

На основу члана 59. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр.15/2016 и 88/2019), члана 136. Закона о општем управном поступку („Сл.гласник РС“ бр. 18/2016, 95/2018- аутентично тумачење и 2/2023-одлука УС), члана 40. Статута општине Велико Градиште („Сл. гласник општине Велико Градиште“, бр. 2/2019, 3/2023 и 31/2023),

Скупштина општине Велико Градиште на __седници одржаној _____године је донела:

**РЕШЕЊЕ О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА ИЗМЕНУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЈКП ДУНАВ ВЕЛИКО ГРАДИШТЕ ЗА 2024.ГОДИНУ**

ДАЈЕ СЕ САГЛАСНОСТ на Измену Програма пословања предузећа ЈКП "Дунав Велико Градиште" за 2024.г. (2. измена) из Великог Градишта бр.479/2024 од 22.2.2024.године.

Образложење

Општинском већу општине Велико Градиште ЈКП „Дунав Велико Градиште“ обратило се захтевом за давање сагласности на Измену Програма пословања предузећа ЈКП "Дунав Велико Градиште" за 2024.г. (2. измена) из Великог Градишта бр.479/2024 од 22.2.2024.године коју је усвојио Надзорни одбор овог јавног предузећа на седници одржаној 26.2.2024.године.

Скупштина општине Велико Градиште, разматрајући предметну измену Програма пословања ЈКП "Дунав Велико Градиште" из Великог Градишта налази да је њено усвајање оправдано.

Са напред изнетог, Скупштина општине Велико Градиште је донела Решење као у диспозитиву.

Поука о правном средству: Решење је коначно у управном поступку. Против истог се може покренути управни спор пред Управним судом у Београду у року од 30 дана, од дана пријема овог решења.

Предлагач: Општинско веће



DUNAV
VELIKO
GRADIŠTE

Сремска 1., Велико Градиште
Мат. број 20755156 пиб 107204851
Тел/факс 012/662-722
Комерцијална банка: 205-180820-52
Банка Интеса: 160-377124-15
Поштанска штедионица: 200-2826710101881-69

Наш број: 507/2024

Датум: 26.02.2024. године

Република Србија
Општина Велико Градиште
Општинско веће

Предмет: захтев за сагласност

Поштовани,

Достављамо Вам ради давања сагласности оснивача следећу документацију:

- Измену Програма пословања предузећа ЈКП „Дунав Велико Градиште“ за 2024. годину (2.измена) број 479/2024 од 22.02.2024. године
- Одлуку Надзорног одбора о усвајању предлога Измене Програма пословања предузећа ЈКП „Дунав Велико Градиште“ за 2024. годину заведена под бројем 494/2024 од 26.02.2024. године

С поштовањем,

ЈКП „Дунав Велико Градиште“
Директор
Кешић
Градско веће
Лјубица Митић, дипл правник



**VELIKO
GRADIŠTE**

Сремска бр. 1, Велико Градиште
Мат. број 20755156, ПИБ 107204851
Тел/факс 012/662-722
Комерцијална банка: 205-180820-52
Banca Intesa: 160-377124-15

Наш број: 494 /2024
Датум: 26.02.2024. године

На основу чланова 22. и 63. Закона о јавним предузећима („Сл гласник РС“ бр. 15/2016 и 88/2019), а у складу са чланом 39. Статута ЈКП „Дунав Велико Градиште“ Велико Градиште бр. 829 од 15.07.2016. године, Надзорни одбор ЈКП „Дунав Велико Градиште“ Велико Градиште на својој 23. редовној седници одржаној 26.02.2024. године, доноси следећу:



ОДЛУКУ

Усваја се предлог Измене Програма пословања предузећа ЈКП „Дунав Велико Градиште“ за 2024. годину заведен под бр. 3089/2023 од дана 27.11.2023. године, која Измена је заведена под бр. 479/2024 од 22.02.2024. године (2. измена).

Образложење

Надзорни одбор је на својој седници одржаној дана 26.02.2024. године након разматрања предлога Измена Програма пословања ЈКП „Дунав Велико Градиште“ за 2024. годину заведеног под бр. 3089/2023 од дана 27.11.2023. године, која Измена је заведена под бр. 479/2024 од 22.02.2024. године (2. измена), на основу својих законских овлашћења из чланова 22. и 63. Закона о јавним предузећима, а у складу са својим обавезама прописаним у Статуту ЈКП „Дунав Велико Градиште“ једногласно је усвојио Предлог Измене Програма пословања ЈКП „Дунав Велико Градиште“ за 2024. годину заведене под бр. 3089/2023 од дана 27.11.2023. године, која Измена је заведена под бр. 479/2024 од 22.02.2024. године (2. измена) и донео одлуку као у диспозитиву.

Надзорни одбор
Председник Надзорног одбора
ЈКП „Дунав Велико Градиште“
Велико Градиште

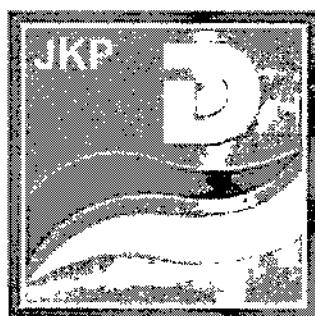
Ненад Стојадиновић

ЈКП „Дунав Велико Градиште“

Наш број: 479/2024

Датум: 22.02.2024. година

**ОПШТИНА ВЕЛИКО ГРАДИШТЕ
ЈКП “ДУНАВ ВЕЛИКО ГРАДИШТЕ”**



ДУНАВ
ВЕЛИКО
ГРАДИШТЕ

**ИЗМЕНА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ПРЕДУЗЕЋА
ЈКП „ДУНАВ ВЕЛИКО ГРАДИШТЕ“ ИЗ
ВЕЛИКОГ ГРАДИШТА
ЗА 2024. ГОДИНУ
(2. измена)**

Пословно име: ЈКП „ДУНАВ ВЕЛИКО ГРАДИШТЕ“

Седиште: Велико Градиште

Претежна делатност: 3600 Производња и дистрибуција воде

Матични број: 20755156

ПИБ: 107204851

ЈББК: 205-180820-52

Надлежни орган јединице локалне самоуправе:

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ ВЕЛИКО ГРАДИШТЕ

**Велико Градиште
ФЕБРУАР 2024. године**

Програм пословања за 2024. годину сачињен је у складу са смерницама за израду годишњег програма пословања за 2024. годину јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса, а сходно Уредби о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2024.-2026. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Сл. гласник РС“ бр. 89/2023 и 104/2023).

Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Дунав Велико Градиште“ из Великог Градишта за 2024. годину бр. 3089/2023 од 27.11.2023. године усвојен је на седници Надзорног одбора ЈКП „Дунав Велико Градиште“ дана 30.11.2023. године, а на исти је Привремени орган општине Велико Градиште својим Решењем бр. 000406390 2023 07837 001 000 041 003 од дана 28.12.2023. године дала сагласност.

Дана 30.11.2023. године Надзорни одбор ЈКП „Дунав Велико Градиште“ усвојио је Предлог посебног Програма о коришћењу средстава из буџета општине Велико Градиште за 2024. годину заведен код ЈКП под бројем 3103/2023 од 28.11.2023. године.

Имена Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Дунав Велико Градиште“ из Великог Градишта за 2024. годину бр. 35/2024 од 09.01.2024. године усвојена је на седници Надзорног одбора ЈКП „Дунав Велико Градиште“ дана 10.01.2024. године, а на исти је Привремени орган општине Велико Градиште својим Решењем бр. 000035699 2024 07837 001 000 000 001 од дана 19.01.2024. године дала сагласност.

Опредељујући разлози за измену Програма пословања:

Након усвајања Програма пословања са изменом узрокованом субвенционисањем поверене комуналне делатности од стране оснивача у јануару месецу, усвојени су од стране оснивача нови ценовници у областима водоснабдевања и отпадних вода, гробља и сахрањивања и услуга коришћења јавних паркиралишта чија примена почиње од 01.02.2024. године и иста битно утиче на финансијско пословање јавног комуналног предузећа. Поред наведеног изменом општинске Одлуке о водоснабдевању уведена је накнада за погонску спремност система за кориснике јавне водоводне мреже а која накнада битно утиче на пословање јавног предузећа.

Последње покушњење електричне енергије за привреду довело је до повећања расхода електричне енергије на износе од око 1.000.000,00 динара месечно без ПДВ-а, где је нужно повећати расход у програму пословања а што ће се финансирати из повећања прихода од снабдевања водом, обзиром да је трошак електричне енергије за водоснабдевање и заједничку службу око 85-90% укупног трошка струје.

Велики део прихода од водовода и канализације се усмерава на одржавање система водовода и канализације у циљу побољшања услуге водоснабдевања и одвођења отпадних вода.

ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

У складу са накнадно опредељеним средствима мења се план прихода и расхода на следећи начин, са појединачно наведеним образложењима сваке промене:

ПРИХОДИ	План 31.12.2024.	Измена 2	План 31.12.2024. након измене 2
ПРИХОДИ ОД ВОДОВОДА	47.000.000,00	7.000.000,00	54.000.000,00
ПРИХОДИ ОД КАНАЛИЗАЦИЈЕ	7.200.000,00	500.000,00	7.700.000,00
ПРИХОДИ ОД ГРОБЉА	7.000.000,00		7.000.000,00
ПРИХОДИ ОД ПИЈАЦЕ	6.500.000,00		6.500.000,00
ПРИХОДИ ОД ШУМА	0,00		0,00
ПРИХОДИ ОД ПАРКИНГ СЕРВИСА	5.200.000,00	400.000,00	5.600.000,00
ТЕХНИЧКИ УСЛОВИ	100.000,00		100.000,00
ЗООХИГИЈЕНА	120.000,00		120.000,00
СУБВЕНЦИЈЕ ОД ОСНИВАЧА	9.600.000,00		9.600.000,00
ПРИХОД ОД СУМЊ.И СПОР.	100.000,00		100.000,00
ПРИХОДИ ОД КАМАТА	50.000,00		50.000,00
ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	2.800.000,00	100.000,00	2.900.000,00
УКУПНО ПРИХОДИ	85.670.000,00	8.000.000,00	93.670.000,00
РАСХОДИ			
НАЗИВ ПИФРЕ			
ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА			
канцеларијски материјал	400.000,00		400.000,00
стручна литература	60.000,00		60.000,00
материјал за одржавање хигијене	100.000,00		100.000,00
трошкови хтз опреме	80.000,00	70.000,00	150.000,00
материјал и резервни делови, алат и инвентар	900.000,00	500.000,00	1.400.000,00
УКУПНО КОНТО 51	1.540.000,00	570.000,00	2.110.000,00
ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ			
трошкови електричне енергије	9.800.000,00	2.500.000,00	12.300.000,00
трошкови горива	800.000,00		800.000,00
УКУПНО КОНТО 513	10.600.000,00	2.500.000,00	13.100.000,00
ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ			
трошкови бруто зарада - укупан трошак	43.974.117,19	-889.769,13	43.084.348,06
остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	134.000,00		134.000,00
накнаде члановима Надзорног одбора	555.555,60		555.555,60
превоз запослених од куће до посла и остали лични расходи и накнаде запослених	3.315.114,19		3.315.114,19
дневнице за службена путовања	20.000,00		20.000,00
помоћ радницима и породицама радника / солидарна помоћ по колективном уговору	85.000,00		85.000,00
остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	0,00		0,00
отпремнине-одлазак у пензију	772.967,00		772.967,00
јубиларне награде	90.000,00		90.000,00
стручно усавршавање запослених	50.000,00		50.000,00
УКУПНО КОНТО 52	48.996.753,98	-889.769,13	48.106.984,85
ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА			

трошкови транспортних услуга	20.000,00		20.000,00
трошкови птг услуга	140.000,00		140.000,00
телефони, интернет и мобилни телефони	500.000,00		500.000,00
трошкови услуга одржавања	3.850.000,00	600.000,00	4.450.000,00
трошкови канализације	2.000.000,00	870.000,00	2.870.000,00
трошкови водовода и водоводне мреже	4.086.000,00	3.340.000,00	7.426.000,00
трошкови одржавања одлагалишта комуналног отпада	2.916.666,67		2.916.666,67
трошкови паркинг сервиса	1.000.000,00		1.000.000,00
трошкови поверених шума	1.300.000,00	160.000,00	1.460.000,00
трошкови одношења смећа	228.553,92		228.553,92
трошкови пијаца	500.000,00	74.000,00	574.000,00
трошкови гробља	2.000.000,00	600.000,00	2.600.000,00
трошкови регистрације возила	100.000,00		100.000,00
УКУПНО КОНТО 53	18.641.220,59	5.644.000,00	24.285.220,59
ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА			
ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	650.000,00		650.000,00
РЕЗЕРВИСАЊА-СУДСКИ ТРОШКОВИ	100.000,00		100.000,00
УКУПНО КОНТО 54	750.000,00	0,00	750.000,00
НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ			
адвокатске услуге	800.000,00		800.000,00
трошкови јавних извршитеља	800.000,00		800.000,00
трошкови анализа пијаће и отпадне воде	1.200.000,00	100.000,00	1.300.000,00
трошкови репрезентације	400.000,00		400.000,00
трошкови осигурања	570.000,00		570.000,00
трошкови платног промета	160.000,00		160.000,00
трошкови чланарина	68.100,00	60.000,00	128.100,00
порез на имовину	75.000,00		75.000,00
накнаде за коришћење вода и испуштену воду	230.000,00		230.000,00
еко такса	10.000,00		10.000,00
комунална такса	45.000,00		45.000,00
остали нематеријални трошкови (програми, ревизија, судске таксе, друге таксе и накнаде...)	600.000,00		600.000,00
УКУПНО КОНТО 55	4.958.100,00	160.000,00	5.118.100,00
РАСХОДИ КАМАТА	70.000,00		70.000,00
ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1.000,00	19.000,00	20.000,00
СУМЊИВА И СПОРНА ПОТРАЖИВАЊА	100.000,00		100.000,00
УКУПНО РАСХОДИ	85.657.074,57	8.003.230,87	93.660.305,44
ДОБИТАК/ГУБИТАК	12.925,43	-3.230,87	9.694,56

Образложење промена:

ПРИХОДИ:

- Приходи од комуналне делатности водоснабдевања увећавају се за 7.000.000,00 динара услед повећања цене воде за 10% и увођења накнаде за погонску

- спремност система почев од 01.02.2024. године, где је очекивани годишњи приход од повећања минимално 7.000.000,00 динара
- приходи од канализације увећавају се за 500.000,00 динара због повећања цене одвођења отпадних вода почев од 01.02.2024. године, где је очекивани годишњи приход од повећања минимално 500.000,00 динара
 - Услед промене цена услуга јавног паркирања очекује се и планира повећање прихода у овом сектору у износу од 400.000,00 динара,
 - на основу извршења из 2023. године увећани су финансијски приходи.

РАСХОДИ:

- Измена позиције трошкови ХТЗ опреме – овде се додаје 70.000,00 динара јер се планира набавка опреме према прописима о БЗР за раднике коју рукују опасним материјама (хлором) а према препорукама надлежног инспектора
- Планирано је додатних 500.000,00 динара због набавке водомера са могућношћу дигиталног читавања који ће бити уграђивани код корисника, као и због набавке додатних цеви и делова услед планирања замена цевовода на неколико дотрајалих мањих деоница и материјала за пар водоводних чворишта која ће бити санирана у целости
- због повећања цене струје за привреду нужно је планирање већег трошка у 2024. години за 2.500.000,00 динара
- Трошак зарада се смањује за 889.769,13 динара обзиром на коришћење боловања због одржавања трудноће, породилског одсуства и одсуства са рада због неге детета једне запослене где ЈКП не финансира целе године зараду ове запослене већ се иста финансира од других Републичких органа (Фонд ПИО)
- Код производних услуга на конту 53, трошак одржавања се увећава за 600.000,00 где се планирају трошкови на одржавању водоизворишта „Јелак Смонице“ у смислу кречења, санације олука и сл као и мањи трошкови на одржавању објеката као и програмско информациона система код комуналног предузећа,
- трошак од 870.000,00 за канализацију првенствено је планиран за израду корпи за заштиту пумпи у фекалним станицама и замену дотрајалих решетки и ливенарије у фекалним станицама (првенствено „Код Тасе“ и „Код Шућура“) и за постављање и прикључење контејнерског тоалета код бувље пијаце у Врликом Градишту
- Трошкови водвода и водоводне мреже у износу од 3.340.000,00 динара опредељују се као додатни трошкови у циљу санације и преправке најмање два водоводна чворишта (1.000.000,00 динара), плаћања пројектне документације за израду елабората о подземним водама у циљу обнављања водне дозволе (780.000,00), за обнављање ограда око бунара (Велико Градиште и Сираково) 150.000,00 динара, затим за замену цевовода на деоницама које су дотрајале и мање поправке у износу од 1.410.000,00 динара,
- 160.000,00 динара је нужно планирано за противпожарне пруге у шумама у Бискупљу и мање пруге по Основи газдовања повереним шумама, а према потреби интензивирања заштите шума од пожара, што је препорука надлежних органа,
- 74.000,00 динара је планирано за потребнеу дератизацију и дезинскецију Зелене пијаце у Великом Градишту, два пута у току године,
- код гробља је планирано 600.000,00 динара за изградњу додатних стаза у новом блоку гробља ка боровој шуми као и за израду једних степеница са рукохватом у оквиру старог дела гробља где се земља доста урушила,

- због повећања цена анализе воде код надлежног Завода за јавно здравље потребно је планирати додатна средства за анализе пијаће и отпадне воде у селима и граду (100.000,00 динара),
- 60.000,00 динара је планиран трошак чланарине за Удружење јавних паркиралишта Србије,
- Код осталих финансијских расхода планирано је додатних 19.000,00 динара за отписе по основу судских пресуда и јавноизвршитељских исправа.

Све напред наведено доводи до увећања прихода за 8.000.000,00 динара и расхода за 8.003.230.87 динара и производи другачији резултат пословања где се уместо планиране добити од 12.925,43 динара планира добит од 9.694,56 динара.

Прилог 4 и 4а: Приказ планираних и реализованих индикатора пословања
мења се у прилогу 4 у делу који се односи на

- Пословне приходе, мења се са 80.120 хиљада динара на 93.670 хиљада динара
 - Пословне расходе, мења се са 82.886 хиљада динара на 93.660 хиљада динара
 - Пословни добитак, мења се са 13 хиљада динара на 10 хиљада динара
 - Просечна нето зарада, мења се са 68 хиљада динара на 67 хиљада динара
- Код прилога 4а у наставку табеле мењају се следећи параметри:
- ЕБИТДА са 733 на 730
 - РОА са 0,04 на 0,03
 - РОЕ са 0,15 на 0,11
 - Дуг/капитал са 210,27 на 210,34
 - Ликвидност са 230,58 на 230,55
 - % зарада у пословним приходима са 59,23 на 53,08.

Прилог 5 – Код Биланса стања
мењају се позиције

- Потраживање од купаца у земљи, где уместо 17.696 хиљада динара стоји 17.693 хиљаде динара и
- нераспоређена добит текуће године са 13 на 10 хиљада динара.

Прилог 5а - Код Биланса успеха мењају се следеће позиције:

- пословни приходи се мењају са 82.720 хиљаде на 90.620 хиљада
- приходи од продаје производа и услуга се мењају са 73.120 хиљада на 81.020 хиљада, повећањем цена повећавају се и приходи
- пословни расходи се мењају са 85.486 хиљада на 93.470 хиљада
- трошкови материјала, горива и енергије се мењају са 12.140 хиљада на 15.210 хиљада, због повећања цена струје
- трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи се мењају са 48.997 хиљада на 48.107 хиљада, трошак зарада се смањује због коришћење боловања једне запослене, за одржавање трудноће, породилског одсуства и одсуства са рада због неге детета
- трошкови производних услуга са 18.641 хиљада на 24.285 хиљада повећани су трошкови одржавања, трошкови канализације, водовода и водоводне мреже, трошкови шума, пијаце и гробља
- нематеријални трошкови се мењају са 4.958 хиљада на 5.118 хиљада, због повећања цена анализа пијаће и отпадне воде и трошкова повећања чланарина
- остали финансијски приходи се мењају са 2.800 хиљада на 2.900 хиљада
- финансијски расходи се мењају са 71 хиљаде на 90 хиљаде, променом осталих финансијских расхода са 1 хиљаде на 20 хиљада
- укупни приходи се мењају са 85.670 хиљада на 93.670 хиљада

- укупни расходи се мењају са 85.657 хиљада на 93.660 хиљада
- добит се мења са 13 хиљада на 10 хиљада динара.

Прилог 5б – **Извештај о токовима готовине** – мењају се на следећи начин:

- приливи готовине из пословних активности се мењају са 170.370 хиљада на 178.370 хиљада, са осталим приливима из редовног пословања
- остали приливи из редовног пословања са 92.000 хиљаде на 100.000 хиљаде
- одливи готовине из пословних активности са 170.153 хиљаде на 178.153 хиљаде
- исплата добављачима и дати аванси у земљи мењају се са 45.200 хиљада на 53.200 хиљаде
- зараде, накнаде зарада и остали лични расходи се мењају са 48.883 хиљаде на 43.084 хиљаде
- остали одливи из пословних активности се мењају са 76.000 на 81.799 хиљада

Прилог 7 – **Трошкови запослених** се мења у делу зарада и то

- масе нето зарада, мења се са 27.772.074 динара на 27.204.838 динара
- масе бруто 1 зарада, мења се са 38.189.297 динара на 37.416.592 динара
- масе Бруто 2 зарада, мења се са 43.974.117 динара на 43.084.348 динара
- као и у делу броја запослених на одређено и неодређено време где смо поднели захтев Републичкој комисији за запошљавање за пријем у радни однос на неодређено време 3 лица и надамо се у току године да добијемо сагласност.

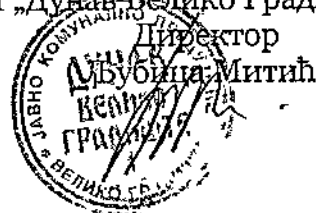
Прилог 11а **Распон исплаћених и планираних зарада** се мења и то тако што уместо:

- Најниже зараде запослених без пословодства у 2024. години – Бруто 1, уместо 79.241 динар стоји 80.011,33 динара, а Нето са 58.047,94 мења се на 58.587,94 динара
- Највише зараде запослених без пословодства у 2024. години – Бруто 1, уместо 115.609,32 динара стоји 116.379,64 динара, а Нето са 83.542,13 мења се на 84.082,13 динара
- Најниже зараде пословодства у 2024. години – Бруто 1, уместо 158.613,38 динар стоји 159.383,70 динара, а Нето са 113.687,98 мења се на 114.227,98 динара
- Највише зараде пословодства у 2024. години – Бруто 1, уместо 160.444,46 динара стоји 161.214,79 динара, а Нето са 114.971,57 мења се на 115.511,57 динара

Прилог 11б – **Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01.2024. до 31.12.2024. године - Бруто 1 и Бруто 2** се у целости додаје због смањења планираних средстава за зараде.

Прилог 15 – **Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга** где се мења укупно планирани износ код набавке добара за набавку електричне енергије где уместо 9.800.000,00 динара стоји 12.500.000,00 динара а што утиче на резултат сабирања средстава планираних за јавне набавке са 20.116.667 хиљада динара на 22.616667 динара.

ЈКП „Дунав-Велико Градиште“



Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2021. година	2022. година	2023. година	2024. година
Укупни капитал	План	7.258	13.064	8.457	8.470
	Реализација	13.055	8.442	8.457	-
	% одступања реализације од плана	+80%	-35%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-35%	+0%	+0%
Укупна имовина	План	2.794	1.785	1.750	1.930
	Реализација	2.235	1.859	1.750	-
	% одступања реализације од плана	-20%	+4%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-17%	-6%	+10%
Пословни приходи	План	62.420	69.134	82.682	93.670
	Реализација	60.170	69.117	82.682	-
	% одступања реализације од плана	-4%	-0%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+15%	+20%	+13%
Пословни расходи	План	66.420	70.892	85.182	93.660
	Реализација	62.277	70.469	85.182	-
	% одступања реализације од плана	-6%	-1%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+13%	+21%	+10%
Пословни резултат	План	-4.000	-1.758	-2.500	10
	Реализација	-2.107	-1.352	-2.500	-
	% одступања реализације од плана	-47%	-23%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-36%	+85%	-100%
Нето резултат	План	20	41	15	10
	Реализација	20	-4.581	15	-
	% одступања реализације од плана	0%	-11273%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-23005%	-100%	-33%
Број запослених на дан 31.12.	План	29	31	33	34
	Реализација	29	31	33	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+7%	+6%	+3%
Просечна нето зарада	План	54	55	66	67
	Реализација	49	55	66	0
	% одступања реализације од плана	-9%	0%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+12%	+20%	+2%
Инвестиције	План				
	Реализација				-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	0%	0%

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

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

	2021. година реализација	2022. година реализација	2023. година реализација (процена)	План 2024. година
ЕБИТДА				730
ROA				0,03
ROE				0,11
Оперативни новчани ток				217
Дуг / капитал				210,34
Ликвидност				230,55
% зарада у пословним приходима				53,08

у 000 динара

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

у 000 динара

		2021. година	2022. година	2023. година	План 2024. година
Субвенције	План	5100	5000	10450	9600
	Пренето	5097	4160	10450	-
	Реализовано	5097	4160	10450	-
Остали приходи из буџета	План	1300	770	1216	0
	Пренето	1051	770	1216	-
	Реализовано	1051	770	1216	-
Укупно приходи из буџета	План	6400	5770	11666	9600
	Пренето	6148	4930	11666	0
	Реализовано	6148	4930	11666	0

НАПОМЕНА:

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

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

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

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

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

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

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

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
1*	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	1.580	1.580	2.580	1.930
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0008 + 0007 + 0008)	0003	0	0	0	0
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005				
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	1.580	1.580	2.580	1.930
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010				
023	2. Постројења и опрема	0011	1.580	1.580	2.580	1.930
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	6. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	8. 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 (хартije од вредности које се вреднују по амортизованом вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	24.014	25.776	24.434	24.347
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	84	84	0	750
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	84	84	0	750
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ	0038	17.624	19.422	18.731	17.693

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
	(0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)					
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	17.624	19.422	18.731	17.693
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	2.066	2.066	2.066	2.066
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	700	700	700	700
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	1.366	1.366	1.366	1.366
224	3. Потраживања по основу преллаћених 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. Хартije од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	3.916	3.800	3.323	3.488
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	324	404	314	350
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	25.594	27.356	27.014	26.277
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	383	383	383	383
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	8.960	9.458	9.377	8.467
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	55	55	55	55
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	8.905	9.403	9.322	8.412
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	8.402	8.402	8.402	8.402
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	503	1.001	920	10
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414				
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	5.834	8.834	8.274	7.250
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	14	14	14	14
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417				
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	14	14	14	14
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	2.260	2.260	2.260	2.236
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	2.260	2.260	2.260	2.236
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	3.560	6.560	6.000	5.000
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	10.800	9.064	9.363	10.560
487	И. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0	0	0
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
428	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	1.750	1.600	1.600	1.800
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	4.682	3.877	4.080	4.656
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	4.682	3.877	4.080	4.656
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, 48, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	4.368	3.587	3.683	4.104
44, 45 и 48 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	3.377	2.972	3.003	3.504
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	991	615	680	600
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454				
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0428 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	25.594	27.356	27.014	26.277
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	383	383	383	383

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	22.655	45.310	67.965	90.620
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	20.255	40.510	60.765	81.020
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	20.255	40.510	60.765	81.020
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	2.400	4.800	7.200	9.600
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	23.208	48.411	69.616	93.470
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	3.803	7.605	11.408	15.210
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	12.027	24.054	36.080	48.107
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	9.354	18.708	28.062	37.416
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	1.417	2.834	4.251	5.688
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	1.256	2.512	3.767	5.023
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	0	0	0	650
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	6.071	12.143	18.214	24.285
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	25	50	75	100
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	1.280	2.559	3.839	5.118
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025				
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	551	1.101	1.651	2.850
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	737	1.475	2.213	2.950
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	12	25	38	50
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛУАУЗЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	725	1.450	2.175	2.900
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1032 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	23	45	69	90
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	18	35	54	70
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛУАУЗЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	5	10	15	20
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	714	1.430	2.144	2.880
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038				
683, 685 и 688	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	0	0	0	100
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	0	0	0	100
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041				
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042				
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	23.392	48.785	70.178	93.670
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	23.229	48.456	69.665	93.660
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	163	329	493	10
	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				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1048 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	163	329	493	10
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1048 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Њ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	163	329	493	10
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	42.592	89.165	133.778	178.370
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	19.580	39.160	58.740	78.320
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	12	25	38	50
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	23.000	50.000	75.000	100.000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3008	42.200	89.077	133.616	178.153
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	11.300	26.600	39.900	53.200
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	11.882	21.542	32.313	43.084
4. Плаћене камате у земљи	3010	18	35	54	70
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013				
8. Остали одливи из пословних активности	3014	19.000	40.900	61.349	81.799
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	392	108	162	217
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017				
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023				
1. Куловина акција и удела	3024				
2. Куловина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025				
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028				
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029				
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 3)	3037				
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План	План	План	План
		01.01-31.03.2024.	01.01-30.06.2024.	01.01-30.09.2024.	01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5	6
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	42.592	89.185	133.778	178.370
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	42.200	89.077	133.616	178.153
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	392	108	162	217
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051				
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	3.524	3.023	2.738	3.271
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	3.916	3.131	2.900	3.488

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	23.995.473	23.995.473	6.801.210	13.602.419	20.403.629	27.204.838
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	33.055.054	33.055.054	9.354.148	16.708.296	28.062.444	37.416.592
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	38.062.896	38.062.896	10.771.087	21.542.174	32.313.261	43.084.348
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	33	33	34	34	34	34
4.1.	- на неодређено време	30	30	30	30	30	30
4.2.	- на одређено време	3	3	4	4	4	4
5	Накнаде по уговору о делу						
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*						
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1.215.845	1.215.845				
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	8	8				
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
13	Накнаде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине*						
15	Накнаде члановима надзорног одбора	555.556	555.556	140.802	281.604	416.667	555.556
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						
19	Превоз запослених на посао и са посла	2.623.244	2.623.244	829.389	1.658.907	2.487.011	3.315.114
20	Дневнице на службеном путу	20.000	20.000	5.000	10.000	15.000	20.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу						
22	Отпремнина за одлазак у пензију			0	0	386.484	772.967
23	Број прималаца отпремнине			0	0	1	2
24	Јубиларне награде	90.798	90.798	0	0	0	90.000
25	Број прималаца јубиларних награда	1	1	0	0	0	1
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	277.974	277.974	114.000	124.000	134.000	134.000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	80.000	80.000	12.000	25.000	36.000	50.000

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

** позиције од 6 до 31 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

	Исплаћена у 2023. години		Планирана у 2024. години	
	Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	67.176,21	49.261,72	58.587,94
	Највиша зарада	116.595,14	83.904,39	84.082,13
Пословодство	Најнижа зарада	143.755,42	102.943,75	114.227,98
	Највиша зарада	147.166,56	105.334,95	115.511,57

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2023. години	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
Добра						
1.	Набавка електричне енергије	9.000.000	2.450.000	6.000	9.000	12.300
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
...						
Укупно добра:		9.000.000	2.450.000	6.000	9.000	12.300
Услуге						
1	Одржавање водовода и канализације	4.035.000	900.000	1.800.000	2.700.000	3.600.000
2	Анализе пијаће и отпадне воде	1.197.430	300.000	600.000	900.000	1.200.000
3	Одржавање одлагалишта комуналног отпада	3.000.000	729.167	1.458.333	2.187.500	2.916.667
4	Вања постројења и опреме водоизворшта Острово		260.000	1.040.000	1.820.000	2.600.000
5						
6						
7						
8						
9						
...						
Укупно услуге:		8.232.430	2.189.167	4.898.333	7.607.500	10.316.667
Радови						
1						
2						
...						
Укупно радови:						
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		17.232.430	4.639.167	4.904.333	7.616.500	10.328.967