330347.

9. Стручна едукација и сертификација запослених.

4.2. АНАЛИЗА ТРЖИШТА

НОВИ САД – ГАС ДОО врши услугу дистрибуције природног гаса за потребе НОВИ САД – ГАС ДОО као снабдевача природног гаса, као и за потребе других снабдевача, и такође врши делатности јавног снабдевања природним гасом и снабдевања на слободном тржишту.

Добављач природног гаса је ЈП СРБИЈАГАС Нови Сад.

Почетак примене Закона о енергетици означио је почетак дерегулације тржишта у циљу контроле монопола и омогућавања конкурентности у делатности транспорта, дистрибуције и снабдевања природним гасом. Наведеним законом се први пут у нашем законодавству и на транспарентан начин, обезбеђују и отварају могућности за отварање тржишта и слободну конкуренцију у појединим енергетским делатностима, а такође и услови слободног приступа системима треће стране, слободног избора снабдевача енергијом купаца, као и друге могућности енергетских субјеката на тржишту енергије.

У енергетској делатности дистрибуције и управљања дистрибуцијом природног гаса, поред НОВИ САД – ГАС ДОО, Агенција за енергетику РС је издала лиценце за још 30 предузећа.

У енергетској делатности снабдевања природним гасом, поред НОВИ САД – ГАС ДОО 63 предузећа су власници лиценце за снабдевање природним гасом, од тога 11 на територији Новог Сада.

У енергетској делатности јавно снабдевање природним гасом, поред НОВИ САД – ГАС ДОО, АЕРС је издао лиценце за 29 предузећа, од којих је једно на територији града Новог Сада.

Подручје града Новог Сада, али и осталих подручја које покрива НОВИ САД – ГАС ДОО са својом дистрибутивном мрежом поседује значајан потенцијал раста потрошача гаса, стога су у овом плану планирана значајна инвестициона улагања у циљу проширења дистрибутивне гасне мреже и повећања броја купаца.

4.3. РИЗИЦИ У ПОСЛОВАЊУ (ПРИЛОГ 3)

Управљање ризицима обухвата идентификавање, процену и контролу над потенцијалним ситуацијама, које могу имати негативан ефекат на остваривање циљева предузећа. Општи модел управљања ризицима састоји се од дефинисања циљева, утврђивања ризика, процене ризика, поступање у случајевима ризика и праћење и извештавање о ризицима. Ефикасно управљање ризицима повезано је са дефинисањем стратешких и оперативних циљева предузећа.

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
Да се у делатности јавног снабдевања не испоручи 853,296.407 kWh купцима по тарифним ценама, што је за 7.7% мање у односу на процењени за 2023. годину	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик	221,136	Повећање броја прикључака на гас и кредитирање нових прикључака на дужи временски период од садашњег.
Да се на слободном тржишту не испоручи 177.948.360 kWh што је за 0.5% мање у односу на процену испоруку за 2023. годину	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	57,042	Активности на доношењу додатних мера пословне политике на задржавање великих потрошача (стабилност и сигурност испоруке, услови и рокови плаћања, корекција цена)
Неостваривање повећања степена наплативости потраживања за гас.	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	249,194	Унапређење система извештавања и праћења стања потраживања, благовремено и правремено реаговање на потрошаче који касне са плаћањем (адвокати, опомене, извршитељи)
Немогућност смањења дистрибутивних губитака гаса	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	48,527	Улагања у дистрибутивно гасну мрежу, побољшање система читавања, замена мерних уређаја, додатне мере за спречавање неовлашћене потрошње и континуирани попис и контрола потрошних места.
Ризик смањења потрошње природног гаса	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	51,158	Константно побољшавање енергетске ефикасности објеката утиче на смањење потрошње гаса, као и замена конвенционалних гасних котлова са кондензационим. Ризик смањења потрошње гаса се повећава са могућим повећањем цене природног гаса које се дешава на глобалном тржишту.
Ризик смањења броја потрошача природног гаса	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	97,742	Мали ризик на који може утицати у значајној мери само значајни поремећај цене гаса која се тренутно значајно мења на глобалном тржишту.
Неквалитетно одржавање објеката, инсталације и опреме	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	66,850	Корективна мера је израда и извршавање квалитетних планова текућег и инвестиционог одржавања и инвестирање у нову мерно-регулациону опрему.
Ризик незадовољавајућег нивоа квалитета услуга	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	13,200	Константним подизање квалитета услуга и планираним формирањем диспечерског центра и центра за потрошаче чиме би се значајно дигао ниво брзине добијања информација, брзине одговора на поремећаје у систему (хаварије, кварови...) и др.
Ризик блокаде рачуна због обавеза за порезе према ЦВПО	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	660,900	Проналажење додатног извора финансијских средстава кроз позајмицу за ликвидност.
Ризик блокаде рачуна због обавеза за гас према Србијагас	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	13,000,000	Конверзија обавеза према Србијагас у капитал или преузимање удела по одлуци Владе РС.
Ризик блокаде рачуна због обавеза за камате према Србијагас	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	8,376,842	Конверзија обавеза према Србијагас у капитал.

Управљања финансијским ризицима

Финансијски ризици укључују тржишни ризик (девизни и каматни), кредитни ризик и ризик ликвидности. Финансијски ризици се сагледавају на временској основи и превасходно се избегавају смањењем изложености НОВИ САД-ГАС ДОО ризицима. НОВИ САД-ГАС ДОО не користи никакве финансијске инструменте како би избегло утицај финансијских ризика на пословање из разлога што такви инструменти нису у широкој употреби.

Тржишни ризик

У свом пословању НОВИ САД-ГАС ДОО Нови Сад је изложено финансијским ризицима од промена курса страних валута и промена каматних стопа. Изложеност тржишном ризику се сагледава преко анализе сензитивности. Није било значајнијих промена у изложености НОВИ САД-ГАС ДОО тржишном ризику, нити у начину на који НОВИ САД-ГАС ДОО управља или мери тај ризик.

Девизни ризик

Девизни ризик представља ризик утицаја на финансијски резултат и капитал услед промене девизног курса.

Каматни ризик

Каматни ризик се огледа у изложености НОВИ САД-ГАС ДОО варијабилним каматним стопама које се обрачунавају на обавезе по дугорочним и краткорочним кредитима.

Кредитни ризик

НОВИ САД-ГАС ДОО је изложено кредитном ризику који представља ризик да дужници неће бити у могућности да дуговања према Предузећу измире у потпуности и на време, што би имало за резултат финансијски губитак за НОВИ САД-ГАС ДОО. Изложеност НОВИ САД-ГАС ДОО овом ризику ограничена је на износ потраживања од купаца. Потраживања од купаца у значајном делу се односе на повезана правна лица.

Управљање капиталом

Циљ управљања капиталом је да НОВИ САД-ГАС ДОО задржи способност да настави са својим пословањем у неограниченом периоду у предвидљивој будућности, како би очувало оптималну структуру капитала са циљем да смањи трошкове капитала, а власницима обезбеди принос на капитал. Лица која контролишу финансије на нивоу НОВИ САД-ГАС ДОО испитују структуру капитала на годишњем нивоу.

4.4. ПЛАНИРАНИ ИНДИКАТОРИ ПОСЛОВАЊА ЗА 2024. ГОДИНУ (ПРИЛОГ 4)

Планирани пословни губитак је пре свега последица планиране високе набавне вредности природног гаса, као и раста пословних расхода услед почетка спровођења набавки у складу са пословним и развојним потребама, а које су у 2024. години биле ограниченог обима до усвајања Програма пословања од стране Оснивача, реалним приливима новчаних средстава и приоритетима у измирењу обавеза за гас. Такође, ефекти инвестиција од проширења мреже и броја потрошача се очекују у наредним годинама.

у 000 динара

		2021. година	2022. година	2023. година	2024. година
Укупни капитал	План	-12.157.233	-13.871.962	-16.560.925	-17.302.635
	Реализација	-14.242.172	-16.676.228	-19.406.038	0
	% одступања реализације од плана	+17%	+20%	+17%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+17%	+16%	-11%
Укупна имовина	План	6.072.440	5.370.442	6.829.222	7.199.848
	Реализација	5.699.028	5.977.522	6.242.346	-
	% одступања реализације од плана	-6%	+11%	-9%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+5%	+4%	+15%
Пословни приходи	План	3.623.333	4.658.197	5.482.305	6.202.736
	Реализација	4.182.517	4.163.450	5.264.504	-
	% одступања реализације од плана	+15%	-11%	-4%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-0%	+26%	+18%
Пословни расходи	План	2.839.011	5.239.592	6.144.127	6.694.651
	Реализација	3.475.874	4.412.522	5.468.108	-
	% одступања реализације од плана	+22%	-16%	-11%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+27%	+24%	+22%
Пословни резултат	План	784.322	-581.395	-661.822	-491.915
	Реализација	706.643	-249.072	-203.604	-
	% одступања реализације од плана	-10%	-57%	-69%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-135%	-18%	+142%
Нето резултат	План	-455.488	222.024	143.317	508.764
	Реализација	-820.294	-1.988.551	-2.612.153	-
	% одступања реализације од плана	+80%	-996%	-1923%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+142%	+31%	-119%
Број запослених на дан 31.12.	План	96	91	101	99
	Реализација	91	88	101	-
	% одступања реализације од плана	-5%	-3%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-3%	+15%	-2%
Просечна нето зарада	План	122	120	121	139
	Реализација	111	108	106	-
	% одступања реализације од плана	-9%	-10%	-13%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-3%	-2%	+32%
Инвестиције	План	263.134	318.248	1.065.947	1.123.661
	Реализација	65.100	27.435	348.152	-
	% одступања реализације од плана	-75%	-91%	-67%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-58%	+1169%	+223%

4.5. АКТИВНОСТИ КОЈЕ НОВИ САД – ГАС ДОО ПЛАНИРА ДА СПРОВЕДЕ У ЦИЉУ УНАПРЕЂЕЊА КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА

Корпоративно управљање је скуп правила и понашања која одређују како се управља друштвима капитала и како се она контролишу, стратешки уређујући односе између власника друштва, односно

чланова/акционара, менаџера, чланова надзорног одбора и одбора директора, запослених и осталих заинтересованих страна.

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

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

Општа потреба за успостављањем корпоративног управљања (његових система и алата) у јавном сектору је јавна одговорност. Постоји опште очекивање да су они који воде јавне послове и управљају јавним средствима у потпуности одговорни за тај посао у складу са законом и одговарајућим стандардима, те да се јавна средства на одговарајући начин чувају и троше економично, ефикасно и ефективно.

Такође, у складу са захтевима везаним за отвореност и транспарентност, важно је не само да се они испуне, већ и да се види да су испуњени. У складу са наведеним приступом НОВИ САД – ГАС ДОО корпоративно управљање сагледава као систем успостављања оптималног односа између интереса оснивача, чланова органа Друштва и запослених у процесу остваривања стратешких циљева Друштва, не занемарујући ни интерес осталих страна које имају легитиман интерес за пословање Друштва.

Праћење и анализа пословних резултата, као и ниво реализације интереса оснивача, пословних партнера, запослених и шире друштвене заједнице у процесу остварења истих, даће основ за оцену нивоа успостављеног система корпоративног управљања, који указује на добру праксу и предузете континуиране активности на процесу унапређења овог система. Такође, то је основ за планирање даљих активности на одржавању и побољшању елемената система у будућем периоду.

Оцена корпоративног управљања у НОВИ САД – ГАС ДОО се посебно сагледава у контексту успостављених процедура и структура које омогућавају најважнији утицај Оснивача, Републике Србије, као власника целокупног капитала Друштва, на његово пословање, а посебно кроз ниво реализације дефинисаних пословних циљева. Утицај оснивача ће се остваривати и штитити кроз примену законских аката и других обавезујућих прописа, аката које доносе надлежна министарства, али и унапређење финансијских показатеља пословања и стандарда планирања и спровођења активности у свим деловима пословног система.

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

Као део заштите интереса Оснивача, свакако је и чињеница да НОВИ САД – ГАС ДОО редовно измирује фискалне обавезе - порезе и друге јавне приходе. Поред тога, индиректан позитиван

допринос овим интересима, али и потврду квалитетног корпоративног управљања, представља и поштовање стандарда у планирању и спровођењу јавних набавки, уз реализацију истих у оквиру рокова плаћања утврђених законом и уговорима.

Пословни партнери, нарочито (велики) купци и добављачи, извођачи инвестиционих радова су такође једна од легитимно заинтересованих страна за пословање сваког предузећа. У том смислу Друштво негује добру пословну праксу која се огледа у виду адекватног планирања обавеза, као и поштовању рокова за измиривање обавеза и спровођења јавних набавки у складу са прописима из области јавних набавки.

Поред Оснивача и пословних партнера, једну од најважнијих категорија које имају легитиман интерес за пословање Друштва представљају запослени. Уважавање интереса запослених и усклађивање са интересима Оснивача и пословодства се огледа у примени законских и осталих прописа из области рада и запошљавања, зарада и заштите на раду, а посебно доношење Колективног уговора НОВИ САД – ГАС ДОО као документа којим су регулисана најважнија права и обавезе запослених. Друштво уважава и потребе запослених у смислу професионалног развоја и стручног усавршавања, као и интерне флукуације (могућност промене радног места унутар Друштва). Запосленима су доступни, како екстерни и интерни акти који се односе на њихову област рада, тако и разноврсне информације из других области пословања. Значајан допринос квалитету корпоративног управљања свакако дају добра кадровска решења, јасно успостављање линија одговорности и надлежности, дефинисане пословне процедуре и добар информациони систем чему ће се посветити посебна пажња у 2024. години.

НОВИ САД – ГАС ДОО уважава и интерес шире друштвене заједнице, самом природом своје делатности, а посебно у вези заштите животне средине у складу са основном делатношћу и важећим законским прописима. Јавност у раду и транспарентност пословања је област којој НОВИ САД – ГАС ДОО посвећује пажњу, као једном од најважнијих аспеката доброг корпоративног управљања. Друштво развија систем интерног и екстерног извештавања о својим вредностима, праксама и активностима које се односе на корпоративно управљање.

Постоји одговарајући ниво јавности у пословању, који се огледа првенствено у поштовању прописаног обелодањивања финансијских извештаја са напоменама кроз регистар Агенције за привредне регистре. У складу са Законом о ревизији, Друштво планира да сваке године обезбеђује вршење ревизије финансијских извештаја од стране независних екстерних ревизора. Избор независног ревизора вршиће се према одредбама Закона о јавним набавкама и Закона о јавним предузећима. Уважавајући принципе корпоративног управљања у 2024. години се планира даљи развој нормативног оквира, уз ажурирање пратећих норми и процедура везано за кодекс понашања запослених. У 2023. години је завршен основни део имплементације система финансијског управљања и контроле. Друштво планира да у сарадњи са Оснивачем, предузме активности на унапређењу процеса корпоративног управљања, посебно у виду даљих пословно-организационих промена, а које ће унапређењем и спровођењем у пословној пракси свакако допринети квалитету система корпоративног управљања.

5. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

5.1. ПЛАНИРАНИ БИЛАНС СТАЊА (ПРИЛОГ 5)

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
00	АКТИВА					
	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001	-	-	-	-
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	4.551.730	4.760.502	4.982.303	5.133.829
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	100.815	114.477	136.771	162.683
010	1. Улагања у развој	0004	-	-	-	-
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	76.267	83.329	88.623	98.035
013	3. Гудвил	0006	-	-	-	-
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у додацима	0007	24.548	31.148	48.148	64.648
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008	-	-	-	-
02	ИИ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	4.411.291	4.606.419	4.805.943	4.931.572
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	2.673.113	2.866.818	3.054.932	3.178.588
023	2. Постројења и опрема	0011	1.211.680	1.213.103	1.214.513	1.216.486
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	-	-	-	-
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	438.983	438.983	448.983	448.983
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема илагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	85.427	85.427	85.427	85.427
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	2.088	2.088	2.088	2.088
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016	-	-	-	-
03	ИИИ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017	-	-	-	-
04 и 05	ИИИИ. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	39.624	39.606	39.589	39.574
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	24.100	24.100	24.100	24.100
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 финансијскалагања (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	15.524	15.506	15.489	15.474
28 (део) осим 288	ИИИИИ. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028	-	-	-	-
288	ИИИИИИ. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	-	-	-	-
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	1.020.317	934.269	860.636	2.066.019
Класа 1, осим групе рачуна 14	И. ЗАПИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	172.305	198.440	215.940	229.440
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	155.489	166.624	168.124	171.624
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	-	-	-	-
13	3. Роба	0034	10.089	25.089	41.089	51.089
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	6.727	6.727	6.727	6.727
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	-	-	-	-
14	ИИ. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037	-	-	-	-
20	ИИИ. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	262.601	253.351	257.016	255.348
204	1. Потраживања од купца у земљи	0039	262.601	253.351	257.016	255.348
205	2. Потраживања од купца 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	ИИИИ. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	58.783	60.868	64.194	69.642
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	58.783	60.868	64.194	69.642
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	-	-	-	-
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	-	-	-	-
23	ИИИИИ. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	15.729	11.608	8.724	6.704
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049	-	-	-	-
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050	-	-	-	-
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	14.035	9.914	7.030	5.010
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052	-	-	-	-
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053	-	-	-	-
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054	-	-	-	-
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055	-	-	-	-
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	1.694	1.694	1.694	1.694
24	ИИИИИИ. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	25.102	30.482	23.527	22.497
28 (део), осим 288	ИИИИИИИ. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	485.797	379.520	291.235	1.482.388
	ИИИИИИИИ. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	5.572.047	5.694.771	5.842.939	7.199.848
88	ИИИИИИИИИ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	43.052	43.052	43.052	43.052

Програм пословања НОВИ САД – ГАС ДОО Нови Сад за 2024.г.

ПАСИВА			-	-	-	-
	А. КАПИТАЛ		-	-	-	-
	(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	-	-	-	-
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	136.301	136.301	136.301	136.301
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403	-	-	-	-
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404	-	-	-	-
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	4.479	4.479	4.479	4.479
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	299.468	299.468	299.468	299.468
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	6.000	6.000	6.000	6.000
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	692.785	692.785	692.785	692.785
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	692.785	692.785	692.785	692.785
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	-	-	-	-
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411	-	-	-	-
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	19.910.119	17.920.902	17.920.902	20.533.055
350	1. Губитак ранијих година	0413	17.920.902	17.920.902	17.920.902	17.920.902
351	2. Губитак текуће године	0414	1.989.217	-	-	2.612.153
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0415	37.081	37.081	37.081	39.281
	(0416 + 0420 + 0428)					
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	37.081	37.081	37.081	39.281
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	37.081	37.081	37.081	39.281
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	-	-	-	-
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, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	-	-	-	-
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	-	-	-	-
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426	-	-	-	-
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	-	-	-	-
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	-	-	-	-
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	-	-	-	-
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	1.007.010	1.030.924	1.107.295	1.195.623
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0431	21.806.932	22.989.613	23.820.005	23.267.579
	(0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)					
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432	6.512	6.512	6.512	6.512
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	-	-	-	-
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	-	-	-	-
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 КВУЦИЈЕ	0441	507.518	515.858	524.614	533.808
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	10.761.343	11.481.881	11.958.170	10.175.456
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	10.742.245	11.461.828	11.937.115	10.153.348
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	19.098	20.053	21.055	22.108
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	9.625.463	10.125.650	10.603.101	11.080.918
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	9.173.816	9.674.003	10.151.454	10.629.140
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	451.647	451.647	451.647	451.778
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	-	-	-	-
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	906.096	859.712	727.608	1.470.885
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	0455	17.278.976	18.362.847	19.121.442	17.302.635
	(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0					
	Е. УКУПНА ПАСИВА	0456	5.572.047	5.694.771	5.842.939	7.199.848
	(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)					
89	Ж. ВАНБИПАНСНА ПАСИВА	0457	43.052	43.052	43.052	43.052

У структури планиране активе у 2024. г., стална имовина чини 71% и планира се у износу од 5,133,829 хиљ рсд коју чине нематеријална имовина, постројења и опрема. Планирана стална имовина је за 701,105 хиљ рсд (16%) већа у односу на реализацију за 2023.годину. На повећање сталне имовине највише утичу планиране инвестиције у износу од 1,191,661 хиљ рсд, али и смањење због планиране амортизације и других промена до нивоа исказаног у плану.

У структури планиране активе обртна имовина чини 29% и планира се у износу 2,07 млрд. рсд што је више од обртне имовине исказане у 2023. години, највећим делом због повећања нивоа залиха материјала намењених планираним улагањима у реконструкцију дистрибутивно гасне мреже, мерне уређаје и системе читавања, односно њихову замену и одржавање на неопходном техничком нивоу и законским захтевима. Поред тога, Друштво планира и набавке роба које ће проширити постојећу понуду услуга у циљу побољшања сигурности снабдевања гасом и повећање броја потрошача гаса. Обртна имовина се највећим делом односи на разграничена потраживања за гас из децембра месеца текуће године који се фактурише у 2025. години, потраживања од купаца, док се остала обртна имовина односи на део доспелих потраживања по основу репрограма потраживања, потраживања за камате и остала потраживања по основу продаје, а која су у складу са принципом опрезности, старосном структуром и рачуноводственим политикама Друштва највећим делом и исправљена.

Друштво планира додатна улагања од 42 мил рсд, за куповину ДГМ у насељима: Товаришево, Обровац и Младеново, откупом сувласничког дела имовине 51% од IMPRESA DEL FIUME. Ово улагање – имовина ће се одразити на биланс стања Куповином имовине односно предметног сувласничког дела имовине IMPRESA DEL FIUME COSTRUZIONI GENERALI S.R.L, ПД НОВИ САД-ГАС доо стекао би 100% права својине на предметним дистрибутивним гасним мрежама на који начин се стварају услови за наставак пројекта гасификације насељених места општине Бачка Паланка. Влада Републике Србије на седници одржаној 5.11.2023. године донела је Решење 05 број 312-10821/2023 објављено у Службеном гласнику Републике Србије број 99/2023 од 10.11.2023. године којим се даје сагласност Нови Сад Гас за куповину дела дистрибутивне гасне мреже изграђене у насељима Товаришево, Обровац и Младеново откупом сувласничких права својине IMPRESA DEL FIUME COSTRUZIONI GENERALI S.R.L., Taranto, R.Italija, mat.br.00417330347.

Укупну пасиву Друштва највећим делом чине краткорочне обавезе у износу од 21,8 млрд РСД, дугорочне обавезе, резервисања и преузети прикључци потрошача гаса у износу од 1,2 млрд РСД, ПВР од 1,47 млрд РСД, док планирани губитак изнад висине капитала износи 17,303 млрд РСД.

У билансу стања се планира значајно затварање међусобних потраживања и обавеза од Бијељина гас, Бијељина и ЈП Србијагас, који ће бити измирен међусобним компензацијама у износу од 2,57 млрд РСД. Наведене компензације укључују средства активе (дате авансе 368 мил. РСД, потраживања од купаца 1,851 млрд РСД и потраживања за нефактурисани приход 350 милиона РСД) која су у ранијим годинама у највећем делу у потпуности исправљена. Затварањем наведених потраживања са обавезама према ЈП Србијагас планира се приход од укидања исправке вредности у билансу успеха од 2,57 млрд РСД.

Друштво ће значајно оптеретити дуговања из ранијих година по основу гаса и задужења за затезне камате од ЈП Србијагас која се процењују на крају 2023. године износити око 21 милијарде РСД, које чине готово целокупне текуће обавезе исказане у билансу стања (96%). Руководство Нови Сад Гас д.о.о. у сарадњи са ЈП Србијагас и оснивачем разматра начин решавања наведених дуговања између осталог

и путем конверзије обавеза у капитал. Све промене на позицијама активе и пасиве су последица инвестирања и улагања у опрему и повећања нивоа промета продаје гаса.

5.2. ПЛАНИРАНИ БИЛАНС УСПЕХА (ПРИЛОГ 5А)

Програмом пословања је планиран нето губитак за 2024.г. у износу од 508,764 хиљ. РСД, што је у односу на планско остварење добитка за 2023. г. (143 мил РСД) значајно лошије, првенствено због високих трошкова затезних камата, општег повећања цена оперативних трошкова, као и недовољне оперативне марже код продаје гаса да покрије оперативне трошкове. Планирана наплата исправљених потраживања од Бијељина гас-а од 2,6 млрд РСД кроз компензације ће само смањити ниво губитака. Приходи су планирани на основу очекиваног обима снабдевања потрошача гасом у складу са ценама од 1. новембра 2023. г., без додатног повећања цена гаса за јавно снабдевање.

На пословни резултат у 2024.г. негативно утичу пре свега планиране високе набавне вредности природног гаса, односно недовољна разлика у цени код продаје гаса, као и раст пословних расхода услед почетка спровођења набавки у складу са пословним и развојним потребама, а које су у 2023. години биле ограниченог обима и нису у потпуности спроведене, те се активности преносе у 2024. г., док се ефекти инвестиција од проширења мреже и броја потрошача могу очекивати у наредним годинама. Резултат за 2024.г. би могао бити и већи и значајно бољи у случају могућих додатних фактурисања до нивоа насталих трошкова (директних и индиректних) и необрачунатих камата према Бијељина гас-у.

Оперативни расходи у 2024. години су планирани на нивоу плана из 2023. године увећани за раст цена добара, радова и услуга где се није могла пронаћи алтернатива, односно у просеку око 5,5% и у складу са смерницама.

Програм пословања НОВИ САД – ГАС ДОО Нови Сад за 2024.г.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2024.	План 01.01- 30.06.2024.	План 01.01- 30.09.2024.	План 01.01- 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	2.492.190	2.991.722	3.447.945	6.202.736
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	2.329.093	2.665.092	2.958.578	5.546.234
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	2.329.093	2.665.092	2.958.578	5.546.234
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004	-	-	-	-
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	130.919	257.454	382.902	515.449
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	-	-	-	-
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	-	-	-	-
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	1.800	5.400	10.800	13.500
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАПИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	-	-	-	-
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАПИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	-	-	-	-
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	30.378	63.776	95.665	127.553
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	-	-	-	-
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	2.311.833	3.271.447	3.891.173	6.694.651
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	1.907.737	2.471.682	2.707.180	5.115.882
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	118.759	227.546	337.431	454.043
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	76.488	154.158	231.984	309.409
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	59.120	118.105	177.089	235.666
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	8.957	17.893	26.829	35.703
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	8.411	18.160	28.066	38.040
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	76.087	155.073	239.131	324.638
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	-	-	-	-
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	92.718	185.231	266.968	347.483
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	-	-	-	2.200
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	40.044	77.757	108.479	140.996
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	180.357	-	-	-
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	-	279.725	443.228	491.915
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	19.809	39.618	59.426	79.235
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	-	-	-	-
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	19.809	39.618	59.426	79.235
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	-	-	-	-
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	-	-	-	-
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1032 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	568.394	1.193.627	1.790.440	2.387.254
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	-	-	-	-
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	568.394	1.193.627	1.790.440	2.387.254
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	-	-	-	-
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	-	-	-	-
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	-	-	-	-
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	548.585	1.154.009	1.731.014	2.308.019
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	1.199	2.397	3.596	2.573.331
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	98.400	116.902	133.659	242.467
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	3.306	6.013	8.720	11.427
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	22.981	26.751	31.987	51.121
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	2.516.504	3.039.750	3.519.687	8.866.729
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	3.001.608	4.608.727	5.847.259	9.375.493
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	-	-	-	-
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	485.104	1.568.977	2.327.572	508.764
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	-	-	-	-
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	-	-	-	-
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	485.104	1.568.977	2.327.572	508.764
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК		-	-	-	-
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	-	-	-	-
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	-	-	-	-
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	-	-	-	-
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054	-	-	-	-
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	-	-	-	-
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	485.104	1.568.977	2.327.572	508.764
	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	-	-	-	-

5.3. ПЛАН ТОКОВА ГОТОВИНЕ (ПРИЛОГ 5Б)

У 2024. години планиран је нето одлив готовине у износу од 4.5 мил РСД, те је планирани износ готовине на крају 2024. године 22,5 мил РСД, што је на нивоу процењеног остварења у 2023. години. У одливима је планиран значајан износ у активностима инвестирања од 745 мил РСД.

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2024.	План 01.01- 30.06.2024.	План 01.01- 30.09.2024.	План 01.01- 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	2.403.835	2.566.102	2.714.633	5.352.303
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	2.361.572	2.478.855	2.583.881	2.609.654
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	-	-	-	2.568.536
3. Примљене камате из пословних активности	3004	11.885	23.471	35.087	46.559
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	30.378	63.776	95.665	127.553
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	2.207.704	2.064.280	2.049.129	4.613.810
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	1.993.069	1.638.142	1.417.063	3.005.707
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	254	463	626	737
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	76.488	154.158	231.984	309.409
4. Плаћене камате у земљи	3010	113.679	238.725	358.088	1.248.012
5. Плаћене камате у иностранству	3011	-	-	-	-
6. Порез на добитак	3012	15.637	15.637	15.637	15.637
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	8.577	17.154	25.731	34.308
8. Остали одливи из пословних активности	3014	-	-	-	-
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	196.131	501.822	665.505	738.493
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	-	-	-	-
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА		-	-	-	-
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	7.103	4.139	2.901	2.035
3. Остали финансијски пласмани	3020	7.103	4.139	2.901	2.035
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	205.147	502.493	671.893	745.044
1. Куповина акција и удела	3024	-	-	-	-
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	205.147	502.493	671.893	745.044
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	198.044	498.354	668.992	743.009
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА		-	-	-	-
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	-	-	-	-
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	-	-	-	-
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	2.410.938	2.570.241	2.717.534	5.354.338
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	2.412.851	2.566.773	2.721.022	5.358.854
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	-	3.468	-	-
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	1.912	-	3.487	4.517
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	27.014	27.014	27.014	27.014
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	-	-	-	-
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	-	-	-	-
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	25.102	30.482	23.527	22.497

5.4. СТРУКТУРА ПЛАНИРАНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА

План пословних прихода је испланиран на основу планираног обима снабдевања природним гасом и дистрибуције природног гаса у складу са важећим ценама на дан израде Програма.

5.4.1. ПЛАН ФИЗИЧКОГ ОБИМА ПОСЛОВАЊА И ПЛАН ПОСЛОВНИХ ПРИХОДА (ПРИЛОГ А, ПРИЛОГ Б, ПРИЛОГ В)

У 2024. години планирано је да се у делатности јавног снабдевања испоручи 925.728.256 kWh купцима НОВИ САД-ГАС ДОО по тарифним ценама, што је за 8,49% више у односу на реализацију за 2023. годину (Прилог А1).

На слободном тржишту планирано је да се испоручи 242.007.572 kWh што је за 4,43% више у односу на пројекцију за 2023. годину (Прилог Б1).

Поред дистрибуирања природног гаса за потребе НОВИ САД-ГАС ДОО као снабдевача и јавног снабдевача, кроз дистрибутивни систем НОВИ САД-ГАС ДОО планира се и дистрибуција 25.873.389 kWh за друге снабдеваче (Прилог В).

Друштво је планирано да се у делатности компримованог природног гаса у 2024.години испоручи 58.337.232 kWh компримованог гаса, што је за 9,15% више у односу на процену реализације 2023.године. (Прилог Ц1).

НОВИ САД - ГАС ДОО НОВИ САД
делатност: ЈАВНО СНАБДЕВАЊЕ ПРИРОДНИМ ГАСОМ
ПЛАН ФИЗИЧКОГ ОБИМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2024.Г.

Прилог А1

Редни број	Категорије купаца	Групе купаца	2023.г. (у kWh)			Планирани број места испоруке у 2024. години	План продаје природног гаса за 2024. годину (у kWh)					Максимална дневна потрошња природног гаса 2024. (у 000 kWh/дан/год)
			План 2023.г.	Процена Реализације 2023.г.	Индекс Процена 2023.г./План 2023.г.		I-III 2024.г.	I- VI 2024.г.	I- IX 2024.г.	Укупно 2024.г.	Индекс План 2024.г./Реал. 2023.г.	
1	2	3	4	5	6=5/4*100-100	7	8	9	10	11	12=11/5*100-100	13
ЈАВНО СНАБДЕВАЊЕ ПРИРОДНОГ ГАСА												
1. (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.)		Укупно	915,558,813	845,733,114	-7.6%	55,158	356,821,313	459,575,314	483,551,870	920,941,653	9%	1,274,236
1.1.	Категорија 1 p < 6 bar	Мала потрошња	791,654,016	737,466,393	-6.8%	54,125	303,706,520	395,205,054	412,568,265	800,723,298	9%	0
1.2.		"Ванвршна потрошња К1"	2,195,014	1,917,980	-12.6%	82	290,517	431,568	789,563	1,720,694	-10%	44,130
1.3.		Равномерна потрошња К1	8,867,205	7,748,071	-12.6%	69	2,152,364	3,956,347	5,812,156	8,852,674	14%	41,872
1.4.		Неравномерна потрошња К1	112,842,579	98,600,670	-12.6%	882	50,671,912	59,982,345	64,381,886	109,644,987	11%	1,188,234
2. (2.1.+2.2.+2.3.)		Укупно	8,655,736	7,563,292	-12.6%	20	1,790,720	2,451,765	2,744,099	4,786,603	-37%	48,719
2.1.	Категорија 2 6 ≤ p < 16 bar	"Ванвршна потрошња К2"	65,213	56,982	-12.6%	2	2,689	7,526	7,526	164,118	188%	4,283
2.2.		Равномерна потрошња К2	1,858,363	1,623,818	-12.6%	2	95,485	190,116	280,452	544,452	-66%	1,524
2.3.		Неравномерна потрошња К2	6,732,161	5,882,492	-12.6%	16	1,692,546	2,254,123	2,456,121	4,078,033	-31%	42,912
3. (1.+2.+3.)		Укупно	924,214,550	853,296,407	-7.7%	55,178	358,612,033	462,027,079	486,295,969	925,728,256	8%	1,322,955

Прилог А2

Редни број	Категорије купаца	Групе купаца	2023.г.			План продаје природног гаса за 2024. годину				
			План 2023.г.	Процена реализације 2023.г.	Индекс Процена 2023.г./План 2023.г.	I-III 2024.г.	I - VI 2024.г.	I - IX 2024.г.	Укупно 2024.г.	Индекс План 2024.г./Реал. 2023.г.
1	2	3	4	5	6=5/4*100-100	7	8	9	10	1=10/5*100-100
ЈАВНО СНАБДЕВАЊЕ ПРИРОДНОГ ГАСА										
1. (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.)	Категорија 1 p < 6 bar	Укупно	3,829,127,678	3,562,500,811	-7.0%	1,979,064,052	2,196,094,664	2,331,304,112	4,401,317,494	24%
1.1.		Мала потрошња	3,295,663,694	3,084,925,254	-6.4%	1,735,285,809	1,895,946,899	1,996,795,564	3,840,365,792	24%
1.2.		"Ванвршна потрошња К1"	9,419,062	5,699,920	-39.5%	1,403,629	2,136,155	3,756,456	8,122,746	43%
1.3.		Равномерна потрошња К1	36,538,611	34,134,340	-6.6%	9,829,857	18,635,137	26,593,809	40,411,478	18%
1.4.		Неравномерна потрошња К1	487,506,311	437,741,298	-10.2%	232,544,756	279,376,472	304,158,283	512,417,478	17%
2. (2.1.+2.2.+2.3.)	Категорија 2 6 ≤ p < 16 bar	Укупно	33,665,541	25,090,102	-25.5%	7,883,469	10,951,996	12,349,745	21,421,572	-15%
2.1.		"Ванвршна потрошња К2"	340,837	74,771	-78.1%	22,859	54,955	66,252	750,894	904%
2.2.		Равномерна потрошња К2	7,110,135	6,150,394	-13.5%	420,862	880,712	1,236,772	2,487,934	-60%
2.3.		Неравномерна потрошња К2	26,214,569	18,864,937	-28.0%	7,439,748	10,016,330	11,046,721	18,182,743	-4%
3. (1.+2.+3.)	Укупно	3,862,793,219	3,587,590,914	-7.1%	1,986,947,521	2,207,046,660	2,343,653,857	4,422,739,066	23%	

НОВИ САДА1:J29 - ГАС НОВИ САД
 делатност: **СНАБДЕВАЊЕ ПРИРОДНИМ ГАСОМ**
 ПЛАН ФИЗИЧКОГ ОБИМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2024.Г.

Прилог Б1

Редни број	Позиција	План 2023.г. (y kWh)	Процена Реализ. 2023.г. (y kWh)	Индекс Процена 2023./План 2023.	План за 2024. годину (y kWh)				Индекс План 2024./Проц ена 2023.	
					I-III	I - VI	I - IX	Укупно 2024.г.		
1	2	3	4	5=4/3*100-100	6	7	8	9	10=9/4*100-100	
СНАБДЕВАЊЕ ПРИРОДНИМ ГАСОМ										
1	СОПСТВЕНА ПОТРОШЊА	566,352	343,852	-39.3%	164,829	205,897	206,178	343,852	0.0%	
2	Остали купци	178,921,373	177,948,360	-0.5%	56,008,143	74,955,568	100,313,318	183,326,488	3.0%	
3	КПГ	56,810,417	53,448,702	-5.9%	13,069,520	26,256,772	39,510,882	58,337,232	9.1%	
4	УКУПНО количина 3=1+2	236,298,142	231,740,914	-1.9%	69,242,492	101,418,237	140,030,378	242,007,572	4.4%	

ПЛАН ПРИХОДА ЗА 2024. ГОДИНУ

Прилог Б2

Редни број	Позиција	План 2023.г. (y 000 РСД)	Процена Реализ. 2023.г. (y 000 РСД)	Индекс Процена 2023./План 2023.	План за 2024. годину (y 000 РСД)				Индекс План 2024./Проц ена 2023.	
					I-III	I - VI	I - IX	Укупно 2024.г.		
1	2	3	4	5=4/3*100-100	6	7	8	9	10=9/4*100-100	
СНАБДЕВАЊЕ ПРИРОДНИМ ГАСОМ										
1	СОПСТВЕНА ПОТРОШЊА	2,852,212	1,940,735	-32.0%	1,014,885	1,267,749	1,269,479	2,117,166	9.1%	
2	Остали купци	963,154,742	977,420,230	1.5%	348,540,354	466,450,748	624,252,787	1,140,846,235	16.7%	
3	КПГ	388,246,000	398,068,011	2.5%	107,071,145	215,106,801	323,690,186	517,000,000	29.9%	
4	УКУПНО количина 3=1+2	1,354,252,954	1,377,428,976	1.7%	456,626,384	682,825,298	949,212,453	1,659,963,400	20.5%	

Програм пословања НОВИ САД – ГАС ДОО Нови Сад за 2024.г.

НОВИ САД - ГАС ДОО НОВИ САД

Прилог В1

делатност: ДИСТРИБУЦИЈА И УПРАВЉАЊЕ ДИСТРИБУТИВНИМ СИСТЕМОМ ЗА ПРИРОДНИ ГАС

ПОПУЊАВАТИ ОБОЈЕНА ПОЉА

ПЛАН ФИЗИЧКОГ ОБИМА ЗА 2024.Г.

Редни број	Категорије купаца	Групе купаца	2023.г. (у kWh)			План дистрибуције природног гаса за 2024. годину (у kWh)				Индекс План 2024.г./Процена 2023.г.	Максимална дневна потрошња природног гаса 2024. (у kWh/дан/год)
			План 2023.г.	Процена реализације 2023.г.	Индекс Процена 2023.г./План 2023.г.	I-III 2024.г.	I - VI 2024.г.	I - IX 2024.г.	Укупно 2024.г.		
1	2	3	4	5	6=5/4*100-100	7	8	9	10	11=10/5*100-100	12
ДИСТРИБУЦИЈА ЗА ДРУГЕ СНАБДЕВАЧЕ											
1. (1.1.+1.2.+ 1.3.+1.4.)	Категорија 1 p < 6 bar	Укупно	15,847,699	15,159,225	1.0	6,472,245	8,364,811	8,898,420	15,433,284	1.8%	119,242
1.1.		Мала потрошња	2,100,858	1,892,261	0.9	904,256	1,124,532	1,167,563	1,975,773	104.4%	
1.2.		"Ванвршна потрошња К1"	12,804	3,947	0.3	0	0	0	4,121	104.4%	2
1.3.		Равномерна потрошња К1	3,900,852	1,502,383	0.4	211,568	384,256	545,236	1,568,657	104.4%	0
1.4.		Неравномерна потрошња К1	9,833,184	11,760,634	1.2	5,356,421	6,856,023	7,185,621	11,884,733	1.1%	119,240
2. (2.1.+2.2.+ 2.3.)	Категорија 2 6 ≤ p < 16 bar	Укупно	19,391,400	10,715,083	0.6	4,425,653	5,875,089	6,289,451	10,440,106	-2.6%	63,285
2.1.		"Ванвршна потрошња К2"	0	0		0	0	0	0		0
2.2.		Равномерна потрошња К2	0	0		0	0	0	0		0
2.3.		Неравномерна потрошња К2	19,391,400	10,715,083	0.6	4,425,653	5,875,089	6,289,451	10,440,106	-2.6%	63,285
3. (1.+2.+3.)	Укупно		35,239,099	25,874,308	0.7	10,897,898	14,239,900	15,187,871	25,873,389	0.0%	182,527
ДИСТРИБУЦИЈА ЗА СОПСТВЕНУ ПОТРОШЊУ											
3. (1.+2.+3.)	Укупно		566,352	343,852	0.6	164,829	205,897	206,178	343,852	100.0%	3,373
ГУБИТАК НА ДИСТРИБУТИВНОЈ МРЕЖИ											
1		Губитак на p < 6 bar	11,701,325	13,234,484	1.1	3,355,701	3,790,442	4,447,951	7,218,679	0.5	
2		Губитак на p 6-16 bar	3,900,442	4,411,495	1.1	1,118,567	1,263,481	1,482,651	2,406,227	0.5	
3		Укупно губитак на мрежи	15,601,766	17,645,979	1.1	4,474,268	5,053,923	5,930,602	9,624,906	0.5	

НОВИ САД - ГАС НОВИ САД

Прилог Д1

делатност: КОМПРИМОВАНИ ПРИРОДНИ ГАС

ПЛАН ФИЗИЧКОГ ОБИМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2024.Г.

Редни број	Позиција	План 2023.г. (у 000 РСД)	Процена реализ. 2023.г. (у 000 РСД)	Индекс Процена 2023./План	План за 2024. годину (у 000 РСД)				Индекс План 2024./Проц
					I-III	I - VI	I - IX	Укупно 2024.г.	
1	2	3	4	5=4/3*100-100	6	7	8	9	10=9/4*100-100
СНАБДЕВАЊЕ ПРИРОДНИМ ГАСОМ									
1	КПГ	388,246,000	398,068,011	2.5%	124,524,348	249,048,696	373,573,044	498,097,264	25.1%
Редни број	Позиција	План 2023.г. (у kWh)	Процена рализ. 2023.г.	Индекс Процена	План за 2024. годину (у kWh)				Индекс План
1	2	3	4	5=4/3*100-100	6	7	8	9	10=9/4*100-100
СНАБДЕВАЊЕ ПРИРОДНИМ ГАСОМ									
1	КПГ	56,810,417	53,448,702	-5.9%	13,069,520	26,256,772	39,510,882	58,337,232	9.1%
	УКУПНО количина З=1+2	56,810,417	53,448,702	-5.9%	13,069,520	26,256,772	39,510,882	58,337,232	9.1%

5.4.2. ПЛАНСКЕ ЦЕНЕ

ЦЕНЕ ПРИРОДНОГ ГАСА ЗА ЈАВНО СНАБДЕВАЊЕ

- ✓ Агенција за енергетику Републике Србије 11. августа 2022.години је дала сагласност број: 609/2022-Д-1 на одлуку број: 02-1283 о цени природног гаса за јавно снабдевање коју је донео надзорни одбор Друштва 27.07.2022.године. Примена нове методологије обрачуна цене гаса са см³ на kWh важи од 01.10.2022.године.
- ✓ Агенција за енергетику Републике Србије 28. новембра 2022.години је дала сагласност број: 841/2022-Д-1 на одлуку број: 02-1983 о цени природног гаса за јавно снабдевање коју је донео надзорни одбор Друштва 25.11.2022.године. Нови ценовник важи од 01.01.2023.
- ✓ Надзорни одбор Друштва је донео одлуку о повећању цене природног гаса за јавно снабдевање за 10% од 1. маја 2023.године, на коју је Агенција за енергетику Републике Србије је дала сагласност број 196/2023-Д-1 од 28. март 2023.године.
- ✓ Надзорни одбор Друштва је донео одлуку број: 02-2746 од 15.9.2023.године о повећању цене природног гаса за јавно снабдевање за 10% од 1. новембра 2023.године. Одлука је послата Агенцији за енергетику Републике Србије на добијање сагласности.

"Категорија 1" (p < 6 bar)

* Примена од: 1. јануара 2022. -цене од 1.10.2022. увећане за 11%

** Примена од: 1. маја 2023. -цене од 1.1.2023. увећане за 10%

*** Примена од: 1. новембра 2023 - цене од 1.5.2023. увећане за 10%

				*	**	***
Тарифе по групама купаца	"Мала потрошња"	"Енергент"	(дин/м3)	3.92	4.28	4.70
		"Накнада по месту испоруке"	(дин/место испоруке/год)	1,422.01	1,422.01	1,422.01
	"Ванвршна потрошња К1"	"Енергент"	(дин/м3)	3.71	4.07	4.49
		"Капацитет"	(дин/м3/дан/год)	6.35	6.35	6.35
	"Равномерна потрошња К1"	"Накнада по месту испоруке"	(дин/место испоруке/год)	1,422.01	1,422.01	1,422.01
		"Енергент"	(дин/м3)	3.71	4.07	4.49
		"Капацитет"	(дин/м3/дан/год)	13.49	13.49	13.49
	"Неравномерна потрошња К1"	"Накнада по месту испоруке"	(дин/место испоруке/год.)	1,422.01	1,422.01	1,422.01
		"Енергент"	(дин/м3)	3.71	4.07	4.49
		"Капацитет"	(дин/м3/дан/год)	15.87	15.87	15.87
		"Накнада по месту испоруке"	(дин/место испоруке/год)	1,422.01	1,422.01	1,422.01

"Категорија 2" ($6 \leq p \leq 16 \text{ bar}$)

Нова методологија обрачуна се примењује од: 01. октобра 2022.

Тарифе по групама купаца	"Ванвршна потрошња К2"	"Енергент"	(дин/kWh)	3.52
		"Капацитет"	(дин/kWh/дан/год)	3.91
		"Накнада по месту испоруке"	(дин/место испоруке/год)	14,220.12
	"Равномерна потрошња К2"	"Енергент"	(дин/kWh)	3.52
		"Капацитет"	(дин/kWh/дан/год)	8.31
		"Накнада по месту испоруке"	(дин/место испоруке/год)	14,220.12
	"Неравномерна потрошња К2"	"Енергент"	(дин/kWh)	3.52
		"Капацитет"	(дин/kWh/дан/год)	9.78
		"Накнада по месту испоруке"	(дин/место испоруке/год)	14,220.12

ЦЕНЕ ПРИСТУПА СИСТЕМУ ЗА ДИСТРИБУЦИЈУ ПРИРОДНОГ ГАСА

Планске цене су важеће цене приступа систему за дистрибуцију природног гаса за које је Агенција за енергетику донела Одлуку давању сагласности 28.11.2022.године, број 841/2022-D-1

"Категорија 1" ($p < 6 \text{ bar}$)

Примена од: 01. октобра 2022.

Тарифе по местима испоруке	"Мала потрошња"	"Енергент"	(дин/kWh)	0,65
	"Ванвршна потрошња К1"	"Енергент"	(дин/kWh)	0,44
		"Капацитет"	(дин/kWh/дан/год)	6,35
	"Равномерна потрошња К1"	"Енергент"	(дин/kWh)	0,44
		"Капацитет"	(дин/kWh/дан/год)	13,49
	"Неравномерна потрошња К1"	"Енергент"	(дин/kWh)	0,44
		"Капацитет"	(дин/kWh/дан/год)	15,87

"Категорија 2" ($6 < p < 16 \text{ bar}$)

Примена од: 01. октобра 2022.

Тарифе по местима испоруке	"Ванвршна потрошња К2"	"Енергент"	(дин/kWh)	0,25
		"Капацитет"	(дин/kWh/дан/год)	3,91
	"Равномерна потрошња К2"	"Енергент"	(дин/kWh)	0,25
		"Капацитет"	(дин/kWh/дан/год)	8,31
	"Неравномерна потрошња К2"	"Енергент"	(дин/kWh)	0,25
		"Капацитет"	(дин/kWh/дан/год)	9,78

ЦЕНЕ ПРИРОДНОГ ГАСА ЗА СНАБДЕВАЊЕ НА СЛОБОДНОМ ТРЖИШТУ

Продајне цене за снабдевање купаца на слободном тржишту су у складу са уговорима. За потребе плана је коришћен ниво пројектованих цена из новембра 2023. године.

НАБАВНЕ ЦЕНЕ

Набавне цене природног гаса су пројектоване на основу важећих набавних цена гаса у четвртом кварталу 2023.године од добављача ЈП „Србијагас“ Нови Сад.

План пословних расхода је виши за 22% од реализације пословних расхода из претходне године, пре свега услед раста набавне вредности гаса од новембра 2023.године, која чини 77% пословних расхода, као и раста цена осталих роба и услуга које Друштво користи у оперативном пословању, посебно цене грађевинских услуга, енергије и горива.

Пословни расходи су планирани уважавајући реалне потребе пословања тамо где је потребно, а које произилазе из планираних активности везаних за одржавање и функционисање дистрибутивног гасоводног система и увођења система потребних за успостављање ефикаснијег и ефективнијег пословања који би у наредним годинама довели до рационализације појединих затечених трошкова пословања.

5.4.3. ПЛАН ПОСЛОВНИХ РАСХОДА

Пословни расходи у Програму пословања за 2024. годину Друштва планирани су у висини реалних потреба Друштва где је неопходно, односно до нивоа планираних за 2023. годину у складу са регулативом Владе Републике Србије и Смерница за израду Програма пословања.

Остварење пословних расхода у 2024.г. је планирано у складу са очекивањима да ће бити могуће спровођење набавки у складу са планом, потребама избора приоритета трошења и улагања у 2024.г., и лимитираним утицајем ограничења у текућој ликвидности Друштва услед наслеђених уговорних обавеза и изазова у пословању који су последица поремећаја снабдевања и цена гаса на тржишту.

Трошкови су планирани у складу са закључцима и смерницама надлежних органа, Методологијама АЕРС, Колективним уговором за НОВИ САД – ГАС ДОО Нови Сад, Законом о изменама и допунама Закона о буџетском систему, Законом о буџету РС, Законом о максималним зарадама у јавном сектору, Законом о професионалној рехабилитацији и запошљавању особа са инвалидитетом, пореским прописима итд.

у 000 РСД

Група рачуна	ПОЗИЦИЈА	План 01.01-31.12.2023.	План 01.01-31.12.2024.	Индекс
1	2	4	5	6=5/4*100-100
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ			
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	379,117	454,043	20%
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	395,554	347,483	-12%
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	157,336	140,996	-10%
	СВЕГА	932,007	942,522	1%
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	4,654,457	5,115,882	10%

Сви пословни расходи су приказани аналитички у Плану набавки за 2024. годину који је саставни део Програма пословања. Трошкови материјала, горива и енергије обухватају и набавку гаса за потребе продаје компримованог гаса која износи 343 мил РСД, стога укупни трошкови основних пословних расхода не одступају значајно од планских за 2023. годину, осим набавке гаса због повећања цене гаса од 10%.

Делатност компримованог гаса води се као посебна делатност у складу са чланом 16 и 18 закона о Енергетици. У складу са законом о рачуноводству и контним оквиром води се на посебним рачунима прихода од продаје компримованог гаса и расхода за набавну вредност гаса као сировине.

Најзначајније позиције трошкова су:

- Трошкови материјала за израду – планирани на основу реалних потреба услед прегледности и за потребе израде плана набавки, све набавке материјала су приказане кроз трошкове или залихе (материјал);
- Трошкови горива и енергије – планирани на основу реалних потреба услед повећања обима пословања и повећања цена појединих енергената;
- Трошкови алата и инвентара – планирани на основу реалних потреба;
- Трошкови услуга одржавања – планирани на основу реалне потребе издвајања значајних средстава за ревитализацију дистрибутивног система имајући у виду реалне потребе ради обезбеђивања сигурне и безбедне дистрибуције и снабдевања природним гасом уз смањење губитака на дистрибутивној мрежи, и исти су детаљно наведени у плану набавки за 2023.г који је саставни део Програма пословања (интервентно одржавање МРС, РС и МС; Санитација Прскање / кошење / чишћење МРС; Одржавање одоризатора и одоризација гаса припрема и прелазак на ТХТ у законском року; Услуге одржавања (редовног и ванредног) пунионице за КПГ и многе друге услуге одржавања и поправки опреме и основних средстава, а које су неопходне за сигурно и безбедно обављање делатности.
- Трошкови спонзорства и донација – нису планирана издвајања за спонзорства и донације у складу са Смерницама за израду Програма пословања;
- Други трошкови рекламе и пропаганде – планирани на у складу са Смерницама за израду Програма пословања у износу од 853 хиљаде РСД;
- Трошкови коопераната и други трошкови – односе се на баждарење и сервисирање мерача, радове на КПГ, ДГМ, геодетске радове, грађевинске радове, радове на изради хидрантске инсталације и сл и планирани су на основу реалних потреба и детаљно приказани у плану набавки за 2024. годину који је саставни део овог Програма пословања;
- Трошкови стручног усавршавања – планирани су на нивоу планираних за 2023.г.;

- Трошкови такси, судски трошкови и трошкови вештачења – знатно виши услед планираних активности на озакоњењу имовине, а према плану набавки за 2024. годину који је саставни део овог Програма пословања ;
- Трошкови осталих услуга – планиран значајан раст услед реалних потреба везаних за функционисање дистрибутивног гасоводног система, услуга обезбеђења пословног простора, производних и услуга поправки, припреме, штампања и ковертирања рачуна и других услуга, а према плану набавки за 2024. годину који је саставни део овог Програма пословања;
- Трошкови пореза, доприноса, нематеријални трошкови - планирани су у складу са меродавним законодавством и решењима надлежних органа.

Трошкови зарада, накнада и остали лични расходи – планирани су у складу са Правилником о организацији и систематизацији послова из јуна 2021.г., Колективним уговором НОВИ САД – ГАС ДОО, односно у складу са Законом о јавним предузећима, Законом о утврђивању максималне зараде у јавном сектору, Законом о буџету РС за 2024.годину, Законом о буџетском систему, и виши су од планираних у 2023.г. због планираног раста цене рада од 10%, у складу са Смерницама и регулативом Владе Републике Србије о утврђивању елемената годишњег Програма пословања за 2024.године. Ближа објашњења трошкова зарада су приказана у тачки 5.6 овог програма пословања.

5.4.4. ДРУГИ ЗНАЧАЈНИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ

Планирани расходи камата од 1,55 млрд РСД се односе на затезне камате за обавезе према ЈП „СРБИЈАГАС“ Нови Сад, као највећем повериоцу.

Планирани су приходи од усклађивања вредности потраживања и краткорочних финансијских пласмана услед планираног измирења обавеза Бијељина гас Бијељина према НОВИ САД – ГАС доо Нови Сад која су у претходним годинама била предмет исправке потраживања у износу од 2,51 млрд РСД.

5.5. ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ (ПРИЛОГ 6) И НАМЕНА КОРИШЋЕЊА СРЕДСТАВА ИЗ БУЏЕТА РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ

Планирана средства за субвенционисање економски заштићених купаца за 2024.годину износе 350.000 рсд и већа су у односу на план за 2023.годину за 40% , обзиром да се очекује пораст броја субвенционисаних купаца (право на субвенцију у последњем кварталу 2022.године, имала су 32 домаћинства, док се број у последњем кварталу 2023.године повећао на 71 домаћинство). Остварена средства по основу субвенција у 2023.години за први квартал износила су 60.216 рсд.

У односу на процењену субвенционисану потрошњу до краја 2023.године у износу од 160.000 рсд, планирамо да ће нам до краја 2023.године бити потребно још 99.784 рсд, за субвенционисање енергетски угрожених купаца за календарску 2023.годину.

Реализовано у 2023. години - пројекција у динарима

01.01-31.12.2023. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	250,000	60,216	160,000	-99,784	
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО	250,000	60,216	160,000	-99,784	0

у динарима

План за период 01.01-31.12.2024. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	150,000	200,000	200,000	350,000
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО	150,000	200,000	200,000	350,000

Закључно са октобром месецом 72 купца су испунила услове за остваривање права на субвенцију сагласно Уредби о енергетски угроженом купцу (Службени гласник Републике Србије бр. 137/2022, 46/2023 и 93/2023). Статус енергетски угроженог купца стиче се добијањем решења од надлежног органа јединице локалне самоуправе, а на основу увида у имовинско стање подносиоца захтева. Да би остварили право на субвенцију за трошкове природног гаса, купци морају испунити одређене критеријуме који се односе на месечну потрошњу, а који су прописани Уредбом.

6. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ (ПРИЛОГ 7)

Трошкови запослених као и остале накнаде запосленима су за 2024. годину планиране у складу са Колективним уговором број 01-4/172 од 10.08.2022.године, Колективним уговором о измени и допуни колективног уговора број 01-4/39 од 22.2.2023.године и изменама и допунама Колективног уговора број 01-4/10 од 6.фебруара 2024.године, Правилником о организацији и систематизацији радних места и вредновањем радних места, односно у складу са Законом о јавним предузећима, Законом о утврђивању максималне зараде у јавном сектору, Законом о буџету РС и Законом о буџетском систему као и у складу са Уредбом о утврђивању елемената Годишњег програма пословања за 2024.годину, односно трогодишњег програма пословања за период од 2024-2026.године, јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса, као и Уредбом о измени и допуни Уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024.годину односно трогодишњег програма пословања за период од 2024-2026.године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса.

Број извршилаца ангажованих по уговору о делу, ауторским уговорима, уговору о привременим и повременим пословима и физичка лица ангажована по основу осталих уговора, планирани су у

складу законом о буџетском систему члан 27.К., и не одступају од броја ангажованих лица по овим основама у 2023.години.

Накнаде за рад председника и чланове Надзорног одбора за 2024. годину, усклађене су са Мишљењем Министарства финансија Републике Србије, како је назначено у документу са референтним бројем 000488155/2023-10520-003-003-011-001 од 29. децембра 2023. године и чланом 18. Закона о буџету Р.Србије. Накнаде за рад Надзорног одбора за 2024.годину у висини од 7.220.393 рсд бруто (4.678.814 РСД нето), нису промењене у односу на планиране накнаде из 2023.године, тј. планирана је висина накнада на нивоу планираних из 2023.године (примењена је просечна зарада по запосленим у Р.Србији из септембра 2022.године).

Дневнице на службеном путу, накнаде трошкова на службеном путу, јубиларне награде и остале накнаде запосленима планирају се у складу са потребама за 2024.годину и у складу са општим актом Друштва.

Друштво у 2024.години планира повећане активности за стицање сертификата, лиценци, похађање семинара и стручно усавршавање и едукацију из финансија, енергетике, изградње и других области везаних за обављање делатности, обзиром да годинама није значајније улагало у едукацију запослених. Уочен је проблем недовољног броја запослених са одговарајућим специфичним знањима, што утиче како на квалитет у обављању редовних активности, тако и на испуњење многих законских одредби које условљавају поседовање лиценци и стручних нивоа знања и одговарајућа звања. (У 2023.години трошкови по овом основу износили су свега 654.890,00 рсд, тј. реализовали су се знатно испод планираних).

План обуке запослених за 2024.годину обухвата следеће садржаје: полагање стручног испита за одржавање, руковање и руковођење гасним инсталацијама (обуке су прописане Законом о планирању и изградњи и одговарајућим правилником), издавање сертификата за завариваче, обуке ЦЕОП, семинаре из области финансија, јавних набавки, увођење стандарда ИСО 31000 управљање ризицима, управљање људским ресурсима-сертификовани менаџер, курс из ПХП програмирања, стручне испите, семинаре и сајмове из области енергетике у земљи и иностранству.

Везано за неведене обуке, планирају се трошкови накнада који могу настати у вези службеног пута, а које је послодавац у обавези да исплати у складу са Законом о раду и Колективним уговором.

Накнаде трошкова на службеном путу, обухватају: трошкове додатног осигурања за случај незгоде на службеном путу (путно осигурање), издавања виза, трошкове превоза (од места рада – до мест одредишта), смештај на терену уз приложен рачун уколико није резервисан од стране Друштва, трошкове евентуалних вакцинација (Covid), трошкове исхране (ако нису репрезентација) уз приложен рачун, накнаде за rent-a-car, додатне ролинг тарифе, паркинг услуге и остале трошкове који могу настати на службеном путу, а који се могу рефундирати уз приложене рачуне. Друштво наведене трошкове књижи по врсти насталог трошка у оквиру групе конта 52.

Планиран раст дневница такође се образлаже растом планираних трошкова стручног усавршавања, јер ће се обрачунавати у случајевима када се обуке похађају ван седишта Друштва и трају дуже од радног времена и у складу је са реалним потребама Друштва.

Такође, планиране дневнице и трошкови на службеном путу везани су и за обављање пословних активности менаџмента, усмерених на остварење планских развојних циљева Друштва и у великој мери ће зависити од динамике и степена њихове реализације.

Према одредбама члана 27.к. Друштво у 2024. години нема основа за планирање нових запослених.

Међутим, како се у 2024. години планира увођење диспечерског центра, што је такоређи императив за континуирано 24.часовно пружање услуга дистрибуције којима се Друштво бави, увођење даљинског надзора на Мерно регулационим станицама, ради подизања нивоа безбедности и унутрашње контроле, као и увођење и праћење „виртуелног шалтера“ за увид потрошача у стање потрошње гаса на свом мерном месту, очекује се потреба за ангажовањем стручних лица са лиценцама и инжењера са одговарајућим специфичним знањима, који су неопходни за спровођење ових активности, а које Друштво тренутно нема или их нема у довољном броју.

Друштво у 2024.години планира ангажовање 10 извршилаца по основу осталих уговора, обзиром да на дан 31.12.2023.године, има 100 запослених на неодређено време, што је у складу са Законом о Буџетском систему (чл. 27к не односи се на ангажовање директора ЈП). **Исти број извршилаца по основу осталих уговора био је планиран и у 2023.години.**

У погледу износа трошкова по основу уговора о допунском раду, планирано је 5 извршилаца (у прошлој години 6), а укупна маса по овом основу у износу од 13, мил.рсд што је у односу на 2023.годину повећање од свега 5%.

По основу накнада по Уговору о привременим и повременим пословима пралнира се 3,9 мил.рсд за 2 извршиоца, почев од марта 2024.године, уколико се за то обезбеде услови за увођење виртуелног шалтера (прошле године по овом основу је било ангажовано 3 извршиоца, али свега три месеца).

За ангажовање 3 (три) извршиоца по освнову Уговора о делу, планира се у 2024.години 5,5 мил.рсд, а ради реализације пројекта увођења диспечерског центра након спроведеног поступка јавних набавки и усвајања програма пословања.

Износ трошкова за ове врсте послова за 2024. годину, планиран је на бази просечних зарада Друштва, по стручној спреми. Настали трошкови по овом основу зависеће од реализације Програма пословања за 2024.годину.

7. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПОКРИЋА ГУБИТКА

Предузеће не планира расподелу добити у 2024. години.

Планиран је губитак изнад висине капитала на дан 31.12.2023. године у износу 17,3 млрд.рсд (Прилог 1). Нови Сад – Гас доо не располаже средствима за покриће наведеног губитка.

Програмом пословања за 2024. годину је планиран губитак изнад висине капитала од 17,3 милијарди рсд. Могуће је урадити делимично покриће губитка из нераспоређене добити из претходних година која на дан у износу од РСД 697.186 хиљада и резерви у износу РСД 4.479

хиљада, након чега би Друштво и даље исказивало губитак изнад висине капитала, те се не планира расподела добити.

8. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

План зарада и запошљавања рађен је у складу са Уредбом о утврђивању елемената Годишњег програма пословања за 2024.годину, односно трогодишњег програма пословања за период од 2024-2026.године, јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса, као Уредбом о измени и допуни Уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024.годину односно трогодишњег програма пословања за период од 2024-2026.године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса.

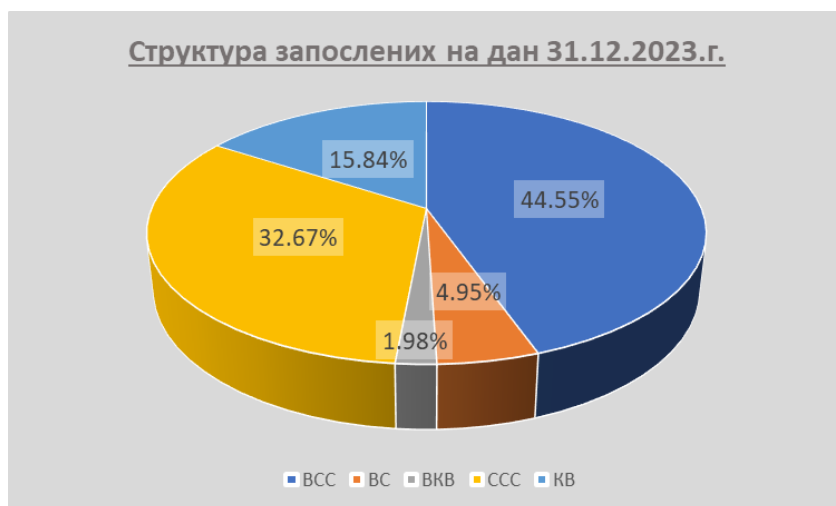
8.1. ЗАПОСЛЕНИ ПО СЕКТОРИМА И ОРГАНИЗАЦИОНОМ ЈЕДИНИЦАМА (ПРИЛОГ 8)

У НОВИ САД – ГАС доо Нови Сад систематизовано је 88 радних места за 101 извршиоца. На дан 31.12.2023.године, планираани број запослених је 101. На дан 31.12.2024.године, због одласка запослених у пензију, паланира се број запослених од 99.

Највећи број запослених 38,6 % чине запослени у организационој јединици Дистрибуција и одржавање ОДС.

8.2. КВАЛИФИКАЦИОНА, СТАРОСНА И ПОЛНА СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ И СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ ПРЕМА ВРЕМЕНУ ПРОВЕДЕНОМ У РАДНОМ ОДНОСУ И КВАЛИФИКАЦИОНА И ПОЛНА СТРУКТУРА (ПРИЛОГ 9)

У структури запослених, највећи број чине запослени са високом стручном спремом (44,5%) и средњом стручном спремом (32,7%).



Приликом запошљавања не примењује се дискриминација по годинама или полу.

У старосној структури запослени од 30 до 50 година старости чине 61,4% свих запослених. Запослени преко 60 година старости чине 8,9% свих запослених.

Према дужини времена проведеног у радном односу, већина запослених, 77,2% се налази у распону од 5 до 35 година радног стажа. Запослених преко 35 година радног стажа има 11,8% док је 10,8% запослених у категорији са радним стажом испод 5 година.

Према полној структури, жене чине 41,6% запослених.

8.3. СЛОБОДНА И УПРАЖЊЕНА РАДНА МЕСТА И ПЛАН ЗАПОШЉАВАЊА (ПРИЛОГ 10)

У складу са одредбама Закона о буџетском систему, у 2024. години, нису планирана нова запошљавања.

У току 2024.године друштво ће напустити два (2) запослена која стичу пун услов за одлазак у пензију.

На крају 2024. године планирано је да у НОВИ САД – ГАС-у д.о.о. Нови Сад буде запослено 99 радника.

8.4. ПЛАН ЗАРАДА ЗАПОСЛЕНИХ (ПРИЛОГ 11)

Планирана маса за исплату Б-1 зарада у 2024.години, износи 235.665.748 рсд и већа је у односу на планирану за 2023.годину, која је износила 205.231.389 рсд, за 30.434.359 рсд или за 14,8%, што је последица повећања броја запослених за 5 извршилаца.

Међутим, ако се сагледава план просечне годишње масе зарада по запосленом у 2024.години од 2.356.657 рсд, он је већи у односу на 2023.годину када је износио 2.160.330 рсд, за свега 9,1%, што се уклапа у смернице Владе РС.

У складу са смерницама Владе РС за 2024. годину планира се просечна Б-1 зарада по запосленом на нивоу Друштва од 196.718 рсд, што је за 9,7% више у односу на планирану за 2023.годину (179.328 рсд).

Планирана просечна Б-1 зарада за старозапослене у 2024.години износи 195.253 рсд и већа је у односу на планирану за старозапослене у 2023.години за 9,7%.

Просечна планирана бруто-1 зарада у 2024.години за пословодство износи 341.443 рсд и већа је у односу на планирану за 2023.годону за 9.93%. Ова зарада односи се на зараду помоћника директора, који је једини члан пословодства.

Планиране просечне бруто 1 зараде за све категорије запослених планиране су у складу са смерницама Владе Републике Србије за 2024.годину.

Директор Друштва није у радном односу те његова примања не улазе у план зарада пословодства и исказана су у оквиру накнада физичким лицима по основу осталих уговора, у оквиру Прилога бр 7. Одлуком Надзорног одбора број 02-2240 од 27.06.2023.године примања директора износе 197.958,34 рад, а у складу са смерницама за 2024.годину, планирана су у износу од 217.754,17 рсд нето, тј. са увећањем за 10%.

НАЈВИША И НАЈНИЖА ПЛАНИРАНА ЗАРАДА ЗАПОСЛЕНИХ БЕЗ ПОСЛОВОДСТВА И ПОСЛОВОДСТВА (ПРИЛОГ 11А)

Најнижа зарада за старозапослене у 2024. години планирана је по принципу оствареног пуног фонда сати за најнижи коефицијент, са увећањима предвиђеним прописима и Колективним уговорима за НОВИ САД – ГАС ДОО Нови Сад од 24.08.2022., 22.02.2023 и 6.2.2024.године.

Планирана највиша Б-1 зарада износи 362.202 рсд односно нето 256.404 рсд, у складу је са одредбама Закона о буџету и Закона о утврђивању максималне зараде. Претходним планом одобрен је максимални износ од 197.958,34 рсд нето, док у плану за 2024.годину износи 216.764,37 рсд, односно 9,5% више.

Највиша и најнижа планирана нето зарада пословодства је за 9,9% већа у односу на план за 2023.годину и износи 242.476 рсд односно најнижа 241.405 рсд (због године радног стажа која се навршава од месеца августа 2024.). Она не прелази максимално одобрени износ према Закону о максималним зарадама у јавном сектору.

НАКНАДЕ ПРЕДСЕДНИКУ И ЧЛАНОВИМА НАДЗОРНОГ ОДБОРА /СКУПШТИНЕ (ПРИЛОГ 12)

На основу Одлуке о изменама и допунама оснивачког акта друштвеног предузећа НОВИ САД-ГАС за дистрибуцију гаса, одржавање и извођење, Нови Сад (Службени гласник РС бр.48/20 - Основни текст на снази од 28/03/2020 , у примени од 28/03/2020), дефинисани су органи друштва и њихова надлежност и то Скупштина Друштва, директор Друштва и Надзорни одбор.

На основу члана 22 поменуте Одлуке, Надзорни одбор има пет чланова. Три члана Надзорног одбора, од којих је један председник Надзорног одбора, Скупштина бира на предлог Оснивача, један члан се бира из реда запослених који се предлаже на начин утврђен општим актима и један члан који мора бити независан члан Надзорног одбора. За председника и члана Надзорног одбора, именује се лице које испуњава услове утврђене законом.

Програмом пословања за период од 01.01.-31.12.2024. године, предвиђен је износ накнада председнику и члановима надзорног одбора у висини од 7.220.393 рсд бруто (нето 4.678.814 РСД) , колико је износио планирани и исплаћен износ у 2023.години.

Закључком Владе Републике Србије 24 Број: 119-2986/2020 од 16.04.2020. године, за представника Републике Србије као оснивача Привредног друштва НОВИ САД-ГАС ДОО, у Скупштину Привредног друштва одређује се Душан Бајатовић, коме се за наведено не исплаћује накнада.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ (ПРИЛОГ 14)

НОВИ САД-ГАС ДОО не планира подизање кредита у 2024.г. Нови Сад – гас доо нема активних кредита.

10. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ (ПРИЛОГ 15)

У 2024.години, НОВИ САД-ГАС ДОО планира набавку добара, услуга и радова у вредности од 7,34 млрд РСД, од чега за набавку природног гаса планира да издвоји 5,51 млрд рсд (75%). Детаљан преглед планираних набавки у 2024. години приказан је у Прилогу 15.

	Реализација (процена) у 2023.г.	Пренета средства из плана 2023. у 2024.г.	План 1.1- 31.3.2024.г.	План 1.1.- 30.6.2024.г.	План 1.1.- 30.9.2024.г.	План 1.1.- 31.12.2024.г.
добра	382,910	366,455	182,730	384,850	543,485	706,700
Услуге	289,086	249,121	155,198	317,026	487,482	612,583
радови	276,775	476,561	133,890	284,030	410,170	516,311
Укупно:	948,771	1,092,136	471,818	985,907	1,441,137	1,835,593
Набавка природног гаса за 2024.годину	4,708,327	0	2,016,470	2,669,176	2,994,648	5,508,069
Укупно (добра, радови, услуге, гас):	5,657,098	1,092,136	2,488,288	3,655,082	4,435,785	7,343,662

Најзначајније ставке у **набавкама добара** односе се на:

- ✓ Набавку регулатора притиска и мерних сетова (80 мил рсд),
- ✓ Набавку мерила протока гаса (70,24 мил рсд),
- ✓ Набавка модула за даљинско читавање потрошње гаса (65 мил рсд)
- ✓ Набавка цеви за гас – полиетиленска и гасна галантерија (50 мил рсд),
- ✓ Нова унутрашња гасна и топлотна инсталација (50 мил рсд),
- ✓ Куповнина дела дистрибутивне гасне мреже у општини Бачка Паланка - IMPRESA DEL FIUME (42 мил рсд),
- ✓ Метални елементи Мерно регулационих станица (39 мил рсд),
- ✓ Набавка софтверског пакета и лиценци, за даљинско читавање потрошње природног гаса и пренос података на ДГМ Нови Сад Гас (30 мил рсд),
- ✓ Набавка опреме за пунионицу за компримовани природни гас (28 мил рсд),

Наведена опрема је неопходна за обављање основне делатности Друштва и благовремене замене постојећих средстава, као и унапређења и подизања нивоа заштите и безбедности континуираног и уредног вршења дистрибуције природног гаса.

Планиране **набавке радова** се односе на изградњу гасних прикључака ради прикључења нових потрошача или измештање постојећих потрошача на дистрибутивни гасни систем којим управља "Нови Сад-Гас" ДОО (услуге грађевинско-машинских радова) у износу 180 мил рсд, реконструкцију дистрибутивне гасне мреже у Сремској Каменици (176,6 мил рсд), Изградња нових објеката гасификације - разводних гасовода, МРС и ДГМ и реконструкција истих којим управља "Нови Сад-Гас" ДОО (120 мил рсд), Изградња и реконструкција објеката у кругу "Нови Сад-Гас" ДОО у Новом Саду, Улица Теодора Мандића бр. 21 (25 мил рсд).

Најзначајније ставке у **набавкама услуга** односе се на услуге:

- ✓ Озакоњење објеката гасификације - дистрибутивних гасних мрежа, разводних гасовода, мерно-регулационих станица услуге за потребе озакоњења објеката гасификације - дистрибутивних гасних мрежа, разводних гасовода и мерно-регулационих станица (83 мил рсд),

- ✓ Услуге одржавања великих мерно регулационих станица (65 мил рсд),
- ✓ Услуга пописивања гасомера без даљинског читавања (42 мил рсд),
- ✓ Правне услуге (41,5 мил рсд),
- ✓ Услуге одржавања система за даљинско праћење – телеметрија (40 мил рсд),

На раст планираних набавки утицао је и раст цена.

Од укупно предвиђених набавки у износу од 1.835.593 хиљ рсд, изузимајући набавку природног гаса, за инвестирање у изградњу гасоводних објеката предвиђена су улагања у износу од 1.040.160 хиљ рсд, 856.201 хиљ рсд (57%). остатак чине трошкови производних услуга у износу од 354.943 хиљ рсд (19,3%) , нематеријални трошкови у износу од 161.267 хиљ рсд (9%), трошкови материјала и енергије у износу од 112.630 хиљ рсд (6%) и разни остали трошкови у износу од (9%)

За сва улагања у добра, услуге и радове планира се финансирање сопственим средствима.

11. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА (ПРИЛОГ 16)

Укупна вредност планираних инвестиција Друштва у 2024.г. износи 1.123.661 хиљ рсд. За планиране инвестиције према Прилогу 16 Друштво ће издвојити:

ОПИС ИНВЕСТИЦИЈА

1. Изградња гасних прикључака ради прикључења нових потрошача или измештање постојећих потрошача на дистрибутивни гасни систем којим управља "Нови Сад-Гас" ДОО обухвата: Машинско -грађевинске радове на изградњи истих, добра (материјал за потребе изградње гасног прикључка), стручни припремни радови на пословима обраде захтева, израде Решења о прикључењу, техничких услова за прикључење, израда Уговора о прикључењу, употреба возила са руковаоцем, утрошено гориво. - покренуто 2023. године на период од 3 године (редни број 1. у табели План инвестиција).
2. Изградња објеката гасификације - разводних гасовода, МРС и ДГМ ради прикључења нових потрошача на дистрибутивни гасни систем којим управља "Нови Сад-Гас" ДОО обухвата: Машинско -грађевинске радове на изградњи истих, добра (материјал за потребе изградње РГ, МРС и ДГМ)), стручни припремни радови на пословима обраде захтева, употреба возила са руковаоцем, утрошено гориво - покренуто 2023. године на период од 3 године (редни број 2. у табели План инвестиција).
3. Изградња и санација објеката у кругу ПД "Нови Сад-Гас" ДОО у Новом Саду, Улица Теодора Мандића бр. 21 подразумева: санација фасаде у кругу друштва, хигијенско кречење објекта технике (прво и задње кречење је било 2001. године), адаптација објекта архиве (поред објекта пријема захтева) која је предвиђена за пријем захтева и друге документације, адаптација крова и унутрашњих просторија приземног објекта у трпезарији, тоалетима и просторија за пресвлачење мајстора... (редни број 3. у табели План инвестиција)
4. Изградња хидрантске мреже у кругу ПД „Нови Сад-Гас“ ДОО у Новом Саду, Улица Теодора Мандића бр. 21 представља потребу условљеном захтевима и прописима потребе противпожарне заштите. (редни број 4 у табели инвестиција).

5. Озакоњење објеката гасификације, изграђених разводних гасовода, мерно-регулационих станица МРС и дистрибутивних гасних мрежа ДГМ, обухвата геодетско снимање и евидентирање дистрибутивних гасних мрежа, решавање имовинско-правних послова везано за парцеле објеката гасификације и израда Елабората затеченог стања. (редни број 5. у табели План инвестиција).
6. Реконструкција дистрибутивне гасне мреже у Сремској Каменици, која је изведена 1975. године од челичних бешавних цеви, изводи се због замене челичних цеви полиетиленским. Радни век челичних цеви у земљи је 50 година, те их је потребно мењати, поред дотрајалости, због лакшег одржавања и прикључења објеката на дистрибутивни гасни систем. Да би се прикључио нови потрошач или изместио гасни прикључак по захтеву потрошача потребно је искључење гаса на целокупној територији Сремске Каменице, због чега су ти радови остављани за почетак октобра, сваке године. Поред замене цеви предвиђени су радови на замени гасних прикључака и довођење мерно-регулационих станица МРС на регулациону линију парцела, као и даљинско читавање истих. Заменом челичних цеви полиетиленским цевима допринеће смањењу губитака, смањењу трошкова читавања, смањењу трошкова одржавања, а све у циљу безбедносног аспекта. Очекује се повећање вредности трошкова приликом изградње, у односу на пројектоване вредности, што је последица повећања цене материјала и услуга на тржишту. Реконструкција ДГМ Сремска Каменица је започета 2019. године. (редни број 6. у табели План инвестиција)
7. Набавка софтверског пакета, лиценце, измештање постојећег сервера за даљинско читавање потрошње природног гаса и миграција података на ДГМ Нови Сад (30 мил рсд). Друштво планира да у наредним година обезбеди софтверско - хардверску подршку која ће омогућити даљинско читавање мерних уређаја, што ће унапредити ефикасност у прикупљању података, и смањити трошкове. (редни број 7. у табели План инвестиција)
8. Средства за набавку Модула за даљинско читавање природног гаса планирана су у износу од 65 мил рсд. Имплементација уређаја са даљинским читавањем потрошње природног гаса допринеће смањењу трошкова повезаних с мануелним читавањем мерила које тренутно обављају пописивачи (редни број 10. у табели План инвестиција).
9. За набавку **шест** моторних возила планирана су средства у износу од 25,1 мил рсд. Ова одлука произилази из потребе да се обнови возни парк, обзиром да је на предлог **службе логистике** за **расход** возила у 2023. године предложено **седам возила (три теретна и четири путничка возила)**, због њихове старости и лошег техничког стања. У 2024. години за потребе унапређења возног парка и ефикаснијег рада, Друштво планира набавку нових возила са следећим карактеристикама:
 - ✓ Три нова теретна возила (комби) 2.0 са товарним простором до 1.200кг, која омогућују превоз опреме и резервних делова до гасовода и МРС (мерно регулационих станица).
 - ✓ Једно теренско теретно возило са товарним простором (pick-up), које ће својим карактеристикама омогућити приступ гасоводним објектима који се не налазе у близини путева (вожња по блату, снегу) и које ће служити за транспорт тешких алата и резервних делова.
 - ✓ Два теренска возила, намењена запосленима који раде на одржавању гасоводних објеката. Битно је напоменути да возила морају имати погон на четири точка који би

радницима омогућио приступ гасоводним објектима који се налазе на неприступачном терену.

Назив позиције	Фин. план 1.1- 31.12.2024.
Теретно возило 2.0, носивости 1200кг (три возила)	11,700,000
Теренско теретно возило 4x4 2.0 (једно возило)	7,000,000
Теренско возило 4x4 1.5 (два возила)	6,400,000

10. Набавка цеви за гас (челичне-металне) и метална галантерија је потребна за изградњу нове и реконструкцију постојеће дистрибутивне гасне мреже у циљу повећања броја корисника и смањења губитака (редни број 17. у табели План инвестиција).
11. Набавка цеви за гас – полиетиленске и гасна галантерија је потребна за изградњу нове и реконструкцију постојеће дистрибутивне гасне мреже. (редни број 20. у табели План инвестиција).
12. Набавка мерних сетова, мерила портока гаса и регулатора притиска за потребе инсталисања код нових купаца и замену старих дотрајалих уређаја. Имплементација нових мерних уређаја омогућиће прецизније праћење потрошње гаса, што ће резултирати смањењем губитака и унапређењу ефикасности система. (редни број 21. и 22.. у табели План инвестиција).
13. Инвестиције у пунионицу за компримовани природни гас обухватају улагања у компресорску станицу, набавку нових диспанзера, и контролних мерила, чиме ће се повећати погонска спремност, повећати безбедност испоруке компримованог гаса, и побољшати тачност у мерењу испорученог компримованог гаса. (редни број 24. у табели План инвестиција).
14. У 2024. години планира се даље инвестиције у набавку нових рачунара и рачунарске опреме, као и изградњу нове мрежне инфраструктуре. Тренутна мрежна опрема, која је у употреби већ више од 15 година, не задовољава потребе Друштва, а чести су и прекиди услед кварова на опреми (редни број 25. у табели План инвестиција).
15. Алати и уређаји за изградњу и испитивање гасоводних објеката. У 2024.години планира се набавка ласерског детектора за цурење гаса у циљу откривања цурења гаса на дистрибутивној гасној мрежи, набавка бензинских агрегата за потребе обезбеђења ел.енергије за рад опреме за заваривање и набавка Гас трекер-а за локализацију ПЕ инсталације (редни број 26. у табели План инвестиција).
16. Надоградња софтвера или израда новог софтвера за потребе лабораторије за баждарење гасомера са критичним дизама (редни број 27. у табели План инвестиција).
17. Набавка претоварног средства – виљушкар за сопствене потребе у кругу фабрике (редни број 28. у табели План инвестиција).
18. Структуру осталих инвестиција из прилога за набавку добара, радова и услуга за 2024.годину чине набавке: клима уређаја, термалних камера, канцеларијског намештаја, увођење ИСО стандарда,...

11.1. ПЛАН СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ (ПРИЛОГ 17)*

Планирана средства у Програму пословања за 2024.годину нису промењена у односу на прошлогодишњи план, што је у складу са Смерницама Владе Републике Србије.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2023. година	Реализација (процена) 2023. година	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности	500.000	0	125.000	250.000	375.000	500.000
5.	Репрезентација	1.051.000	1.051.000	262.750	525.500	788.250	1.051.000
6.	Реклама и пропаганда	853.000	853.000	213.250	426.500	639.750	853.000
7.	Остало						

На основу Уредбе Владе Републике Србије о утврђивању елемената годишњег Програма пословања за 2024.г, односно трогодишњег Програма пословања за период 2024 – 2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса (број уредбе 110-9912/2023 од 20.10.2023.г.) и Смерница за израду Програма пословања, НОВИ САД – ГАС ДОО као предузеће које послује са губитком, није планирало средства за спонзорства и донације. Остала средства за посебне намене планирана су до нивоа планираних за 2023.г, а у складу са наведеним Смерницама Владе Републике Србије:

- ✓ План средстава за спортске активности се односи на средства за радничке спортске игре само у делу социјалне одговорности компаније и превенције. За спортске активности су планирана средства у износу од 500.000 рсд.
- ✓ Средства репрезентације су планирана на нивоу планираних за 2023. годину у износу од 1.051.000 рсд
- ✓ За рекламу и пропаганду предвиђена су средства у износу од 853.000 рсд.

КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА РЕПРЕЗЕНТАЦИЈЕ

Издаци за репрезентацију у НОВИ САД – ГАС ДОО настају као последица активности лица овлашћених за представљање или заступање Друштва, које су усмерене ка стварању позитивних услова и остваривања пословних интереса НОВИ САД – ГАС ДОО.

Износ средстава репрезентације утврђује се и планира Програмом пословања.

По својој намени, средства репрезентације користе се за пословне потребе директора и других запослених који имају право на основу функције коју обављају или на основу писмено овлашћења директора, а искључиво за потребе обављања основне делатности чији се трошкови у складу са Законом о рачуноводству исказују у финансијским извештајима као трошак репрезентације.

Трошковима репрезентације сматрају се трошкови учињени са пословним партнерима приликом закључења послова, потписивања уговора, сајамске, промотивне и друге манифестације у земљи и

иностранству, службеним путовањима, трошкови угоститељских услуга који су везани за студијска путовања, стручне и научне скупове, трошковима угоститељских услуга у угоститељским објектима, давање пригодних поклона, као и други трошкови репрезентације, који су у функцији склапања послова и уговора.

Средства репрезентације су у функцији активности које су усмерене ка стварању позитивних услова у циљу остваривања интереса Друштва.

На све што није регулисано овим критеријумима примењују се одредбе одговарајућих законских прописа.

Председник Надзорног одбора
* * * * *
Блаженка Мандић
Мандића 21, Нови Сад



БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001	0	0
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	5,144,650	4,432,724
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	99,313	81,313
010	1. Улагања у развој	0004	0	0
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	97,284	62,737
013	3. Гудвил	0006	0	0
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	2,028	18,548
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008	0	28
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	4,900,680	4,311,766
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	2,499,939	2,537,198
023	2. Постројења и опрема	0011	1,546,396	1,248,070
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	0	0
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	659,808	438,983
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	194,537	85,427
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	0	2,088
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016	0	0
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017	0	0
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	144,657	39,645
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	24,098	24,100
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	42,000	0
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021	0	0
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022	0	0
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023	0	0
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024	0	0
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025	0	0
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026	0	0
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	78,558	15,545
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028	0	0
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	0	0
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	1,684,572	1,809,622

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	259,013	43,962
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	237,021	36,245
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	0	0
13	3. Роба	0034	794	990
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	21,198	6,727
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	0	0
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037	0	0
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	117,390	262,561
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	117,390	262,561
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	0	0
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	0	0
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042	0	0
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043	0	0
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	21,884	50,508
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	21,884	50,508
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	0	0
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	0	0
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	32,857	22,811
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049	0	0
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050	0	0
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	32,857	19,917
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052	0	0
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053	0	0
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054	0	0
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055	0	0
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	0	2,894
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	13,661	27,014
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	1,239,768	1,402,766
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	6,829,222	6,242,346
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	42,752	43,052
	ПАСИВА		0	0
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	0	0
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	136,301	136,301
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403	0	0
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404	0	0
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	4,479	4,479
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	299,468	299,468

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
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	6,000	6,000
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	840,506	692,785
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	697,189	692,785
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	143,317	0
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411	0	0
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	17,683,144	20,533,055
350	1. Губитак ранијих година	0413	17,683,144	17,920,902
351	2. Губитак текуће године	0414	0	2,612,153
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	38,731	37,081
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	38,731	37,081
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	38,731	37,081
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418	0	0
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	0	0
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	0	0
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422	0	0
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423	0	0
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	0	0
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	0	0
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426	0	0
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	0	0
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	0	0
498	B. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	0	0
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	956,100	1,007,194
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	22,395,315	24,604,109
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432	9,194	6,512
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434	0	0
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435	0	0
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	0	0
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	0	0
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	0	0
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439	0	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440	0	0
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	413,177	499,576
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	11,634,310	13,390,314
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	0	0
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444	0	0
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	11,615,466	13,372,126
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	18,844	18,188
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447	0	0
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	0	0
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	9,605,302	9,186,386
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	9,148,222	8,719,102
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	457,081	451,647
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	0	15,637
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453	0	0
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	733,331	1,521,321
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	16,560,925	19,406,038
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	6,829,222	6,242,346
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	42,752	43,052

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	5,482,305	5,264,504
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	4,825,948	4,709,068
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	6,984,813	4,709,068
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004	0	0
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	482,918	439,710
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	482,918	439,710
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	0	0
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	24,104	0
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	0	0
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	0	0
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	149,336	115,726
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	0	0
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	6,144,127	5,468,108
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	4,654,457	4,214,113
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	379,117	439,841
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	267,081	238,703
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	205,231	181,438
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	31,093	27,488
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	30,757	29,777
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	284,184	289,855
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	0	47,519
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	395,554	142,577
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	6,398	2,000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	157,336	93,500
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	0	0
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	661,822	203,604
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	48,262	72,099
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	0	0
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	48,262	72,032
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	0	67
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	0	0
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	1,551,111	2,158,945
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	0	0
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	1,551,111	2,158,865
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	0	80
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	0	0
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	0	0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	1,502,849	2,086,846

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	2,511,577	2,486
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	156,426	236,590
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	4,633	12,946
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	3,321	99,474
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	8,046,777	5,352,035
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	7,854,985	7,963,117
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	191,792	0
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	2,611,082
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	0	0
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	0	1,071
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	191,792	0
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	2,612,153
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК		0	0
721	И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	48,476	0
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	0	0
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	0	0
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054	0	0
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	143,317	0
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	2,612,153
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057	0	0
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058	0	0
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059	0	0
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060	0	0
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ		0	0
	1. Основна зарада по акцији	1061	0	0
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062	0	0

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2023. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ		0	0
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	7,724,688	5,377,819
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	5,093,280	5,193,618
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	2,583,147	8,158
3. Примљене камате из пословних активности	3004	48,262	50,422
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	-	125,621
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	6,729,774	5,021,315
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	6,247,655	4,188,207
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	17,454	17,141
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	267,081	216,413
4. Плаћене камате у земљи	3010	194,401	570,402
5. Плаћене камате у иностранству	3011	-	-
6. Порез на добитак	3012	-	4,933
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	3,183	24,219
8. Остали одливи из пословних активности	3014	-	-
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	994,914	356,504
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	-	-
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА		-	-
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	-	-
1. Продаја акција и удела	3018	-	-
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	-	-
3. Остали финансијски пласмани	3020	-	-
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	-	-
5. Примљене дивиденде	3022	-	-
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	1,065,947	360,278
1. Куповина акција и удела	3024	42,000	-
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	1,023,947	360,278
3. Остали финансијски пласмани	3026	-	-
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	-	-
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	1,065,947	360,278
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА		-	-
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	-	-
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	-	-

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	8,183	8,158
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	8,183	8,158
6. Остале обавезе	3043	-	-
7. Финансијски лизинг	3044	-	-
8. Исплаћене дивиденде	3045	-	-
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	-	-
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	8,183	8,158
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	7,724,688	5,377,819
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	7,803,904	5,389,751
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	-	-
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	79,216	11,932
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	92,877	38,946
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	-	-
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	-	-
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	13,661	27,014

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2024. година	2025. година	2026. година		
Раст пословних прихода		2023	100	118	124	130	Финансијски извештаји	Константно подизање квалитета услуга, повећање броја корисника и ширење дистрибутивно гасне мреже.
Повећање степена наплате потраживања		2023	90%	95%	96%	96%	Нови информациони систем и софтвер за финансијско и извештавање руководства (ПБИ).	Унапређење система извештавања и праћења стања потраживања, благовремено и правовремено реаговање на потрошаче који касне са плаћањем (адвокати, опомене, извршитељи). Улагања у нови информациони систем и софтвер за финансијско и извештавање руководства (ПБИ).
Подизање квалитета услуга		2023	Успостављање	Мониторинг и контрола	Унапређење	Унапређење	Нови диспечерски центар и повезивање са новим информационим систем (ЕРП)	Формирањем диспечерског центра и центра за потрошаче чиме би се значајно дигао ниво брзине добијања информација, брзине одговора на поремећаје у систему (хаварије, кварови...) и др. Повезивање центра са новим информационим системом (ЕРП).
Успостављање и унапређење система финансијског управљања и контроле		2023	Мониторинг и контрола	Унапређење	Унапређење	Унапређење	Софтвер за ФУК и софтвер за финансијско и извештавање руководства (ПБИ).	Инвестиције у даљи развој информационих система и унапређење система ФУК, система СУФ, увођење управљања одржавањем и унапређење система планирања.
Повећање пословног резултата		2023	100	Негативан	103	108	Финансијски извештаји	Повећање пословног резултата се очекује у наредним годинама, након решавања отворених пројеката (Бијељина гас и Енеко) и односа са ЈП Србијагас, али и кроз остваривање циљева на повећању прихода, пружању додатних услуга потрошачима и оптимизација трошкова пословања.
Стабилизација ликвидности	Рацио ликвидности	2023	1.1	Негативан	1.15	1.5	Финансијски извештаји	Трајно решавање дугвања за гас и камате према ЈП Србијагас.

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2024. година	2025. година	2026. година		
Смањење стопе губитака на дистрибутивном систему		2023	2.11	Смањење за 0.15%	Смањење за 0.1%	Смањење за 0.05%	Редовни годишњи извештаји према АЕРС	<ul style="list-style-type: none"> -Редовним и ванредним пописом - ажурирање базе података; -баждарењем мерила - Замена мерила са истеклим жигом; -Замена мерила без Т корекције - испуњавање Уредбе о условима испоруке прири. Гаса... (Сл. Гл РС 47/06) , модернизација мерне опреме и тачније и поузданије мерење; -Имплементација даљинског читавања мерила - решавање проблема пописа, акција која се врши приликом саме набавке и замене мерила из тачке 3.; -Активно праћење притисака у крајњим тачкама мреже - оптимизација вредности притиска у дистрибутивним мрежама; -Телеметрија - Увођење система даљинског праћења параметара на МРС (мерно-регулационим станицама); -Раздвајање зона снабдевања према пројектованим зонама гасификације, праћење губитака на деловима мрежа; -Увођење ГИС-а географског информационог система; -Детекција ЦУРЕЊА на ДГМ и прикључцима; -Редовно и ванредно одржавање већих МРС-ова; -Замена регулатора притиска - замена једностепених регулатора притиска са двостепеним; -Модернизација система катодне заштите челичних гасовода средњег притиска; -Прегледи УГИ према Закону о цевоводном транспорту гасовитих и течних угљоводоника (Сл. Гл. РС бр. 104/2009); -Константна активност на подизању нивоа заштите мерне опреме од неовлаштене потрошње;
Реализација пројеката		2023	У току	Завршетак пројеката у РС	Наставак	Наставак	<p>Финансијски извештаји За пројекат ДГМ Бијељина, магистрални гасовод Шепак-Бијељина - Обједињена употребна дозвола. За инвестиције које ће се реализовати у 2024.години потписане ситуације изведених радова од стране надзорних органа.</p> <ul style="list-style-type: none"> -Завршетак пројекта изградње ДГМ Бијељина -Завршетак магистралног гасовода Шепак-Бијељина -Завршетак преузимања имовине привредног друштва ENECO d.o.o. и изградње гасне мреже у насељеним местима општине Бачка Паланка. -Завршетак инвестиција чија је реализација планирана у 2023.години и нових инвестиција за 2024.годину. 	
Стручна едукација и сертификација запослених		2023	<0	1.25	1.29	1.33	Извештаји кадровске службе	Стручна едукација и сертификација запослених кроз семинаре, специјалистичке обуке, полагања и обнављања сертификата и лиценци, набавка стручне литературе.

Пословни ризици и план управљања ризицима

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
Да се у делатности јавног снабдевања не испоручи 853,296.407 kWh купцима по тарифним ценама, што је за 7.7% мање у односу на процењени за 2023. годину	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик	221,136	Повећање броја прикључака на гас и кредитирање нових прикључака на дужи временски период од садашњег.
Да се на слободном тржишту не испоручи 177.948.360 kWh што је за 0.5% мање у односу на процењену испоруку за 2023. годину	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	57,042	Активности на доношењу додатних мера пословне политике на задржавању великих потрошача (стабилност и сигурност испоруке, услови и рокови плаћања, корекција цена)
Неостваривање повећања степена наплативости потраживања за гас.	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	249,194	Унапређење система извештавања и праћења стања потраживања, благовремено и правовремено реаговање на потрошаче који касне са плаћањем (адвокати, опомене, извршитељи).
Немогућност смањења дистрибутивних губитака гаса	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	48,527	Улагања у дистрибутивно гасну мрежу, побољшање система читавања, замена мерних уређаја, додатне мере за спречавање неовлашћене потрошње и континуирани попис и контрола потрошних места.
Ризик смањења потрошње природног гаса	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	51,158	Констатно побољшавање енергетске ефикасности објеката утиче на смањење потрошње гаса, као и замена конвенционалних гасних котлова са кондензационим. Ризик смањења потрошње гаса се повећава са могућим повећањем цене природног гаса које се дешава на глобалном тржишту.
Ризик смањења броја потрошача природног гаса	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	97,742	Мали ризик на који може утицати у значајној мери само значајнији поремећај цене гаса која се тренутно значајно мења на глобалном тржишту.
Неквалитетно одржавање објеката, инсталације и опреме	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	66,850	Корективна мера је израда и извршавање квалитетних планова текућег и инвестиционог одржавања и инвестирање у нову мерно-регулациону опрему.

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
Ризик незадовољавајућег нивоа квалитета услуга	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	13,200	Константним подизање квалитета услуга и планираним формирањем диспечерског центра и центра за потрошаче чиме би се значајно дигао ниво брзине добијања информација, брзине одговора на поремећаје у систему (хаварије, кварови....) и др.
Ризик блокаде рачуна због обавеза за порезе према ЦВПО	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	660,900	Проналажење додатног извора финансијских средстава кроз позајмицу за ликвидност.
Ризик блокаде рачуна због обавеза за гас према Србијагас	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	13,000,000	Конверзија обавеза према Србијагас у капитал или преузимање удела по одлуци Владе РС.
Ризик блокаде рачуна због обавеза за камате према Србијагас	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	8,376,842	Конверзија обавеза према Србијагас у капитал.

НАПОМЕНА:

Колона "Вероватноћа ризика" се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:

Број 1 - Ниска вероватноћа

Број 2 - Умерена вероватноћа

Број 3 - Висока вероватноћа

Колона "Утицај ризика" се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:

Број 1 - Низак утицај

Број 2 - Умерен утицај

Број 3 - Висок утицај

Колона "Укупно" се попуњава аутоматски

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2021. година	2022. година	2023. година	2024. година
Укупни капитал	План	-12.157.233	-13.871.962	-16.560.925	-17.302.635
	Реализација	-14.242.172	-16.676.228	-19.406.038	0
	% одступања реализације од плана	+17%	+20%	+17%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+17%	+16%	-11%
Укупна имовина	План	6.072.440	5.370.442	6.829.222	7.199.848
	Реализација	5.699.028	5.977.522	6.242.346	-
	% одступања реализације од плана	-6%	+11%	-9%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+5%	+4%	+15%
Пословни приходи	План	3.623.333	4.658.197	5.482.305	6.202.736
	Реализација	4.182.517	4.163.450	5.264.504	-
	% одступања реализације од плана	+15%	-11%	-4%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-0%	+26%	+18%
Пословни расходи	План	2.839.011	5.239.592	6.144.127	6.694.651
	Реализација	3.475.874	4.412.522	5.468.108	-
	% одступања реализације од плана	+22%	-16%	-11%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+27%	+24%	+22%
Пословни резултат	План	784.322	-581.395	-661.822	-491.915
	Реализација	706.643	-249.072	-203.604	-
	% одступања реализације од плана	-10%	-57%	-69%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-135%	-18%	+142%
Нето резултат	План	-455.488	222.024	143.317	508.764
	Реализација	-820.294	-1.988.551	-2.612.153	-
	% одступања реализације од плана	+80%	-996%	-1923%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+142%	+31%	-119%
Број запослених на дан 31.12.	План	96	91	101	99
	Реализација	91	88	101	-
	% одступања реализације од плана	-5%	-3%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-3%	+15%	-2%
Просечна нето зарада	План	122	120	121	139
	Реализација	111	108	106	-
	% одступања реализације од плана	-9%	-10%	-13%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-3%	-2%	+32%
Инвестиције	План	263.134	318.248	1.065.947	1.123.661
	Реализација	65.100	27.435	348.152	-
	% одступања реализације од плана	-75%	-91%	-67%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-58%	+1169%	+223%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2024. годину и реализација из 2023. године.

Просечна нето зарада = збир свих исплаћених нето зарада у години / 12 / број запослених

	2021. година реализација	2022. година реализација	2023. година реализација (процена)	План 2024. година
ЕБИТДА	694.941	-171179,2	-1.095.184	2.203.128
ROA	-13,55	-33,3	-41,8	-7,1
ROE	0	0,0	0	0
Оперативни новчани ток	147.554	110,2	356.504	738.493
Дуг / капитал	-1,3	-1,3	0	0
Ликвидност	0,09	0,08	0,07	8,88
% зарада у пословним приходима	5,9	5,1	4,5	4,99

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.	План на дан 31.12.2024.
Кредитно задужење без гаранције државе	/	/	/	/
Кредитно задужење са гаранцијом државе	/	/	/	/
Укупно кредитно задужење	0	0	0	0

у 000 динара

		2021. година	2022. година	2023. година	План 2024. година
Субвенције	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Остали приходи из буџета	План	250	250	250	350
	Пренето	101	32	31,7	-
	Реализовано	134	73	120	-
Укупно приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-

НАПОМЕНА:

ЕБИТДА (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију.

ROA (Return on Assets) - Стопа приноса средстава рачуна се: (нето добит / укупна средства) *100

ROE (Return on Equity) - Стопа приноса капитала рачуна се: (нето добит / капитал)*100

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочна резервисања и краткорочне обавезе) и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања) *100.

Ликвидност представља однос (обртна средства / краткорочне обавезе)*100.

% зарада у пословним приходима - (Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи / пословни приходи)*100

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001	-	-	-	-
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	4.551.730	4.760.502	4.982.303	5.133.829
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	100.815	114.477	136.771	162.683
010	1. Улагања у развој	0004	-	-	-	-
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	76.267	83.329	88.623	98.035
013	3. Гудвил	0006	-	-	-	-
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	24.548	31.148	48.148	64.648
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008	-	-	-	-
02	ИИ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	4.411.291	4.606.419	4.805.943	4.931.572
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	2.673.113	2.866.818	3.054.932	3.178.588
023	2. Постројења и опрема	0011	1.211.680	1.213.103	1.214.513	1.216.486
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	-	-	-	-
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	438.983	438.983	448.983	448.983
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	85.427	85.427	85.427	85.427
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	2.088	2.088	2.088	2.088
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016	-	-	-	-
03	ИИИ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017	-	-	-	-
04 и 05	ИИИИ. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	39.624	39.606	39.589	39.574
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	24.100	24.100	24.100	24.100
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	15.524	15.506	15.489	15.474
28 (део) осим 288	ИИИИИ. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028	-	-	-	-
288	ИИИИИИ. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	-	-	-	-
	ИИИИИИИ. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	1.020.317	934.269	860.636	2.066.019
Класа 1, осим групе рачуна 14	ИИИИИИИИ. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	172.305	198.440	215.940	229.440
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	155.489	166.624	168.124	171.624
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	-	-	-	-
13	3. Роба	0034	10.089	25.089	41.089	51.089
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	6.727	6.727	6.727	6.727
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	-	-	-	-
14	ИИИИИИИИИ. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037	-	-	-	-
20	ИИИИИИИИИИ. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	262.601	253.351	257.016	255.348
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	262.601	253.351	257.016	255.348
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	ИИИИИИИИИИ. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	58.783	60.868	64.194	69.642
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	58.783	60.868	64.194	69.642
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	-	-	-	-
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	-	-	-	-
23	ИИИИИИИИИИИ. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	15.729	11.608	8.724	6.704
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049	-	-	-	-
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050	-	-	-	-
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	14.035	9.914	7.030	5.010
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052	-	-	-	-
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053	-	-	-	-
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054	-	-	-	-
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055	-	-	-	-
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	1.694	1.694	1.694	1.694
24	ИИИИИИИИИИИИ. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	25.102	30.482	23.527	22.497
28 (део), осим 288	ИИИИИИИИИИИИИ. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	485.797	379.520	291.235	1.482.388
88	ИИИИИИИИИИИИИИ. Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	5.572.047	5.694.771	5.842.939	7.199.848
	ИИИИИИИИИИИИИИИ. Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	43.052	43.052	43.052	43.052
	ПАСИВА		-	-	-	-

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	-	-	-	-
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	136.301	136.301	136.301	136.301
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403	-	-	-	-
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404	-	-	-	-
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	4.479	4.479	4.479	4.479
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	299.468	299.468	299.468	299.468
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	6.000	6.000	6.000	6.000
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	692.785	692.785	692.785	692.785
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	692.785	692.785	692.785	692.785
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	-	-	-	-
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411	-	-	-	-
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	19.910.119	17.920.902	17.920.902	20.533.055
350	1. Губитак ранијих година	0413	17.920.902	17.920.902	17.920.902	17.920.902
351	2. Губитак текуће године	0414	1.989.217	-	-	2.612.153
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	37.081	37.081	37.081	39.281
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	37.081	37.081	37.081	39.281
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	37.081	37.081	37.081	39.281
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	-	-	-	-
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, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	-	-	-	-
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	-	-	-	-
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426	-	-	-	-
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	-	-	-	-
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	-	-	-	-
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	-	-	-	-
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	1.007.010	1.030.924	1.107.295	1.195.623
467	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	21.806.932	22.989.613	23.820.005	23.267.579
42, осим 427	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432	6.512	6.512	6.512	6.512
420 (део) и 421 (део)	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	-	-	-	-
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	-	-	-	-
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	507.518	515.858	524.614	533.808
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	10.761.343	11.481.881	11.958.170	10.175.456
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	10.742.245	11.461.828	11.937.115	10.153.348
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	19.098	20.053	21.055	22.108
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	9.625.463	10.125.650	10.603.101	11.080.918
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	9.173.816	9.674.003	10.151.454	10.629.140
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	451.647	451.647	451.647	451.778
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	-	-	-	-
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	906.096	859.712	727.608	1.470.885
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	17.278.976	18.362.847	19.121.442	17.302.635
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	5.572.047	5.694.771	5.842.939	7.199.848
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	43.052	43.052	43.052	43.052

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	2.492.190	2.991.722	3.447.945	6.202.736
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	2.329.093	2.665.092	2.958.578	5.546.234
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	2.329.093	2.665.092	2.958.578	5.546.234
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	130.919	257.454	382.902	515.449
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006				
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	-	-	-	-
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	1.800	5.400	10.800	13.500
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	30.378	63.776	95.665	127.553
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	-	-	-	-
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	2.311.833	3.271.447	3.891.173	6.694.651
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	1.907.737	2.471.682	2.707.180	5.115.882
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	118.759	227.546	337.431	454.043
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	76.488	154.158	231.984	309.409
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	59.120	118.105	177.089	235.666
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	8.957	17.893	26.829	35.703
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	8.411	18.160	28.066	38.040
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	76.087	155.073	239.131	324.638
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	-	-	-	-
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	92.718	185.231	266.968	347.483
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	-	-	-	2.200
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	40.044	77.757	108.479	140.996
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	180.357	-	-	-
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	-	279.725	443.228	491.915
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	19.809	39.618	59.426	79.235
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	-	-	-	-
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	19.809	39.618	59.426	79.235
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	-	-	-	-
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	-	-	-	-
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	568.394	1.193.627	1.790.440	2.387.254
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	-	-	-	-
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	568.394	1.193.627	1.790.440	2.387.254
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	-	-	-	-
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	-	-	-	-
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	-	-	-	-
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	548.585	1.154.009	1.731.014	2.308.019
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	1.199	2.397	3.596	2.573.331
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	98.400	116.902	133.659	242.467
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	3.306	6.013	8.720	11.427
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	22.981	26.751	31.987	51.121
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	2.516.504	3.039.750	3.519.687	8.866.729
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	3.001.608	4.608.727	5.847.259	9.375.493
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	-	-	-	-
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	485.104	1.568.977	2.327.572	508.764
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	-	-	-	-

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	-	-	-	-
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	485.104	1.568.977	2.327.572	508.764
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК		-	-	-	-
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	-	-	-	-
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	-	-	-	-
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	-	-	-	-
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054	-	-	-	-
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	-	-	-	-
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	485.104	1.568.977	2.327.572	508.764
	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	-	-	-	-

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2024. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2024.	План 01.01- 30.06.2024.	План 01.01- 30.09.2024.	План 01.01- 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	2.403.835	2.566.102	2.714.633	5.352.303
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	2.361.572	2.478.855	2.583.881	2.609.654
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	-	-	-	2.568.536
3. Примљене камате из пословних активности	3004	11.885	23.471	35.087	46.559
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	30.378	63.776	95.665	127.553
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	2.207.704	2.064.280	2.049.129	4.613.810
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	1.993.069	1.638.142	1.417.063	3.005.707
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	254	463	626	737
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	76.488	154.158	231.984	309.409
4. Плаћене камате у земљи	3010	113.679	238.725	358.088	1.248.012
5. Плаћене камате у иностранству	3011	-	-	-	-
6. Порез на добитак	3012	15.637	15.637	15.637	15.637
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	8.577	17.154	25.731	34.308
8. Остали одливи из пословних активности	3014	-	-	-	-
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	196.131	501.822	665.505	738.493
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	-	-	-	-
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	7.103	4.139	2.901	2.035
1. Продаја акција и удела	3018	-	-	-	-
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	-	-	-	-
3. Остали финансијски пласмани	3020	7.103	4.139	2.901	2.035
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	-	-	-	-
5. Примљене дивиденде	3022	-	-	-	-
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	205.147	502.493	671.893	745.044
1. Куповина акција и удела	3024	-	-	-	-
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	205.147	502.493	671.893	745.044
3. Остали финансијски пласмани	3026	-	-	-	-
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	-	-	-	-
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	198.044	498.354	668.992	743.009
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	-	-	-	-
1. Увећање основног капитала	3030	-	-	-	-
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	-	-	-	-
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032	-	-	-	-
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	-	-	-	-
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034	-	-	-	-
6. Остале дугорочне обавезе	3035	-	-	-	-
7. Остале краткорочне обавезе	3036	-	-	-	-
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	-	-	-	-
1. Откуп сопствених акција и удела	3038	-	-	-	-
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	-	-	-	-
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	-	-	-	-

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2024.	План 01.01- 30.06.2024.	План 01.01- 30.09.2024.	План 01.01- 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	-	-	-	-
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042	-	-	-	-
6. Остале обавезе	3043	-	-	-	-
7. Финансијски лизинг	3044	-	-	-	-
8. Исплаћене дивиденде	3045	-	-	-	-
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	-	-	-	-
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	-	-	-	-
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	2.410.938	2.570.241	2.717.534	5.354.338
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	2.412.851	2.566.773	2.721.022	5.358.854
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	-	3.468	-	-
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	1.912	-	3.487	4.517
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	27.014	27.014	27.014	27.014
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	-	-	-	-
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	-	-	-	-
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	25.102	30.482	23.527	22.497

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2023. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	250.000	60.216	160.000	-99.784	
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО	250.000	60.216	160.000	-99.784	0

у динарима

План за период 01.01-31.12.2024. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	200.000	200.000	200.000	350.000
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО	200.000	200.000	200.000	350.000

* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (нпр. додела средстава из буџета по јавном позиву, конкурсима и сл.).

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	146.351.056	128.022.798	41.693.426	83.041.517	124.387.107	165.449.189
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	205.231.389	181.437.874	59.120.437	118.104.874	177.089.311	235.665.748
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	236.323.947	208.925.712	68.077.183	135.997.762	203.918.341	271.369.108
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	101	101	100	100	99	99
4.1.	- на неодређено време	100	100	99	99	98	98
4.2.	- на одређено време	1	1	1	1	1	1
5	Накнаде по уговору о делу	1.851.852	1.851.852	555.556	2.222.224	3.888.892	5.555.560
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	1	1	3	3	3	3
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	2.270.251	2.270.251	394.237	1.576.948	2.759.658	3.942.369
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	3	3	2	2	2	2
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	12.414.481	12.400.306	3.258.801	6.517.603	9.776.404	13.035.205
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	6	6	5	5	5	5
13	Накнаде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине*						
15	Накнаде члановима надзорног одбора	7.220.393	7.220.393	1.805.098	3.610.196	5.415.294	7.220.393
16	Број чланова надзорног одбора*	5	5	5	5	5	5
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						
19	Превоз запослених на посао и са посла	3.500.000	2.807.966	842.390	1.684.780	2.527.170	3.369.600
20	Дневнице на службеном путу	400.000	204.371	350.000	500.000	750.000	1.000.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	500.000	490.331	365.000	730.000	930.000	1.260.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	2.590.000	1.181.676	410.000	410.000	890.000	890.000
23	Број прималаца отпремнине	7	3	1	1	2	2
24	Јубиларне награде	377.000	373.452	1.008.426	1.161.639	1.161.639	1.858.065
25	Број прималаца јубиларних награда	2	2	2	3	3	5
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницама и породици радника	1.000.000	1.360.772	550.000	740.000	1.150.000	1.500.000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	1.600.000	1.163.581	289.286	578.572	867.858	1.157.144
30	Трошкови стручног усавшавања запослених	12.000.000	4.500.000	3.000.000	6.000.000	9.000.000	12.000.000

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 31 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2023. године

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	комерцијални	12	15	15	15	
2	финансије	16	16	16	16	
3	општи-правни	14	12	12	11	1
4	дистр.одржавање ОДС	22	39	39	39	
5	развој инвестиције	22	18	18	18	
6	кабинет	2	1	1	1	
УКУПНО:		88	101	101	100	1

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.
1	ВСС	45	43	5	5
2	ВС	5	5		
3	ВКВ	2	2		
4	ССС	33	33		
5	КВ	16	16		
6	ПК				
7	НК				
УКУПНО		101	99	5	5

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	До 30 година	3	3
2	30 до 40	36	35
3	40 до 50	26	22
4	50 до 60	27	30
5	Преко 60	9	9
УКУПНО		101	99
Просечна старост			

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.
1	Мушки	59	58	2	2
2	Женски	42	41	3	3
УКУПНО		101	99	5	5

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	До 5 година	11	9
2	5 до 10	11	12
3	10 до 15	20	19
4	15 до 20	15	14
5	20 до 25	7	10
6	25 до 30	14	11
7	30 до 35	11	12
8	Преко 35	12	12
УКУПНО		101	99

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2023. године	101		Стање на дан 30.06.2024. године	100
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2024.			Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2024.	
1	навести основ		1	навести основ	
2	Одлазак у пензију	1	2	Одлазак у пензију	1
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2024.			Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2024.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 31.03.2024. године	100		Стање на дан 30.09.2024. године	99
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2024. године	100		Стање на дан 30.09.2024. године	99
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2024.			Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2024.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2024.			Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2024.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 30.06.2024. године	100		Стање на дан 31.12.2024. године	99

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину* - Бруто 1

у динарима

Исплата по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	83	14,248,115	171,664	82	13,938,095	169,977				1	310,020	310,020
II	82	14,105,499	172,018	81	13,795,479	170,315				1	310,020	310,020
III	83	14,273,121	171,965	81	13,811,115	170,508	1	151,986	151,986	1	310,020	310,020
IV	84	14,182,682	168,841	82	13,721,008	167,329	1	151,654	151,654	1	310,020	310,020
V	84	14,564,092	173,382	82	14,100,411	171,956	1	153,661	153,661	1	310,020	310,020
VI	90	15,199,590	168,884	83	14,080,602	169,646	6	808,968	134,828	1	310,020	310,020
VII	89	14,861,609	166,984	81	13,502,585	166,699	7	1,049,004	149,858	1	310,020	310,020
VIII	87	15,126,266	173,865	79	13,653,031	172,823	7	1,189,880	169,983	1	283,355	283,355
IX	86	14,708,631	171,031	78	13,288,538	170,366	7	1,112,996	158,999	1	307,097	307,097
X	87	15,128,870	173,895	79	13,701,197	173,433	7	1,116,257	159,465	1	311,416	311,416
XI	92	16,573,334	180,145	84	14,833,386	176,588	7	1,428,532	204,076	1	311,416	311,416
XII	102	18,466,065	181,040	84	14,733,864	175,403	17	3,420,785	201,223	1	311,416	311,416
УКУПНО		181,437,874			167,159,311			10,583,723			3,694,840	
ПРОСЕК	87	15,119,823	172,810	81	13,929,943	171,253	6	1,058,372	163,573	1	307,903	307,903

* исплата са проценом до краја године

** старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2022. године

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину - Бруто 1

у динарима

План по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	101	19,797,479	196,015	100	19,456,673	194,567				1	340,806	340,806
II	100	19,661,479	196,615	99	19,320,673	195,158				1	340,806	340,806
III	100	19,661,479	196,615	99	19,320,673	195,158				1	340,806	340,806
IV	100	19,661,479	196,615	99	19,320,673	195,158				1	340,806	340,806
V	100	19,661,479	196,615	99	19,320,673	195,158				1	340,806	340,806
VI	100	19,661,479	196,615	99	19,320,673	195,158				1	340,806	340,806
VII	100	19,661,479	196,615	99	19,320,673	195,158				1	340,806	340,806
VIII	100	19,661,479	196,615	99	19,319,145	195,143				1	342,334	342,334
IX	100	19,661,479	196,615	99	19,319,145	195,143				1	342,334	342,334
X	99	19,525,479	197,227	98	19,183,145	195,746				1	342,334	342,334
XI	99	19,525,479	197,227	98	19,183,145	195,746				1	342,334	342,334
XII	99	19,525,479	197,227	98	19,183,145	195,746				1	342,334	342,334
УКУПНО		235,665,748			231,568,436						4,097,312	
ПРОСЕК	100	19,638,812	196,718	99	19,297,370	195,253	0	0	0	1	341,443	341,443

*старозапослени у 2024. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2023. године

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину - Бруто 2

у динарима

План по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	101	22,796,797	225,711	100	22,404,359	224,044				1	392,438	392,438
II	100	22,640,193	226,402	99	22,247,755	224,725				1	392,438	392,438
III	100	22,640,193	226,402	99	22,247,755	224,725				1	392,438	392,438
IV	100	22,640,193	226,402	99	22,247,755	224,725				1	392,438	392,438
V	100	22,640,193	226,402	99	22,247,755	224,725				1	392,438	392,438
VI	100	22,640,193	226,402	99	22,247,755	224,725				1	392,438	392,438
VII	100	22,640,193	226,402	99	22,247,755	224,725				1	392,438	392,438
VIII	100	22,640,193	226,402	99	22,245,995	224,707				1	394,198	394,198
IX	100	22,640,193	226,402	99	22,245,995	224,707				1	394,198	394,198
X	99	22,483,589	227,107	98	22,089,391	225,402				1	394,198	394,198
XI	99	22,483,589	227,107	98	22,089,391	225,402				1	394,198	394,198
XII	99	22,483,589	227,107	98	22,089,391	225,402				1	394,198	394,198
УКУПНО		271,369,108			266,651,052						4,718,056	
ПРОСЕК	100	22,614,092	226,521	99	22,220,921	224,834	0	0	0	1	393,171	393,171

*старозапослени у 2024. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2023. године

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2023. години		Планирана у 2024. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	91,035	65,987	115,647	83,569
	Највиша зарада	328,850	232,695	362,202	256,404
Пословодство	Најнижа зарада	283,355	200,803	340,806	241,405
	Највиша зарада	311,416	220,803	342,334	242,476

**Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2024. до _____ 2024. године - Бруто 1**

у динарима

Реализација по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

*старозапослени у 2024. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2023. године

**Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2024. до _____ 2024. године - Бруто 2**

у динарима

Реализација по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

*старозапослени у 2024. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2023. године

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2023. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2024. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	389.901	89.977	74.981	4	389.901	89.977	74.981	4
II	389.901	89.977	74.981	4	389.901	89.977	74.981	4
III	389.901	89.977	74.981	4	389.901	89.977	74.981	4
IV	389.901	89.977	74.981	4	389.901	89.977	74.981	4
V	389.901	89.977	74.981	4	389.901	89.977	74.981	4
VI	389.901	89.977	74.981	4	389.901	89.977	74.981	4
VII	389.901	89.977	74.981	4	389.901	89.977	74.981	4
VIII	389.901	89.977	74.981	4	389.901	89.977	74.981	4
IX	389.901	89.977	74.981	4	389.901	89.977	74.981	4
X	389.901	89.977	74.981	4	389.901	89.977	74.981	4
XI	389.901	89.977	74.981	4	389.901	89.977	74.981	4
XII	389.901	89.977	74.981	4	389.901	89.977	74.981	4
УКУПНО	4.678.814	1.079.726	899.772		4.678.814	1.079.726	899.772	
ПРОСЕК	389.901	89.977	74.981	4	389.901	89.977	74.981	4

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2023. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2024. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	601.699	138.854	115.711	4	601.699	138.854	115.711	4
II	601.699	138.854	115.711	4	601.699	138.854	115.711	4
III	601.699	138.854	115.711	4	601.699	138.854	115.711	4
IV	601.699	138.854	115.711	4	601.699	138.854	115.711	4
V	601.699	138.854	115.711	4	601.699	138.854	115.711	4
VI	601.699	138.854	115.711	4	601.699	138.854	115.711	4
VII	601.699	138.854	115.711	4	601.699	138.854	115.711	4
VIII	601.699	138.854	115.711	4	601.699	138.854	115.711	4
IX	601.699	138.854	115.711	4	601.699	138.854	115.711	4
X	601.699	138.854	115.711	4	601.699	138.854	115.711	4
XI	601.699	138.854	115.711	4	601.699	138.854	115.711	4
XII	601.699	138.854	115.711	4	601.699	138.854	115.711	4
УКУПНО	7.220.393	1.666.244	1.388.537		7.220.393	1.666.244	1.388.537	
ПРОСЕК	601.699	138.854	115.711	4	601.699	138.854	115.711	4

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2023. години	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
Добра						
1	Набавка регулатора притиска и мерних сетова	40,760,000	17,500,000	35,000,000	52,500,000	80,000,000
2	Набавка мерила протока гаса и регулатора притиска	34,736,000	5,640,000	14,840,000	43,740,000	70,240,000
3	модули за даљинско читавање – 10.000 комада ради уградње на постојећа мерила код којих није потребна замена целокупних мерила (посебно за Г4 и Г6 и посебно за Г10 до Г65 - мембранска мерила)	5,000,000	13,750,000	27,500,000	41,250,000	65,000,000
4	Набавка цеви за гас - полиетилене и гасна галантерија	58,697,395	12,500,000	25,000,000	37,500,000	50,000,000
5	НОВА УНУТРАШЊА ГАСНА И ТОПЛОТНА ИНСТАЛАЦИЈА	21,166,666	9,000,000	24,000,000	40,000,000	50,000,000
6	Откуп дела дистрибутивне гасне мреже општина Бачка Паланка (Impresa Del Fiume)		0	42,000,000	42,000,000	42,000,000
7	Метални елементи МРС	6,106,199	8,700,000	17,400,000	26,100,000	39,800,000
8	Набавка софтверског пакета , лиценце, измештање постојећег сервера за даљинско читавање поторшње природног гаса и миграција података на ДГМ Нови Сад Гас		0	0	15,000,000	30,000,000
9	Набавка опреме за пунионицу КПГ	0	19,000,000	23,500,000	28,000,000	28,000,000
10	Набавка цеви за гас (челичне-металне) и метална галантерија	12,000,000	5,000,000	16,000,000	26,000,000	28,000,000
11	Набавка моторних возила	27,393,500	25,100,000	25,100,000	25,100,000	25,100,000
12	Набавка електричне енергије	17,000,000	6,000,000	12,000,000	18,000,000	24,000,000
13	Дигитализација пословних процеса писарнице, кретања поште и документације, уговора и понуда из јавне набавке, уговора о раду и пратеће кадровске документације, судских и извршних поступака и измена законске регулативе	0	3,600,000	7,200,000	10,800,000	18,000,000
14	ХТЗ - лична заштитна опрема	0	5,805,000	15,805,000	15,805,000	15,805,000
15	Даљински надзор и мерење актуелних вредности на мерно регулационим станицама (МРС)		0	15,000,000	15,000,000	15,000,000
16	Потрошни материјал МРС	8,688,500	3,650,000	7,300,000	10,950,000	14,900,000
17	Набавка енергената - гориво	9,000,000	3,120,000	6,240,000	9,360,000	12,980,000
18	Потрошни материјал за гасоводне објекте	4,408,819	9,500,000	9,800,000	10,250,000	11,950,000
19	Настовак развоја апликације виртуелни шалтер	2,500,000	6,000,000	9,000,000	10,000,000	10,500,000
20	Рачунари и рачунарска опрема	7,410,000	3,610,000	10,410,000	10,410,000	10,410,000
21	алати и уређаји за изградњу и испитивање гасоводних објеката	1,500,000	3,000,000	3,500,000	7,500,000	7,500,000
22	Набавка алата и инвентара		180,000	315,000	4,315,000	7,315,000
23	Надоградња информационог система - ЕРП-а управљање ОДС		6,000,000	6,000,000	6,000,000	6,000,000
24	Геоинформациони систем (ГИС) - софтвер	0	0	3,000,000	4,000,000	5,000,000
25	Одржавање софтвера (upgrade) или по потреби израда новог за потребе лабораторије за баждарење гасомера са критичним дизама		0	1,500,000	3,000,000	5,000,000
26	Остали трошкови непроизводни		2,500,000	3,500,000	4,000,000	4,400,000
27	Канцеларијски материјал	2,138,370	975,000	1,950,000	3,125,000	4,100,000

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2023. години	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
28	Аналитичко вредновање радних места, увођење ИСО стандарда и успостављање процедура, успостављање система анализе и праћење ризика са процедурама и интерном ревизијом	3,000,000	4,000,000	4,000,000	4,000,000	4,000,000
29	Претоварно средство - виљушкар	3,500,000	3,500,000	3,500,000	3,500,000	3,500,000
30	Софтверске лиценце	3,834,000	0	3,200,000	3,200,000	3,200,000
31	Канцеларијски намештај	2,771,000	0	2,500,000	2,500,000	2,500,000
32	Бетонски стубићи за обележавање гасовода са месинганом плочицом за обележавање правца	0	450,000	1,200,000	1,700,000	2,400,000
33	Надоградња информационог система - повезивање ЕРП-а са СУФ-ом. Друга фаза		1,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000
34	Канцеларијски уређаји		1,800,000	1,800,000	1,800,000	1,800,000
35	Услуга дораде и одржавања апликативног решења Попис		0	1,000,000	1,250,000	1,500,000
36	Потрошна роба за возила	980,000	0	0	980,000	980,000
37	Поставка новог софтвера за машине за електрофузионо варење	0	900,000	900,000	900,000	900,000
38	Остали нематеријални трошкови пакетићи	700,000	0	0	0	900,000
39	Набавка термалних камера	0	900,000	900,000	900,000	900,000
40	Услуга имплементације софтвера за трасирање мреже гасовода	0	0	600,000	600,000	600,000
41	Услуге одржавања		0	300,000	300,000	300,000
42	Средства за личну хигијену	170,000	40,000	80,000	140,000	210,000
43	Услуге заштите на раду		10,000	10,000	10,000	10,000
44	Мерила протока гаса	109,000,000	0	0	0	0
45	Дигитална телефонска ИП централа	450,000	0	0	0	0
Укупно добра:		382,910,449	182,730,000	384,850,000	543,485,000	706,700,000
Услуге						
1	Озакоњење објеката гасификације	5,284,398	20,000,000	40,000,000	80,000,000	83,000,000
2	Услуге одржавања великих МРС	5,000,000	20,000,000	40,000,000	55,000,000	65,000,000
3	Услуга пописивања гасомера без даљинског читавања	35,000,000	12,000,000	22,000,000	32,000,000	42,000,000
4	Правне услуге	40,500,000	16,625,000	28,250,000	34,875,000	41,500,000
5	Услуге одржавања система за даљинско праћење - телеметрија	21,000,000	12,500,000	25,000,000	30,000,000	40,000,000
6	Трошкови пореза и накнада	29,312,000	8,310,000	16,570,000	24,830,000	33,090,000
7	Припрема, штампање, ковертирање и слање рачуна		9,500,000	17,000,000	24,500,000	30,000,000
8	Одржавање одоризатора и одоризација гаса са ТХТ	22,000,000	4,000,000	7,000,000	13,000,000	22,000,000
9	Трошкови вештачења и процене имовине друштва		0	10,000,000	15,000,000	20,000,000
10	Услуге ангажовања стручних лица - административни послови	15,000,000	4,500,000	9,000,000	13,500,000	18,000,000
11	Услуге одржавања основних средстава	7,887,000	5,625,000	10,350,000	14,025,000	15,600,000
12	Услуге осигурања	10,385,000	1,890,568	6,458,750	9,936,022	15,000,000
13	Услуге сервисирања и одржавања опреме	2,635,300	4,700,000	7,300,000	10,700,000	14,200,000
14	Услуге ангажовања стручних лица - послови одржавања	10,000,000	3,500,000	7,000,000	10,500,000	14,000,000
15	ПТТ (фиксни, мобилни) и интернет услуге	8,040,000	3,137,500	6,275,000	9,412,500	13,050,000
16	Услуге редовног одржавања софтверске подршке - ЕРП	11,760,000	3,000,000	6,000,000	9,000,000	12,550,000
17	Остали трошкови	5,968,400	4,039,900	7,637,700	10,089,600	12,341,500
18	Услуге стручног усавршавања хаваријско и текуће одржавање челичних гасовода	4,500,000	2,200,000	5,000,000	7,500,000	12,000,000
19	Гасификација општине Бачка Паланка		0	0	10,000,000	10,000,000
20	Изградња унутрашњих гасних инсталација на ДГМ Сремска Каменица		0	3,000,000	6,000,000	10,000,000
21						

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2023. години	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
22	Финансијске услуге	2,730,000	2,325,000	5,100,000	7,625,000	9,800,000
23	Трошкови одржавања и сервисирања возила	7,930,000	2,060,000	4,160,000	6,840,000	9,790,000
24	Услуге одржавања основних средстава (одржавање МРС)	5,500,000	700,000	2,200,000	4,200,000	7,700,000
25	Услуге ангажовања стручних лица - послови обезбеђења и портири	6,994,881	1,748,720	3,497,441	5,246,161	7,494,881
26	Услуге заштите на раду	3,701,300	1,490,300	3,695,300	5,845,300	6,420,300
27	Услуге одржавања (редовног и ванредног) пунионице за КПГ	5,000,000	0	1,500,000	4,000,000	5,500,000
28	Остали трошкови производни		1,000,000	2,000,000	3,000,000	4,000,000
29	Услуге ангажовања стручних лица - послови чишћења просторија	3,500,000	1,000,000	2,000,000	3,000,000	4,000,000
30	Остали трошкови за сл. возила	1,550,000	629,643	1,259,286	1,927,500	2,540,000
31	Услуге одржавања		0	350,000	1,500,000	2,400,000
32	Трошкови закупа	1,920,000	550,000	1,100,000	1,650,000	2,240,000
33	Административне услуге		250,000	500,000	750,000	1,980,000
34	Услуга пројектовања - измена режима саобраћаја	300,000	250,000	400,000	1,050,000	1,600,000
35	Трошкови вештачења		375,000	750,000	1,125,000	1,500,000
36	Услуге извођења електро радова на заштити челичних гасовода, мерно регулационих станица	0	250,000	600,000	950,000	1,400,000
37	Трошкови репрезентације	1,051,000	262,750	525,500	788,250	1,051,000
38	Услуге испитивања заварених спојева и електропробојности изолације	0	200,000	400,000	800,000	1,000,000
39	Трошкови оглашавања у штампи и другим медијима	1,115,093	247,500	495,000	742,500	990,000
40	Трошкови накнаде физичким лицима	1,200,000	243,000	486,000	729,000	972,000
41	Услуге превоза материјала са помоћним радником	0	350,000	850,000	850,000	900,000
42	Услуге дизалице	0	350,000	750,000	950,000	900,000
43	Услуге рекламе и пропаганде	853,000	213,250	426,500	639,750	853,000
44	Чланарине привреним коморама	680,000	200,000	400,000	600,000	800,000
45	Комуналне услуге	600,000	175,000	350,000	525,000	700,000
46	Остале чланарине	228,500	140,000	280,000	420,000	560,000
47	Трошкови царне	0	250,000	550,000	550,000	550,000
48	Услуге заштите (збрињавања електронског отпада)		0	150,000	300,000	500,000
49	Потрошни материјал за гасноводне објекте	200,000	100,000	200,000	300,000	400,000
50	Систем за евиденцију радног времена и контролу приступа	0	150,000	300,000	300,000	300,000
51	Систем видео надзора	250,000	250,000	250,000	250,000	250,000
52	Израда процедура и лабораторијске услуге		150,000	150,000	150,000	150,000
53	трошкови услуга доставе дхл, цити експрес,...	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
54	Припрема, штампање и ковертирање рачуна	9,500,000	0	0	0	0
Укупно услуге:		289,085,872	155,198,131	317,026,476	487,481,583	612,582,681
Радови						
1	Услуга грађевинско-машинских радова	180,141,992	50,000,000	110,000,000	150,000,000	180,000,000
2	Реконструкција дистрибутивне гасне мреже у Сремској Каменици	33,439,350	44,140,162	88,280,325	132,420,487	176,560,650
3	Изградња и пројектовање нових објеката гасификације	38,449,569	30,000,000	60,000,000	90,000,000	120,000,000
4	Изградња и реконструкција објеката у кругу "Нови Сад-Гас" ДОО у Новом Саду, Улица Теодора Мандића бр. 21	15,000,000	0	10,000,000	20,000,000	20,000,000
5	Изградња хидрантске мреже у кругу ПД "Нови Сад-Гас" ДОО у Новом Саду, Улица Теодора Мандића бр. 21	9,743,789	0	6,000,000	8,000,000	10,000,000
6	Изградња нове мрежне инфраструктуре НС Гас	0	9,750,000	9,750,000	9,750,000	9,750,000

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2023. години	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
	Укупно радови:	276,774,700	133,890,162	284,030,325	410,170,487	516,310,650
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ	948,771,021	471,818,293	985,906,800	1,441,137,070	1,835,593,331
	Набавка природног гаса за 2024.годину:	4,708,327,445	2,016,470,186	2,669,175,567	2,994,648,089	5,508,068,906
	Укупно:	5,657,098,466	2,488,288,479	3,655,082,367	4,435,785,159	7,343,662,237

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2023. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2024. година				План 2025. година	План 2026. година				
								План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.						
16	Набавка моторних возила	2024	2024	25,100	0	Позajмљена средства Средства буџета (по конгтима) Остало											
						Укупно:		25,100	25,100	25,100	25,100			0			0
17	Набавка цеви за гас (челичне-металне) и метална галатерија	2024	2024	28,000	0	Сопствена средства Позajмљена средства Средства буџета (по конгтима) Остало	28,000	5,000	16,000	26,000	28,000						
						Укупно:		5,000	16,000	26,000	28,000			0			0
18	Надoградња информациoног система - ЕРП-а управљање одржавањем	2024	2024	6,000	0	Сопствена средства Позajмљена средства Средства буџета (по конгтима) Остало	6,000	6,000	6,000	6,000	6,000						
						Укупно:		6,000	6,000	6,000	6,000						
19	Бетонски стубићи за обележавање гасовода са месинганом плочицом за обележавање правца	2023	2024	2,400	0	Сопствена средства Позajмљена средства Средства буџета (по конгтима) Остало	2,400	450	1,200	1,700	2,400						
						Укупно:		450	1,200	1,700	2,400						
20	Полнетилејске цеви и фазонски комади – материјал неопходан за нове прикључке, замене и продужетке мреже, хаварије и друго уз напомену да је у току 2021. године дошло до значајног повећања цене овог материјала на тржишту за око 100%	2022	2025	150,000	58,697	Сопствена средства Позajмљена средства Средства буџета (по конгтима) Остало	150,000	12,500	25,000	37,500	50,000						
						Укупно:		12,500	25,000	37,500	50,000						
21	Набавка мерила протока гаса и регулатора притиска	2023	2024	104,976	34,736	Сопствена средства Позajмљена средства Средства буџета (по конгтима) Остало	104,976	5,640	14,840	43,740	70,240						
						Укупно:		5,640	14,840	43,740	70,240						
22	Набавка регулатора притиска и мерних сетова	2023	2024	179,900	40,760	Сопствена средства Позajмљена средства Средства буџета (по конгтима) Остало	179,900	17,500	35,000	52,500	80,000						
						Укупно:		17,500	35,000	52,500	80,000						
23	Даљински надзор и мерење актуелних вредности на мерно регулационим станицама (МРС)	2024	2024	15,000	0	Сопствена средства Позajмљена средства Средства буџета (по конгтима) Остало	15,000	0	15,000	15,000	15,000						
						Укупно:		0	15,000	15,000	15,000						
24	Набавка опреме за пунионицу КПГ	2024	2024	28,000	0	Сопствена средства Позajмљена средства Средства буџета (по конгтима) Остало	28,000	19,000	23,500	28,000	28,000						
						Укупно:		19,000	23,500	28,000	28,000			0			0
25	Набавка мерних сетова, мерила протока гаса и регулатора притиска	2024	2024	19,610	0	Сопствена средства Позajмљена средства Средства буџета (по конгтима) Остало	19,610	12,810	19,610	19,610	19,610						
						Укупно:		12,810	19,610	19,610	19,610			0			0
26	алати и уређаји за изградњу и испитивање гасоводних објеката	2024	2024	6,550	0	Сопствена средства Позajмљена средства Средства буџета (по конгтима) Остало	6,550	2,050	2,550	6,550	6,550						
						Укупно:		2,050	2,550	6,550	6,550			0			0
27	Одржавање софтвера (upgrade) или по потреби израда новог за потребе лабораторије за баждарење гасомера са критичним димензијама	2024	2024	5,000	0	Сопствена средства Позajмљена средства Средства буџета (по конгтима) Остало	5,000	0	1,500	3,000	5,000						
						Укупно:		0	1,500	3,000	5,000			0			0
28	Вилушкар за сопствене потребе у кругу предузећа	2024	2024	3,500	0	Сопствена средства Позajмљена средства Средства буџета (по конгтима) Остало	3,500	3,500	3,500	3,500	3,500						
						Укупно:		3,500	3,500	3,500	3,500			0			0
29	Канцеларијски намештај	2024	2024	2,500	0	Сопствена средства Позajмљена средства Средства буџета (по конгтима) Остало	2,500	0	2,500	2,500	2,500						
						Укупно:		0	2,500	2,500	2,500						
30	Набавка клима уређаја - демонтажа са уградњом	2024	2024	1,800	0	Сопствена средства Позajмљена средства Средства буџета (по конгтима) Остало	1,800	1,800	1,800	1,800	1,800						
						Укупно:		1,800	1,800	1,800	1,800						
	Аналитичко вредновање радних места, увођење ИСО стандарата и започета изградња новог					Сопствена средства Позajмљена средства	7,000	4,000	4,000	4,000	4,000						

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2023. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2024. година				План 2025. година	План 2026. година
								План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.		
31	НС О стандарди и усвојено процедура, уостављање система анализе и праћење ризика са процедурама и интерном ревизијом	2023	2024	7,000	3,000	Средства буџета (по контима) Остало							
						Укупно:		4,000	4,000	4,000	4,000		
32	Набавка Термалних камера	2024	2024	900	0	Сопствена средства Позајмљена средства Средства буџета (по контима) Остало	900	900	900	900	900		
						Укупно:		900	900	900	900		
33	Гасификација општине Бачка Паланка	2024	2024	10,000	0	Сопствена средства Позајмљена средства Средства буџета (по контима) Остало	10,000	0	0	10,000	10,000		
						Укупно:		0	0	10,000	10,000		
34	Откуп дела дистрибутивне гасне мреже општина Бачка Паланка (Impresa Del Fiume)	2024	2024	42,000	0	Сопствена средства Позајмљена средства Средства буџета (по контима) Остало	42,000	0	42,000	42,000	42,000		
						Укупно:		0	42,000	42,000	42,000		
Укупно инвестиције				3,119,756	418,765			285,640	605,480	905,620	1,123,661	760,171	637,000

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2023. година	Реализација (процена) 2023. година	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности	500,000	0	125,000	250,000	375,000	500,000
5.	Репрезентација	1,051,000	1,051,000	262,750	525,500	788,250	1,051,000
6.	Реклама и пропаганда	853,000	853,000	213,250	426,500	639,750	853,000
7.	Остало						