

На основу члана 59. став 7. и члана 60. став 2. Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС“, бр. 15/16 и 88/19) и члана 40. тачка 10.) Статута Града Зајечара („Сл. лист Града Зајечара“, број 4/19 и 67/21), Скупштина Града Зајечара, на седници одржаној \_\_\_\_\_ 2024. године, донела је

## РЕШЕЊЕ

**о давању сагласности на прву измену програма пословања  
Јавног комуналног предузећа "Тимок-одржавање" Зајечар за 2024. годину**

I

Даје се сагласност на прву измену програма пословања Јавног комуналног предузећа "Тимок-одржавање" Зајечар за 2024. годину, коју је Одлуком бр. 1577 усвојио Надзорни одбор овог Јавног предузећа на седници одржаној 05.09.2024. године.

II

Решење објавити у "Службеном листу Града Зајечара".

III

Решење доставити Јавном комуналном предузећу "Тимок-одржавање" Зајечар и архиви

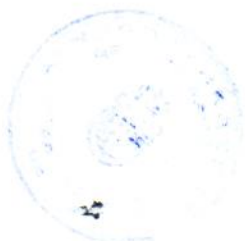
I број: \_\_\_\_\_

У Зајечару, \_\_\_\_\_ 2024. године

**СКУПШТИНА ГРАДА ЗАЈЕЧАРА**

**ПРЕДСЕДНИК**

Стефан Занков



## Образложење

Јавно комунално предузеће "Тимок-одржавање" Зајечар, доставило је прву измену програма пословања за 2024. годину која је Одлуком број 1577 усвојена је на седници Надзорног одбора овог Предузећа, одржаној 05.09.2024. године.

Одлука о првој измени Програма пословања за 2024. годину урађена је у складу са новонасталим потребама које се јављају у току обављања текућих послова и редовних активности Јавног комуналног предузећа "Тимок-одржавање" Зајечар, а због којих је неопходно извршити прилагођавање физичких активности и финансијских параметара унутар Програма пословања за 2024. год.

Чланом 59. став 7. Закона о јавним предузећима прописано је да се годишњи програм пословања јавног предузећа сматра донетим када на њега сагласност да надлежни орган јединице локалне самоуправе.

Чланом 60. став 2. Закона о јавним предузећима прописано је да се измене и допуне годишњег програма пословања јавног предузећа могу вршити искључиво из стратешких и државних интереса или уколико се битно промене околности у којима јавно предузеће послује.

Чланом 40. тачка 10. Статута Града Зајечара прописано је да Скупштина Града у складу са законом оснива јавна предузећа и друштва капитала за обављање делатности од општег интереса у складу са законом и овим статутом, даје сагласност на законом одређене опште и друге правне акте и радње јавног предузећа, односно друштва капитала, ради заштите општег интереса.

Градско веће Града Зајечара разматрало је прву измену програма пословања Јавног комуналног предузећа "Тимок-одржавање" Зајечар за 2024. годину и утврдило да је у складу са позитивно правним прописима па предлог решења доставља Скупштини Града Зајечара на усвајање.

**ГРАДСКО ВЕЋЕ ГРАДА ЗАЈЕЧАРА**

**ПРЕДСЕДНИК**  
Бошко Ницић



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
„ТИМОК-ОДРЖАВАЊЕ“ ЗАЈЕЧАР  
БРОЈ: 1518  
ДАТУМ: 05. 09. 2024 год.  
ЗАЈЕЧАР

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
„ТИМОК - ОДРЖАВАЊЕ“ ЗАЈЕЧАР, ЗАЈЕЧАР

П Р В А  
ИЗМЕНА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА  
ЗА 2024.ГОД.

Пословни име: Јавно комунално предузеће „Тимок-одржавање“ Зајечар

Седиште: Зајечар, 7. Септембра бб

Претежна делатност: 8130

Матични број: 21354554

ПИБ: 110479887

ЈББК: 66500

Надлежно министарство: МИНИСТАРСТВО ФИНАНСИЈА

Надлежни орган јединице локалне самоуправе: СКУПШТИНА ГРАДА ЗАЈЕЧАРА

САДРЖАЈ:

1. УВОДНИ ДЕО
2. ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ У 2024. год.
3. ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ
4. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА
5. ПРИЛОЗИ

## 1. УВОД

Измена програма пословања за 2024.год. је резултат новонасталих потреба које се јављају у току обављања текућих послова и редовних активности ЈКП „Тимок-одржавање“Зајечар у току године, при чему је неопходно извршити прилагођавање физичких активности и финансијских параметара.

## 2. ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ У 2024.год.

Служба зеленила је у току године имала појачану активност и увећан обим послова што резултира измене прихода и расхода.

Крајем године, планира се пошумљавање одређених парцела из пројекта „Пошумљавање државног пољопривредног земљишта“ на територији града Зајечара, па је у складу са тим ЈКП „Тимок-одржавање“Зајечар са Министарством пољопривреде, шумарства и водопривреде, закључило уговоре о давању на коришћење пољопривредног земљишта у државној својини. У плану је да комплетни радови, у погледу остваривања права коришћења пољопривредног земљишта у државној својини у циљу пошумљавања, буду реализовани у наредне четири године, а најкасније до 31.08.2028.год. За ове радове Министарство пољопривреде, шумарства и водопривреде – управа за шуме финансира овај пројекат из Буџетског фонда за пошумљавање кроз доделу субвенција, о чему је ЈКП „Тимок-одржавање“Зајечар сачинио посебан програм.

Пословање службе јавне расвете базира се на одржавању командне опреме у трафо станицама, одржавање мреже јавне расвете, измештање командне и мерне опреме из објеката електродистрибуције, израда нове инсталације јавне расвете по налогу оснивача... па је у складу са новонасталим ситуацијама током редовног пословања, неопходно извршити измену у делу прихода и расхода.

## 3. ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ

Сходно напред наведеном извршене су следеће измене и то:

У приходном делу извршене су измене:

Под редним бројем 1. Приходи од продаје производа и услуга службе зеленила, износ од 52.000.000,00дин. замењује се износом од 62.000.000,00дин.

Под редним бројем 2. Приходи од продаје дрва и сечки, износ од 3 000 000,00дин. умањује се и замењује износом од 2.000 000,00дин.

Под редним бројем 3. Приходи од вршења услуга расвета, износ од 20.000.000,00дин. се замењује износом од 22.000.000,00дин.

Под редним бројем 4. Приходи од одржавања спортских објеката, износ од 15.000.000,00дин. се замењује износом од 13.000.000,00дин.

Под редним бројем 5. Приходи од продаје улазница на базену, износ од 7.000.000,00дин. умањује се и замењује износом од 4.500.000,00дин.

Под редним бројем 6. Приходи од школе пливања, износ од 400.000,00дин. умањује се и замењује износом од 270.000,00дин.

Под редним бројем 7. Приход од скијалишта, износ од 500.000,00дин. замењује се износом од 100.000,00дин.

Под редним бројем 8. Приход од улазница, износ од 100.000,00дин. замењује се износом од 50.000,00дин.

Под редним бројем 9. Приходи од вашара, износ од 13.000.000,00дин. замењује се износом од 10.000.000,00дин.

Под редним бројем 10. Приходи од осталих услуга, износ од 700.000,00дин. замењује се износом од 500.000,00дин.

Под редним бројем 11. Приходи од реклама, износ од 350.000,00дин. замењује се износом од 50.000,00дин.

Под редним бројем 12. Приходи од услуга издавања бине, износ од 1.000.000,00дин. замењује се износом од 1.200.000,00дин.

Под редним бројем 15. Приходи од закупнине објеката, износ од 3.650.000,00дин. замењује се износом од 3.000.000,00дин.

Под редним бројем 16. Остали непредвиђени приходи, износ од 1.604.815,00дин. замењује се износом од 100.000,00дин.

Овом изменом мења се износ укупних прихода, па се износ од 124.912.815,00дин. замењује износом од 125.378.000,00дин.

**У расходном делу, извршене су следеће измене:**

Под редним бројем 1. Материјал за текуће и инвестиционо одржавање основних средстава, планиран износ од 500.000,00дин. је замењен износом од 300.000,00дин.

Под редним бројем 5. Трошкови осталог материјала, планиран износ од 1.000.000,00дин. увећава се на износ од 1.200.000,00дин.

Под редним бројем 6. Стручна литература, износ од 300.000,00дин. увећава се и замењује износом од 350.000,00дин.

Под редним бројем 7. Потрошни материјал, износ од 5.000.000,00дин. умањује се и замењује износом од 4.900.000,00дин.

Под редним бројем 8. ХТЗ опрема, износ од 300.000,00дин. замењује се износом од 100.000,00дин.

Под редним бројем 9.Хлор, износ од 1.500.000,00дин. замењује се износом од 850.000,00дин.

Под редним бројем 14. Материјал за реконструкцију расвете, износ од 1.000.000,00дин замењује се износом од 1.200.000,00дин.

Под редним бројем 17. Накнада по уговору о ПП пословима, износ од 4.000.000,00дин. замењује се износом од 5.000.000,00дин.

Под редним бројем 21. Накнада за превоз, износ од 600.000,00дин. замењује се износом од 500.000,00дин.

Под редним бројем 22.Накнаде трошкова службеног путовања, износ од 100.000,00дин. замењује се износом од 50.000,00дин.

Под редним бројем 31. Трошкови осталих услуга, износ од 1.000.000,00дин. замењује се износом од 1.100.000,00дин.

Под редним бројем 32. Вода, износ од 2.700.000,00дин. замењује се износом од 2.300.000,00дин.

Под редним бројем 33. Трошкови извожења смећа, износ од 1.100.000,00дин. замењује се износом од 1.000.000,00дин.

Под редним бројем 40. Трошкови ревизије финансијских извештаја, износ од 150.000,00дин. замењује се износом од 170.000,00дин.

Под редним бројем 41. Адвокатске услуге, износ од 100.000,00дин. замењује се износом од 50.000,00дин.

Под редним бројем 42. Здравствене услуге, износ од 80.000,00дин. замењује се износом од 50.000,00дин.

Под редним бројем 54. Расходи камата, износ од 250.000,00дин. замењује се износом од 400.000,00дин.

Под редним бројем 55. Други непоменути расходи, износ од 300.000,00дин. замењује се износом од 925.185,00дин.

Овим изменама, мења се износ укупних расхода, па се износ од 124.812.815,00дин. замењује износом од 125.278.000,00дин.

## ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ЗА 2024. ГОД.

ПРИХОДИ					
Ред.бр	Приходи	План за 2023	Процена за 2023	План за 2024 основни	План за 2024 1. измена
1	Приходи од продаје производа и услуга службе зеленила	55.000.000	46.826.134	52.000.000	62.000.000
2	Приходи од продаје дрва и сечке			3.000.000	2.000.000
3	Приходи од вршења услуга расвета	16.000.000	12.820.714	20.000.000	22.000.000
4	Приходи од одржавања спортских објеката	10.000.000	8.125.223	15.000.000	13.000.000
5	Приходи од продаје улазница на базену	7.000.000	3.782.083	7.000.000	4.500.000
6	Приход од школе пливања	400.000	247.917	400.000	270.000
7	Приход од скијалишта	500.000	0	500.000	100.000
8	Приход од улазница	100.000	0	100.000	50.000
9	Приходи од вашара	13.500.000	7.835.375	13.000.000	10.000.000
10	Приходи од осталих услуга	3.700.000	933.223	700.000	500.000
11	Приходи од реклама	350.000	0	350.000	50.000
12	Приходи од услуга издавања бине	1.000.000	740.000	1.000.000	1.200.000
13	Приходи од јавних радова, стручне праксе и сл.	15.000.000	1.210.662	0	0
14	Приходи од субвенција за пошумљавање из средстава ресорног министарства			6.608.000	6.608.000
15	Приходи од закупнине објеката	3.650.000	1.617.437	3.650.000	3.000.000
16	Остали непредвиђени приходи	1.800.000	87.108	1.604.815	100.000
<b>УКУПНО ПРИХОДИ:</b>		<b>128.000.000</b>	<b>84.225.876</b>	<b>124.912.815</b>	<b>125.378.000</b>

РАСХОДИ					
Ред.бр.	Трошкови	План за 2023	Процена за 2023	План за 2024 основни	План за 2024 1. измена
1	Материјал за тек. и инвест. одржавање осн. сред.	500.000	601.984	500.000	300.000
2	Трошкови набавке садног матер., ђубрива, земље...	1.300.000	1.160.883	2.800.000	2.800.000
3	Канцеларијски материјал	200.000	75.576	200.000	200.000
4	Материјал за одржавање хигијене	300.000	209.062	400.000	400.000
5	Трошкови осталог материјала	1.000.000	406.148	1.000.000	1.200.000
6	Стручна литература	250.000	169.375	300.000	350.000
7	Потрошни материјал	3.000.000	1.997.565	5.000.000	4.900.000
8	ХТЗ опрема	800.000	469.820	300.000	100.000
9	Хлор	1.000.000	735.636	1.500.000	850.000
10	Гориво	3.300.000	2.458.917	3.300.000	3.300.000
11	Електрична енергија	7.000.000	5.170.718	8.500.000	8.500.000
12	Природни гас	1.200.000	499.920	2.000.000	2.000.000
13	Алат и инвентар	600.000	342.328	600.000	600.000
14	Материјал за реконструкцију расвете	1.000.000	938.057	1.000.000	1.200.000
15	Електроматеријал за одржавање јавне расвете	1.000.000	1.236.344	1.500.000	1.500.000
16	Трошкови бруто зарада	66.913.308	57.586.526	67.295.040	67.295.040
17	Накнада по уговору о ПП пословима	15.000.000	3.493.157	4.000.000	5.000.000
18	Допунски рад	1.000.000	1.018.519	1.100.000	1.100.000
19	Уговор о делу и рад преко агенција	1.500.000	1.134.094	1.500.000	1.500.000
20	Помоћ запосленом (смрт, болест,...)	100.000	43.591	100.000	100.000
21	Накнада за превоз	1.400.000	438.667	600.000	500.000
22	Накнаде трошкова службеног путовања	100.000	4.495	100.000	50.000
23	Дневнице за службено путовање	100.000	16.566	100.000	100.000
24	Остала давања запосленима (8.март, Нова година)	150.000	70.280	150.000	150.000
25	Отпремнина приликом одласка у пензију	300.000			
26	Транспортне услуге	300.000	395.029	100.000	100.000
27	Трошкови телефона, мобилних телефона, ГПРС и ПТТ	200.000	99.585	150.000	150.000

28	Услуге за текуће одржавање основних средстава	2.000.000	993.348	2.000.000	2.000.000
29	Закуп опреме	700.000	751.000	600.000	600.000
30	Реклама и пропаганда (огласи на ТВ и радију)	50.000	31.780	50.000	50.000
31	Трошкови осталих услуга	1.000.000	849.467	1.000.000	1.100.000
32	Вода	2.700.000	1.671.114	2.700.000	2.300.000
33	Трошкови извожења смећа	700.000	851.696	1.100.000	1.000.000
34	Анализа воде на базену	150.000	77.520	150.000	150.000
35	Грађевински радови	500.000	297.350	500.000	500.000
36	Трошкови пошумљавања-остале производне услуге			4.645.024	4.645.024
37	Амортизација	2.650.000	897.996	1.500.000	1.500.000
38	Трошкови резервисања за накнаде-отпремнине	1.300.000	474.373	1.300.000	1.300.000
39	Трошкови за остала резервисања	200.000	500.000	100.000	100.000
40	Трошкови ревизије финансијских извештаја	150.000	95.000	150.000	170.000
41	Адвокатске услуге	100.000		100.000	50.000
42	Здравствене услуге	80.000	18.880	80.000	50.000
43	Трошкови одржавања програма на рачунарима	200.000	172.500	220.000	220.000
44	Трошкови осталих непроизводних услуга	800.000	359.445	800.000	800.000
45	Репрезентација	150.000	41.460	150.000	150.000
46	Осигурање	300.000	174.124	300.000	300.000
47	Платни промет (провизија)	200.000	137.893	200.000	200.000
48	Порез на употребу моторних возила (регистрација)	200.000	118.738	200.000	200.000
49	Таксе	100.000	107.220	100.000	100.000
50	Локална Комунална такса	100.000	121.056	150.000	150.000
51	Порез на имовину	3.000.000	1.117.639	1.500.000	1.500.000
52	Трошкови заштите животне средине	100.000	50.000	50.000	50.000
53	Трошкови пошумљавања-остале непроизводне услуге			422.751	422.751
54	Расходи камата	400.000	490.250	250.000	400.000
55	Други непоменути расходи	300.000	189.879	300.000	925.185
56	Трошкови обезвређивања потраживања	256.692		100.000	100.000
	<b>УКУПНО РАСХОДИ:</b>	<b>127.900.000,00</b>	<b>91.362.570,00</b>	<b>124.812.815,00</b>	<b>125.278.000,00</b>

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ПРИХОДА И РАСХОДА					
Ред. бр.	РЕКАПИТУЛАЦИЈА	План за 2023	Процена за 2023	План за 2024 основни	План за 2024 И измена
1	УКУПНИ ПРИХОДИ	128.000.000,00	84.225.876,00	124.912.815,00	125.378.000,00
2	УКУПНИ РАСХОДИ	127.900.000,00	91.362.570,00	124.812.815,00	125.278.000,00
3	ПОЗИТИВНИ ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ	100.000,00	-7.136.694,00	100.000,00	100.000,00

#### 4. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Као и сваке сезоне у периоду од априла до октобра месеца, услед повећаног обима послова сезонског карактера као што су садња сезонског расада, уређење зелених површина у граду, сезонски рад базена, извршен је пријем лица за сезонски рад по уговору о привременим и повременим пословима, и уговору о делу, све у складу са чланом 27е Закона о буџетском систему ("Сл.гласник РС", бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 – испр., 108/2013, 142/2014, 68/2015 - др. закон, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019 и 72/2019).



## БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
	<b>АКТИВА</b>			
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001		
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА</b> (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	13.891	5.787
01	<b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА</b> (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	300	0
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	300	
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА</b> (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	13.300	5.787
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010		
023	2. Постројења и опрема	0011	13.300	5.787
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013		
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014		
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>	0017		
04 и 05	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА</b> (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	291	0
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	291	
28 (део) осим 288	<b>V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0028		
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0029	300	
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА</b> (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	10.900	17.230

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	1.600	465
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	1.300	434
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034		
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	300	31
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	8.000	12.905
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	8.000	12.905
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	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	900	1.023
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	800	187
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	100	836
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	100	11
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	300	2.826
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	25.091	23.017
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	154.868	142.637
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	591	
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	50	50
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406		

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		
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	541	1.053
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	441	1.053
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	100	
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	7.137
350	1. Губитак ранијих година	0413		
351	2. Губитак текуће године	0414		7.137
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)</b>	0415	6.450	2.457
40	<b>I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)</b>	0416	5.200	2.112
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	5.000	1.612
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	200	500
41	<b>II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)</b>	0420	1.250	345
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	450	345
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	800	
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0429	300	
495 (део)	<b>Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ</b>	0430		
	<b>Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)</b>	0431	17.750	26.594
467	<b>I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА</b>	0432		
42, осим 427	<b>II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>	0433	300	3.711
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	300	3.711
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		

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		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	100	14
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	9.000	7.247
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	9.000	7.247
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	8.200	13.420
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	6.100	8.464
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	2.000	4.956
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	100	
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	150	2.202
	Ћ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455		6.034
	E. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	25.091	23.017
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	154.868	142.637

**БИЛАНС УСПЕХА**  
за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5
	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b> (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	136.050	84.207
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	114.400	79.895
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	114.400	79.895
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	4.000	1.415
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	17.650	2.897
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	1013	132.042	90.683
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	30.650	16.472
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	80.612	63.806
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	53.219	50.010
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	8.843	7.577
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	18.550	6.219
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	1.500	898
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	11.300	6.018
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	1.500	975
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	6.480	2.514
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0</b>	1025	4.008	
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0</b>	1026		6.476
	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b> (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	0	0
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029		
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b> (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	400	490
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	400	490
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0</b>	1037		
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0</b>	1038	400	490

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	250	
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	258	
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	200	17
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042		8
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	136.500	84.224
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	132.700	91.181
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	3.800	
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		6.957
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048	3.700	180
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	100	
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		7.137
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК	1051		
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1052		
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1053		
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1054		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1055	100	
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1056		7.137
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1057		
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1058		
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1059		
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1060		
	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ	1061		
	1. Основна зарада по акцији	1062		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији			

**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
<b>A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>			
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>	3001	0	0
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002		
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004		
4. Остали приливи из редовног пословања	3005		
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>	3006	0	0
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007		
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009		
4. Плаћене камате у земљи	3010		
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013		
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
<b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)</b>	3015	0	0
<b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)</b>	3016	0	0
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>			
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	3017	0	0
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	3023	0	0
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025		*
3. Остали финансијски пласмани	3026		
<b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)</b>	3027	0	0
<b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)</b>	3028	0	0
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>			
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>	3029	0	0
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		

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	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	0	0
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	0	0
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	0	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	0
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052		
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	0	0





**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	687	778	591	0
	Реализација	404	1.814	0	0
	% одступања реализације од плана	-41%	+133%	-100%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+349%	-100%	0%
Укупна имовина	План	16.809	28.112	25.091	28.446
	Реализација	22.876	22.434	23.017	
	% одступања реализације од плана	+36%	-20%	-8%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-2%	+3%	+24%
Пословни приходи	План	136.550	136.050	136.050	125.278
	Реализација	94.317	91.622	84.207	
	% одступања реализације од плана	-31%	-33%	-38%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-3%	-8%	+49%
Пословни расходи	План	135.996	132.042	132.042	124.178
	Реализација	94.099	86.712	90.683	
	% одступања реализације од плана	-31%	-34%	-31%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-8%	+5%	+37%
Пословни резултат	План	554	4.008	4.008	1.100
	Реализација	218	4.910	-6.476	
	% одступања реализације од плана	-61%	+23%	-262%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+2152%	-232%	-117%
Нето резултат	План	300	100	100	100
	Реализација	26	1.423	-7.137	
	% одступања реализације од плана	-91%	+1323%	-7237%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+5373%	-602%	-101%
Број запослених на дан 31.12.	План	44	44	46	43
	Реализација	42	43	42	
	% одступања реализације од плана	-5%	-2%	-9%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+2%	-2%	+2%
Просечна нето зарада	План	62.791	68.691	75.180	81.214
	Реализација	59.450	63.213	70.362	
	% одступања реализације од плана	-5%	-8%	-6%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+6%	+11%	+15%
Инвестиције	План				
	Реализација				-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	0%	0%

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	1.219,00	2.500,00		2.000,00
ROA	0,36	0,59		0,35
ROE	6,44	12,85		
Оперативни новчани ток		650,00		
Дуг / капитал	5.562,00	3.513,00		
Ликвидност	429,00	53,58	64,79	57,01
% зарада у пословним приходима	60,00	58,59	77,72	60,50

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				6608
	Пренето				-
	Реализовано				-
Остали приходи из буџета	План				-
	Пренето				-
	Реализовано				-
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

#VALUE!

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

Прилог 5.

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	13.000	17.000	10.500	12.000
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	0	0	0	0
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005				
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	13.000	17.000	10.500	12.000
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010				
023	2. Постројења и опрема	0011	13.000	17.000	10.500	12.000
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013				
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0	0	0
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	15.453	9.953	8.128	16.446
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	2.200	1.200	1.800	1.200
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	2.100	1.100	1.500	1.100
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	100	100	300	100
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	8.853	4.303	4.553	13.495

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	8 853	4 303	4 553	13.495
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	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	1.000	1.000	1.351	1.451
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	200	200	100	200
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	800	800	1.251	1.251
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	3.100	3.150	324	100
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	300	300	100	200
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	28.453	26.953	18.628	28.446
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	141.922	141.922	141.922	135.862
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	1.303	1.303		
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	50	50	50	50
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406				
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	1.253	1.253	100	100
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	1.153	1.153	0	0
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	100	100	100	100
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	6.084	6.084
350	1. Губитак ранијих година	0413			6.084	6.084
351	2. Губитак текуће године	0414				
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	8.700	8.600	4.812	5.430
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	2.500	2.500	1.612	2.500
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	2.500	2.500	1.612	2.000
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				500

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	6.200	6.100	3.200	2.930
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	6.000	5.700	3.000	2.830
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	200	400	200	100
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	300	300	100	100
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	18.150	16.750	19.650	28.850
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	5.000	4.500	3.000	4.700
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	5.000	4.500	3.000	4.700
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	50	50	50	50
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	4.900	4.000	7.000	8.000
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	4.900	4.000	7.000	8.000
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	8.200	8.200	9.600	16.100
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	6.100	6.100	6.100	10.000
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	2.000	2.000	3.500	6.000
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	100	100		100
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				
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455			5.934	5.934
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	28.453	26.953	18.628	28.446
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	141.922	141.922	141.922	135.862

**БИЛАНС УСПЕХА**  
за период од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

Прилог 5а

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
	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b> (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	35.000	68.748	101.911	125.278
60	<b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ</b> (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	<b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА</b> (1006 + 1007)	1005	30.000	60.748	91.411	113.670
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	30.000	60.748	91.411	113.670
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	<b>III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ</b>	1008	2.000	2.500	2.000	2.000
630	<b>IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА</b>	1009				
631	<b>V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА</b>	1010				
64 и 65	<b>VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	1011	3.000	5.500	8.500	9.608
68, осим 683, 685 и 686	<b>VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)</b>	1012				
	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b> (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	34.830	68.508	100.871	124.178
50	<b>I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ</b>	1014				
51	<b>II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ</b>	1015	10.506	20.100	27.000	28.200
52	<b>III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ</b> (1017 + 1018 + 1019)	1016	18.824	37.648	57.971	75.795
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	14.485	28.969	43.453	57.938
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	2.339	4.679	7.018	9.357
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	2.000	4.000	7.500	8.500
540	<b>IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ</b>	1020				1.500
58, осим 583, 585 и 586	<b>V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)</b>	1021				
53	<b>VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА</b>	1022	4.000	7.760	11.500	12.595
54, осим 540	<b>VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА</b>	1023				1.400
55	<b>VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ</b>	1024	1.500	3.000	4.400	4.688
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК</b> (1001 - 1013) ≥ 0	1025	170	240	1.040	1.100
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК</b> (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b> (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	0	0	0	0
660 и 661	<b>I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА</b>	1028				
662	<b>II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА</b>	1029				
663 и 664	<b>III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ</b>	1030				
665 и 669	<b>IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b>	1031				
	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b> (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	70	140	350	400
560 и 561	<b>I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА</b>	1033				
562	<b>II. РАСХОДИ КАМАТА</b>	1034	70	140	350	400
563 и 564	<b>III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ</b>	1035				
565 и 569	<b>IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b>	1036				
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА</b> (1027 - 1032) ≥ 0	1037				
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА</b> (1032 - 1027) ≥ 0	1038	70	140	350	400
683, 685 и 686	<b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1039				40
583, 585 и 586	<b>И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1040				
67	<b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	1041	30	60	60	60
57	<b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	1042	30	60	650	700
	<b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ</b> (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	35.030	68.808	101.971	125.378
	<b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ</b> (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	34.930	68.708	101.871	125.278
	<b>М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА</b> (1043 - 1044) ≥ 0	1045	100	100	100	100
	<b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА</b> (1044 - 1043) ≥ 0	1046				
69-59	<b>Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1047				
59-69	<b>О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	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	100	100	100	100
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	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	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Љ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	100	100	100	100
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

**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
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>					
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>	3001	0	0	0	0
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002				
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004				
4. Остали приливи из редовног пословања	3005				
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>	3006	0	0	0	0
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007				
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009				
4. Плаћене камате у земљи	3010				
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013				
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
<b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)</b>	3015	0	0	0	0
<b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)</b>	3016	0	0	0	0
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>					
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	3017	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	3023	0	0	0	0
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025				
3. Остали финансијски пласмани	3026				
<b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)</b>	3027	0	0	0	0
<b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)</b>	3028	0	0	0	0
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>					
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>	3029	0	0	0	0
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)</b>	3037	0	0	0	0
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	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	0	0	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	0	0	0	0
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	0	0	0	0
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	0	0	0	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	0	0	0
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052				
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	0	0	0	0

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

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

Приход	План за период 01.01-31.12.2024. године			01.01. до 31.12.
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	
Субвенције	6.608.000		6.608.000	
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО	6.608.000	0	6.608.000	0

\* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (нпр. додела средстава из буџета по јавном позиву, конкурс 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)	41.499.558	36.165.147	10.476.651	20.953.301	31.429.951	41.906.602
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	57.609.384	50.010.010	14.484.516	28.969.032	43.453.548	57.938.064
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	66.913.308	57.586.526	16.823.760	33.647.520	50.471.280	67.295.040
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	46	44				
4.1.	- на неодређено време	45	43				
4.2.	- на одређено време	1	1				
5.	Накнаде по уговору о делу	1.500.000	1.134.094	500.000	1.000.000	1.400.000	1.500.000
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	15	1	1	7	7	1
7.	Накнаде по ауторским уговорима						
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	15.000.000	3.493.157	1.200.000	3.000.000	4.700.000	5.000.000
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	110	2				
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	1.000.000	1.018.519	300.000	600.000	950.000	1.100.000
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	1	1				
13.	Накнаде члановима скупштине						
14.	Број чланова скупштине*						
15.	Накнаде члановима надзорног одбора						
16.	Број чланова надзорног одбора*	3	3				
17.	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18.	Број чланова Комисије за ревизију*						
19.	Превоз запослених на посао и са посла	1.400.000	438.667	150.000	300.000	470.000	500.000
20.	Дневнице на службеном путу	100.000	16.566	25.000	50.000	75.000	100.000
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	100.000	4.495	25.000	50.000	50.000	50.000
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	300.000					
23.	Број прималаца отпремнине	1					
24.	Јубиларне награде						
25.	Број прималаца јубиларних награда						
26.	Смештај и исхрана на терену						
27.	Помоћ радницима и породици радника	100.000	43.591	50.000	100.000	100.000	100.000
28.	Стипендије						
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима						
30.	Трошкови стручног усавршавања запослених						

\* 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	сл. спортских објеката	14	10	10	10	
2	сл. зеленила	18	15	15	15	
3	сл. јавне расвете	8	8	8	8	
4	сл. општих послова	10	9	9	8	1
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
...						
УКУПНО:		50	42	42	41	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	3	3	3	3
2	ВС	3	3		
3	ВКВ				
4	ССС	8	8		
5	КВ	7	7		
6	ПК				
7	НК	21	21		
УКУПНО		42	42	3	3

## Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	До 30 година	0	0
2	30 до 40	7	7
3	40 до 50	16	15
4	50 до 60	14	15
5	Преко 60	5	5
УКУПНО		42	42
Просечна старост		50,00	50,00

## 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	33	32		
2	Женски	9	10	3	3
УКУПНО		42	42	3	3

## Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	До 5 година	1	1
2	5 до 10	5	5
3	10 до 15	7	7
4	15 до 20	8	8
5	20 до 25	5	4
6	25 до 30	5	6
7	30 до 35	2	2
8	Преко 35	9	9
УКУПНО		42	42

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	43		Стање на дан 30.06.2024. године	42
1	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2024. навести основ		1	Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2024. навести основ	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2024. навести основ			Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2024. навести основ	
1			1		
2			2		
	Стање на дан 31.03.2024. године	43		Стање на дан 30.09.2024. године	42
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2024. године	43		Стање на дан 30.09.2024. године	42
1	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2024. раскид уговора о раду од стране запосленог	1		Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2024. навести основ	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2024. навести основ			Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2024. навести основ	
1			1		
2			2		
	Стање на дан 30.06.2024. године	42		Стање на дан 31.12.2024. године	42

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

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	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	
I	42	4.204.696	100.112	40	3.787.250	94.681	2	417.446	#DIV/0!	2	417.446	208.723				
II	42	4.049.203	96.410	40	3.637.253	90.931	2	411.950	#DIV/0!	2	411.950	205.975				
III	43	4.051.573	94.223	41	3.629.839	88.533	2	421.734	#DIV/0!	2	421.734	210.867				
IV	42	4.097.695	97.564	40	3.686.683	92.167	2	411.012	#DIV/0!	2	411.012	205.506				
V	41	4.347.316	106.032	39	3.923.469	100.602	2	423.847	#DIV/0!	2	423.847	211.924				
VI	43	4.271.295	99.332	41	3.848.861	93.875	2	422.434	#DIV/0!	2	422.434	211.217				
VII	43	4.224.989	98.256	42	4.018.598	95.681	1	206.391	#DIV/0!	1	206.391	206.391				
VIII	43	4.191.160	97.469	42	3.979.302	94.745	1	211.858	#DIV/0!	1	211.858	211.858				
IX	42	4.122.698	98.159	42	3.913.743	93.184	1	208.955	#DIV/0!	1	208.955	208.955				
X	42	4.149.158	98.789	41	3.938.506	96.061	1	210.652	#DIV/0!	1	210.652	210.652				
XI	41	4.435.937	108.194	40	4.206.273	105.157	1	229.664	#DIV/0!	1	229.664	229.664				
XII	41	3.864.287	94.251	40	3.646.997	91.175	1	217.290	#DIV/0!	1	217.290	217.290				
УКУПНО	506	50.010.007	1.188.791	488	46.216.774	1.136.792	0	0	#DIV/0!	18	3.793.233	2.539.022				
ПРОСЕК	42	4.167.501	99.066	41	3.851.398	94.733	0	0	#DIV/0!	2	316.103	211.685				

\*исплата са проценом до краја године

\*\* старозапослени у 2023. години су они запослени кс

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

Плат 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	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	
I	43	4.828.172	112.283	42	4.584.384	109.152	1	243.788	#DIV/0!	1	243.788	243.788				
II	43	4.828.172	112.283	42	4.584.384	109.152	1	243.788	#DIV/0!	1	243.788	243.788				
III	43	4.828.172	112.283	42	4.584.384	109.152	1	243.788	#DIV/0!	1	243.788	243.788				
IV	43	4.828.172	112.283	42	4.584.384	109.152	1	243.788	#DIV/0!	1	243.788	243.788				
V	43	4.828.172	112.283	42	4.584.384	109.152	1	243.788	#DIV/0!	1	243.788	243.788				
VI	43	4.828.172	112.283	42	4.584.384	109.152	1	243.788	#DIV/0!	1	243.788	243.788				
VII	43	4.828.172	112.283	42	4.584.384	109.152	1	243.788	#DIV/0!	1	243.788	243.788				
VIII	43	4.828.172	112.283	42	4.584.384	109.152	1	243.788	#DIV/0!	1	243.788	243.788				
IX	43	4.828.172	112.283	42	4.584.384	109.152	1	243.788	#DIV/0!	1	243.788	243.788				
X	43	4.828.172	112.283	42	4.584.384	109.152	1	243.788	#DIV/0!	1	243.788	243.788				
XI	43	4.828.172	112.283	42	4.584.384	109.152	1	243.788	#DIV/0!	1	243.788	243.788				
XII	43	4.828.172	112.283	42	4.584.384	109.152	1	243.788	#DIV/0!	1	243.788	243.788				
УКУПНО	516	57.938.064	1.347.397	504	55.012.608	1.309.824	0	0	#DIV/0!	12	2.925.456	2.925.456				
ПРОСЕК	43	4.828.172	112.283	42	4.584.384	109.152	0	0	#DIV/0!	1	243.788	243.788				

\*старозапослени у 2024. години су они запослени који су били у радном односу у претходној 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	43	5.607.920	130.417	42	5.324.760	126.780			#DIV/0!	1	283.160	283.160
II	43	5.607.920	130.417	42	5.324.760	126.780			#DIV/0!	1	283.160	283.160
III	43	5.607.920	130.417	42	5.324.760	126.780			#DIV/0!	1	283.160	283.160
IV	43	5.607.920	130.417	42	5.324.760	126.780			#DIV/0!	1	283.160	283.160
V	43	5.607.920	130.417	42	5.324.760	126.780			#DIV/0!	1	283.160	283.160
VI	43	5.607.920	130.417	42	5.324.760	126.780			#DIV/0!	1	283.160	283.160
VII	43	5.607.920	130.417	42	5.324.760	126.780			#DIV/0!	1	283.160	283.160
VIII	43	5.607.920	130.417	42	5.324.760	126.780			#DIV/0!	1	283.160	283.160
IX	43	5.607.920	130.417	42	5.324.760	126.780			#DIV/0!	1	283.160	283.160
X	43	5.607.920	130.417	42	5.324.760	126.780			#DIV/0!	1	283.160	283.160
XI	43	5.607.920	130.417	42	5.324.760	126.780			#DIV/0!	1	283.160	283.160
XII	43	5.607.920	130.417	42	5.324.760	126.780			#DIV/0!	1	283.160	283.160
УКУПНО	516	67.295.040	1.565.001	504	63.897.120	1.521.360	0	0	#DIV/0!	12	3.397.920	3.397.920
ПРОСЕК	43	5.607.920	130.417	42	5.324.760	126.780	0	0	#DIV/0!	1	283.160	283.160

\*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	70112	87230	63648
	Највиша зарада	167098	205914	146971
Пословодство	Најнижа зарада			
	Највиша зарада	217290	243788	173100

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01.2024. до 31.07.2024. 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	41	4.509.929	109.998	40	4.278.744	106.969			#DIV/0!	1	231.185	231.185
II	42	4.404.623	104.872	41	4.177.483	101.890			#DIV/0!	1	227.140	227.140
III	42	4.458.698	106.159	41	4.229.393	103.156			#DIV/0!	1	229.305	229.305
IV	42	4.510.026	107.382	41	4.279.586	104.380			#DIV/0!	1	230.440	230.440
V	42	4.771.089	113.597	41	4.538.428	110.693			#DIV/0!	1	232.661	232.661
VI	41	4.335.254	105.738	40	4.110.741	102.769			#DIV/0!	1	224.513	224.513
VII	41	4.517.460	110.182	40	4.281.127	107.028			#DIV/0!	1	236.333	236.333
VIII	0	0	#DIV/0!			#DIV/0!			#DIV/0!			#DIV/0!
IX	0	0	#DIV/0!			#DIV/0!			#DIV/0!			#DIV/0!
X	0	0	#DIV/0!			#DIV/0!			#DIV/0!			#DIV/0!
XI	0	0	#DIV/0!			#DIV/0!			#DIV/0!			#DIV/0!
XII	0	0	#DIV/0!			#DIV/0!			#DIV/0!			#DIV/0!
УКУПНО	291	31.507.079	#DIV/0!	284	29.895.502	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	7	1.611.577	#DIV/0!
ПРОСЕК	24	2.625.590	#DIV/0!	24	2.491.292	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	1	134.298	#DIV/0!

\*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 31.07.2024. 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	41	5.113.867	124.728	40	4.847.658	121.191			#DIV/0!	1	266.209	266.209
II	42	4.984.239	118.672	41	4.722.688	115.188			#DIV/0!	1	261.551	261.551
III	42	5.119.256	121.887	41	4.855.211	118.420			#DIV/0!	1	264.045	264.045
IV	42	5.137.796	122.328	41	4.872.443	118.840			#DIV/0!	1	265.353	265.353
V	42	5.438.094	129.478	41	5.170.185	126.102			#DIV/0!	1	267.909	267.909
VI	41	4.965.816	121.117	40	4.707.289	117.682			#DIV/0!	1	258.527	258.527
VII	41	5.005.668	122.089	40	4.733.531	118.338			#DIV/0!	1	272.137	272.137
VIII	0	0	#DIV/0!			#DIV/0!			#DIV/0!			#DIV/0!
IX	0	0	#DIV/0!			#DIV/0!			#DIV/0!			#DIV/0!
X	0	0	#DIV/0!			#DIV/0!			#DIV/0!			#DIV/0!
XI	0	0	#DIV/0!			#DIV/0!			#DIV/0!			#DIV/0!
XII	0	0	#DIV/0!			#DIV/0!			#DIV/0!			#DIV/0!
УКУПНО	291	35.764.736	#DIV/0!	284	33.909.005	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	7	1.855.731	#DIV/0!
ПРОСЕК	24	2.980.395	#DIV/0!	24	2.825.750	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	1	154.644	#DIV/0!

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







## 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.
<b>Добра</b>						
1.	Садни материјал, ђубриво, земљиште	1.200.000,00	210.000,00	250.000,00	1.200.000,00	2.800.000,00
2.	Гориво	2.400.000,00	650.000,00	1.500.000,00	2.500.000,00	3.000.000,00
3.	Електроматеријал за одржавање јавне	1.200.000,00	500.000,00	700.000,00	1.200.000,00	1.500.000,00
4.	Електрична енергија	5.200.000,00	1.400.000,00	3.000.000,00	5.000.000,00	8.500.000,00
5.	Природни гас	600.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00
6.	Материјал за реконструкцију расвете	1.000.000,00	0,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
7.	Потрошни материјал	2.000.000,00	1.000.000,00	1.500.000,00	2.700.000,00	4.900.000,00
8.	ХТЗ опрема	500.000,00	0	40.000,00	70.000,00	100.000,00
9.	Хлор	1.000.000,00	0	250.000,00	850.000,00	850.000,00
10.	Опрема	450.000,00	3.000.000,00	4.000.000,00	8.000.000,00	9.000.000,00
11.	Материјал за одржавање хигијене	200.000,00	80.000,00	160.000,00	300.000,00	400.000,00
<b>Укупно добра:</b>		<b>15.750.000,00</b>	<b>6.840.000,00</b>	<b>12.600.000,00</b>	<b>23.020.000,00</b>	<b>34.250.000,00</b>
<b>Услуге</b>						
1	Пошумљавање	0	0	0	4.645.000,00	4.645.000,00
2	Анализа воде на базену	100.000,00	0	25.000,00	150.000,00	150.000,00
3	Ревизија финансијских извештаја	95.000,00	120.000,00	120.000,00	150.000,00	170.000,00
4	Текуће одржавања основних средстава	1.000.000,00	1.000.000,00	1.400.000,00	1.700.000,00	2.000.000,00
<b>Укупно услуге:</b>		<b>1.195.000,00</b>	<b>1.120.000,00</b>	<b>1.545.000,00</b>	<b>6.645.000,00</b>	<b>6.965.000,00</b>
<b>Радови</b>						
1	Грађевински радови	300.000,00	0,00	250.000,00	400.000,00	500.000,00
<b>Укупно радови:</b>		<b>300.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>400.000,00</b>	<b>500.000,00</b>
<b>УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ</b>		<b>17.245.000,00</b>	<b>7.960.000,00</b>	<b>14.395.000,00</b>	<b>30.065.000,00</b>	<b>41.715.000,00</b>

1577  
05 05 24

На основу члана 22. став 1., тачка 2., а у вези са чланом 59. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, број 15/16) и члана 38. став 1. тачка 2. Статута Јавног комуналног предузећа „Тимок-одржавање“ Зајечар, бр. 1/1 од 24.01.2018. године, Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Тимок-одржавање“ Зајечар, на седници одржаној 05.09.2024. године, донео је

## О Д Л У К У

### О УСВАЈАЊУ 1. ИЗМЕНЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ТИМОК-ОДРЖАВАЊЕ“ ЗАЈЕЧАР ЗА 2024. ГОДИНУ

1. УСВАЈА СЕ 1. Измена Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Тимок-одржавање“ Зајечар за 2024. годину.
2. 1. Измену Програма из тачке 1. ове Одлуке доставити Скупштини града Зајечара ради давања сагласности.
3. Ова Одлука ступа на снагу даном доношења, а поменута измена Програма пословања ЈКП „Тимок-одржавање“ Зајечар, ће се примењивати по добијању сагласности од стране оснивача и објављивању акта о давању сагласности у „Службеном листу града Зајечара“.

### Образложење

У складу са одредбама Закона о јавним предузећима, Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа „Тимок-одржавање“ Зајечар и Статута ЈКП „Тимок-одржавање“ Зајечар, Надзорни одбор доноси годишњи програм пословања као и измену истог, уз сагласност оснивача.

Сходно наведеном, донета је Одлука као у диспозитиву.

**НАДЗОРНИ ОДБОР**  
**ЈКП „Тимок-одржавање“ Зајечар**

ПРЕДСЕДНИЦА  
НАДЗОРНОГ ОДБОРА  
*Мирела Стаменковић*  
Мирела Стаменковић

