



## ЈКП БЕОГРАДСКИ ПАРК

Број: 186/23

Датум: 31.08. 2023 год.  
БЕОГРАД, Краљице Марије 1/13

ЈКП "Београдски парк"  
Краљице Марије 1/XIII  
11060 Београд, ПАК 135311  
тел: 011/715-7135  
www.beogradskipark.rs

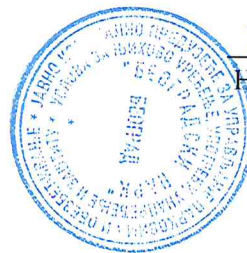
Број: 186/23  
Београд, 31.08.2023.

На основу члана 24. Статута Јавног комуналног предузећа за управљање паркова 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 31.08.2023.године донео је:

### ОДЛУКУ

1. Доноси се Ребаланс II Програма пословања за Јавно комунално предузећа за управљање паркова 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 II 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“, Београд



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

## РЕБАЛАНС II ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА JKП „БЕОГРАДСКИ ПАРК“, БЕОГРАД ЗА 2023.ГОДИНУ

Август 2023.године

## С А Д Р Ж А Ј

	Страна
<b>1. ОПШТИ ПОДАЦИ ПРЕДУЗЕЋА</b>	<b>4</b>
1.1. Делатност, статус, правна форма	4
1.2. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја	4
1.3. Организациона шема Предузећа	5
1.4. Директор и извршни директори и чланови Надзорног одбора	5
<b>2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022.ГОДИНИ</b>	<b>6</b>
2.1. Остварени физички обим активности	6
2.2. Биланс стања, Биланс успеха и Извештај о токовима готовине	6
2.2.1. Биланс стања на дан 31.12.2022.године	6
2.2.2. Биланс успеха 01.01.-31.12.2022.године	6
Приходи	6
Расходи	6
Финансијски резултат	7
2.2.3. Извештај о токовима готовине 01.01.-31.12.2022.године	7
2.3. Анализа остварених индикатора пословања	8
2.4. Унапређење процеса пословања	8
<b>3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023.ГОДИНУ</b>	<b>9</b>
3.1. Циљеви за 2023.годину	9
3.2. Кључне активности за остварење циљева у 2023.годин	9
3.3. Пословни ризици и план управљања ризицима	10
3.4. Планирани индикатори за 2023.годину	10
3.5. Активности у циљу унапређења корпоративног управљања	10
<b>4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА ЗА 2023.ГОДИНУ</b>	<b>11</b>
4.1. Биланс стања, Биланс успеха и Извештај о токовима готовине	11
4.1.1. Биланс стања на дан 31.12.2023.године	11
4.1.2. Биланс успеха 01.01.-31.12.2023.године	11
Приходи	11
Расходи	11
4.1.3. Извештај о токовима готовине 01.01.-31.12.2023.године	12
4.1.4. Цене производа и услуга	13
4.1.5. Средства из буџета града Београда субвенције	13
4.1.6. Трошкови запослених (службена путовања, накнаде по уговорима о делу, по ауторским уговорима, по уговорима о привременим и повременим пословима и накнаде физичким лицима по основу осталих уговора, као и средства предвиђена застручна усавршавања и сличне намене)	13

5.	<b>ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА</b>	14
5.1.	Планирана добит пре опорезивања за 2023.годину	14
5.2.	Преглед утрошене добити за период од 2022.-2023.године	14
6.	<b>ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА ЗА 2023.ГОДИНУ</b>	14
6.1.	Старосна, квалификациона и полна структура запослених у Предузећу	14
6.2.	Запошљавање	15
6.3.	Зараде, накнаде и друга примања, распон исплаћених и планираних зарада	15
6.4.	Накнаде члановима Надзорног одбора	15
6.5.	Накнаде за рад Комисије за ревизију	16
7.	<b>КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ У 2023.ГОДИНИ</b>	16
8.	<b>ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ</b>	16
9.	<b>ПЛАН КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА И ИНВЕСТИЦИЈА</b>	16
10.	<b>КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ</b>	16
	<b>ПРИЛОЗИ</b>	17

## 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.15/2016 и 88/2019), члана 7. став 1. Закона о локалној самоуправи („Службени гласник РС“ бр. 129/07, 83/2014 – др.закон, 101/2016 – др.закон, 47/2018 и 111/2021-др.закон), члана 2. став 5. Закона о комуналним делатностима („Службени гласник РС“ бр. 88/2011, 104/2016 и 95/2018), члана 12. став 1. тачка 7. Закона о главном граду („Службени гласник РС“ бр. 129/2007, 83/14 – др.закон, 101/2016- др.закон, 7/2019 и 111/2021-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 је 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.

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. Удео Оснивача у основном капиталу Предузећа износи 100%.

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

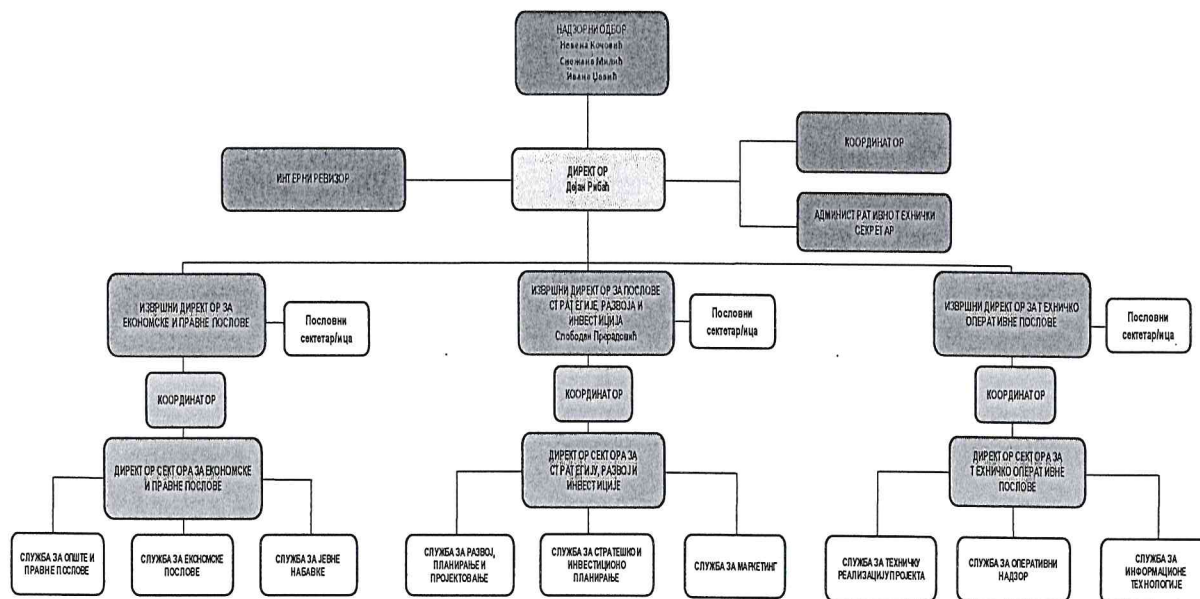
Правни положај и статус Предузећа регулисан је Одлуком о оснивању број 02-583/22-С од 28.09.2022.године и Статутом Предузећа број 02/22 од 14.10.2022.године

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

### 1.2 Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја

Имајући у виду датум почетка вршења делатности, Предузеће је донело Програма пословања за 2023.годину, којим су обухваћене само иницијалне позиције прихода и расхода неопходне за текуће пословање. У наредном периоду Предузеће ће у сарадњи са оснивачем донети и дугорочни и средњерочни план пословне стратегије и развоја.

### 1.3 Организациона шема Предузећа



### 1.4 Директор и извршни директори и Надзорни одбор

Решењем Скупштине града Београда број 112-404/23-С од 20.06.2023.године именован је в.д. директора Дејан Рибан, дипл.менаџер, на период до једне године.

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 (из реда оснивача).

У складу са Законом о јавним предузећима и Статутом Предузећа број 2/2022 од 14.10.2022.године на који је Скупштина града дала сагласност Одлуком Скупштине града број („Службени лист града Београда“, број 83/22), Предузеће ће имати три извршна директора:

- Извршног директора за правно финансијске послове
- Извршног директора за техничко оперативне послове
- Слободан Прерадовић, Извршни директор 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

#### 2.2.1. Биланс стања на дан 31.12.2022.године (Прилог 1)

Биланс стања на дан 31.12.2022.године приказује величину и структуру средстава, као и величину и структуру извора средстава Предузећа од момента оснивања Предузећа па до краја 2022.године.

Актива се састоји од сталне и обртне имовине и одложених пореских средстава који збирно чине пословну имовину предузећа. У структури активе, евидентирано је смањење на позицији готовина и готовински еквиваленти у односу на планиране усвојеним Програмом пословања за 2022.годину.

Пасива се састоји од капитала, дугорочних и краткорочних обавеза и пасивних временских разграничења. На страни пасиве евидентирани су обавезе по основу зарада за запослене и Надзорни одбор за децембар 2022.године, које су исплаћене у јануару 2023.године, као и евидентирани губитак изнад висине капитала због погрешно укалкулисане обавезе за накнаду и повећање на позицији краткорочних пасивних временских разграничења који се односе на одложене приходе и примељене донације и државна давања по основу текућих субвенција из којих се Предузеће финансирало у 2022.госини.

#### 2.2.2. Биланс успеха 01.01.-31.12.2022.године (Прилог 1а)

##### Приходи

У периоду 01.01.-31.12.2022.године оставрен је укупан приход у износу од 991 хиљада динара који је евидентиран на позицији остали пословни приходи као давања Оснивача по основу текућих субвенција и као једини приход који Предузеће остварује на почетку обављања делатности и у односу на планиран нижи је за око 1%.

##### Расходи

У посматраној пословној години укупни расходи пословања остварени су у износу од 1.000 хиљада динара и на нивоу су планиране за 2022.годину. Ови расходи планирани су на основу стварања минималних услова за почетак обављања делатности.

На позицији трошкови материјала, горива и енергије остварени су трошкови у износ од 50 хиљада динара на име набавке канцеларијског и потрошног материјала, горива и на нивоу су планираних.

Позиција трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи обухватају 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 евидентиране су и 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, као и трошкови превоза за запослене и ови трошкови су на нивоу планираних усвојеним Програмом пословања за 2022.годину.

Нематеријални трошкови исказани на контима групе 55 бележе пад од око 2% и обухватају евидентиране трошкове књиговодствених услуга за два месеца од оснивања до краја 2022.године.

### Финансијски резултат

У посматраном периоду забележен је негативан нето финансијски резултат у износу од 9 хиљада динара, који је последица више укалкулисаних обавеза за накнаде Надзорног одобра.

#### 2.2.3. Извештај о токовима готовине 01.01-31.12.2022.године (Прилог 16)

Извештај о токовима готовине представља укупне приливе и одливе новца у посматраном периоду и састоји се из три основне категорије:

1. Токова готовине из пословних активности,
2. Токова готовине из активности инвестирања и
3. Токова готовине из активности финансирања.

Предузеће, Програмом пословања за 2022.годину планира и даје план кретања новчаних токова који је заснован на наплати планираних прихода и измиривању доспелих обавеза у складу са законским прописима и закљученим уговорима.

Прилив готовине из пословних активности за 2022.годину износи укупно 1.002 хиљаде динара и на навоу је планираног за 2022.годину.

Одлив готовине из пословних активности износи 991 хиљаде динара, од чега се на исплате добављачима и датим авансима односи износ од 200 хиљаде динара, на исплате према запосленима за зараде, накнаде и остала лична примања односи се износ од 791 хиљаде динара. Остварена готовина на крају обрачунског периода нижа је у односу на планирану за 2022.годину и предвиђена је за исплату коначног обрачуна зарада и осталих личних примања запослених за децембар 2022.године, као и исплату пренетих обавеза према добављачима из 2022.године, а чије ће се плаћање извршити током 2023.године.



### 2.3 Анализа остварених индикатора пословања

Имајући у виду време почетка вршења делатности Предузећа, у оквиру Ребаланса II Програма пословања за 2023.годину анализу остварених индикатора могуће је урадити само за два месеца 2022.године, што не представља реалне показатеље пословања.

#### - Пословни приходи остварење 2022/програм 2022

У поређењу са планираним пословним приходима из Програма пословања за 2022.годину остварени пословни приходи бележе пад од око 1%. Предузеће се финансира и једини приход остварује путем текућих субвенција Оснивача чиме је приход директно условљен и зависи од уплате Оснивача.

#### - Пословни расходи остварење 2022/ребаланс 2022

Остварени пословни расходи за 2022.годину на нивоу су планираних Програмом пословања.

#### - Пословни резултат

Предузеће је у 2022.години остварило негативан послован резултат.

#### - Нето резултат

У посматраном периоду забележен је негативан нето финансијски резултат у износу од 9 хиљада динара, који је последица погрешно укалкулисаних обавеза за накнаде Надзорног одобра.

#### - Број запослених на дан 31.12.

У својеним Програма пословања за 2022. годину предвиђен је 1 запослени.

#### - Просечна нето зарада

Планирана нето зарада у 2022.години износи 180 хиљада динара и на нивоу је планиране. Исказана нето зарада односи се на зарату В.Д. Директора као јединог запосленог у Преузећу на дан 31.12.2022.године, а која је исплаћена у складу са Закључком Скупштине града Београд.

#### - Рацио анализа

Индикатори пословања у посматраном периоду показују да је Предузеће остварило позитивно: оперативно пословање, ликвидност, однос дуга према капиталу, економичност и продуктивност, што се планира и у 2023.години.

### 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.годину

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 идејних 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 идејног 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 Предузећа је унапређење квалитета садржаја и услова у складу са позитивном светском праксом и стандардима, односно подизање нивоа квалитета и атрактивности садржаја у оквиру парковских целина и пружања ширег спектра могућности становницима града, као 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 Кључне активности за остварење циљева за 2023.годину

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

Предузеће у наредном периоду планира да се ризицима управља кроз благовремено идентификовање и управљање ризицима, а то у перспективи представља битан фактор стабилности Предузећа.

С тим у вези, у наредном временском периоду планира се активно увођење 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 2023. години у оквиру ИМС-а односиће се на установљавање Система менаџмента квалитетом 9001:2015. Том приликом потребно је да се изради 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.

Планира се увођење интерних аката и правилника, Правилник о финансијском управљању и контроли, Правилник о мапирању пословних процеса, доношење Стратегије управљања ризицима и имплементација система Финансијског управљања и контроле, којом ће се дефинисати основни циљеви и извршити селекција и груписање најзначајнијих ризика који могу угрозити остваривање циљева. Такође, планиране су и едукације, усавршавање и обуке запослених из поменутих области са акцентом на сарадњи са Централном јединицом за хармонизацију Министарства за финансије.

### 3.4 Планирани индикатори за 2023. годину

Детаљна образложења дата су у поглављу 2.3, 2.4 и 2.5 Анализа остварених индикатора пословања, Разлози одступања у односу на план и Спроведене активности за унапређење процеса пословања.

### 3.5 Активности у циљу унапређења корпоративног управљања

Предузеће у наредном периоду планира:

- професионализацију органа управљања (програм стручног усавршавања председника и чланова Надзорног одбора);
- доношење аката, правилника и ажурирање постојећих (етичког кодекса и кодекса корпоративног управљања);

Унапређењем корпоративног управљања планира се:

- бољи учинак - квалитетно корпоративно управљање рационализује све пословне процесе у Предузећу;
- лакши приступ тржиштима - улива поверење инвеститорима;
- повољнији услови за смањење укупног ризика и трошкова финансирања;
- боља репутација - транспарентно и одговорно пословање ради већег поверења јавности у Предузеће,;

Кроз успостављање система корпоративног управљања Предузеће планира максимизацију прихода у односу на уложена средства и ефикасније пословање.

## 4 ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

### 4.1. Биланс стања, Биланс успеха и Извештај о токовима запослених

#### 4.1.1 Биланс стања план 31.12.2023. године (Прилог 5)

Предложеним Ребалансом II Програма пословања за 2023.годину исказане су очекиване билансне вредности укупне активе, односно пословне имовине, као и укупне пасиве на дан 31.12.2023.године незнатно су више у односу на остварене на дан 31.12.2022.године намењена за обављање делатности ЈКП „Београдски парк“, Београд.

На позицији готовина и готовински еквиваленти исказана су планирана средства на рачуну Предузећа која ће бити искоришћена за исплату зарада и осталих личних примања у првом кварталу 2024.године, као и планиране обавезе према добљачима, чије доспеће је у наредној години и обавезе резервисања за отпремнине за запослене за које постоји обавеза обрачуна у складу са МРС19.

Планирана вредност активе и пасиве на дан 31.12.2023.године износи 3.169 хиљаде динара.

#### 4.1.2 Биланс успеха план за период 01.01.-31.12.2023.године (Прилог 5а)

##### Приход

Ребалансом II Програма пословања за 2023.годину планирани су укупни приходи у износу од 65.508 хиљада динара на позицији остали пословни приходи који се односи на државна давања Оснивача по основу текућих субвенција и као једини приход који Предузеће остварује у 2023.години. Ови приходи бележе раст у односу на усвојене претходним Ребалансом програма пословања за око 7%. Планиран раст ових прихода у највећој мери односи се на покриће трошкова за зараде и остала лична примања због плана запошљавања нових радника, а у складу са Закључцима Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава.

##### Расходи

Ребалансом II Програма пословања за 2023.годину укупни расходи пословања планирани су у износу од 65.508 хиљада динара што уједно представља и пословне расходе и у односу на усвојене претходним Ребалансом бележе раст од око 8%.

Трошкови материјала, горива и енергије предложеним Ребалансом II Програма пословања за 2023.годину планирани су у износу од 1.186 хиљада динара и за око 7% су нижи у односу на усвојене претходним Ребалансом програма пословања.

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи на групи конта 52 планирани су у износу од 33.913 хиљада динара, што је за око 20% више од планираних претходним Ребалансом. Ово повећање условљено је потребом пријема девет новозапослених лица ради

неометаног функционисања и обављања делатности, а све у складу са Закључком Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава 51 број 112-10989/202 од 27.12.2022.године и 51 број 112-2680/2023 од 29.03.2023.године, као и сагласности Градоначелника града Београда број 112-257/23-Г од 16.01.2023.године и 112-5085/23-Г од 05.07.2023.године.

Ребалансом II Програма пословања за 2023.годину у складу са ПКУ планирана је и исплата солидарне помоћи за ублажавање неповољног материјалног положаја свим запосленима у укупном износу од 883 хиљада динара. Такође, у оквиру ове позиције планирани су и трошкови по основу уговора о делу, трошкови председнику и члановима Надзорног одбора, трошкови превоза запослених на посао и са посла, трошкови службеног пута и дневница на службеном путу, трошкови пакетића за децу запослених, као и друге врсте помоћи запослених, а све у складу са одредбама Појединачног колективног уговора за јавна предузећа у комуналној и стамбеној делатности града Београда („Сл.лист града Београда“ број 117/2).

Трошкови производних услуга исказани на контима групе 53 предложеним Ребалансом II планирани су у износу од 27.052 хиљада динара и за око 3% су нижи од планираних претходним Ребалансом програма пословања. Најзначајнију ставку у структури ових трошкова чине трошкови услуга на изради пројеката и техничке документације идејних решења за потребе планиране изградње садржаја у парковима, као и за реконструкцију и уређења паркова на територији десет градских општина у износу од 25.000 хиљада динара.

Предложеним Ребалансом II Програма пословања за 2023.годину у складу са обавезом примене Међународног рачуноводственог стандарда 19 и обрачуна резервисања отпремнина запослених планиран је трошак по овом основу од око 300 хиљада динара за око 50% је нижи од првобитно планираног. Трошак по овом основу није могуће тачно прецизирати због бројних елемената који утичу на сам обрачун резервисања, а који се објављују крајем године.

Нематеријални трошкови исказани на контима групе 55 планирани су у износу од 3.057 хиљаде динара и у односу на планиране претходним Ребалансом бележе раст. Ови трошкови обухватају: трошкове непроизводних услуга, трошкове репрезентације, трошкове премије осигурања, трошкове платног промета, трошкове чланарина, трошкове пореза, трошкове доприноса и остали нематеријални трошкови. Најзначајније повећање у структури ових трошкова односи се на планирани износ за трошкове успостављања финансијског управљања и контроле, трошкове вршења ревизије финансијских извештаја од стране екстерног ревизора а у складу са законском регулативом.

Ребалансом II програма пословања за 2023.годину Предузеће није планирало ни добит и губитак из разлога што једини приход у 2023.години остварује путем прихода текућих субвенција по основу којих је Оснивач у циљу ликвидности у обавези да обезбеди материјалне, техничке и друге услове за несметано вршење делатности.

Евентуална добит, односно покриће губитка Предузеће ће вршити у складу са инструкцијама Оснивача и осталим законским прописима.

#### **4.1.3 Извештај о токовима готовине план 01.01.-31.12.2023. године**

Планом кретања новчаних токова, који је заснован на реализацији планираних прихода, предвиђено је одржавање финансијске стабилности и у 2023.години. У складу са Програмом текућих субвенција Предузеће планира нето прилив готовине у износу од 65.508 динара који ће бити искоришћени за исплату зарада и осталих обавеза пословања.

Планирана финансијска средства на текућим рачунима Предузећа на дан 31.12.2023.године износе 1.537 хиљада динара и предвиђена су за исплату коначног обрачуна зарада и осталих личних примања запослених, као и исплату пренетих обавеза према добављачима из 2023.године, а чије ће се плаћање извршити током 2024.године.

#### **4.1.4 Цене производа и услуга**

До краја 2023.године Предузеће планира доношење и усвајање Ценовника за услуге и производе који ће омогућити отварање Предузећа пословању по тржишним условима и уговарању послова са осталим инвеститорима на тржишту. Управљање парковима на територији десет градских општина, односно уређивање, употребе, унапређење и заштита паркова као и стручни послови у циљу изградње нових и реконструкције појединих рекреативних површина одржавања јавних зелених површина обухвата велики број услуга и радова који се изводе на зеленим површинама, а цене услуга формирају се по врстама радова, на основу прописаних и искуствених норматива, полазећи од начела довољности цене за покриће пословних расхода, које је утврђено Законом о комуналним делатностима.

#### **4.1.5 Средства из буџета Града Београда субвенције (Прилог 6)**

Ребалансом II Програма пословања за 2023.годину предвиђена су средства по основу текућих субвенција од стране Оснивача намењених за несметано функционисање и обезбеђивање ликвидности Предузећа.

#### **4.1.6 Трошкови запослених (службена путовања, накнаде по уговорима о делу, по ауторским уговорима, по уговорима о привременим и повременим пословима и накнаде физичким лицима по основу осталих уговора, као и средства предвиђена за стручна усавршавања и сличне намене) (Прилог 7)**

Планирани укупни трошкови запослених за Ребалансом II Програма пословања за 2023.годину износе 33.912.952 динара и за око 20% су виши од планираних претходним Ребалансом програма пословања. Трошкови бруто 2 зарада планирани су у укупном износу од 29.650.001 динара и виши су и од планираних. Детаљно образложење за масу зарада дато је тачком 4.1.2 Биланс успеха, поднаслов Расходи у оквиру групе 52 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи.

Остали лични расходи и накнаде у оквиру позиције 52 планирани у износу од 4.262.951 динара и за око 13% су виши од планираних претходним Ребалансом програма пословања. У структури ових трошкова планирани су трошкови за службена путовања, накнаде по уговорима о делу, трошкови превоза запослених, трошкови накнада члановима НО, трошкови исплате солидарне помоћи ради ублажавања неповољног материјалног положаја запослених и трошкови поклона деци запослених.

## 5 ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТАКА

### 5.1. Планирана добит Ребалансом Програма пословања пре опорезивања за 2023.годину

Ребалансом II програма пословања за 2023.годину Предузеће није планирало ни добит и губитак из разлога што једини приход у 2023.години остварује путем прихода текућих субвенција по основу којих је Оснивач у циљу ликвидности у обавези да обезбеди материјалне, техничке и друге услове за несметано вршење делатности.

Евентуална добит, односно покриће губитка Предузеће ће вршити у складу са инструкцијама Оснивача и осталим законским прописима.

### 5.2. Преглед утрошене добити за период од 2022.године – 2023.године

Добитак/губитак из пословне године	Нето резултат		Расподела остварене добити/покриће губитка				
			Добит за буџет		Преостала добит / начин покрића губитка		
	Добитак/губитак	Укупно остварена добит/губитак (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	Опис
2022	губитак	9.000,00	-	-	-	-	из добити у наредним годинама
2021	-	-	-	-	-	-	-
2020	-	-	-	-	-	-	-

## 6 ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

### 6.1 Старосна, квалификациона и полна структура запослених у Предузећу (Прилог 8 и 9)

Ребалансом II Програма пословања за 2023.годину обезбеђена су финансијска средства за остваривање обавеза Предузећа према запосленим односно другим радно ангажованим лицима прописаним Законом о родној равноправности („Службени гласник РС“ бр 52/2021).

Ребалансом Програма пословања планирана је родна анализа буџета и расходи су планирани с циљем унапређења родне равноправности у складу са законом којим се уређује буџетски систем и принцип родне равноправности у буџетском поступку.

Посебне мере за остваривање и унапређивање родне равноправности (у даљем тексту: посебне мере) су активности, мере, критеријуми и праксе у складу са начелом једнаких могућности којима се обезбеђује равноправно учешће и заступљеност жена и мушкараца, посебно припадника осетљивих друштвених група, у свим сферама друштвеног живота и једнаке могућности за остваривање права и слобода, нарочито: промовисање једнаких могућности у управљању људским ресурсима и имплементација родно осетљивог језика у интерним документима.

У Предузећу на дан 31.12.2023.године планирно је 19 запослених, од тога 11 мушкараца и 8 жена, старосних структура приказаних у табеларном прилогу што представља уравнотеженост код заступљености полова.

Структура запослених по секторима/организационим јединицама приказана је кроз Прилог 8, док је квалификациона, старосна и полна структура запослених и структура запослених према времену проведеном у радном односу, као и квалификациона и полна структура председника и чланова Надзорног одбора приказана кроз Прилог 9.

## 6.2 Запошљавање (Прилог 10)

Ребалансом II Програма пословања за 2023.годину предвиђено је укупно 19 запослених на дан 31.12.2023.године и то 1 запослени на одређено време и 18 запослених на неодређено време, чиме је повећан број запослених за 18 новозапослених у односу на 31.12.2022.године. Запошљавање је планирано у складу са Закључком Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава 51 број 112-10989/202 од 27.12.2022.године и 51 број 112-2680/2023 од 29.03.2023.године, као и сагласности Градоначелника града Београда број 112-257/23-Г од 16.01.2023.године и 112-5085/23-Г од 05.07.2023.године.

## 6.3 Зараде, накнаде и друга примања, распон исплаћених и планираних зарада (Прилог 11, 11а и 11б)

Ребалансом II Програма пословања за 2023.годину укупни трошкови запослених износе 33.912.952 динара и за око 20% су виши од планираних претходним Ребалансом програма пословања. Трошкови бруто 2 зарада планирани су у укупном износу од 29.650.001 динара и виши су и од планираних. Детаљно образложење за масу зарада дато је под тачком 4.1.2 Биланс успеха, поднаслов Расходи у оквиру групе 52 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи.

Трошкови зарада пословодства планирани су у складу са Закључком Градоначелника града Београда број 120-8748/22-Г од 24.11.2022.године, којим је утврђено да месечна нето зарада генералног директора може износити највише до 180.000 динара, а нето зарада пословодства највише до 155.000 динара.

## 6.4 Накнаде члановима Надзорног одбора (Прилог 12)

Ребалансом II плана расхода за 2023.годину предвиђене су и накнаде члановима Надзорног одбора, које су у складу са Закључком Градоначелника број 120-1044/14-С од 18.09.2014.године, утврђене у нето износима и то:

- за Председника Надзорног одбора – 25.000 динара месечно,
- за чланове Надзорног одбора – 20.000 динара месечно

Планирани трошкови ребалансом за 2023.годину по овом основу износе 1.203.704 динара.



#### **6.5 Накнаде за рад Комисије за ревизију (Ревизорског одбора) (Прилог 13)**

Ребалансом II Програма пословања за 2023.годину нису планирана средства по овом основу.

#### **7 КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ (Прилог 14)**

Ребалансом II Програма пословања за 2023.годину Предузеже је планирало закуп возила ради обављања делатности путем оперативног лизинга. У складу са законском регулативом и путем поступка јавне набавке Предузеће ће изабрати одговарајућег кредитора.

#### **8 ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ (Прилог 15)**

За планирани период Предузеће је планирало минимални износ средстава за набавке добара и услуга у износу од 31.294 хиљада динара и то путем јавних набавки и набавки које не подлежу Закону о јавним набавкама.

#### **9 ПЛАН КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА И ИНВЕСТИЦИЈА (Прилог 16)**

Сходно томе да се у 2023.години Предузеће финансира путем текућих субвенција Ребалансом II Програма пословања за 2023.годину нису планирани трошкови по овом основу.

#### **10 КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ (Прилог 17)**

Ребалансом II Програма пословања за 2023.годину трошкови по овом основу планирани у износу од 638.058 динара и односе се на трошкове репрезентације, трошкове рекламе и пропаганде, као и на трошкове обука и усавршавања запослених у складу са очекиваним регулаторним изменама и обавеза у складу са законом.

Председник Надзорног одбора  
ЈКП „Београдски парк“, Београд



*Невена Кочовић*  
Невена Кочовић, дип.економиста

**ПРИЛОЗИ**

## 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 на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
	<b>АКТИВА</b>			
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001		
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА</b>			
	(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	0	0
01	<b>І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА</b>	0003	0	0
	(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)			
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	<b>ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА</b>	0009	0	0
	(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)			
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	<b>ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>	0017		
04 и 05	<b>ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА</b>	0018	0	0
	(0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)			
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 амортизованом 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	<b>V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0028		
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0029		
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА</b>			
	(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	300	11
Класа 1, осим групе рачуна 14	<b>І. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)</b>	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	<b>ІІ. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА</b>	0037		
20	<b>ІІІ. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ</b>	0038	0	0
	(0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација 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	11
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	3	0
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	300	11
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	9
350	1. Губитак ранијих година	0413		
351	2. Губитак текуће године	0414		9
	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 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	20
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	0
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	0
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	9
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	250	9
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	0	11
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	0	9
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	300	11
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 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5
	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b> (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	1.002	991
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	991
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	1013	1.002	1.000
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	800
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	509	508
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	210
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	150
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0</b>	1025	0	0
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0</b>	1026	0	9
	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b> (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 КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b> (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	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		
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0</b>	1037	0	0
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0</b>	1038	0	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација 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	991
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	1.002	1.000
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	0	
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		9
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	
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		9
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	0	
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		9
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	ІV. 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 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4
<b>A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>			
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>	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
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>	3006	705	991
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	153	200
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	552	791
4. Плаћене камате у земљи	3010		
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013		
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
<b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)</b>	3015	297	11
<b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)</b>	3016	0	0
<b>B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>			
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	3017	0	0
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	3023	0	0
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025		
3. Остали финансијски пласмани	3026		
<b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)</b>	3027	0	0
<b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)</b>	3028	0	0
<b>B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>			
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>	3029	0	0
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		



ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација 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	991
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	297	11
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	0
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052		0
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	11



Пословни ризици и план управљања ризицима - РЕБАЛАНС

Ризик	Вероватноћа ризика (4)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)	Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дина)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај			
					3=1*2		

НАПОМЕНА:  
 Колона "Вероватноћа ризика" се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:  
 Број 1 - Ниска вероватноћа  
 Број 2 - Умерена вероватноћа  
 Број 3 - Висока вероватноћа

Колона "Утицај ризика" се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:  
 Број 1 - Низак утицај  
 Број 2 - Умерен утицај  
 Број 3 - Висок утицај

Колона "Укупно" се попуњава аутоматски

## Приказ планираних и реализованих индикатора пословања - РЕБАЛАНС

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	План 2023. година
Укупни капитал	План			0	91
	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	2.476
	Реализација			11	-
	% одступања реализације од плана	#DIV/0!	#DIV/0!	-96%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	#DIV/0!	
Пословни приходи	План			1.002	65.508
	Реализација			991	-
	% одступања реализације од плана	#DIV/0!	#DIV/0!	-1%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	#DIV/0!	
Пословни расходи	План			1.002	65.508
	Реализација			1.000	-
	% одступања реализације од плана	#DIV/0!	#DIV/0!	-0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	#DIV/0!	
Пословни резултат	План			0	0
	Реализација			-9	-
	% 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	0
	Реализација			-9	-
	% 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	19
	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	144
	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	0
ROA			0	0
ROE			0	0
Оперативни новчани ток			297	1.526
Дуг / капитал			0,00	0,00
Ликвидност			100,00	110,11
% зарада у пословним приходима			79,74	51,77

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	65.508
	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

Прилог 5.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			Остварење 31.03.2023.	Остварење 30.06.2023.	Ребаланс II плана 30.09.2023.	Ребаланс II плана 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>АКТИВА</b>					
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001	0	0	0	0
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)</b>	0002	0	0	0	0
01	<b>И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)</b>	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	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)</b>	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	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>	0017				
04 и 05	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)</b>	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 (хартije од вредности које се вреднују по амортизованог 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	<b>V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0028				
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0029				
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)</b>	0030	3.645	4.426	6.306	2.476
Класа 1, осим групе рачуна 14	<b>I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)</b>	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	<b>II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА</b>	0037				
20	<b>III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)</b>	0038	0	0	0	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			Остварење 31.03.2023.	Остварење 30.06.2023.	Ребаланс II плана 30.09.2023.	Ребаланс II плана 31.12.2023.
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	214	556	310	939
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	214	556	310	939
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	3.431	3.870	5.996	1.537
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058			0	0
88	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	3.645	4.426	6.306	2.476
	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060				
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	0	0	231	0
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402			0	0
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	240	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410			240	
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	919	951	9	9
350	1. Губитак ранијих година	0413	9	9	9	9
351	2. Губитак текуће године	0414	910	942		
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	0	0	0	300
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	0	0	0	300
404	1. Резервисања за накнаде и друга бенефиције запослених	0417				300
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			
			Остварење 31.03.2023.	Остварење 30.06.2023.	Ребаланс II плана 30.09.2023.	Ребаланс II плана 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	4.564	5.376	6.075	2.185
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	257	381	843	220
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	257	381	843	220
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	876	1.109	1.430	1.679
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	580	729	1.075	1.398
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	296	380	355	281
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	3.431	3.886	3.802	286
	Љ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	919	950		9
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	3.645	4.426	6.306	2.476
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457				



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

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			Остварење 31.03.2023.	Остварење 30.06.2023.	Ребаланс II плана 30.09.2023.	Ребаланс II плана 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b> (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	5.613	11.322	23.159	65.508
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	5.613	11.322	23.159	65.508
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b> (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	6.523	12.263	22.919	65.508
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	174	465	704	1.186
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	5.191	10.190	19.159	33.913
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	4.220	8.287	14.929	25.426
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	640	1.255	2.371	4.224
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	331	648	1.859	4.263
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	288	515	1.859	27.052
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				300
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	870	1.093	1.197	3.057
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК</b> (1001 - 1013) ≥ 0	1025	0	0	240	0
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК</b> (1013 - 1001) ≥ 0	1026	910	941	0	0
	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b> (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				
	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b> (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				
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА</b> (1027 - 1032) ≥ 0	1037	0	0	0	0
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА</b> (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				
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041				
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042				
	<b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ</b>	1043	5.613	11.322	23.159	65.508

рупа рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			Остварење 31.03.2023.	Остварење 30.06.2023.	Ребаланс II плана 30.09.2023.	Ребаланс II плана 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	(1001 + 1027 + 1039 + 1041)					
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	6.523	12.263	22.919	65.508
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	0	0	240	0
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	910	941	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	240	0
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	910	941		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					0
721	И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	0	0	240	0
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	910	941	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 31.12.2023. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		Остварење 31.03.2023.	Остварење 30.06.2023.	Ребаланс II плана 30.09.2023.	Ребаланс II плана 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6
<b>A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>					
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>	3001	9.035	15.378	34.047	65.508
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	15.378	34.047	65.508
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>	3006	5.615	11.519	28.062	63.982
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	1.313	2.072	11.555	33.751
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	4.084	9.115	16.170	29.879
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	218	332	337	352
<b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)</b>	3015	3.420	3.859	5.985	1.526
<b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)</b>	3016	0	0	0	0
<b>B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>					
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	3017	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	3023	0	0	0	0
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025				
3. Остали финансијски пласмани	3026				
<b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)</b>	3027	0	0	0	0
<b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)</b>	3028	0	0	0	0
<b>B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>					
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>	3029	0	0	0	0
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)</b>	3037	0	0	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
<b>III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)</b>	3046	0	0	0	0
<b>IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)</b>	3047	0	0	0	0

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		Остварење 31.03.2023.	Остварење 30.06.2023.	Ребаланс II плана 30.09.2023.	Ребаланс II плана 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	9.035	15.378	34.047	65.508
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	5.615	11.519	28.062	63.982
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	3.420	3.859	5.985	1.526
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	0	0	0
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	11	11	11	11
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	3.431	3.870	5.996	1.537

## СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

01.01-31.12.2022. године					У динарима
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	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	15.377.867	34.047.721	65.507.139	
Остали приходи из буџета*	0	0	0	0	
УКУПНО	9.034.688	15.377.867	34.047.721	65.507.139	

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

## ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Р.бр.	Трошкови запослених	у динарима			
		Остварење 01.01-31.03.2023.	Остварење 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)	3.003.884	5.900.390	10.670.405	18.234.324
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	4.220.098	8.287.018	15.026.562	25.751.703
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	4.859.443	9.541.717	17.300.001	29.650.001
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	7	8	10	19
4.1.	- на неодређено време	6	6	9	18
4.2.	- на одређено време	1	2	1	1
5	Накнаде по уговору о делу	0	0	601.852	1.203.704
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	0	0	1	1
7	Накнаде по ауторским уговорима	0	0	0	0
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	0	0	0	0
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	0	0	0	0
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	0	0	0	0
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	0	0	0	0
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	0	0	0	0
13	Накнаде члановима скупштине	0	0	0	0
14	Број чланова скупштине*	0	0	0	0
15	Накнаде члановима надзорног одбора	300.926	601.852	902.778	1.203.704
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију	0	0	0	0
18	Број чланова Комисије за ревизију*	0	0	0	0
19	Превоз запослених на посао и са посла	30.010	62.100	114.100	222.100
20	Дневнице на службеном путу	0	0	110.000	240.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	0	0	30.000	60.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	0	0	0	0
23	Број прималаца отпремнине	0	0	0	0
24	Јубиларне награде	0	0	0	0
25	Број прималаца јубиларних награда	0	0	0	0
26	Смештај и исхрана на терену	0	0	0	0
27	Помоћ радницима и породици радника	0	0	100.000	1.083.444
28	Стипендије	0	0	0	0
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	0	0	0	250.000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	0	0	50.000	200.000

\* 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

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, проткол 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

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	14	3	3
2	ВС				
3	ВКВ				
4	ССС		5		
5	КВ				
6	ПК				
7	НК				
УКУПНО		0	19	0	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	До 30 година		3
2	30 до 40		3
3	40 до 50	1	9
4	50 до 60		3
5	Преко 60		1
УКУПНО		1	19
Просечна старост		40,00	43,00

Структура по полу

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	11		
2	Женски		8	3	3
УКУПНО		1	19	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	До 5 година	1	3
2	5 до 10		
3	10 до 15		5
4	15 до 20		6
5	20 до 25		3
6	25 до 30		
7	30 до 35		2
8	Преко 35		
УКУПНО		1	19



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	8
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2023.	0		Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2023.	1
1	навести основ		1	разрешење	1
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2023.	6		Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2023.	3
1	пријем у стални радни однос на основу сагласности	6	1	пријем у стални радни однос на основу сагласности	3
2			2		
	Стање на дан 31.03.2023. године	7		Стање на дан 30.09.2023. године	10
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 30.09.2023. године	10
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2023.	0		Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2023.	0
1			1	навести основ	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2023.	1		Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2023.	9
1	пријем у стални радни однос на основу сагласности	1	1	пријем у стални радни однос на основу сагласности	9
2	решење о именовану	1	2		
	Стање на дан 30.06.2023. године	8		Стање на дан 31.12.2023. године	19

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

у динарима

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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
V	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VII	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VIII	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IX	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
X	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
XI	1	254.500	254.500	0	0	0	0	0	0	1	254.500	254.500
XII	1	254.500	254.500	0	0	0	0	0	0	1	254.500	254.500
УКУПНО	1	509.000	509.000	0	0	0	0	0	0	1	509.000	509.000
ПРОСЕК	1	254.500	254.500	0	0	0	0	0	0	1	254.500	254.500

\* исплата са проценом 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

у динарима

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	1.318.229	188.318	3	737.061	245.687
X	15	3.082.935	205.529	0	0	0	11	2.087.230	189.748	4	995.705	248.926
XI	19	3.821.103	201.111	0	0	0	15	2.830.089	188.673	4	991.014	247.754
XII	19	3.821.103	201.111	0	0	0	15	2.830.089	188.673	4	991.014	247.754
УКУПНО	10	25.749.024	205.992	0	0	0	7	16.516.549	192.053	3	769.373	236.730
ПРОСЕК	10	2.145.752	205.992	0	0	0	7	1.376.379	192.053	3	769.373	236.730

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

у динарима

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	1.517.941	216.849	3	848.726	282.909
X	15	3.550.000	236.667	0	0	0	11	2.403.445	218.495	4	1.146.555	286.639
XI	19	4.400.000	231.579	0	0	0	15	3.258.847	217.256	4	1.141.153	285.288
XII	19	4.400.000	231.579	0	0	0	15	3.258.847	217.256	4	1.141.153	285.288
УКУПНО	10	29.650.001	237.200	0	0	0	7	19.018.807	221.149	3	885.933	272.595
ПРОСЕК	10	2.470.833	237.200	0	0	0	7	1.584.901	221.149	3	885.933	272.595

\*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			127.538,69	91.575,00
	Највиша зарада			214.417,68	152.477,99
Пословодство	Најнижа зарада			232.869,89	165.412,00
	Највиша зарада	254.500,00	180.000,00	273.588,96	193.957,00

**Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима  
од 01.01.2023. до 31.07.2023. године - Бруто 1**

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	7	1.397.478	199.640	0	0	0	4	658.546	164.637	3	738.932	246.311
II	7	1.401.477	200.211	0	0	0	4	663.038	165.759	3	738.439	246.146
III	7	1.421.143	203.020	0	0	0	4	677.289	169.322	3	743.854	247.951
IV	6	1.205.617	200.936	0	0	0	3	466.812	155.604	3	738.804	246.268
V	6	1.443.589	240.598	0	0	0	3	560.288	186.763	3	883.300	294.433
VI	8	1.417.715	177.214	0	0	0	4	566.357	141.589	4	851.358	212.840
VII	9	1.519.386	168.821	0	0	0	5	745.496	149.099	4	773.890	193.473
VIII	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IX	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
X	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XII	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
УКУПНО		9.806.404			0			4.337.826			5.468.578	
ПРОСЕК	7	1.400.915	196.128	0	0	0	4	619.689	160.660	3	781.225	237.764

\*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 31.07.2023. године - Бруто 2**

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	7	1.609.196	229.885	0	0	0	4	758.316	189.579	3	850.880	283.627
II	7	1.613.801	230.543	0	0	0	4	763.488	190.872	3	850.313	283.438
III	7	1.636.446	233.778	0	0	0	4	779.898	194.975	3	856.548	285.516
IV	6	1.388.267	231.378	0	0	0	3	537.535	179.178	3	850.733	283.578
V	6	1.662.292	277.049	0	0	0	3	645.172	215.057	3	1.017.121	339.040
VI	8	1.631.715	203.964	0	0	0	4	652.160	163.040	4	979.555	244.889
VII	9	1.749.573	194.397	0	0	0	5	858.438	171.688	4	891.135	222.784
VIII	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IX	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
X	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
XII	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
УКУПНО		11.291.290			0			4.995.007			6.296.284	
ПРОСЕК	7	1.613.041	225.826	0	0	0	4	713.572	185.000	3	895.469	273.751

\*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
<b>УКУПНО</b>	<b>130.000</b>	<b>50.000</b>	<b>40.000</b>	<b>4</b>	<b>780.000</b>	<b>300.000</b>	<b>240.000</b>	<b>14</b>
<b>ПРОСЕК</b>	<b>10.833</b>	<b>25.000</b>	<b>20.000</b>	<b>2</b>	<b>65.000</b>	<b>25.000</b>	<b>20.000</b>	<b>2</b>

## 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					100.309	38.580	30.864	2
II					100.309	38.580	30.864	2
III					100.309	38.580	30.864	2
IV					100.309	38.580	30.864	2
V					100.309	38.580	30.864	2
VI					100.309	38.580	30.864	2
VII					100.309	38.580	30.864	2
VIII					100.309	38.580	30.864	2
IX					100.309	38.580	30.864	2
X					100.309	38.580	30.864	2
XI	100.309	38.580	30.864	2	100.309	38.580	30.864	2
XII	100.309	38.580	30.864	2	100.309	38.580	30.864	2
<b>УКУПНО</b>	<b>200.617</b>	<b>77.161</b>	<b>61.728</b>	<b>4</b>	<b>1.203.704</b>	<b>462.963</b>	<b>370.370</b>	<b>14</b>
<b>ПРОСЕК</b>	<b>16.718</b>	<b>38.580</b>	<b>30.864</b>	<b>2</b>	<b>100.309</b>	<b>38.580</b>	<b>30.864</b>	<b>2</b>





## 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.
<b>Добра</b>						
1.	Материјал	0	280.000	560.000	990.000	1.185.508
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
...						
<b>Укупно добра:</b>						1.185.508
<b>Услуге</b>						
1	Производне услуге	0	346.750	693.500	14.368.250	27.051.571
2	Непроизводне услуге	50.000	1.664.000	1.990.000	2.400.000	3.057.103
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
...						
<b>Укупно услуге:</b>						30.108.674
<b>Радови</b>						
1	Радови					0
2						0
...						0
<b>Укупно радови:</b>						0
<b>УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ</b>						31.294.182



ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА - РЕБАЛАНС

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Успјешност пројекта	Реализовано издужење 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.	План 01.01-31.12.2023.		
1	-	-	-	-	-	Сопствена средства						
						Позјмљена средства						
						Средства буџета (по когнитив)						
						Укупно:	0	0	0	0	0	0
2	-	-	-	-	-	Сопствена средства						
						Позјмљена средства						
						Средства буџета (по когнитив)						
						Укупно:	0	0	0	0	0	0
3	-	-	-	-	-	Сопствена средства						
						Позјмљена средства						
						Средства буџета (по когнитив)						
						Укупно:	0	0	0	0	0	0
4	-	-	-	-	-	Сопствена средства						
						Позјмљена средства						
						Средства буџета (по когнитив)						
						Укупно:	0	0	0	0	0	0
5	-	-	-	-	-	Сопствена средства						
						Позјмљена средства						
						Средства буџета (по когнитив)						
						Укупно:	0	0	0	0	0	0
Укупно инвестиције							0	0	0	0	0	0

у 000 динара

## СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ - РЕБАЛАНС

Редни број	Позиција	План 2022. година	Реализација 2022. година	Остварење 01.01-31.03.2023.	Оостварење 01.01-30.06.2023.	Ребаланс плана 01.01-30.09.2023.	у динарима	
							Ребаланс плана 01.01-31.12.2023.	
1.	Спонзорство	0	0	0	0	0	0	0
2.	Донације	0	0	0	0	0	0	0
3.	Хуманитарне активности	0	0	0	0	0	0	0
4.	Спортске активности	0	0	0	0	0	0	0
5.	Репрезентација	0	0	0	71.846	101.846	190.900	
6.	Реклама и пропаганда	0	0	0	0	58.558	247.158	
7.	Остало	0	0	0	0	50.000	200.000	