

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. 1/6, 11000 Београд

ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ: Услуге уређења и одржавања околине

МАТИЧНИ БРОЈ: 21850519

ПИБ: 113349123

ЈБКЈС: 79199

ОСНИВАЧ: Град Београд

НАДЛЕЖНИ ОРГАН ЈЕДИНИЦЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ: Скупштина града Београда

ЈКП БЕОГРАДСКИ ПАРК
Број: 739/25
Датум: 09. 12. 2025. год.
БЕОГРАД, Краљице Марије 1/13

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈКП „БЕОГРАДСКИ ПАРК“, БЕОГРАД ЗА 2026.ГОДИНУ

децембар 2025.године

С А Д Р Ж А Ј

	Страна
УВОДНЕ НАПОМЕНЕ	4
1. ОПШТИ ПОДАЦИ ПРЕДУЗЕЋА	4
1.1. Делатност, статус, правна форма	4
1.2. Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја	5
1.3. Организациона шема Предузећа	5
1.4. Директор и извршни директори и чланови Надзорног одбора	5
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2025.ГОДИНИ	6
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 31.12.2025.године	6
2.2.2. Биланс успеха 01.01.-31.12.2025.године	6
Приходи	6
Расходи	6
Финансијски резултат	7
2.2.3. Извештај о токовима готовине 01.01.-31.12.2025.године	7
2.3. Анализа остварених индикатора пословања	8
3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2026.ГОДИНУ	9
3.1. Циљеви за 2026.годину	9
3.2. Кључне активности за остварење циљева у 2026.години	9
3.3. Пословни ризици и план управљања ризицима	10
3.4. Планирани индикатори за 2026.годину	11
3.5. Активности у циљу унапређења корпоративног управљања	12
4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА ЗА 2026.ГОДИНУ	12
4.1. Биланс стања, Биланс успеха и Извештај о токовима готовине	12
4.1.1. Биланс стања на дан 31.12.2026.године	12
4.1.2. Биланс успеха 01.01.-31.12.2026.године	12
Приходи	12
Расходи	12
4.1.3. Извештај о токовима готовине 01.01.-31.12.2026.године	13
4.1.4. Цене производа и услуга	13
4.1.5. Средства из буџета града Београда субвенције	14
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)	14

5.	ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА	15
5.1.	Планирана добит пре опорезивања за 2026.годину	15
5.2.	Преглед утрошене добити за период од 2021.-2026.године	15
6.	ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА ЗА 2026.ГОДИНУ	15
6.1.	Старосна, квалификациона и полна структура запослених у Предузећу	15
6.2.	Запошљавање	16
6.3.	Зараде, накнаде и друга примања, распон исплаћених и планираних зарада	16
6.4.	Накнаде члановима Надзорног одбора	16
6.5.	Накнаде за рад Комисије за ревизију	16
7.	КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ У 2026.ГОДИНИ	17
8.	ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ	17
9.	ПЛАН КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА И ИНВЕСТИЦИЈА	17
10.	КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	17
	ПРИЛОЗИ	18

УВОДНЕ НАПОМЕНЕ

Програм пословања за 2026. годину ће се усклађивати путем ребаланса програма пословања са одлукама које буде доносио орган управљања града Београда у 2026. години, а све у зависности од потреба и околности, ЈКП „Београдски парк“ Београд,

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.

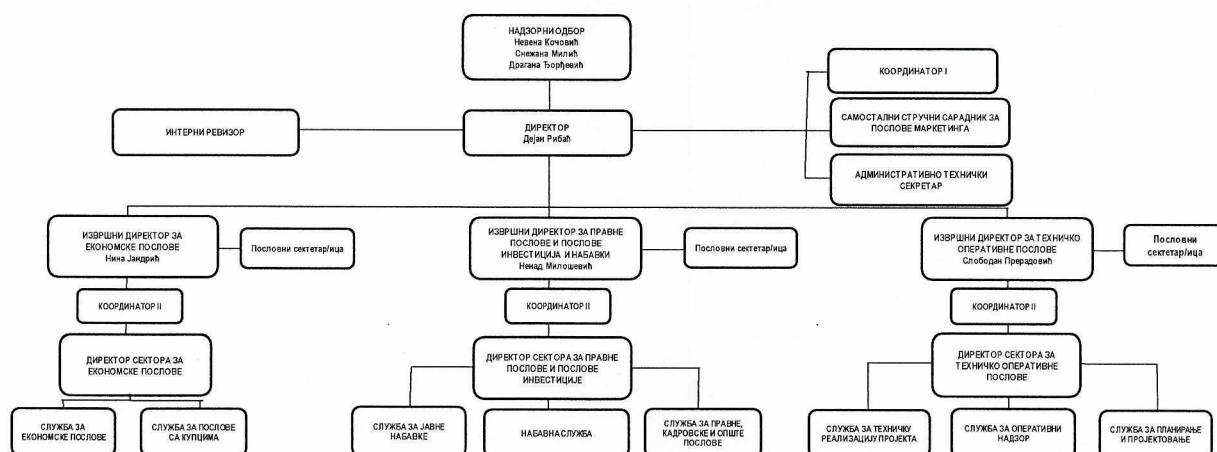
Јавно комунално предузеће „Београдски парк“, Београд основано је са циљем да обезбеди услове за уређење, употребу, унапређивање и заштиту паркова на београдским општинама.

1.2 Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја

Предузеће је у Програму пословања за 2024.годину, и Програму пословања за 2025.

годину предвидело позиције које су подразумевале значајан замајац у делатности због које смо основани.У сарадњи са оснивачем прешли смо на финасирање преко Програма за обављање комуналне делатности којима је било омогућено да предузеће створи услове за унапређење и уређење парковских површина које су му поверене на управљање.

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 Рибач, дипл.менаџер, на период до једне године.

Решењем Скупштине града Београда број 112-5541/24-С-20 од 19.06.2024.године именован је в.д. директора Дејан Рибач, дипл.менаџер, на период до једне године

Решењем Скупштине града Београда број 112-280/25-С од 20.05.2025.године именован је в.д. директора Дејан Рибач, 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 и члана Снежана Милић из реда оснивача.

Решењем оснивача број 112-391/24-С од 27.новембра 2024. године именован је Игор Радоман за члана Надзорног одбора,из редова запослених.

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:

- Нина Јандрић, Извршни директор за економске послове
- Ненад Милошевић, Извршни директор за правне послове и послове инвестиција и набавки

- Слободан Прерадовић, Извршни директор за техничко оперативне послове

2 АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2025.ГОДИНИ

Предузеће је у 2025, донело Програм пословања и Ребаланс Програма пословања, којим су биле обухваћене позиције прихода и расхода неопходне и довољне за несметано функционисање предузећа, набавку неопходних основних и других материјалних средстава, неопходну сертификацију и остало, затим запослење оптималног броја стручних кадрова за функционисање и развој предузећа. Такође смо планирали унапређење и уређење дела парковских површина који су нам дати на управљање кроз извођење радова, односно инвестиционо одржавање.

Сходно наведеном

2.1 Остварени физички обим активности

2.2 Биланс стања, биланс успеха и Извештај о токовима готовине

2.2.1. Биланс стања на дан 31.12.2025.године (Прилог 1)

Према подацима из биланса стања на дан 31.12.2025.године процењена укупна актива и пасива нижи су од планираног износа. Најзначајнија смањење активе у односу на план евидентирано је на позицији обртна имовина и остала краткорочна потраживања.

У оквиру пасиве смањење у односу на план евидентирано је на позицији краткорочна резервисања и остале краткорочне обавезе, а повећање на капиталу, односно нераспоређена добит

2.2.2. Биланс успеха 01.01.-31.12.2025.године (Прилог 1а)

Приходи

У периоду 01.01.-31.12.2025.године, планиран је укупан приход у износу од 216.317 хиљада динара. Остварен укупан приход је 136.174 хиљада динара. До одступања је дошло због недостатка средстава и не потписивања уговора са надлежним секретаријатом који је предвиђен Програмом и Ребалансом програма пословања за 2025 годину.

Расходи

У посматраној пословној години укупни расходи пословања процењени су у износу од 125.873 хиљада динара и нижи су од планираних.

Трошкови материјала, горива и енергије остварени су у износу од 1.630 хиљада динара.

У структури пословних расхода, трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода запослених за 2025.години остварени у износу од 76.798 хиљада динара.

Позиција трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи обухватају трошкове зарада за остварени број запослених.

Такође, на овој позицији евидентирани 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, и остала лична примања запослених.

Трошкови производних услуга који се исказују у оквиру конта групе 53 остварени су у износу од 38.841 хиљада динара.

Нематеријални трошкови исказани на контима групе 55 остварени су у износу од 7.904 хиљада динара.

У посматраном периоду финансијски расходи нису значајни, као и остали расходи пословања.

Финасијски резултат

У посматраном периоду, Предузеће је остварило бруто добит у износу од 10.279 хиљада динара. Остварена добит биће распоређена у складу са инструкцијама Оснивача и осталим законским прописима.

2.2.3. Извештај о токовима готовине 01.01-31.12.2025.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.

Планом кретања новчаних токова, који је заснован на реализацији планираних прихода, предвиђено је одржавање финансијске стабилности у 2025.години. У складу са Програмом стручних и специјализованих услуга Предузеће је остварило нето прилив готовине.

Остварена готовина на крају обрачунског периода мања је у односу на планирану за 2025.годину и предвиђена је за исплату коначног обрачуна зарада и осталих личних примања запослених за децембар 2025.године, као и исплату пренетих обавеза према добављачима из 2025.године, а чије ће се плаћање извршити у јануару 2026.године.

2.3 Анализа остварених индикатора пословања -прилог 4

- Пословни приходи остварење 2025/план 2025

У поређењу са оствареним пословним приходима из Ребаланса 1 програма пословања за 2025.годину остварени пословни приходи бележе пад од 63%. Предузеће се у 2025.години финансирало и једини приход остваривало путем Програма стручних и специјализованих услуга. Планом је било предвиђено и реализација Програма за управљање парковима и обезбеђивање услова за њихово уређење, употребу, унапређење и заштиту. Реализација је у току и део ће бити пренет у 2026.годину.

Пословни расходи остварење 2025/план 2025

Остварени пословни расходи за 2025.годину такође бележе пад од око 59 %.

Обзиром да није дошло до остварења наведених прихода и пословни расходи су значајно смањени

- Пословни резултат

Предузеће је у 2025.години остварило пословни резултат у износу од 10.279 хиљада динара.

- **Нето резултат**

Предузеће је у 2025.години остварило нето резултат у износу од 8.737 хиљада динара.

- **Број запослених на дан 31.12.2025.године**

Према остварењу број запослених на дан 31.12.2025.године износи 21 запослених што у односу на планиран број бележи пад од 9%.

- **Просечна нето зарада планирана /остварена 2025**

Остварена нето зарада у 2025.години износила је 166 хиљада динара, а планирана 161 хиљада динара и незнатно је виша од планиране.

- **Пословни приходи остварено 2025/остварено 2024**

У поређењу са оствареним пословним приходима за 2024.годину остварени пословни приходи бележе незнатан раст. Предузеће се у 2024. и 2025.години финансирало из пружених услуга из Програма стручних и специјализованих услуга.

- **Пословни расходи остварено 2025/2024**

Процењени пословни расходи 2025. су порасли у односу на реализоване пословне расходе у 2024.години за износ процењених улагања у унапређење паркова

- **Пословни резултат и нето резултат остварено 2025/2024**

Предузеће у 2025.години очекује нето добит од 8 хиљада динара, а остварен резултат у 2024 је 38.552,00 хиљада динара.

- **Укупни капитал и укупна имовина остварено 2024**

Предузеће је у 2024.години остварило значајно увећање капитала (48.831 хиљада динара и имовине (61.046 хиљада динара) .

- **Број запослених на дан 31.12.2025/2024.године**

Према пројекцијама број запослених на дан 31.12.2025.године је 21 запослених што је у односу на број запослених 2024 више за 1 запослени.

- **Просечна нето зарада остварена 2025/остварена 2024**

остварена нето зарада у 2025.години износи 166 хиљада динара и незнатно је већа од остварене 2024 хиљада динара.

- **Остварене инвестиције у 2025**

Предузеће је реализовало у 2025.г 3.732 хиљада динара инвестиција.

- **Рацио анализа-Прилог 4 наставак**

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 2026.години.

Остварење индикатора:

- Добитак пре опорезивања EBITDA -10.981 хиљада;
- Стопа приноса средстава ROA - остварена 14,31%
- Стопа приноса капитала ROE - 17,89%
- Оперативни новчани ток и ликвидност - 7.838
- Покривеност дуга капиталом је - 25,01
- Процентуално учешће зарада у пословним приходима за 2025.годину је 56,40%

Кредитних задужења са и без гаранције државе нема а у 2025.г јавно предузеће није планирало ни реализовало субвенције и остале приходе из буџета.

3 ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2026.ГОДИНУ

3.1 Циљеви за 2026.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 2026.годину који се односе на Израду пројеката за наменске спортске, културолошке, туристичке и друге садржаје у одређеном броју паркова, као и наставак радова, односно инвестиционог одржавања (реконструкција и изградња) на повереним парковским површинама.

Кроз израду пројеката, 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 2026.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.

Планира се наставак увођења интерних аката, даље праћење система Финансијског управљања и контроле, којом су дефинисани основни циљеви и извршена 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.

У 2025. год. је уведен SRPS ISO/IEC 27001:2022 којим се потврђује да је Систем менаџмента безбедношћу информација организације усаглашен са захтевима стандарда SRPS ISO/IEC 27001:2022 .

Предмет и подручје сертификације управљање парковима и обезбеђивање услова за њихово уређење, употребу, унапређење и заштиту. Изјава о примењивости (SoA) од 29.07.2025. год.

Такође је извршена набавка услуга сертификација ISO стандарда, обухвата надзорну проверу ISO 9001:2015, ISO 14001:2015 и ISO 45001:2018 и сертификацију ISO 27001:2022, за потребе ЈКП „Београдски парк“ Београд. Под пословима пружања услуга надзорне провере ISO стандарда у "ЈКП Београдски парк", Београд подразумевају се нарочито следећи послови:

- Услуге надзорне провере Система менаџмента ISO 9001:2015 за потребе ЈКП „Београдски парк“ Београд;
- Услуге надзорне провере Система менаџмента ISO 14001:2015 за потребе ЈКП „Београдски парк“ Београд;
- Услуге надзорне провере Система менаџмента ISO 45001:2018 за потребе ЈКП „Београдски парк“ Београд;
- Услуге сертификације Система менаџмента ISO 27001:2022 за потребе ЈКП „Београдски парк“ Београд.

У 2026. години планира се:

- Услуге надзорне провере Система менаџмента ИСО 9001:2015 за потребе ЈКП „Београдски парк“ Београд;
- Услуге надзорне провере Система менаџмента ИСО 14001:2015 за потребе ЈКП „Београдски парк“ Београд;
- Услуге надзорне провере Система менаџмента ИСО 45001:2018 за потребе ЈКП „Београдски парк“ Београд;
- Услуге надзорне провере Система менаџмента ИСО 27001:2022 за потребе ЈКП „Београдски парк“ Београд.

3.4 Планирани индикатори за 2026.годину

Пословни расходи план 2026/ 2025

Планирани Пословни расходи у 2026 су значајно виши у од планираних 2025 јер планирамо више улагања у паркове.

- Пословни резултат

Предузеће је у 2025.години планирало пословни резултат у износу од 2.712,00 хиљада динара,а у 2026.години план је 3.448,00 динара.

- Нето резултат

Предузеће је у 2025.години планирало нето резултат у износу од 2.690 хиљада динара,а у 2026.години план је 2.885,00 динара.

- Број запослених на дан 31.12.2025.године

Према плану број запослених на дан 31.12.2025.године износи 23 запослених .

Просечна нето зарада планирана 2026 /планирана 2025

Планирана нето зарада у 2025.години износила је 161 хиљада динара,а планирана 2026.године 176 хиљада динара.

- Пословни приходи планирано 2025/планирано 2026

У поређењу са планираним пословним приходима за 2025.годину планирани пословни приходи у 2026.години бележе незнатан раст за упланирана улагања у унапређење

- Планиране инвестиције у 2025/2026

Предузеће је планирало у 2025.години 3.732 хиљада динара инвестиција,а у 2026. години планирало 3.900 хиљада динара.

- Рацио анализа-Прилог 4 наставак

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 2026.години.

- Добитак пре опорезивања EBITDA - 3.898 хиљада

- Стопа приноса средстава ROA - планирана 4,43%

- Стопа приноса капитала ROE - планирана 5,58%

- Оперативни новчани ток и ликвидност - 2.104

- Покривеност дуга капиталом је - 25,86

- Процентуално учешће зарада у пословним приходима за 2026.години је 35,09 %.

Кредитних задужења са и без гаранције државе нема планираних у 2026.г години.

3.5 Активности у циљу унапређења корпоративног управљања

Предузеће у наредном периоду планира:

- професионализацију органа управљања (програм стручног усавршавања председника и чланова Надзорног одбора)

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 31.12.2026.године (Прилог 5)

Предложеним Програмом пословања за 2026.годину исказане су очекиване билансне вредности укупне активе, односно пословне имовине, као и укупне пасиве на дан 31.12.2026.године и више у односу на планиране и остварене на дан 31.12.2025.године.

Предузеће се у 2026.години финансира и из сопствених средства,односно нераспоређене добити,по одлуци оснивача бр.4-766/25-С од 30.10.2025. Планирана вредност активе и пасиве на дан 31.12.2026.године износи 65.091,00 хиљада динара.

4.1.2 Биланс успеха план за период 01.01.-31.12.2026.године (Прилог 5а)

Приходи

Програмом пословања за 2026.годину планирани су укупни приходи у износу од 266.146 хиљада динара. Ови приходи обухватају приходе по основу Програма специјализованих услуга које Предузеће пружа у складу са усвојеним Ценовником и по основу Програма унапређења и извођења радова у парковима на локацији десет градских општина,такође у складу са усвојеним Ценовником.

Расходи

Програмом пословања за 2026.годину укупни расходи пословања планирани су у износу од 262.752 хиљада динара.

Трошкови материјала, горива и енергије предложени Програмом пословања за 2026.годину планирани су у износу од 3.195 хиљада динара.

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи на групи конта 52 планирани су у износу од 93.387 хиљада динара.Исказан планирани износ за исплату бруто 2 зараде

запосленима и пословодству исказан је у укупном износу од 83.726 хиљада динара што представља и незнатно повећање у односу на 2025.годину, због укалкулисаног повећања основне зараде за 5,1% и пријем 3 новозапослених. Такође, у оквиру укупних трошкова групе конта 52 у складу са ПКУ планирана је и исплата солидарне помоћи за ублажавање неповољног материјалног положаја свим запосленима, затим 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 115/24 од 24.12.2024).

Трошкови производних услуга исказани на контима групе 53 предложеним Програмом пословања за 2026.годину планирани су у износу од 155.110 хиљада динара. Најзначајнију ставку у структури ових трошкова чине трошкови подизвођача, односно трошкови уређења, инвестиционог одржавања, реконструкције паркова у складу са готовим идејним решењима и пројектима. Трошкови по овом основу највише се односе на грађевинске радове, у парковима и дечијим игралиштима, изградњу спортских терена у оквиру паркова, поставке нових и савременијих реквизита и мобилијара, поставке и уградње фитнес справа, пет паркова и друго.

Предузеће планира у 2026 да користи средства која су на позицији нераспоређене добити за инвестициона улагања у паркове (реконструкцију, набавку мобилијара, плаћања подизвођача) и набавку добара за несметано функционисање.

Нематеријални трошкови исказани на контима групе 55 планирани су у износу од 10.506 хиљада динара. 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 законски дефинисаних стандарда, финансијског управљања и контроле, трошкове вршења ревизије финансијских извештаја од стране екстерног ревизора, а у складу са законском регулативом, трошкове премије осигурања и друго.

Планирана нето добит за 2026.годину износи 2.885 хиљада динара, и биће распоређена у складу са инструкцијама Оснивача и осталим законским прописима.

4.1.3 Извештај о токовима готовине план 01.01.-31.12.2026.године

Планом кретања новчаних токова, који је заснован на реализацији планираних прихода, предвиђено је одржавање финансијске стабилности и у 2026.години.

Планирана финансијска средства на текућим рачунима Предузећа на дан 31.12.2026.године износе 38.497 хиљада динара и предвиђена су за исплату коначног обрачуна зарада и осталих личних примања запослених, као и исплату пренетих обавеза према добављачима из 2026.године, а чије ће се плаћање извршити током 2027.године.

4.1.4 Цене производа и услуга

Током 2023.године Предузеће је донело и усвојило Ценовник пружања услуга на обављању стручних послова управљања парковима и обезбеђивања 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 број 251-1/23, који је донео Надзорни одбор Одлуком број 252-2/23 од 25.10.2023.године и на који је Привремени орган града Београда дао сагласност Решењем број 38-616/23-С-20 од 27.11.2023.године. Наведеним Ценовником омогућено је отварање Предузећу пословања по тржишним условима и уговарању послова са осталим инвеститорима на тржишту. Ценовник остаје на снази и у 2026. години.

У вези финансирања обављања поверене комуналне делатности управљања парковима и обезбеђивања 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, предузеће је, у складу са Одлуком о буџету града Београда, донело Програм обезбеђивања услова за уређење, употребу, унапређење и заштиту паркова за 2025 годину, са дефинисаним локацијама и радовима, број 352-4387/24/Г од 27.12.2024.године.

На основу донетог и усвојеног Програма, као и измена Програма Предузеће је донело Ценовник радова (инвестиционо одржавање, реконструкција и изградња) на уређењу паркова, Одлуком надзорног одбора бр.527-3/25 од 08.09.2025.на који је Градоначелник града Београда дао сагласност Решењем бр.38-5169/25-Г од 26.09.2025.године

У складу са неведеним Предузеће је у посматраном периоду у сврху обављања делатности вршило 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 све стручне послове у циљу изградње нових и реконструкције појединих рекреативних површина

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)

Програмом пословања за 2026.годину нису предвиђена средства по основу текућих субвенција од стране Оснивача.

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 Програмом пословања за 2026.годину износе 93.387 хиљада динара. Трошкови бруто 2 зарада планирани су у укупном износу од 83.726 хиљада динара. Детаљно образложење за масу зарада дато је у тачкама Биланса 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 9.661 хиљада динара. 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 нето добит за 2026.годину

Планирана нето добит за 2026.годину износи 2.885 хиљада динара и биће распоређена у складу са инструкцијама Оснивача и осталим законским прописима.

5.2. Преглед утрошене добити за период од 2020.године – 2026.године

Добитак/губитак из пословне године	Нето резултат		Расподела остварене добити				
	Добитак/губитак	Укупно остварена добит/губитак (у динарима)	Добит за буџет		Преостала добит/начин покрића губитка		
			% добити	Износ (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	Опис
2026	добитак	2.885.000,00					
2025	добитак	8.737.000,00					инструкције оснивача
2024	добитак	38.552.000,00					инструкције оснивача
2023	добитак	8.839,32					инструкције оснивача или покриће губитка
2022	губитак	8.839,32					из добити у наредним годинама
2021	-	-	-	-	-	-	
2020	-	-	-	-	-	-	

Нето добит за 2024 Решењем Скупштине града Београда број 4-766/25-с од 30.октобра у износу од 38.552.000,00,књижиће се у целости као нераспоређена добит ,која се може користити за повећање капитала ,а расположена ликвидна средства за финансирање инвестиција

6 ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

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

Програмом пословања за 2026.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).

Програмом 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 31.12.2026.године планирано је 24 запослених, од тога 12 мушкараца и 12 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 проведену у радном односу, као и квалификациона и полна структура председника и чланова Надзорног одбора приказана кроз Прилог 9.

6.2 Запошљавање (Прилог 10)

Програмом пословања за 2026.годину предвиђено је укупно 24 запослена на дан 31.12.2026.године, чиме је повећан број запослених за 3 новозапослених у односу на 31.12.2025.године. Запошљавање ће бити планирано на основу подношења ПРМ обрасца и добијања сагласности Комисије за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава.

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

Програмом пословања за 2026.годину извршено је повећање просечне бруто 2 зараде у складу са Смерницама Владе Републике Србије. 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 такође у складу са повећањем које регулишу Смернице Владе.

6.4 Накнаде члановима Надзорног одбора (Прилог 12)

Програмом пословања за 2026.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 нето,
- за чланове Надзорног одбора – 20.000 динара месечно нето

Планирани трошкови за 2025.годину по овом основу износе 1.203.704 динара.

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

Програмом пословања за 2026.годину нису планирана средства по овом основу.

7 КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ (Прилог 14)

Програмом пословања за 2026.годину предузеће није планирало коришћење кредита.

8 ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ (Прилог 15)

Планом јавних набавки за 2026.годину обухваћене су:

- јавне набавке добара, услуга и радова
- добра која представљају инвестициона улагања
- набавке добара на које се Закон не примењује

Планиране јавне набавке добара, услуга и радова предвиђене су у циљу адекватног материјалног обезбеђења реализације Програма пословања за 2026.годину.

9 ПЛАН КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА И ИНВЕСТИЦИЈА (Прилог 16)

Програмом пословања за 2026.годину Предузеће је планирало финансијска средства за инвестициона улагања у укупном износу од 4.790 хиљада динара.

Предвиђена средства планирана су за набавку рачунара и технолошко-информационе опреме, видео камера, опреме за опремање пословних просторија, софтвера и друго.

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

Програмом пословања за 2026.годину трошкови по овом основу планирани у укупном износу од 7.390 хиљада 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.

Како се Предузеће бави управљањем парковима и обезбеђивањем услова за њихово уређење, употребу, унапређење и заштиту, план је да се кроз организацију различитих едукативних, еколошких, спортских пројеката, као што су дечји фестивали, радионице, позоришне представе и остали интерактивни садржаји са тематиком, едукације младих, заштите животне средине, подигнемо свест наших грађана о очувању исте, па самим тим и београдских паркова који су место окупљања целе породице. На тај начин би наши грађани добили додатни садржај на омиљеним местима породичног изласка, док би деца кроз игру и интеракцију научили како да се понашају према природи и како да паркове учине чистијим и лепшим местом за игру и разоноду. У оквиру пројеката планирамо да укључимо општине, вртиће, основне школе, удружења за заштиту животне средине и многе друге који се препознају у оваквим и сличним пројектима.

ПРИЛОЗИ

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2025. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2025.	Реализација (процена)на дан 31.12.2025.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	4.924	3.732
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	990	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	990	
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	3.934	3.732
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010		
023	2. Постројења и опрема	0011	3.934	3.732
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013		
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014		
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартје од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027		
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029		27
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	66.054	57.287

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2025.	Реализација (процена)на дан 31.12.2025.
1	2	3	4	5
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	0	142
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032		
11 и 12	2. Недовршена производања и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034		
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	0	142
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	0	0
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	25.498	17.677
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	25.498	10.846
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	0	6.831
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	40.556	39.303
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058		165
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	70.978	61.046
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	2.066	2.212
	ПАСИВА			
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	41.242	48.831
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402		
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2025.	Реализација (процена) на дан 31.12.2025.
1	2	3	4	5
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	41.242	48.831
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	38.552	38.552
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	2.690	10.279
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413	0	
351	2. Губитак текуће године	0414		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	0	0
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	0	0
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	0	
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	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	В. 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	29.736	12.215
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		

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2025.	Реализација (процена) на дан 31.12.2025.
1	2	3	4	5
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441		9.319
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	7.522	1.396
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	7.522	1.396
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	22.214	1.500
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	5.825	0
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	2.727	1.500
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	13.662	0
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454		
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	70.978	61.046
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	2.066	2.212

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2025. до 31.12.2025. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2025.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	216.317	136.174
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	216.317	136.174
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	216.317	136.174
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	0	0
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	213.605	125.873
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	1.920	1.630
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	81.291	76.798
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	63.640	59.984
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	9.640	9.088
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	8.011	7.726
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	400	700
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	120.804	38.841
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	300	0
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	8.890	7.904
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	2.712	10.301
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	0	0
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029		
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	2	2
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	2	2
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	2	2

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2025.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2025.
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	20	20
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	216.317	136.174
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	213.627	125.895
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	2.690	10.279
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		
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	2.690	10.279
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	0	1.542
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	2.690	8.737
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		
	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 31.12.2025. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2025.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	195.900	128.534
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	195.900	128.534
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004		
4. Остали приливи из редовног пословања	3005		0
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	202.485	136.372
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	110.660	26.912
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	78.163	76.798
4. Плаћене камате у земљи	3010	0	
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012	13.662	13.662
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	0	18.500
8. Остали одливи из пословних активности	3014	0	500
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	0	0
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	6.585	7.838
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	2.690	2.690
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	2.690	2.690
3. Остали финансијски пласмани	3026		0
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027		0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	2.690	2.690
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		
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		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	195.900	128.534
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	205.175	139.062

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2025.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	9.275	10.528
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	49.831	49.831
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	40.556	39.303

[illegible]

НАПОМЕНА:

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

Број 1 - Ниска вероватноћа

Број 2 - Умерена вероватноћа

Број 3 - Висока вероватноћа

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

Број 1 - Низак утицај

Број 2 - Умерен утицај

Број 3 - Висок утицај

Колона "Укупно" се попуњава аутоматски

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2023. година	2024. година	2025. година	2026. година
Укупни капитал	План	2.476	49.501	41.242	51.716
	Реализација	10.086	38.552	48.831	-
	% одступања реализације од плана	+307%	-22%	+18%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	+282%	+27%	+6%
Укупна имовина	План	0	79.772	70.978	65.091
	Реализација	0	61.799	61.046	-
	% одступања реализације од плана	0%	-23%	-14%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	-1%	+7%
Пословни приходи	План	65.508	532.340	216.317	266.146
	Реализација	55.120	121.097	136.174	-
	% одступања реализације од плана	-16%	-77%	-37%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+120%	+12%	+95%
Пословни расходи	План	65.508	474.097	213.605	262.698
	Реализација	55.111	75.741	125.873	-
	% одступања реализације од плана	-16%	-84%	-41%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+37%	+66%	+109%
Пословни резултат	План	0	58.243	2.712	3.448
	Реализација	9	45.356	10.301	-
	% одступања реализације од плана	0%	-22%	+280%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+503856%	-77%	-67%
Нето резултат	План	0	49.501	2.690	2.885
	Реализација	9	38.552	8.737	-
	% одступања реализације од плана	0%	-22%	+225%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+428256%	-77%	-67%
Број запослених на дан 31.12.	План	19	26	23	24
	Реализација	15	20	21	-
	% одступања реализације од плана	-21%	-23%	-9%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+33%	+5%	+14%
Просечна нето зарада	План	144	145	161.635	176.980
	Реализација	129	136	166.860	-
	% одступања реализације од плана	-10%	-6%	+3%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+5%	+122591%	+6%
Инвестиције	План	0	60.381	4.924	3.900
	Реализација	0	2.339	3.732	-
	% одступања реализације од плана	0%	-96%	-24%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	+60%	+5%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2026. годину и реализација из 2025. године.

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

	2023. година реализација	2024. година реализација	2025. година реализација (процена)	План 2026. година
EBITDA	9	45,951	10,981	3,898
ROA	0	62,38	14,31	4,43
ROE	0	100,00	17,89	5,58
Оперативни новчани ток	5,295	49,946	7,838	2,104
Дуг / капитал	0	60,30	25,01	25,86
Ликвидност	100	255,66	468,99	457,50
% зарада у пословним приходима	52,97	48,87	56,40	35,09

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2023.	Стање на дан 31.12.2024.	Стање на дан 31.12.2025.	План на дан 31.12.2026.
Кредитно задужење без гаранције државе	0	0	0	0
Кредитно задужење са гаранцијом државе	0	0	0	0
Укупно кредитно задужење	0	0	0	0

у 000 динара

		2023. година	2024. година	2025. година	План 2026. година
Субвенције	План	65,508	0	0	0
	Пренето	62,805	0	0	-
	Реализовано	59,996	0	0	-
Остали приходи из буџета	План	0	0	0	0
	Пренето	0	0	0	-
	Реализовано	0	0	0	-
Укупно приходи из буџета	План	65,508	0	0	0
	Пренето	62,805	0	0	-
	Реализовано	62,805	0	0	-

НАПОМЕНА:

EBITDA (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 31.12.2026. године

Прилог 5.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2026.	План 30.06.2026.	План 30.09.2026.	План 31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	3.732	3.600	3.900	3.900
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	0	990	990	990
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005		990	990	990
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	3.732	2.610	2.910	2.910
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010				
023	2. Постројења и опрема	0011	3.732	2.610	2.910	2.910
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 опремама	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0	0	0
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	27			
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	57.287	58.062	58.879	61.191

Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	142	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	142	0	0	0
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	0	0	0	0
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	26.597	20.939	21.354	22.694
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	10.846	18.759	19.576	21.888
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	6.831			
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	30.383	37.123	37.525	38.497
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	165	0	0	0
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	61.046	61.662	62.779	65.091
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	2.212	4.807	2.811	2.066
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	48.831	50.994	50.986	51.716
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	48.831	50.994	50.986	51.716
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	48.831	48.831	48.831	48.831
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	0	2.163	2.155	2.885
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	0	0	0	0
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	0	0	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				
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	В. 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	12.215	10.668	11.793	13.375
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 (део), 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	9.319			
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	1.396	2.814	2.198	2.042

431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	1.396	2.814	2.198	2.042
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	1.500	5.040	7.397	9.291
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	0	2.303	4.486	6.055
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	1.500	2.355	2.531	2.727
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	0	382	380	509
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454				
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	0	0	0	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	61.046	61.662	62.779	65.091
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	2.212	4.807	2.811	2.066

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2026. до 31.12.2026. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	56.471	86.842	234.287	266.146
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	56.471	86.842	234.287	266.146
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	56.471	86.842	234.287	266.146
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				
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	54.293	84.245	231.700	262.698
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	725	1.495	2.145	3.195
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	21.700	45.288	69.488	93.387
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	16.934	34.501	53.606	72.711
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	2.565	5.227	8.121	11.015
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	2.201	5.560	7.761	9.661
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	0	0	0	500
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	28.824	30.494	151.890	155.110
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	0	0	0
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	3.044	6.968	8.177	10.506
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	2.178	2.597	2.587	3.448
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0			
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	0	0	0	0
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029				
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	1	2	2	4
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	1	2	2	4
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	1	2	2	4
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	50	50	50	50
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	56.471	86.842	234.287	266.146
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	54.344	84.297	231.752	262.752
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	2.127	2.545	2.535	3.394
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	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				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	2.127	2.545	2.535	3.394
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0			
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	319	382	380	509
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	1.808	2.163	2.155	2.885
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	0	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 31.12.2026. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.
1	2	3	4	5	6
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	31.000	119.000	182.000	232.000
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	31.000	119.000	182.000	232.000
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004				
4. Остали приливи из редовног пословања	3005				
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	38.420	118.570	180.868	229.896
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	12.000	67.000	102.500	126.000
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	21.701	45.288	69.488	93.387
4. Плаћене камате у земљи	3010				
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012	319	382	380	509
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	4.400	5.900	8.500	10.000
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015		430	1.132	2.104
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	7.420	0	0	0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	1.500	2.610	2.910	2.910
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	1.500	2.610	2.910	2.910
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	1.500	2.610	2.910	2.910
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0	0	0
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	0	0	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0	0	0

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.
1	2	3	4	5	6
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	0	0	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	31.000	119.000	182.000	232.000
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	39.920	121.180	183.778	232.806
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	0	0	0	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	8.920	2.180	1.778	806
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	39.303	39.303	39.303	39.303
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	30.383	37.123	37.525	38.497

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

01.01-31.12.2025. године					у динарима
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	0	0	0	0	0
Остали приходи из буџета*	0	0	0	0	0
УКУПНО	0	0	0	0	0

План за период 01.01-31.12.2026. године					у динарима
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.	
Субвенције	0	0	0	0	
Остали приходи из буџета*	0	0	0	0	
УКУПНО	0	0	0	0	

* Под осталим приходима из буџета сматрају се приходи који се не исплаћују са економске класификације 451-субвенције

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2025.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2025.	План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	44.611.360	42.048.618	11.870.878	24.185.731	37.577.927	50.970.124
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	63.639.600	59.983.763	16.934.206	34.501.756	53.606.173	72.710.590
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	73.281.000	69.071.310	19.499.738	39.728.772	61.727.508	83.726.244
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	23	21	21	22	24	24
4.1.	- на неодређено време	16	18	18	19	21	21
4.2.	- на одређено време	7	3	3	3	3	3
5	Накнаде по уговору о делу	4.300.000	4.297.840	1.412.037	2.824.074	4.236.111	5.648.148
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	2	2	2	2	2	2
7	Накнаде по ауторским уговорима	0	0	0	0	0	0
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	0	0	0	0	0	0
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	0	0	0	0	0	0
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	0	0	0	0	0	0
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	0	0	0	0	0	0
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	0	0	0	0	0	0
13	Накнаде члановима скупштине	0	0	0	0	0	0
14	Број чланова скупштине*	0	0	0	0	0	0
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1.203.704	1.203.704	301.250	602.500	903.750	1.205.000
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију	0	0	0	0	0	0
18	Број чланова Комисије за ревизију*	0	0	0	0	0	0
19	Превоз запослених на посао и са посла	275.000	0	87.500	175.000	262.500	350.000
20	Дневнице на службеном путу	200.000	200.000	100.000	150.000	200.000	200.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	80.000	73.000	0	0	0	0
22	Отпремнина за одлазак у пензију	0	0	0	0	0	0
23	Број прималаца отпремнине	0	0	0	0	0	0
24	Јубиларне награде	0	0	0	0	0	0
25	Број прималаца јубиларних награда	0	0	0	0	0	0
26	Смештај и исхрана на терену	0	0	0	0	0	0
27	Помоћ радницима и породици радника	1.552.000	1.552.000	200.000	1.608.000	1.858.000	1.858.000
28	Стипендије	0	0	0	0	0	0
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	400.000	400.000	100.000	200.000	300.000	400.000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	800.000	800.000	400.000	700.000	800.000	900.000

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

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

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2025. 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	Кабинет директора	5	7	3	2	1
2	Сектор за правне послове и инвестиције	16	18	6	6	0
3	Сектор за техничко оперативне послове	14	24	7	6	1
4	Сектор за економске послове	11	13	5	4	1
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
...						
УКУПНО:		46	62	21	18	3

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2026.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2026.
1	ВСС	12	14	3	3
2	ВС				
3	ВКВ				
4	ССС	9	10		
5	КВ				
6	ПК				
7	НК				
УКУПНО		21	24	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2025.	Број запослених 31.12.2026.
1	До 30 година	2	3
2	30 до 40	4	5
3	40 до 50	8	9
4	50 до 60	5	5
5	Преко 60	2	2
УКУПНО		21	24
Просечна старост		47,00	45,70

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2026.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2026.
1	Мушки	10	12	1	1
2	Женски	11	12	2	2
УКУПНО		21	24	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2025.	Број запослених 31.12.2026.
1	До 5 година	2	3
2	5 до 10	2	2
3	10 до 15	3	3
4	15 до 20	5	7
5	20 до 25	4	4
6	25 до 30	3	2
7	30 до 35	1	2
8	Преко 35	1	1
УКУПНО		21	24

Преглед исплаћене просечне нето зараде запослених према школској спреми

Ред. бр.	Степен стручне спреме	Број запослених на дан 31.12.2024.	Просечна исплаћена нето зарада у 2024. години	Процена броја запослених на дан 31.12.2025.	Процена просечне нето зараде у 2025. години	Планирани број запослених на дан 31.12.2026.	План просечне нето зараде у 2026. години	Индекс	
								6/4	8/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	BCC	12	189.616,67	11	207.713,00	12	220.500,00	9,54	6,16
2	BC								
3	BKB								
4	CCC	8	114.048,19	10	130.441,00	12	139.000,00	14,37	6,56
5	KB								
6	PK								
7	HK								
	УКУПНО/ПРОСЕК	20	151.832,43	21	169.077,00	24	179.750,00	11,96	6,36

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2025. године	21		Стање на дан 30.06.2026. године	22
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2026.	0		Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2026.	0
1	навести основ	0	1	навести основ	0
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2026.	0		Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2026.	2
1	навести основ	0	1	пријем по ПРМ -послат	2
2			2		
	Стање на дан 31.03.2026. године	21		Стање на дан 30.09.2026. године	24
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2026. године	21		Стање на дан 30.09.2026. године	24
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2026.	0		Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2026.	0
1	навести основ	0	1	навести основ	0
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2026.	1		Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2026.	0
1	пријем по ПРМ -послат	1	1	навести основ	0
2			2		
	Стање на дан 30.06.2026. године	22		Стање на дан 31.12.2026. године	24

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. годину* - Бруто 1

Исплата по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	20	4.776.831	238.842	16	3.350.019	209.376	0	0	0	4	1.426.812	356.703
II	20	4.764.945	238.247	16	3.405.631	212.852	0	0	0	4	1.359.314	339.829
III	20	4.803.497	240.175	16	3.375.711	210.982	0	0	0	4	1.427.786	356.947
IV	20	4.825.465	241.273	16	3.400.637	212.540	0	0	0	4	1.424.828	356.207
V	19	4.753.596	250.189	15	3.268.330	217.889	0	0	0	4	1.485.266	371.317
VI	19	4.732.636	249.086	15	3.277.730	218.515	0	0	0	4	1.454.906	363.727
VII	20	4.908.161	245.408	15	3.292.094	219.473	1	116.176	116.176	4	1.499.891	374.973
VIII	20	4.927.506	246.375	15	3.183.627	212.242	1	270.120	270.120	4	1.473.759	368.440
IX	20	5.055.506	252.775	14	3.114.433	222.460	2	444.708	222.354	4	1.496.365	374.091
X	20	5.259.458	262.973	14	3.304.039	236.003	2	451.364	225.682	4	1.504.055	376.014
XI	23	5.588.090	242.960	15	3.275.791	218.386	4	820.669	205.167	4	1.491.620	372.905
XII	23	5.588.079	242.960	15	3.275.790	218.386	4	820.669	205.167	4	1.491.620	372.905
УКУПНО	244	59.983.763	2.951.264	182	39.523.835	2.609.103	14	2.923.706	1.244.667	48	17.536.222	4.384.056
ПРОСЕК	20	4.998.647	245.939	15	3.293.653	217.425	2	487.284	207.444	4	1.461.352	365.338

*ИСПЛАЋЕНА МАСА ЗА ЗАРАДЕ, БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ И ПРОСЕЧНА ЗАРАДА ПО МЕСЕЦИМА ЗА 2025. ГОДИНУ – БРУТО 1 ИСКАЗУЈУ СЕ НА НАЧИН ДА СЕ УНОСЕ РЕАЛИЗОВАНЕ КАТЕГОРИЈЕ КОЈЕ СУ ПОЗНАТЕ ДО ТРЕНУТКА ДОНОШЕЊА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА. ЗА ПРЕОСТАЛЕ МЕСЕЦЕ НЕОПХОДНО ЈЕ УНЕТИ ПРОЈЕКТОВАНУ МЕСЕЧНУ МАСУ СРЕДСТАВА И ПРОСЕЧНУ ЗАРАДУ ПО СВИМ КАТЕГОРИЈАМА, УЗИМАЈУЋИ У ОБИР МАКСИМАЛНЕ МЕСЕЧНЕ ИСПЛАТЕ У ТОКУ 2025. ГОДИНЕ

** старозапослени у 2025. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2024. године

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2026. годину - Бруто 1

План по месецима 2025.	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	21	5.644.735	268.797	17	4.039.735	237.631	0	0	0	4	1.605.000	401.250
II	21	5.644.735	268.797	17	4.039.735	237.631	0	0	0	4	1.605.000	401.250
III	21	5.644.735	268.797	17	4.039.735	237.631	0	0	0	4	1.605.000	401.250
IV	22	5.855.850	266.175	17	4.039.735	237.631	1	211.115	105.558	4	1.605.000	401.250
V	22	5.855.850	266.175	17	4.039.735	237.631	1	211.115	211.115	4	1.605.000	401.250
VI	22	5.855.850	266.175	17	4.039.735	237.631	1	211.115	211.115	4	1.605.000	401.250
VII	24	6.368.139	265.339	17	4.039.735	237.631	3	723.404	241.135	4	1.605.000	401.250
VIII	24	6.368.139	265.339	17	4.039.735	237.631	3	723.404	241.135	4	1.605.000	401.250
IX	24	6.368.139	265.339	17	4.039.735	237.631	3	723.404	241.135	4	1.605.000	401.250
X	24	6.368.139	265.339	17	4.039.735	237.631	3	723.404	241.135	4	1.605.000	401.250
XI	24	6.368.139	265.339	17	4.039.735	237.631	3	723.404	241.135	4	1.605.000	401.250
XII	24	6.368.139	265.339	17	4.039.735	237.631	3	723.404	241.135	4	1.605.000	401.250
УКУПНО	273	72.710.590	3.196.951	204	48.476.821	2.851.578	21	4.973.769	1.974.596	48	19.260.000	4.815.000
ПРОСЕК	23	6.059.216	266.413	17	4.039.735	237.631	2	552.641	219.400	4	1.605.000	401.250

*старозапослени у 2026. години су они запослени који су били у радном односу у предузету у децембру 2025. године

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2026. годину - Бруто 2

у динарима

План по месецима 2025.	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	21	6.499.913	309.520	17	4.652.558	273.680	0	0	0	4	1.847.355	461.839
II	21	6.499.913	309.520	17	4.652.558	273.680	0	0	0	4	1.847.355	461.839
III	21	6.499.913	309.520	17	4.652.558	273.680	0	0	0	4	1.847.355	461.839
IV	22	6.743.011	306.501	17	4.652.557	273.680	1	243.099	121.550	4	1.847.355	461.839
V	22	6.743.011	306.501	17	4.652.557	273.680	1	243.099	243.099	4	1.847.355	461.839
VI	22	6.743.011	306.501	17	4.652.557	273.680	1	243.099	243.099	4	1.847.355	461.839
VII	24	7.332.912	305.538	17	4.652.558	273.680	3	832.999	277.666	4	1.847.355	461.839
VIII	24	7.332.912	305.538	17	4.652.558	273.680	3	832.999	277.666	4	1.847.355	461.839
IX	24	7.332.912	305.538	17	4.652.558	273.680	3	832.999	277.666	4	1.847.355	461.839
X	24	7.332.912	305.538	17	4.652.558	273.680	3	832.999	277.666	4	1.847.355	461.839
XI	24	7.332.912	305.538	17	4.652.558	273.680	3	832.999	277.666	4	1.847.355	461.839
XII	24	7.332.912	305.538	17	4.652.558	273.680	3	832.999	277.666	4	1.847.355	461.839
УКУПНО	273	83.726.244	3.681.289	204	55.830.693	3.284.158	21	5.727.291	2.273.746	48	22.168.260	5.542.065
ПРОСЕК	23	6.977.187	306.774	17	4.652.558	273.680	2	636.366	252.638	4	1.847.355	461.839

*старозапослени у 2026. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2025. године

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2025. години		Планирана у 2026. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	127.535	92.244	177.865	128.105
	Највиша зарада	301.018	213.855	333.634	237.230
Пословодство	Најнижа зарада	346.501	245.740	370.275	262.985
	Највиша зарада	412.921	292.300	435.141	307.876

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2026. до 31.12. 2026. године - Бруто 1

Реализација по месецима 2025.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

*старозапослени у 2026. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2025. године

Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2026. до 31.12. 2026. године - Бруто 2

Реализација по месецима 2025.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

*старозапослени у 2026. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2025. године

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2025. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2026. 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	65.000	25.000	20.000	2
II	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
III	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
IV	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
V	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
VI	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
VII	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
VIII	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
IX	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
X	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
XI	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
XII	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2
УКУПНО	780.000	300.000	240.000	24	780.000	300.000	240.000	24
ПРОСЕК	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	12

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2025. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2026. 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	100.308	38.580	30.864	2	100.308	38.580	30.864	2
II	100.308	38.580	30.864	2	100.308	38.580	30.864	2
III	100.308	38.580	30.864	2	100.308	38.580	30.864	2
IV	100.308	38.580	30.864	2	100.308	38.580	30.864	2
V	100.308	38.580	30.864	2	100.308	38.580	30.864	2
VI	100.308	38.580	30.864	2	100.308	38.580	30.864	2
VII	100.308	38.580	30.864	2	100.308	38.580	30.864	2
VIII	100.308	38.580	30.864	2	100.308	38.580	30.864	2
IX	100.308	38.580	30.864	2	100.308	38.580	30.864	2
X	100.310	38.581	30.864	2	100.310	38.581	30.864	2
XI	100.311	38.581	30.865	2	100.311	38.581	30.865	2
XII	100.311	38.581	30.865	2	100.311	38.581	30.865	2
УКУПНО	1.203.704	462.963	370.370	24	1.203.704	462.963	370.370	24
ПРОСЕК	100.309	38.580	30.864	2	100.309	38.580	30.864	2

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2025. година				Комисија за ревизију план 2026. 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	0				0			
II	0				0			
III	0				0			
IV	0				0			
V	0				0			
VI	0				0			
VII	0				0			
VIII	0				0			
IX	0				0			
X	0				0			
XI	0				0			
XII	0				0			
УКУПНО	0				0			
ПРОСЕК								

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2025. година				Комисија за ревизију план 2026. 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	0				0			
II	0				0			
III	0				0			
IV	0				0			
V	0				0			
VI	0				0			
VII	0				0			
VIII	0				0			
IX	0				0			
X	0				0			
XI	0				0			
XII	0				0			
УКУПНО	0				0			
ПРОСЕК								

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2025. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2025. године	Година поплачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2026. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2026. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2026. године		
												Укупно главница	Укупно камата				
Домћи кредитор					0												
Страни кредитор																	
												Укупно кредитно задужење				0	
												од чега за ликвидност					
												од чега за капиталне пројекте					

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2025 години	План 01.01-31.03.2026	План 01.01-30.06.2026	План 01.01-30.09.2026	План 01.01-31.12.2026
	Добра					
1	Рачунари и ИТ опрема	893.495	900.000	900.000	900.000	900.000
2	Енергенти	292.361	0	0	350.000	1.400.000
3	Канцеларијски материјал	970.000	0	470.000	970.000	970.000
4	Тонери	0	200.000	200.000	200.000	200.000
5	Прибор за одржавање хигијене	168.000	170.000	170.000	170.000	170.000
6	Папирна галантерија	197.000	200.000	200.000	200.000	200.000
7	Средства за одржавање хигијене	32.000	35.000	35.000	35.000	35.000
8	Алат и инвентар	120.000	0	120.000	120.000	120.000
9	ЛЗО трошкови лична и заштитна опрема	199.542	0	200.000	200.000	200.000
10	Опрема за опремање пословних просторија	300.000	0	0	300.000	300.000
11	Софтвери	990.000	0	990.000	990.000	990.000
12	Колонијална добра-репрезентација	500.000	0	200.000	400.000	500.000
13	Опрема за телекомуникације	499.993	600.000	600.000	600.000	600.000
14	Агрегати	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
	Укупно добра:	5.162.391	4.105.000	6.085.000	7.435.000	8.585.000
	Услуге					
1	Услуге мобилне телефоније	700.000	0	250.000	400.000	700.000
2	Услуге осигурања	248.374	0	990.000	990.000	990.000
3	Услуге интернета-хостинг	50.000	0	300.000	300.000	300.000
4	Услуга репрезентације	0	0	0	0	0
5	ПТТ услуге-писма, пакети, поштарина	80.000	20.000	40.000	60.000	80.000
6	Услуга рекламе и пропаганде-новогодишњи материјал	500.000	0	0	0	600.000

7	Едукација и ангажовање младих на визуелно наративном стваралаштву и промоција здравља помоћу интерактивних дела девете уметности - стрипа	946.000	0	0	0	950.000	950.000
8	Организација дечијег фестивала	990.000	0	0	0	990.000	990.000
9	Пројекат из области активизма, социјалне укључености из здравог стила живота	644.000	0	0	0	650.000	650.000
10	Пројекат из области промовисања паркова као места заједничког дружења и окупљања, организација филмских пројекција - ноћног биоскопа	844.000	0	0	0	850.000	850.000
11	Услуга информисања на друштвеним мрежама	450.000	112.500	225.000	337.500	450.000	450.000
12	Стручно образовање и усавршавање	800.000	400.000	700.000	800.000	900.000	900.000
13	Услуга израде акта о БЗР	532.000	0	187.500	375.000	750.000	750.000
14	Услуге израде информативних табли	6.504.315	0	0	8.781.000	8.781.000	8.781.000
15	Услуга израде акта о ППЗ	664.000	0	212.500	425.000	850.000	850.000
16	Ревизија финансијских извештаја	298.000	0	0	0	550.000	550.000
17	Књиговодствене услуге	800.000	212.500	425.000	637.500	850.000	850.000
18	Услуга израде и дораде сајта	440.000	112.500	225.000	337.500	450.000	450.000
19	Услуга ресертификације ИСО стандарда	900.000	0	900.000	900.000	900.000	900.000
20	Услуга надзора ИСО стандарда	980.000	0	600.000	600.000	600.000	600.000
21	Услуга обуке заштите података и прве помоћи	100.000	40.000	70.000	100.000	100.000	100.000
22	Стручни часописи и публикације	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
23	Развој еколошке свести и навике у парковима	0	0	0	700.000	700.000	700.000
24	Систематски преглед запослених	600.000	0	0	0	700.000	700.000
25	Промоција културне баштине	800.000	0	0	0	800.000	800.000
26	Услуга штампе	0	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
27	Интерни ревизор	0	750.000	750.000	750.000	750.000	750.000
28	Израда процене и плана о смањењу ризика од катастрофа и управљању ванредним ситуацијама	0	600.000	600.000	600.000	600.000	600.000
	Укупно услуге:	19.070.689	1.457.500	4.155.000	17.483.500	25.541.000	25.541.000
Радови							
1.	Грађевински радови општи	21.099.666	0	0	107.205.300	107.205.300	107.205.300
	Укупно радови:	21.099.666	0	0	107.205.300	107.205.300	107.205.300
	УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ	45.332.746	5.562.500	10.240.000	132.123.800	141.331.300	141.331.300

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2025. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2026. година				План 2027. година	План 2028. година
								План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.		
1	Рачунари и информационо-технолошка опрема	2026	2026	0	0	Сопствена средства	900	900	900	900			
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
2	Софтвери	2026	2026	0	0	Укупно:	900	900	900	900			
						Сопствена средства	900	900	900	900			
						Позајмљена средства	0	900	900	900			
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	900	0	900	900	900		
3	Опрема за опремање пословних просторија	2026	2026	0	0	Сопствена средства	300	0	0	300	300		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	300	0	0	300	300		
						Сопствена средства	600	600	600	600	600		
4	Опрема за телекомуникације	2026	2026	0	0	Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	600	600	600	600	600		
						Сопствена средства	2.000	2.000	2.000	2.000			
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
5	Агрегати	2026	2026	0	0	Остало							
						Укупно:	2.000						
						Укупно:	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
Укупно инвестиције						Укупно:	4.790	3.500	4.490	4.790	4.790		

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2025. година	Реализација (процена) 2025. година	План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.
1.	Спонзорство	0	0	0	0	0	0
2.	Донације	0	0	0	0	0	0
3.	Хуманитарне активности	0	0	0	0	0	0
4.	Спортске активности	0	0	0	0	0	0
5.	Репрезентација	600.000	500.000	0	200.000	400.000	500.000
6.	Реклама и пропаганда	5.000.000	5.873.452	112.500	225.000	4.477.500	5.990.000
7.	Остало	800.000	800.000	400.000	700.000	800.000	900.000

Дејан Рибан

В.Д. Директора
ЈКП „Београдски парк“