



ЈКП БЕОГРАДСКИ ПАРК

Број: 118/23
Датум: 08.06. 2023 год.
БЕОГРАД, Краљице Марије 1/13

ЈКП "Београдски парк", Београд
Краљице Марије 1/ХIII
11060 Београд, ПАК 135311
тел: 011/715-7135

Број: 118/23

Београд, 08.06.2023. године

На основу члана 24. Статута Јавног комуналног предузећа за управљање парковима и обезбеђивање услова за њихово уређење, употребу, унапређење и заштиту на подручју градских општина Вождовац, Врачар, Звездара, Земун, Нови Београд, Палилула, Раковица, Савски венац, Стари град и Чукарица „Београдски парк“ Београд број 2/2022 од 14.10.2022. године (Службени лист града Београда бр. 99/22 од 26.10.2022. године) Надзорни одбор ЈКП „Београдски парк“, Београд, на седници одржаној 08.06.2023. године донео је:

ОДЛУКУ

1. Доноси се Ребаланс Програма пословања за Јавно комунално предузеће за управљање парковима и обезбеђивање услова за њихово уређење, употребу, унапређење и заштиту на подручју градских општина Вождовац, Врачар, Звездара, Земун, Нови Београд, Палилула, Раковица, Савски венац, Стари град и Чукарица „Београдски парк“ Београд, за 2023. годину.
2. Ребаланс Програма пословања за Јавно комунално предузеће за управљање парковима и обезбеђивање услова за њихово уређење, употребу, унапређење и заштиту на подручју градских општина Вождовац, Врачар, Звездара, Земун, Нови Београд, Палилула, Раковица, Савски венац, Стари град и Чукарица „Београдски парк“ Београд, за 2023. годину доставити Оснивачу ради давања сагласности.

Председник Надзорног одбора
ЈКП „Београдски парк“

Невена Кочовић

Невена Кочовић, дипл.економиста



ПОСЛОВНО ИМЕ: Јавно комунално предузеће за управљање парковима и обезбеђивање услова за њихово уређење, употребу, унапређење и заштиту на подручју градских општина Вождовац, Врачар, Звездара, Земун, Нови Београд, Палилула, Раковица, Савски венац, Стари град и Чукарица „Београдски парк“ Београд

СЕДИШТЕ: Краљице Марије бр. 1/13, 11000 Београд

ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ: Услуге уређења и одржавања околине

МАТИЧНИ БРОЈ: 21850519

ПИБ: 113349123

ЈББК: 79199

ОСНИВАЧ: Град Београд

НАДЛЕЖНИ ОРГАН ЈЕДИНИЦЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ: Скупштина града Београда

Број: 118/23 од 09.06.2023.године

**РЕБАЛАНС ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈКП „БЕОГРАДСКИ ПАРК“
БЕОГРАД
ЗА 2023. ГОДИНУ**

Јун 2023. године

САДРЖАЈ

1	ОПШТИ ПОДАЦИ.....	3
1.1	Делатност, статус и правна форма.....	3
1.2	Правни оквир	7
1.3	Организациона структура	8
2	Анализа пословања у 2022. години	9
2.1	Процењени физички обим активности	9
2.2	Биланс стања, биланс успеха и Извештај о токовима готовине	9
2.3	Анализа остварених индикатора пословања.....	10
2.4	Унапређење процеса пословања	10
3	ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023.	10
3.1	Циљеви за 2023.....	10
3.2	Активности за остварење циљева за 2023.....	11
3.3	Пословни ризици и план управљања ризицима.....	11
4	ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА	13
4.1	Биланс стања план 31.12.2023. године	13
4.2	Биланс успеха план за период 01.01.-31.12.2023. године	14
4.3	Извештај о токовима готовине план 01.01.-31.12.2023. године.....	15
5	ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТАКА.....	15
6	ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	15
6.1	Структура запослених и динамика запошљавања.....	15
6.2	Трошкови запослених.....	15
7	КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	16
8	ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ	16
9	ПЛАН КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА И ИНВЕСТИЦИЈА	16
10	КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	16
	П Р И Л О З И	17

На основу члана 59. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“ бр. 15/2016,88/19), „Уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2023. годину, односно трогодишњих програма пословања за период 2023-2025. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса“ 05 број 110-7812/2022-1 од 20. октобра 2022. године, члана 19. став 1. тачка 2) Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа за управљање парковима и обезбеђивање услова за њихово уређење, употребу, унапређење и заштиту на подручју градских општина Вождовац, Врачар, Звездара, Земун, Нови Београд, Палилула, Раковица, Савски венац, Стари град и Чукарица „Београдски парк“ Београд (“Службени лист града Београда” бр. 83-9 од 28.09.2022. године), Надзорни одбор Предузећа је, на другој седници одржаној дана __.__.2023. године, донео

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈКП „БЕОГРАДСКИ ПАРК“, БЕОГРАД ЗА 2023. ГОДИНУ

1 ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1 Делатност, статус и правна форма

Одлуком Скупштине града Београда број 02-583/22-С, од 28. септембра 2022. године, на основу члана 2. и члана 5. Став 3. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“ бр.15/16), члана 7. Став 1. Закона о локалној самоуправи („Службени гласник РС“ бр. 129/07, 83/2014 – др.закон, 101/2016 – др.закон и 47/2018), члана 2. Став 3 тачка 5. и члана 5. Став 1. Закона о комуналним делатностима („Службени гласник РС“ бр. 88/2011 и 104/2016), члана 12. Став 1. Тачка 7. Закона о главном граду („Службени гласник РС“ бр. 129/07 и 83/14 – др.закон и 101/2016- др.закон) и члана 31. Став 1. Тачка 8. Статута града Београда („Службени лист града Београда“ бр. 39/08, 6/10, 23/13 и 17/16 – одлука УС, основано јеЈавно комунално предузеће за управљање парковима и обезбеђивање услова за њихово уређење, употребу, унапређење и заштиту на подручју градских општина Вождовац, Врачар, Звездара, Земун, Нови Београд, Палилула, Раковица, Савски венац, Стари град и Чукарица „Београдски парк“, Београд.

Наведеном Одлуком Предузеће је основано за вршење делатности од општег интереса за град Београд, а као претежна делатност дефинисана је делатност под шифром 81.30 Услуге уређења и одржавања околине, и то са правом искључивог обављања наведене делатности.

Оснивач Предузећа је Град Београд, а Предузеће ће пословати под скраћеним именом ЈКП „Београдски парк“, Београд.

Предузеће је регистровано у Агенцији за привредне регистре дана 01. новембра 2022. године решењем број БД 96955/2022.

Имајући у виду датум почетка вршења делатности, Предузеће доноси Програма пословања за 2023. годину, којим су обухваћене само иницијалне позиције прихода и расхода неопходне за функционисање.

Програмом пословања за 2023. годину биће планиран обим активности у складу са постављеним циљевима.

Програм пословања за 2023. године сачињен је у складу са “Смерницама за израду програма пословања за 2023.годину”, односно трогодишњих програма пословања за период 2023-2025.године”, које је усвојила Влада Републике Србије, као и на бази претходних консултација са надлежним градским службама.

Јавно комунално предузеће „Београдски парк“, Београд основано је са циљем да обезбеди услове за уређење, употребу, унапређивање и заштиту паркова на београдским општинама.

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ РЕБАЛАНСА

Набавке које се додају:

- У оквиру услуга додаје се набавка – **Набавка Пројектовање** у износу од 25.000.000,00 динара без ПДВ-а.

Образложење: Потребне пројектовања у складу са идејним решењем а за потребе планиране изградње садржаја у парковима. Наведена позиција се увећава за износ од 19.330.000 динара. На наведени износ се додају следећи износи, који су умањују од следећих позиција, и то: 290.000,00 динара се пребацује са ставке адвокатске услуге, 290.000,00 динара са ставке публикације, 350.000,00 динара са ставке провизије, таксе и друго, 3.990.000,00 динара са ставке израда идејних решења, 150.000,00 динара са ставке остали нематеријални трошкови, 400.000,00 динара са ставке трошкови службених путовања, 100.000,00 динара са ставке трошкови превоза запослених, 100.000,00 динара са ставке репрезентација. Сабирањем наведених износа, планирана средства за набавку услуге пројектовања износе 25.000.000 динара, без ПДВ.

- У оквиру добара додаје се набавка – **Набавка Возила на лизинг** у износу од 1.500.000,00 динара без ПДВ-а на период од две године.

Образложење: Набавка услуге возила се спроводи за потребе запослених у јавном комуналном предузећу за обављање свакодневних послова ван канцеларије. Набавку возила на лизинг спроводи Служба за централизоване јавне набавке и контролу набавки града Београда.

- У оквиру добара додаје се набавка - **Трошкова материјала, горива и енергије** износ се увећава за 300.000,00 динара без ПДВ-а.

Образложење: Набавка материјала, горива и енергије неопходна су за редован и несметан рад.

- У оквиру **Трошкова зарада, накнада зарада и остали лични расходи** износ се увећава за 4.000.000,00 динара.

Образложење: Закључком Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава број 112-2680/2023 од 29.3.2023. године дата је сагласност ЈКП „Београдски парк“, Београд да изврши пријем запослених у радни однос на неодређено време и лица по уговору о делу на основу Закључка Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава број 112-2680/2023/1 од 29.3.2023. године.

- У оквиру услуга додаје се набавка – **Трошкова уговора о делу** износ се увећава за 900.000,00 динара.

Образложење: Закључка Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава број 112-2680/2023/1 од 29.3.2023. године дата је сагласност ЈКП „Београдски парк“, Београд да изврши пријем лица на основу уговору о делу.

- У оквиру услуга додаје се набавка – **Трошкова књиговодствених услуга** износ се увећава за 420.000,00 динара без ПДВ-а.

Образложење: ЈКП „Београдски парк“, Београд је због недовољног броја запослених закључило уговор о вођењу пословних књига са књиговодственом агенцијом, закључно до 30.6.2023. године. Због наведеног, потребна су додатна средства за ангажовање књиговодствене агенције за наредни период.

- У оквиру услуга додаје се набавка – **Трошкова здравствених прегледа** износ се увећава за 150.000,00 динара без ПДВ-а.

Образложење: Закључком Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава број 112-2680/2023 од 29.3.2023. године дата је сагласност ЈКП „Београдски парк“, Београд да изврши пријем запослених у радни однос на неодређено време и лица по уговору о делу на основу Закључка Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава број 112-2680/2023/1 од 29.3.2023. године. Запосленима је потребно обезбедити годишње систематске прегледе.

- У оквиру услуга додаје се набавка – **Трошкова услуге финансијског управљања и контроле (ФУК)** износ се увећава за 400.000 динара без ПДВ-а.

Образложење: Финансијско управљање и контрола је систем политика, процедура и активности које успоставља, одржава и редовно ажурира руководилац организације, а којим се управљајући ризицима обезбеђује уверавање у разумној мери да ће се циљеви организације остварити на правилан, економичан, ефикасан и ефективан начин. Финансијско управљање и контрола обухвата целокупан систем финансијских и других контрола, укључујући организациону структуру, методе, процедуре и интерну ревизију које успоставља руководство организације. Подржава остваривање корпоративних циљева кроз подршку у вођењу послова у организацији на исправан, економичан, ефикасан и делотворан начин. Финансијско управљање и контрола су дефинисани Законом о буџетском систему.

Мисија

Јавно комунално предузеће „Београдски парк“, Београд своју мисију сагледава у квалитетном и континуираном управљању парковима као неопходним и неодојивим сегментом живота грађана Београда. ЈКП „Београдски парк“, Београд, обезбеђиваће услове за уређење, употребу, унапређивање и заштиту паркова на следећим градским општинама: Вождовац, Врачар, Звездара, Земун, Нови Београд, Палилула, Раковица, Савски венац, Стари град и Чукарица, уз сталну бригу о нивоу задовољства и испуњености очекивања корисника услуга, у сфери деловања предузећа. ЈКП „Београдски парк“, Београд, је задужен за организацију садржаја у парковима, узимајући у обзир интеграцију искустава великих светских метропола,

кроз чије ће се примере тражити модели за постизање бољих резултата у најбољем интересу грађана Београда.

Сврха постојања, рада и развоја Предузећа јесте испуњење значајне друштвене улоге у задовољавању потреба корисника услуга уз савремену организацију, вођење, стручност и висок ниво професионализма свих запослених, што ће омогућити квалитетно и континуирано пружање услуга грађанима Београда.

Својим начином организовања, модалитетима функционисања и квалитетом пружених услуга, Предузеће битно утиче на квалитет живота најширих слојева друштва, водећи рачуна да адекватно одговори на потребе и жеље грађана. Своју мисију Предузеће спроводи кроз интензивну сарадњу са становништвом, уз развој еколошке свести и одговорности, поштовањем принципа одрживог развоја, сталну бригу о нивоу задовољства како запослених тако и свих корисника услуга и њиховој добробити.

Визија

Визија јавног комуналног предузећа „Београдски парк“, Београд јесте унапређење квалитета живота наших суграђана, ефикасним пословањем са једне стране и квалитетним обављањем услуге која јој је поверена са друге. Активности су усмерене на примену најбоље доступне праксе, која ће у будућем периоду поставити више стандарде, како у области вршења услуга, тако и у области инвестиција и њихове економске оправданости која планира и уводи нова правила пословања. У области развоја инфраструктуре и услуга, Предузеће примењује филозофију трајног, одрживог и усклађеног развоја целог подручја на којем делује.

Предузеће је посвећено циљу да поштовањем начела конкуренције, економичности, ефикасности и ефективности, у свим сегментима свог пословања остварује висок квалитет и трајно пружање поверених комуналних услуга. У исто време менаџмент ће се трудити да поштовањем принципа ефикасности оствари максималне резултате, уз оптимално коришћење ресурса.

Своју визију, ЈКП „Београдски парк“, Београд планира да оствари стратегијом константног улагања у развој и модернизацију постојећих капацитета применом нових технолошких решења, са циљем да својим корисницима понуди разноврснију и квалитетнију услугу, у складу са захтевима корисника и друштвене заједнице, а самим тим и унапреди пословање и развија позитиван ниво пословања.

Континуирано пружање квалитетне комуналне услуге уз стално унапређивање сопствених техничко - технолошких и људских ресурса, заснованих на одрживим принципима заштите природе и животне средине на територији градских општина Вождовца, Врачара, Звездаре, Земуна, Новог Београда, Палилуле, Раковице, Савског венца, Старог града и Чукарице, омогућиће грађанима Београда да стекну поверење у рад овог јавног предузећа и да, кроз непрестану сарадњу изградимо град какав нам је свима потребан, пре свега испуњавајући најшири спектар потреба и очекивања самих појединаца.

1.2 Правни оквир

Пословање ЈКП „Београдски парк“, Београд регулисано је следећим прописима и актима:

- Закон о јавним предузећима („Сл.гласник РС“ број 15/2016, 88/19)
- Закон о комуналним делатностима („Службени гласник РС“ број 88/2011, 104/2016 и 95/2018)
- Закон о водама („Службени гласник РС“ број 30/10, 93/12, 101/16, 95/18 95/18-др.Закон)
- Закон о шумама („Службени гласник РС“ број 30/10, 93/12, 89/15, 95/18-др.Закон)
- Закон о јавној својини („Службени гласник РС“ број 72/2011,88/13, 105/14, 104/16, 108/2016, 113/17, 95/2018, 153/20),
- Закон о буџетском систему ("Службени гласник РС", бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013, 108/2013, 142/2014, 68/2015 (други закон), 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019, 149/20, 118/21)
- Закон о рачуноводству ("Службени гласник РС", бр. 73/19, 44/21)
- Закон о ревизији ("Службени гласник РС", бр. 73/19)
- Закон о порезу на доходак грађана "Службени гласник РС", бр. 24/2001, 80/2002, 135/2004, 62/2006, 65/2006, 31/2009, 44/2009, 18/2010, 50/2011, 91/2011 (Одлука Уставног суда), 93/2012, 114/2012 (Одлука Уставног суда), 47/2013, 48/2013, 108/2013, 57/2014, 68/2014, 112/2015, 113/2017, 95/2018, 4/19, 86/19, 5/2020, 153/20, 44/21, 118/21.
- Усклађивања динарских износа објављена су у "Сл. гласнику РС", бр. 10/2007, 7/2008, 7/2009, 3/2010, 4/2011, 7/2012, 8/2013, 6/2014, 5/2015, 5/2016, 7/2017, 7/2018, 4/2019, 5/2020, 156/2020, 6/2021, 132/2021.
- Закон о доприносима за обавезно социјално осигурање („Службени гласник РС", бр. 84/2004, 61/2005, 62/2006, 5/2009, 52/2011, 101/2011, 47/2013, 108/2013, 57/2014, 68/2014, 112/2015, 113/2017, 95/2018, 4/19, 86/19, 153/20, 44/21, 118/21)
- Усклађивање члана 13. објављена су у "Сл. гласнику РС", бр. 7/2008, 7/2009, 3/2010, 4/2011, 7/2012, 8/2013, 6/2014, 5/2015, 5/2016, 7/2017, 7/2018, 4/2019, 5/2020, 6/2021.
- Закон о порезу на додату вредност ("Службени гласник РС", бр. 84/2004, 86/2004, 61/2005, 61/2007, 93/2012, 108/2013, 68/2014, 142/2014, 83/2015, 108/2016, 113/2017, 30/2018, 72/2019, 153/20. Усклађивања из члана 56 б став 2. така 1) и става 3. објављена су у "Сл. гласнику РС", бр. 6/2014, 5/2015, 5/2016, 7/2017, 13/2018, 4/2019, 72/19, 8/20, 153/20.
- Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору („Сл.гласник број 93/2012),
- Закон о планирању и изградњи (Службени гласник РС", број 72/09, 81/09, 64/10, 24/11, 121/12, 42/13, 50/13, 54/13, 98/13, 132/14, 145/14, 83/18, 31/19, 37/19, 9/20, 52/21)
- Закон о озакоњењу објеката („Службени гласник РС" број 96/15, 83/18, 81/20 – Ус.)
- Закон о јавним набавкама („Сл.гласник РС" број 91/19),
- Закон о раду („Сл. гласник РС" 24/05, 61/05, 54/09, 32/13, 75/14, 13/17- одлука УС, 113/17 и 95/2018- аутентично тумачење),
- Закон о безбедности и здрављу на раду („Службени гласник РС", број 101/05, 91/15, 113/17);
- Закон о заштити података о личности („Службени гласник РС", бр 87/18);
- Закон о слободном приступу информацијама од јавног значаја („Службени гласник РС", бр. 120/04, 54/07, 104/09 ,36/10 105/2021);
- Закон о заштити пословне тајне („Службени гласник РС", број 53/21);
- Закон о пензијском и инвалидском осигурању "Службени гласник РС", бр. 34/2003, 64/2004 (Одлука Уставног суда), 84/2004 (други закон), 85/2005, 101/2005 (други закон),

- 63/2006 (Одлука Уставног суда), 5/2009, 107/2009, 101/2010, 93/2012, 62/2013, 108/2013, 75/2014, 142/2014, 73/2018, 46/2019 (Одлука Уставног суда), 86/19, 62/21
- Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава (Сл. Гласник РС“, бр. 159/20),
 - Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима („Сл.гласник РС“ број 27/14),
 - Одлука о оснивању Јавног комуналног предузећа за управљање парковима и обезбеђивање услова за њихово уређење, употребу, унапређење и заштиту на подручју градских општина Вождовац, Врачар, Звездара, Земун, Нови Београд, Палилула, Раковица, Савски венац, Стари град и Чукарица „Београдски парк“, Београд (“Службени лист града Београда” бр. 83-9 од 28.09.2022. године)
 - Одлука о уређивању и одржавању паркова, зелених и рекреационих површина („Службени лист града Београда“ број 12/01, 15/01, 11/05, 23/05, 29/07-др.одлука, 2/11, 44/14, 17/15, 35/15, 19/17, 26/19, 106/20, 152/20)
 - Посебан колективни уговор за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије („Службени гласник РС“, број 30/21)
 - Правилник о контном оквиру и садржини рачуна у контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“ бр. 89/20)
 - друга подзаконска акта која произилазе из горе наведених Закона.

1.3 Организациона структура

Предузеће је организовано у три сегмента пословања:

- Правно финансијски послови
- Техничко оперативни послови
- Послови развоја, унапређења и инвестиција

Као посебан сегмент издвојен је Кабинет директора у који су сврстани директор Предузећа и пословни секретар и интерни ревизор.

Одлуком о оснивању Предузећа дефинисани су следећи органи у Предузећу:

- Надзорни одбор,
- Директор.

Решењем Оснивача број 112-585/22-С од 28. септембра 2022. године именовани су председник Надзорног одбора и чланови Надзорног одбора, и то за председника Невена Кочовић, дипломирани економиста, члан Снежана Милић, дипломирани економиста и привремени члан Ивана Џавић, дипломирани културолог.

Решењем Оснивача број 112-584/22-С од 28. септембра 2022. године именован је в.д. директора Никола Скоко, дипл.инжењер менаџмента, на период до једне године.

Статутом Предузећа број 2/2022 на који је Скуптина града дала сагласност Одлуком Скупштине града број („Службени лист града Београда“, број 83/22), дефинисано је ће Предузеће имати три извршна директора:

- Извршног директора за правно финансијске послове
- Извршног директора за техничко оперативне послове

- Извршног директора за стратегију, развој и инвестиције.

2 АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022. ГОДИНИ

Предузеће је основано Одлуком Скупштине града Београда број 02-583/22-С, која је донета 28. септембра 2022. године.

Имајући у виду датум почетка вршења делатности, Предузеће је у 2022. години, донело Програм пословања, којим су обухваћене само иницијалне позиције прихода и расхода неопходне за функционисање.

2.1 Процењени физички обим активности

2.2 Биланс стања, биланс успеха и Извештај о токовима готовине

Биланс стања 2022

У Билансу стања на дан 31.12.2022. године приказано је стање у пословним књигама Предузећа на основу промета у периоду од оснивања до краја 2022. године.

Пројектована вредност активе на дан 31.12.2022. године износи 300 хиљада динара.

На страни пасиве евидентирани су обавезе по основу зарада за запослене и Надзорни одбор за децембар 2022. године, које се исплаћају у јануару 2022. године, као и обавезе према добављачима за преузета добра и услуге.

Пројектована вредност пасиве на дан дан 31.12.2022. године износи 300 хиљада динара.

Детаљан приказ дат је у Прилогу 1, 1а и 1б.

Биланс успеха

Приход

У оквиру „Пословних прихода“ на позицији „Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.“ приказан је планирани износ текућих субвенција у износу од 1 милион динара, као једини приход који Предузеће остварује на почетку обављања делатности.

Расход

Расходи Предузећа су планирани на бази стварања минималних услова за почетак обављања делатности и то у износу од 1 милион динара, који уједно и представљају пословне расходе.

На позицији „Трошкови материјала, горива и енергије“ планиран је износ од 50 хиљада динара на име набавке канцеларијског и потрошног материјала, горива, ситан инвентар и друго.

Позиција „Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи“ обухвата трошкове зарада за планирани броја запослених). Закључком градоначелника града Београда број 120-6315/20-Г од 02. новембра 2020. године регулише се лимит зарада пословодства.

Такође на овој позицији приказане су накнаде за председника и чланове надзорног одбора Предузећа, које су планиране у складу са Закључком градоначелника број 120-1044/14-С од 18. септембра 2014. године, Трошкови превоза за запослене су такође приказани у оквиру ове позиције.

На позицији „Трошкови производних услуга“ обухватају планиране трошкове закупа, интернета и телефоније, маркетинга и слично.

„Нематеријални трошкови“ обухватају планиране трошкове услуге књиговодствене агенције која би вршила књиговодствене послове Предузећу до формирања рачуноводственог система, за два месеца од оснивања до краја 2022.године.

Детаљан приказ дат је у Прилогу 1, 1а и 1б.

2.3 Анализа остварених индикатора пословања

Имајући у виду време почетка вршења делатности није могуће урадити анализу остварених индикатора пословања.

2.4 Унапређење процеса пословања

Предузеће је основано Одлуком Скупштине града Београда број 02-583/22-С, која је донета 28. септембра 2022. године.

Имајући у виду датум почетка вршења делатности, Предузеће је у 2022.години обухватило само иницијалне процесе неопходне за почетак обављања делатности.

3 ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ

3.1 Циљеви за 2023

У складу са дефинисаном мисијом и визијом Предузећа, а у погледу унапређења постојећих парковских целина и у вези са потребама корисника и заштитом животне средине, дефинисани су циљеви Предузећа за 2023. годину који се углавном односе на Израду пројектних решења за наменске спортске, културолошке, туристичке и друге садржаје у одређеном броју паркова, као што су „Скејт парк“, „Панорама точка“, „Пет парк“ и слично.

Кроз израду пројектног решења, Предузеће ће својом стручношћу и капацитетима настојати да интегрише примере добре праксе сличних садржаја у свету и достигне светске стандарде, а све у циљу пружања могућности да корисници проводе слободно време квалитетно и садржајно.

Циљ је да унапредимо квалитет садржаја и услова у складу са позитивном светском праксом и стандардима, односно подићи ниво квалитета и атрактивности садржаја у оквиру парковске целине и пружања ширег спектра могућности Београђанима и посетиоцима града.

У сврху обављања делатности предузеће ће у наредном периоду да изврши све техничке, правне, финансијске, административне и друге стручне послове за финансирање и реализацију програма уређивања, употребе, унапређења и заштите паркова који су му поверени на управљање, као и да изврши стручне послове у циљу изградње нових и реконструкције појединих рекреативних површина и то:

- Да обезбеди планску документацију (акте која се односе на планирање, уређење и коришћење простора) и да дефинише предлоге за њихово спровођење;
- Да организује израду техничке документације и техничке контроле, изградњу, реконструкцију, стручни надзор, технички преглед и одржавање рекреативних површина и других објеката.

3.2 Активности за остварење циљева за 2023

За остваривање дефинисаних циљева, Предузеће ће спровести низ активности у оквиру своје делатности. Планирана је реализација следећих активности:

- Идентификовање и дефинисање потреба корисника паркова;
- Утврђивање стварних и реалних потреба корисника паркова;
- Одређивање евентуалних локација за реализацију одобрених пројеката сходно позитивним прописима;
- Примена најбоље праксе за израду идејног решења у складу са највишим стандардима;
- Упоредивање и усклађивање ставова и примера добре праксе;
- Дефинисање фаза реализације пројекта;
- Дефинисање временског оквира реализације пројекта (припремна, почетна, извођачка, завршна фаза и процена одрживости);
- Иницирање евентуалних измена и допуна планских докумената;
- Реализација пројекта по фазама и праћење усклађености пројектних фаза са задатим роковима;
- Завршетак пројекта;
- Извештавање и промоција.

3.3 Пословни ризици и план управљања ризицима

За свако предузеће у току обављања делатности постоји могућност наступања непредвидивих догађаја који могу директно утицати на остваривање очекиваних резултата. Ризик са својим штетним последицама може онемогућити успешно пословање и негативно утицати на очекиване резултате, односно може негативно утицати на постизање дефинисаног пословног циља.

Политика управљања ризицима представља саставни део пословне политике. Спознаја ризика, узрока њихових појава и последица које проузрокују, битан је услов за спречавање могућих штета. Спречавање могућих штета се постиже одговарајућим инструментима и начинима одговора на ризике.

Систем управљања ризицима обухвата:

- Стратегију и политику за управљање ризицима, као и процедуре за идентификовање и мерење ризика, процену о ризицима и процедуре за управљање њима;
- Одговарајућу унутрашњу организацију, односно организациону структуру;
- Ефективан и ефикасан процес управљања свим ризицима којима је Јавно комунално предузеће изложено или може бити изложено у свом пословању;
- Адекватан систем унутрашњих контрола;
- Одговарајући информациони систем.

Ризици су увек присутни, могу бити већи или мањи и не могу се елиминисати, али се могу препознати и контролисати. План Јавног комуналног предузећа је да се ризицима у Предузећу управља кроз благовремено идентификовање и управљање ризицима, а то у перспективи представља битан фактор стабилности Предузећа. Управљањем ризицима, Предузеће креира своју будућност, раст и развој. Стога ће, у будућем раду, много пажње бити посвећено управљању ризицима као категорији која може допринети стварању успешног Јавног комуналног предузећа. Ризицима мора пре свега да управља менаџмент, а након тога мора се хијерахијски спустити на нижи ниво како би смањење ризика довело до очекиваног резултата.

Планиране активности

С тим у вези, у наредном временском периоду планирамо да активно радимо на увођењу Интегрисаног менаџмент система који обухвата три стандарда (9001 QMS, 14001 EMS и 18001 OHSAS) и који ће у многоме помоћи и олакшати пословање и остваривање позитивних резултата у складу са очекивањима. Активности у 2022. години у оквиру ИМС-а односиће се на установљавање Система менаџмента квалитетом 9001:2015. Том приликом потребно је да се изradi регистар ризика и прилика и SWOT анализа. У оквиру сваке процедуре идентификовати кључне ризике, одредити вероватноћу и утицај преко матрице ризика, након тога одредити мере за поступање са ризицима уз праћење ефективности мера и о свему томе сачинити јединствен Регистар ризика, који ће се ажурирати редовно, не мање од једном годишње.

SWOT анализа обрађује снаге, слабости, прилике и претње. Кроз слабости и претње обрађујемо и ризике у зависности да ли су у питању интерни или екстерни фактори. SWOT анализа ће се ажурирати редовно, једном годишње. Предузеће ће посебну пажњу обрађати на управљање следећим ризицима: ризиком ликвидности, оперативним ризиком, технолошким ризиком, правним/регулативним ризиком и ризиком по репутацију.

Ризик ликвидности је способност Предузећа да измири своје краткорочне обавезе према редоследу којим оне доспевају на наплату, а да при томе не угрози своје даље пословање. У вези ликвидности треба разликовати:

- Ликвидност појединог потраживања се односи на вероватноћу да ће потраживање од одређеног купца бити наплаћено у наведеном року;
- Ликвидност активе је брзина претварања појединих делова активе у новац;
- Ликвидност укупног пословања се односи на доступност краткорочних средстава Предузећа која су јој потребна да задовољи своје краткорочне потребе за новцем.

Предузеће ће анализирати ликвидност на основу финансијских извештаја при чему користи поједине индикаторе ликвидности и то пре свега индикаторе опште ликвидности и индикаторе убрзане ликвидности.

Оперативни ризик је специјална врста финансијског ризика и односи се на потенцијалне губитке вредности због неодговарајуће организације, лошег управљања, погрешне контроле, преваре, крађе и људских грешака. Увођењем и унапређењем протока документације као и система 9001, ризик ће бити сведен на минимум.

Технолошки ризик је могућност прекида пословних операција везаних за компјутерске или софтверске проблеме који узрокују губитак. У Предузећу ће се о овим ризицима посебно водити рачуна.

Правни/регулативни ризик је уопштен назив за различите ризике у вези непоштовања или погрешне примене закона. О овом ће се у Предузећу посебно водити рачуна поготово када се узме у обзир политика квалитета. С тим у вези, Предузеће ће примењивати правни и пословни информациони систем за праћење и практичну примену свих прописа, званичне судске праксе, обавезних образаца и мишљења министарстава са стручним текстовима и коментарима, уз праћење свега наведеног од стране запослених задужених за нормативу.

Ризик по репутацију су догађаји или радње које могу утицати на углед Предузећа. Предузеће ће радити на томе да се избегне оваква врста ризика подизањем праксе и стандарда услуга на виши степен.

Предузеће ће донети Стратегију управљања ризицима, где ће детаљно дефинисати поступање и управљање ризицима као и праћење и извештавање о ризицима. Исто тако, Предузеће ће донети Стратегију финансијског управљања и контроле. Запослени ће се редовно образовати из поменуте области са акцентом на сарадњи са Централном јединицом за хармонизацију Министарства за финансије, која поред едукативне пружа и сваку другу потребну помоћ корисницима.

4 ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

Финансијски план Предузеће доноси за 2023. годину.

4.1 Биланс стања план 31.12.2023. године

У Билансу стања приказана су очекивана средства и извори средстава намењена за обављање делатности ЈКП „Београдски парк“, Београд.

На позицији „Готовина и готовински еквиваленти“ приказана су очекивана средства на рачуну Предузећа која ће бити искоришћена за исплату зарада и осталих личних примања.

Такође евидентирани су подаци о планираним обавезама по основу набављених добара и услуга, чије доспеће је у наредној години.

На позицији „Краткорочна активна временска разграничења“ евидентиран је износ плаћених претплатних карата за превоз запослених за јануар 2024. године.

Планирана вредност активе на дан 31.12.2023. године износи 3.182 хиљаде динара.

На страни пасиве евидентирани су обавезе по основу зарада за запослене и Надзорни одбор, као и обавезе према добављачима за преузета добра и услуге.

Планирана вредност пасиве на дан дан 31.12.2023. године износи 3.182 хиљаде динара.

Детаљан приказ дат је у Прилогу 5.

4.2 Биланс успеха план за период 01.01.-31.12.2023. године

Приход

У оквиру „Пословних прихода“ на позицији „Остали пословни приходи“ (односи се на приходе од премија, 60.970.370,00 динара, као једини приход који ће Предузеће остваривати у 2023. години. Субвенције Предузећу планиране на позицији ресорног Секретријата за стамбене и комуналне делатности у оквиру буџета града Београда који је дефинисан Одлуком о буџету града Београда за 2023. годину.

Приказ субвенција дат је у Прилогу 6.

Расход

Расходи Предузећа су планирани на бази стварања минималних услова за почетак обављања делатности и то у износу од 60.369.000,00 динара, који уједно и представљају пословне расходе.

На позицији „Трошкови материјала, горива и енергије“ планиран је износ од 1.270.000,00 динара на име набавке канцеларијског и потрошног материјала, горива, ситан инвентар и друго.

Позиција „Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи“ обухвата трошкове зарада за планирани броја запослених. Закључком градоначелника града Београда број 120-8748/22-Г од 24. новембра 2022. године, као и Закључка за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава број 51 Број: 112-2680/2023 од 29. марта 2023. године и регулише се лимит зарада пословодства.

Позиција „Уговор о делу“ обухвата трошкове ангажовања по уговору о делу, Закључком комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава 51 Број: 112-2680/2023-1 од 29. марта 2023. године

Такође на овој позицији приказане су накнаде за председника и чланове надзорног одбора Предузећа, које су планиране у складу са Закључком градоначелника број 120-1044/14-С од 18. септембра 2014. године, Трошкови превоза за запослене, трошкови солидарних помоћи запосленима, трошкови службених путовања и слично, су такође приказани у оквиру ове позиције. Укупан износ трошкова за запослене планиран је у висини од 28.155.000,00 динара.

На позицији „Трошкови производних услуга“ обухватају планиране трошкове закупа, интернета и телефоније, маркетинга и слично. Укупан износ позиције је планиран у износу од 27.887.000,00 динара.

„Нематеријални трошкови“ обухватају планиране трошкове за таксе, провизије као и осталих услуга неопходних за обављање делатности. Укупано планиран износ позиције је 2.457 хиљада динара.

Детаљан приказ биланса успеха дат је у Прилогу 5а.

4.3 Извештај о токовима готовине план 01.01.-31.12.2023. године

У току планираног период Предузеће пројектује нето прилив готовине у износу од 60.970.370,00 динара а који ће бити искоришћени за исплату зарада и осталих обавеза пословања.

Детаљан приказ дат је у Прилогу 5б.

5 ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТАКА

Предузеће ће расподелу евентуалне добити, односно покриће губитка вршити у складу са Одлуком о буџету Града Београда за 2023. годину, и осталим позитивним законским прописима и политиком Оснивача.

6 ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1 Структура запослених и динамика запошљавања

За период од регистрације до краја 2022.године Предузеће има 1 запосленог, односно у радном односу је в.д. директора. У току 2023. године у складу са будућим активностима биће планиран и пријем додатних 14 запослених и 1 ангажован по уговору о делу.

Приказ структуре и динамике запослених дат је у Прилозима 8, 9 и 10.

6.2 Трошкови запослених

Сходно очекиваној динамици запошљавања и обиму активности, планирана су и давања запосленима.

У Прилогу 7 је дат приказ трошкова запослених у износима пројектованим за 2023. годину.

Трошкови запослених приказани су у укупном износу планиране исплате зарада, накнада члановима надзорног одбора и превоза запослених. Зараде су планиране сходно политици зарада Оснивача.

Закључком градоначелника града Београда број 120-8748/22-Г од 24. новембра 2022. године којим се регулише лимит зарада пословодства. Наведеним Закључком дефинисана је максимална висина нето примања директора и извршних директора.

Такође на овој позицији исказане су накнаде за пун састав Надзорног одбора (председника и 2 члана надзорног одбора) Предузећа, које су усклађене са Закључком градоначелника број 120-1044/14-С од 18. септембра 2014. године (25.000 динара нето за председника и 20.000 динара нето за чланове), у висини од бруто 1.218.750,00 динара.

У прилозима 11, 11а, 11б и 12 дати су прегледи структуре зарада запослених и примања чланова надзорног одбора.

7 КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће није кредитно задужено.

8 ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

За планирани период Предузеће је планирало минимални износ средстава за набавке добара и услуга у износу од 31.614 хиљада динара и то путем јавних набавки и набавки које не подлежу Закону о јавним набавкама.

Преглед средстава планираних за набавке добара, радова и услуга дат је као Прилог 15.

9 ПЛАН КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА И ИНВЕСТИЦИЈА

Имајући у виду време почетка вршења делатности Предузећа, за 2023. годину нису планирана капитална улагања за набавку опреме и нематеријалне имовине.

10 КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Предузеће у 2023. години планирало одређена средства за посебне намене у износу од 660.000 динара.

Председник Надзорног одбора
ЈКП „Београдски парк“

Невена Кочовић, дипл.економиста



П Р И Л О З И

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године

Прилог 1

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА			
	(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	0	0
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА			
	(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	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	ИИ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА			
	(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	0	0
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010		
023	2. Постројења и опрема	0011		
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	ИИИ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	ИИИИ. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА			
	(0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	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 (хартје 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	ИИИИИ. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	ИИИИИИ. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029		
	ИИИИИИИ. ОБРТНА ИМОВИНА			
	(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	300	300
Класа 1, осим групе рачуна 14	ИИИИИИИИ. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	0	0
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032		
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		
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	0	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039		
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	0	0
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045		
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		
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	297	297
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	3	3
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	300	300
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060		
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	0	0
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402		
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	0	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409		
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410		
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413		
351	2. Губитак текуће године	0414		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	0	0
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	0	0
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417		
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, 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		
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	300	300
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
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		
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		
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	50	50
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	50	50
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	250	250
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	250	250
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451		
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		
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	0	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	300	300
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457		

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	1.002	1.002
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	0	0
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		
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	1.002	1.002
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	1.002	1.002
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	50	50
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	799	799
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	509	509
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	82	82
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	208	208
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020		
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022		
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	153	153
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	0	0
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027		
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		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	0	0
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034		
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	0	0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
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		
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040		
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041		
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042		
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	1.002	1.002
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	1.002	1.002
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	0	0
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0
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	0	0
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	Ј. 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		
	Љ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	0	0
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	0
	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 31.12.2022. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	1.002	1.002
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	1.002	1.002
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	705	705
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	153	153
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	552	552
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		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	297	297
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	0
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	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		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	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		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	0	0
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	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 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
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	1.002	1.002
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	705	705
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	297	297
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	297	297

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања - РЕБАЛАНС

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	План 2023. година
Укупни капитал	План			0	601
	Реализација			0	-
	% одступања реализације од плана	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	#DIV/0!	
Укупна имовина	План			300	3.182
	Реализација			300	-
	% одступања реализације од плана	#DIV/0!	#DIV/0!	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	#DIV/0!	
Пословни приходи	План			1.002	60.970
	Реализација			1.002	-
	% одступања реализације од плана	#DIV/0!	#DIV/0!	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	#DIV/0!	
Пословни расходи	План			1.002	60.369
	Реализација			1.002	-
	% одступања реализације од плана	#DIV/0!	#DIV/0!	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	#DIV/0!	
Пословни резултат	План			0	601
	Реализација			0	-
	% одступања реализације од плана	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	#DIV/0!	
Нето резултат	План			0	502
	Реализација			0	-
	% одступања реализације од плана	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	#DIV/0!	
Број запослених на дан 31.12.	План			1	7
	Реализација			1	-
	% одступања реализације од плана	#DIV/0!	#DIV/0!	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	#DIV/0!	
Просечна нето зарада	План			180	142
	Реализација			180	-
	% одступања реализације од плана	#DIV/0!	#DIV/0!	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	#DIV/0!	
Инвестиције	План			0	0
	Реализација			0	-
	% одступања реализације од плана	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	#DIV/0!	

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2022. годину и реализација из 2021. године.

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

	2020. година реализација	2021. година реализација	2022. година реализација (процена)	План 2023. година
ЕБИТДА			0	716
ROA			0	19
ROE			0	1
Оперативни новчани ток			297	1.839
Дуг / капитал			0,00	422,50
Ликвидност			100,00	161,28
% зарада у пословним приходима			79,74	69,15

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	План на дан 31.12.2023.
Кредитно задужење без гаранције државе				
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	0	0	0	0

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	План 2023. година
Субвенције	План			1002	60970
	Пренето			1002	-
	Реализовано			1002	-
Остали приходи из буџета	План			0	
	Пренето			0	-
	Реализовано			0	-
Укупно приходи из буџета	План			1002	
	Пренето			1002	-
	Реализовано			1002	-

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 31.12.2023. године - РЕБАЛАНС

Прилог 5.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001	0	0	0	0
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	0	0	0	0
01	I. 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	0	0	0	0
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010				
023	2. Постројења и опрема	0011				
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	0	0	0	0
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	2.899	2.544	3.226	3.182
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	0	0	0	0
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032				
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				
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	0038	0	0	0	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
	(0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)					
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039				
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	421	705	1.065	1.317
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	421	705	1.065	1.317
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
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	2.454	1.813	2.136	1.839
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	25	25	25	25
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	2.900	2.544	3.226	3.182
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060				
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	421	704	799	601
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402				
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	421	704	799	601
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	421	704	799	601
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414				
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	0	0	0	600
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	0	0	0	600
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417				600
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, 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				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	2.479	1.840	2.427	1.981
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0	0	0
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				
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	1.527	888	1.475	1.029
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	1.527	888	1.475	1.029
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	952	952	952	952
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	952	952	952	952
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451				
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				
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	0	0	0	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	2.900	2.544	3.226	3.182
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457				

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године - РЕБАЛАНС

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	9.035	17.050	39.124	60.970
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	0	0	0	0
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				
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	9.035	17.050	39.124	60.970
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	8.614	16.346	38.325	60.369
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	280	560	990	1.270
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	5.729	11.460	19.654	28.155
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	4.429	8.858	15.036	21.214
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	671	1.342	2.529	3.451
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	629	1.260	2.089	3.490
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020				
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	503	850	14.368	27.887
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				600
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	2.102	3.476	3.313	2.457
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	421	704	799	601
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	0	0	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027				
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				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	0	0	0	0
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034				
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	0	0	0	0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	0	0	0
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041				
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042				
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	9.035	17.050	39.124	60.970
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	8.614	16.346	38.325	60.369
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	421	704	799	601
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046			0	0
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	421	704	799	601
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				90
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	421	704	799	511
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	0	0	0
	И. 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 31.12.2023. године - РЕБАЛАНС

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	9.035	17.049	39.124	60.970
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	9.035	17.049	39.124	60.970
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	7.382	16.136	38.325	59.769
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	1.653	4.676	18.671	31.614
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	5.729	11.460	19.654	28.155
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				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	1.654	913	799	1.201
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	0	0	0
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	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				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	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				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	0	0	0	0
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	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				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	0	0	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	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	0	0	0

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	9.035	17.049	39124	60.970
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	7.382	16.136	38325	59.769
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	1.654	913	799	1.201
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	1.654	913	799	1.201

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА - РЕБАЛАНС

01.01-31.12.2022. године						У динарима
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процента)	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)	
	1	2	3	4 (2-3)	5	
Субвенције	1.002.000		1.002.000			
Остали приходи из буџета*						
УКУПНО	1.002.000	0	1.002.000	0		

План за период 01.01-31.12.2023. године						У динарима
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.		
Субвенције	9.034.688	17.049.376	39.124.064	60.970.370		
Остали приходи из буџета*	0	0	0	0		
УКУПНО	9.034.688	17.049.376	39.124.064	60.970.370		

* 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 - РЕБАЛАНС

Р.бр.	Трошкови запослених	у динарима			
		План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	3.150.328	6.300.656	9.450.984	12.601.313
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	4.429.006	8.858.011	13.287.017	17.716.023
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	5.100.000	10.200.000	15.300.000	20.400.000
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	7	7	7	7
4.1.	- на неодређено време	6	6	6	6
4.2.	- на одређено време	1	1	1	1
5	Накнаде по уговору о делу	0	0	0	0
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	0	0	0	0
7	Накнаде по ауторским уговорима				0
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*				0
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима				0
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*				0
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора				0
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*				0
13	Накнаде члановима скупштине				0
14	Број чланова скупштине*				0
15	Накнаде члановима надзорног одбора	304.689	609.378	914.067	1.218.756
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију				0
18	Број чланова Комисије за ревизију*				0
19	Превоз запослених на посао и са посла	75.000	150.000	225.000	300.000
20	Дневнице на службеном путу	30.000	60.000	90.000	120.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	120.000	240.000	360.000	480.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију				0
23	Број прималаца отпремнине				0
24	Јубиларне награде				0
25	Број прималаца јубиларних награда				0
26	Смештај и исхрана на терену				0
27	Помоћ радницима и породици радника	100.000	200.000	300.000	871.556
28	Стипендије				0
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима				100.000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених				0

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 29 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Прилог 8.

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2022. године - РЕБАЛАНС

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	Пословодство	4	1	1	0	1
2	Интерни ревизор	1	0	0	0	0
3	Пословни секретар	1	0	0	0	0
4	Служба за опште послове	2	0	0	0	0
5	Служба за ПР, протокол и маркетинг	3	0	0	0	0
6	Сектор за економско правне послове	8	0	0	0	0
7	Сектор за техничко оперативне послове	5	0	0	0	0
8	Сектор за стратегију, развој и инвестиције	5	0	0	0	0
...						
УКУПНО:		29	1	1	0	1

Квалификациона структура - РЕБАЛАНС

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.
1	ВСС	1	4	3	3
2	ВС				
3	ВКВ				
4	ССС		2		
5	КВ				
6	ПК				
7	НК				
	УКУПНО	1	6	3	3

Старосна структура - РЕБАЛАНС

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	До 30 година		1
2	30 до 40		1
3	40 до 50	1	3
4	50 до 60		1
5	Преко 60		
	УКУПНО	1	6
	Просечна старост	40,00	38,86

Структура по полу - РЕБАЛАНС

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.
1	Мушки	1	3		
2	Женски			3	3
	УКУПНО	1	6	3	3

Структура по времену у радном односу - РЕБАЛАНС

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	До 5 година		1
2	5 до 10		1
3	10 до 15	1	1
4	15 до 20		1
5	20 до 25		1
6	25 до 30		
7	30 до 35		1
8	Преко 35		
	УКУПНО	1	6

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА - РЕБАЛАНС

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2022. године	1		Стање на дан 30.06.2023. године	7
1	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2023. навести основ		1	Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2023. навести основ	0
2	споразум о престанку радног односа		2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2023.	6		Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2023.	
1	САГЛАСНОСТ	6	1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 31.03.2023. године	7		Стање на дан 30.09.2023. године	7
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2023. године	7		Стање на дан 31.12.2023. године	7
1	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2023. навести основ		1	Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2023. навести основ	0
2	споразум о престанку радног односа		2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2023.			Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2023.	0
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 30.06.2023. године	7		Стање на дан 31.12.2023. године	7

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. годину* - Бруто 1

Исплата по месецима 2021.	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	0	0										
II	0	0										
III	0	0										
IV	0	0										
V	0	0										
VI	0	0										
VII	0	0										
VIII	0	0										
IX	0	0										
X	0	0										
XI	1	254.500								1	254.500	254.500
XII	1	254.500								1	254.500	254.500
УКУПНО		509.000						0	0		509.000	
ПРОСЕК	1	254.500	254.500	0	0	0	0	0	0	1	254.500	254.500

* исплата са проценком до краја године

** старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2021. године

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

План по месецима 2022.	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	7	1.476.335	210.905	0	0	0	4	786.625	196.656	3	689.710	229.903
II	7	1.476.335	210.905	0	0	0	4	786.625	196.656	3	689.710	229.903
III	7	1.476.335	210.905	0	0	0	4	786.625	196.656	3	689.710	229.903
IV	7	1.476.335	210.905	0	0	0	4	786.625	196.656	3	689.710	229.903
V	7	1.476.335	210.905	0	0	0	4	786.625	196.656	3	689.710	229.903
VI	7	1.476.335	210.905	0	0	0	4	786.625	196.656	3	689.710	229.903
VII	10	2.055.290	205.529	0	0	0	7	1.365.581	195.083	3	689.710	229.903
VIII	10	2.055.290	205.529	0	0	0	7	1.365.581	195.083	3	689.710	229.903
IX	10	2.055.290	205.529	0	0	0	7	1.365.581	195.083	3	689.710	229.903
X	10	2.055.290	205.529	0	0	0	7	1.365.581	195.083	3	689.710	229.903
XI	10	2.055.290	205.529	0	0	0	7	1.365.581	195.083	3	689.710	229.903
XII	10	2.055.290	205.529	0	0	0	7	1.365.581	195.083	3	689.710	229.903
УКУПНО		21.189.752						12.913.233			8.276.519	
ПРОСЕК	9	1.765.813	207.743	0	0	0	6	1.076.103	195.655	3	689.710	229.903

У динарима

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину - Бруто 2 - РЕБАЛАНС

План по месецима 2022.	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	7	1.700.000	242.857	0	0	0	4	905.799	226.450	3	794.201	264.734
II	7	1.700.000	242.857	0	0	0	4	905.799	226.450	3	794.201	264.734
III	7	1.700.000	242.857	0	0	0	4	905.799	226.450	3	794.201	264.734
IV	7	1.700.000	242.857	0	0	0	4	905.799	226.450	3	794.201	264.734
V	7	1.700.000	242.857	0	0	0	4	905.799	226.450	3	794.201	264.734
VI	7	1.700.000	242.857	0	0	0	4	905.799	226.450	3	794.201	264.734
VII	10	2.366.667	236.667	0	0	0	7	1.572.466	224.638	3	794.201	264.734
VIII	10	2.366.667	236.667	0	0	0	7	1.572.466	224.638	3	794.201	264.734
IX	10	2.366.667	236.667	0	0	0	7	1.572.466	224.638	3	794.201	264.734
X	10	2.366.667	236.667	0	0	0	7	1.572.466	224.638	3	794.201	264.734
XI	10	2.366.666	236.667	0	0	0	7	1.572.465	224.638	3	794.201	264.734
XII	10	2.366.666	236.667	0	0	0	7	1.572.465	224.638	3	794.201	264.734
УКУПНО		24.400.000						14.869.588			9.530.412	
ПРОСЕК	9	2.033.333	239.216	0	0	0	6	1.239.132	225.297	3	794.201	264.734

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

Распон исплаћених и планираних зарада - РЕБАЛАНС

у динарима

		Исплаћена у 2022. години		Планирана у 2023. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада			135.520,68	97.171,00
	Највиша зарада			182.596,29	130.171,20
Пословодство	Најнижа зарада			218.015,41	155.000,00
	Највиша зарада	254.500,00	180.000,00	254.500,00	180.000,00

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01.2023. до 2023. године - Бруто 1 - РЕБАЛАНС

Реализација по месецима 2022.	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	0	0		0	0		0	0		0	0	
ПРОСЕК												

*старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2021. године

Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01.2023. до 2023. године - Бруто 2 - РЕБАЛАНС

Реализација по месецима 2022.	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	0	0		0	0		0	0		0	0	
ПРОСЕК												

*старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2021. године

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу - РЕБАЛАНС

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2022. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2023. 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					65.000	25.000	20.000	2
II					65.000	25.000	20.000	2
III					65.000	25.000	20.000	2
IV					65.000	25.000	20.000	2
V					65.000	25.000	20.000	2
VI					65.000	25.000	20.000	2
VII					65.000	25.000	20.000	2
VIII					65.000	25.000	20.000	2
IX					65.000	25.000	20.000	2
X					65.000	25.000	20.000	2
XI	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
XII	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
УКУПНО	130.000	50.000	40.000	4	780.000	300.000	240.000	14
ПРОСЕК	10.833	25.000	20.000	2	65.000	150.000	120.000	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2022. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2023. 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					101.563	39.063	31.250	2
II					101.563	39.063	31.250	2
III					101.563	39.063	31.250	2
IV					101.563	39.063	31.250	2
V					101.563	39.063	31.250	2
VI					101.563	39.063	31.250	2
VII					101.563	39.063	31.250	2
VIII					101.563	39.063	31.250	2
IX					101.563	39.063	31.250	2
X					101.563	39.063	31.250	2
XI	102.202	39.309	31.447	2	101.563	39.063	31.250	2
XII	102.202	39.309	31.447	2	101.563	39.063	31.250	2
УКУПНО	204.403	78.617	62.893	4	1.218.750	468.750	375.000	14
ПРОСЕК	17.034	39.309	31.447	2	101.563	234.375	187.500	2

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА - РЕБАЛАНС

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2022. години	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
Добра						
1.	Материјал	0	280.000	560.000	990.000	1.270.000
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
...						
Укупно добра:						1.270.000
Услуге						
1	Производне услуге	0	346.750	693.500	14.368.250	27.887.000
2	Непроизводне услуге	50.000	1.664.000	3.328.000	3.313.000	2.457.000
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
...						
Укупно услуге:						30.344.000
Радови						
1	Радови					0
2						0
...						0
Укупно радови:						0
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ						31.614.000

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА - РЕБАЛАНС

У 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано извршено са 31.12.2022. године	Структура финансирања	План 2022. године			План 2024. године	План 2025. године
							План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.		
1					0	Сопствена средства					
						Позајмиљена средства					
						Остало					
						Укупно:	0	0	0	0	0
2					0	Сопствена средства					
						Позајмиљена средства					
						Остало					
						Укупно:	0	0	0	0	0
3					0	Сопствена средства					
						Позајмиљена средства					
						Остало					
						Укупно:	0	0	0	0	0
4					0	Сопствена средства					
						Позајмиљена средства					
						Остало					
						Укупно:	0	0	0	0	0
5					0	Сопствена средства					
						Позајмиљена средства					
						Остало					
						Укупно:	0	0	0	0	0
Укупно инвестиције							0	0	0	0	0

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ - РЕБАЛАНС

Редни број	Позиција	План 2022. година	Реализација (процена) 2022. година	План			у динарима
				01.01-31.03.2023.	01.01-30.06.2023.	01.01-30.09.2023.	
1.	Спонзорство						План 01.01-31.12.2023.
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	0	0	90.000	180.000	210.000	260.000
6.	Реклама и пропаганда	0	0	100.000	200.000	300.000	400.000
7.	Остало						