

ЈКП „Дунав Велико Градиште“
Наш број: 768/2023
Датум: 15.03.2023. година

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



**ИЗМЕНА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ПРЕДУЗЕЋА
ЈКП „ДУНАВ ВЕЛИКО ГРАДИШТЕ“ ИЗ
ВЕЛИКОГ ГРАДИШТА
ЗА 2023. ГОДИНУ
(1. 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
МАРТ 2023. године**

Програм пословања за 2023. годину сачињен је у складу са смерницама за израду годишњег програма пословања за 2023. годину јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса, а сходно Уредби о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2023. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2023.-2025. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Сл. гласник РС“ бр. 115/2022).

Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Дунав Велико Градиште“ из Великог Градишта за 2023. годину бр. 2632/2022 од 24.11.2022. године усвојен је на седници Надзорног одбора ЈКП „Дунав Велико Градиште“ дана 28.11.2022. године, а на исти је Скупштина општине Велико Градиште својим Решењем бр. 023-51/2022-01-1 дала сагласност.

Дана 28.11.2022. године Надзорни одбор ЈКП „Дунав Велико Градиште“ усвојио је Предлог посебног Програма о коришћењу средстава из буџета општине Велико Градиште за 2023. годину заведен код ЈКП под бројем 2613/2022 од 21.11.2022. године, на који је Скупштина општине Велико Градиште дала сагласност дана 16.12.2022. године својим Решењем бр. 023-50/2022-01-1.

Ребалансом буџета Општине Велико Градиште за 2023. годину опредељује се додатних 600.000,00 динара на програмској активности 0401-0006 на позицији 71 и функционалној класификацији 560 а економској класификацији 451 где је био предвиђен износ од 7.000.000,00 динара у сврху текуће субвенције осталим јавним нефинансијским предузећима и организацијама, где ће се овај износ од додатних 600.000,00 динара определити у сврху израде прикључног чвора за водовод у Белом Багрему.

У складу са променама цена на тржишту и усклађивања пословања са законском регулативом мења се план прихода и расхода на следећи начин, са појединачно наведеним образложењима сваке промене:

ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

ПРИХОДИ	ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ 2023.г.	Измена	Износ након измене
ПРИХОДИ ОД ВОДОВОДА	45.600.000,00	1.000.000,00	46.600.000,00
ПРИХОДИ ОД КАНАЛИЗАЦИЈЕ	6.400.000,00	200.000,00	6.600.000,00
ПРИХОДИ ОД ГРОБЉА	5.900.000,00		5.900.000,00
ПРИХОДИ ОД ПИЈАЦЕ	6.100.000,00		6.100.000,00
ПРИХОДИ ОД ШУМА	0,00	595.957,00	595.957,00
ПРИХОДИ ОД ПАРКИНГ СЕРВИСА	4.400.000,00	200.000,00	4.600.000,00
ТЕХНИЧКИ УСЛОВИ	500.000,00	100.000,00	600.000,00
ЗООХИГИЈЕНА	80.000,00		80.000,00
СУБВЕНЦИЈЕ ОД ОСНИВАЧА	7.000.000,00	600.000,00	7.600.000,00
ПРИХОД ОД СУМЊ.И СПОР.	100.000,00		100.000,00
ПРИХОДИ ОД КАМАТА	50.000,00		50.000,00
ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1.800.000,00		1.800.000,00

УКУПНО ПРИХОДИ	77.930.000,00	2.695.957,00	80.625.957,00
РАСХОДИ			
НАЗИВ ШИФРЕ	ПЛАНИРАНИ РАСХОДИ 2023.г.	Измена	Износ након измене
ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА			
канцеларијски материјал	300.000,00		300.000,00
стручна литература	60.000,00		60.000,00
материјал за одржавање хигијене	150.000,00		150.000,00
трошкови хтз опреме	150.000,00		150.000,00
материјал и резервни делови, алат инвентар	2.310.000,00	-500.000,00	1.810.000,00
УКУПНО КОНТО 51	2.970.000,00	-500.000,00	2.470.000,00
ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ			
- трошкови електричне енергије	9.000.000,00		9.000.000,00
- трошкови горива	900.000,00		900.000,00
УКУПНО КОНТО 513	9.900.000,00	0,00	9.900.000,00
ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ			
- трошкови бруто зарада - укупан трошак	36.440.049,18	1.638.772,66	38.078.821,84
- накнаде члановима Надзорног одбора	563.207,28		563.207,28
- превоз запослених од куће до посла и остали лични расходи и накнаде запослених	2.849.886,96		2.849.886,96
- 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	275.000,00		275.000,00
-Стручно усавршавање запослених	0,00	40.000,00	40.000,00
-ИОСИ-Накнада за инвалида	660.000,00	-488.342,00	171.658,00
УКУПНО КОНТО 52	40.893.143,42	1.190.430,66	42.083.574,08
ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА			
трошкови птт услуга	110.000,00		110.000,00
телефони, интернет и мобилни телефони	400.000,00	100.000,00	500.000,00
трошкови услуга одржавања	691.000,00	800.000,00	1.491.000,00
трошкови канализације	2.800.000,00		2.800.000,00
трошкови водовода и водоводне мреже	5.650.000,00	+450.000,00	6.100.000,00

трошкови одржавања одлагалишта комуналног отпада	2.500.000,00		2.500.000,00
трошкови паркинг сервиса	1.500.000,00		1.500.000,00
трошкови поверених шума	1.740.400,00		1.740.400,00
трошкови одношења смећа	228.553,92		228.553,92
трошкови пијаца	405.000,00		405.000,00
трошкови гробља	2.150.869,63		2.150.869,63
трошкови регистрације возила	112.000,00		112.000,00
УКУПНО КОНТО 53	18.287.823,55	1.350.000,00	19.637.823,55
ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА			
Трошкови амортизације	650.000,00	0,00	650.000,00
Резервисања - судски поступци у току	0,00	500.000,00	500.000,00
УКУПНО КОНТО 54	650.000,00	500.000,00	1.150.000,00
НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ			
адвокатске услуге	1.000.000,00		1.000.000,00
трошкови јавних извршитеља	900.000,00		900.000,00
трошкови анализа пијаће и отпадне воде	1.200.000,00		1.200.000,00
трошкови репрезентације	400.000,00		400.000,00
трошкови осигурања	520.000,00	50.000,00	570.000,00
трошкови платног промета	150.000,00		150.000,00
трошкови чланарина	68.100,00		68.100,00
накнаде за коришћење вода	230.000,00		230.000,00
накнада за коришћење дрвета	0,00		0,00
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...)	550.000,00	100.000,00	650.000,00
УКУПНО КОНТО 55	5.073.100,00	150.000,00	5.223.100,00
РАСХОДИ КАМАТА	50.000,00	0,00	50.000,00
ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1.000,00	0,00	1.000,00
СУМЊИВА И СПОРНА ПОТРАЖИВАЊА	100.000,00	0,00	100.000,00
УКУПНО РАСХОДИ	77.925.066,97	2.690.430,66	80.615.497,63
добит/губитак	+4.933,03	+5.526,34	+10.459,37

Образложење промена:

ПРИХОДИ:

- Средства прихода од услуге водоснабдевања увећавају се за 1.000.000 динара у складу са планом преузимања снабдевања водом целог насеља Бели Багрем, где је изграђена мрежа од стране предузећа „Silver Lake“ и планирано је преузимање

исте а поред истог прихода увећаће се и приход од одвођења отпадних вода за 200.000,00 динара.

- Приход од шума се повећава за 595.957 динара на име трајног прокреса шуме у КО Кусиће због поставњања далековода у сврху изградње ТС Кривача – Велико Градиште
- Паркинг сервис се повећава за 200.000,00 динара на основу планираног повећања броја паркинг места у Великом Градишту, делу према Дунаву
- Приходи од техничких услова се повећавају за 100.000,00 динара на основу извршења из претходне буџетске године и извршења за два месеца 2023. године.
- Приходи од субвенција оснивача повећани су за 600.000,00 динара на име изградње недостајуће водоводне инфраструктуре у Белом Багрему.

РАСХОДИ:

- Позиција материјал и резервни делови се умањује за 500.000,00 динара на основу извршења из 2022. године, обзиром да приликом сачињавања Плана рада за 2023. годину (у новембру месецу 2022. године нисмо имали прецизно извршење) те ће се ова средства преусмерити где је неопходније.
- Зараде се повећавају због планираног запошљавања лица са инвалидитетом, затим због повећаног износа регреса сходно последњем објављеном податку Републичког завода за статистику за месец децембар 2022. године, у зависности од чије висине се исплаћује по Колективног уговору ова позиција, као и због анагажовања 1 запосленог лица на одређено време у периоду од јануара до краја априла, због повећаног обима посла у области електронског фактурисања и слично, чија зарада није била првобитно планирана Програмом рада, већ је било планирано да се ово лице запосли тек од маја месеца.
- Додаје се позиција стручно усавршавање запослених, у износу од 40.000,00 динара, где због усаглашавања са законима из области безбедности на раду и транспорта и руковања опасним хемикалијама, морамо имати нове сертификате и спровести обуку запослених за руковање хлором. Истовремено из истог разлога морамо имати и уговор са стручном агенцијом из ове области где је предвиђен додатни трошак од 100.000,00 динара (приказано у нематеријалним трошковима) на месечном нивоу од 10.000,00 динара.
- Планирана накнада која се плаћа Пореској управи уколико предузеће нема запослено лице са инвалидитетом, умањује се за преостали планирани износ до краја године, почев од априла месеца 2023. године када је и планирано запошљавање овог лица.
- Због пораста цена код дистрибутера мобилне телефоније као и због увођења аутоматизације и система даљинске дојаве на појединим црпним станицама и сеоским водоводима што узрокује потребу за већим бројем СИМ картица, потребно је позицију повећати за 100.000,00 динара,
- Трошкови услуга одржавања повећавају се за 800.000,00 динара где је предвиђено да ЈКП у једном делу финансира одржавање рада на постројењу водоизвориште Острово, као и због других трошкова одржавања који се не могу детаљно планирати,
- Трошкови производне услуге водовода и канализације повећавају се за 450.000,00 динара због субвенција и због остварене уштеде на јавној набавци од 150.000,00 динара,
- По препоруци овлашћене независне ревизорске куће потребно је извршити резервисање финансијских средстава за судске поступке који су у току, где је у 2022. години морало бити резервисано 1.800.000,00 динара (биће приказано у завршном рачуну). Најважније парнице које бисмо навели да су у току је парница са бившим директором Радисавом Живковићем из области радних односа,

затим парница по ванредном правном леку за престанак радног односа запосленог Тишановић Драгана, као и парнице са неколицином бивших запослених (Драган Тишановић, Мирослав Кутлешић, Драган Бугариновић и Славољуб Трифуновић) на име накнаде за узето гориво о трошку фирме које је утрошено у сопственим аутомобилима у периоду од 2015.-2016. године где ова лица захтевају да им се на сваки литар горива које су сипали у свој аутомобил о трошку предузећа исплати и 30% цене погонског горива по километру који су могли да пређу са овим горивом, које тужбене захтеве смо оспорили наводећи да запослени нису доставили доказе да су обављали службене радње и ишли на службена путовања. Поред овога исти запослени захтевају плаћање прековременог рада, регресе, топле оброке, солидарну помоћ и друга примања из радног односа из периода 2015.-2017. година, за које тврде да им бивши директор није плаћао. Не знамо када ћемо бити обавезани да платимо и шта по овим судским предметима али ревизија налаже да морамо имати резервисана средства, бар у неком делу износа колико гласе тужбени захтеви.

- Због пораста цена осигуравајућих кућа и увећале су се и цене полиса за око 10% те се ова позиција увећава за 50.000,00 динара.

Све напред наведено доводи до увећања нето добити за 5.526,34 динара што доводи до планиране нето добити на крају пословне године од 10.459.37 динара.

Прилог 4: Приказ планираних и реализованих индикатора пословања мења се на следећи начин (у хиљадама динара):

Мења се укупна имовина планирана са 3.955 на 4.255 хиљада динара.

Пословни приходи су планирани са 75.980 а мењају се на 78.676 хиљада динара, а пословни расходи са 77.774 хиљаде динара на 80.465 хиљаде динара и самим тим се мења пословни резултат где се смањује пословни губитак са 1.794 на 1.789 хиљада динара и повећава нето резултат са 5 на 10 хиљада динара.

Обзиром да планирамо запошљавање лица са инвалидитетом то се повећава за 1 укупан број запослених, са 32 на 33.

Са наведеним променама мењају се и индикатори пословања наведени у прилогу 4 у наставку табеле.

Прилог 5. – Код **Биланса стања** повећавају се основна средства у износу од 300.000,00 динара (у табели приказано у хиљадама динара као 300) а по основу имплементације легалног софтвера на одређеном броју рачунара у предузећу где смо дужни да се придржавамо важећих закона из области ауторских права и интелектуалне својине, те да купљене лиценце за софтвер укњижимо као основна средства на конту 012.

Обртна имовина се повећава због више плаћених аванса на крају године који су планирани према извршењу из 2022. године.

Повећана је потребна готовина и готовински еквиваленти на крају године због потребних средства за исплату легалног софтвера и судских спорова који могу делом доћи на наплату 2023. године.

Укупна актива износи 27.805.000 динара.

Остала дугорочна резервисања су увећана за 2.300.000 динара (1.800.000 динара судски спорови из претходних година и 500.000 резервисана средства у исту сврху у 2023. години, а како је горе образложено).

Према извршењу из 2022. години истању ликвидности на дан 31.12.2022. године смањили смо обавезе према добављачима на износ од 2.448.000 динара.

Укупна пасива износи 27.805.000 динара.

Прилог 5а - Код **Биланса успеха** мењају се приходи од продаје производа сходно увећањима по делатностима напред образложеним, као и сходно увећању прихода од субвенција, мењају се трошкови материјала, као и трошкови зарада и остали лични расходи и накнаде запослених, трошкови производних услуга се повећавају, трошкови резервисања такође, нематеријални трошкови, што доводи до нето добитка од 10 хиљада динара, а које позиције смо појединачно објаснили у горњем делу текста.

Прилог 5б – **Новчани токови готовине**

У овом обрасцу докази до промена прилива и одлива сходно изменама позиција у билансима успеха и стања, што доводи до готовине на крају обрачунског периода од 3.616.000 динара у односу на планираних 2.566.000 динара.

Прилог 6 – **Субвенције и остали приходи из буџета** – уписана је реализација пренетих субвенција оснивача са стањем на дан 31.12. 2022. године, која је у претходном обрасцу Програма рада сачињеном у новембру месецу 2022. године, могла бити приказана као процена извршења до краја 2022. године, те се износ од 5.000.000 динара мења са износом од 4.159.640 динара. Такође у 2023. години поред планираних 7.000.000,00 динара додато је нових 600.000,00 динара за изградњу недостајуће водводне инфраструктуре у Белом Багрему, што доводи до плана од 7.600.000,00 динара.

Прилог 7 – **Трошкови запослених** се мења у делу укупног броја запослених по кадровској евиденцији као и структура на недоређено и одређено време, где уместо 24-8 стоји 30-3 од другог квартала (где се надамо пријему 6 радника у радни однос на неодређено време по одобрењу Републичке Комисије за запошљавање којој смо упутили захтев) и запошљавање 1 лица са инвалидитетом, а где се мењају планирани износи зарада и припадајућих трошкова и накнада запослених и увећава се за 40.000 позиција стручног усавршавања запослених како је напред горе детаљно образложено.

Прилог 9 – Приказује промене у структури запослених са променом броја извршилаца (пол, старост, стручна спрема...).

Прилог 10 – приказује промену динамике запошљавања – одлив и пријем кадрова, условљено пријемом инвалида у радни однос, и истеком радног односа на одређено време као и потребом запошљавања лица на одређено време због повћаног обима посла.

Прилог 11 – **Планирана маса зарада, број запослених и просечна маса зарада по месецима за 2023. годину** и Прилог 11б – **Исплаћена маса зарада за 2023.** – бруто 1 и бруто 2 се мењају у зависности од структуре и пријема кадрова у радни однос где се мења и просечна зарада као и маса зарада а према табели у прилогу.

Прилог 11а – Распон планираних и исплаћених зарада – мења се у делу највише и најниже исплаћене зараде у 2023. години услед промене масе зарада и броја запослених а према табели у прилогу.

Шеф рачуноводства
Милица Настасовић

ЈКП „Дунав Велико Градиште“



Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	2023. година
Укупни капитал	План	6.795	7.258	13.064	13.069
	Реализација	13.841	13.055	13.064	-
	% одступања реализације од плана	+104%	+80%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-6%	+0%	+0%
Укупна имовина	План	3.300	2.794	1.785	4.255
	Реализација	1.978	2.235	1.785	-
	% одступања реализације од плана	-40%	-20%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+13%	-20%	+138%
Пословни приходи	План	61.418	62.420	69.134	78.676
	Реализација	53.244	60.170	69.134	-
	% одступања реализације од плана	-13%	-4%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+13%	+15%	+14%
Пословни расходи	План	60.280	66.420	70.892	80.465
	Реализација	55.085	62.277	70.892	-
	% одступања реализације од плана	-9%	-6%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+13%	+14%	+14%
Пословни резултат	План	1.138	-4.000	-1.758	-1.789
	Реализација	-1.841	-2.107	-1.758	-
	% одступања реализације од плана	-262%	-47%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+14%	-17%	+2%
Нето резултат	План	48	20	41	10
	Реализација	5.082	20	41	-
	% одступања реализације од плана	+10488%	0%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-100%	+105%	-76%
Број запослених на дан 31.12.	План	32	29	31	33
	Реализација	32	29	31	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-9%	+7%	+6%
Просечна нето зарада	План	44	54	55	63
	Реализација	46	49	55	-
	% одступања реализације од плана	+5%	-9%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+7%	+12%	+15%
Инвестиције	План				
	Реализација				-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	0%	0%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2023. годину и реализација из 2022. године.

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

	2020. година реализација	2021. година реализација	2022. година реализација (процена)	План 2023. година
ЕБИТДА	5082	20	711	710
ROA	257	0,9	0,16	0,01
ROE	37	0,15	0,31	0,03
Оперативни новчани ток			74	428
Дуг / капитал	69	59	94,5	112,75
Ликвидност	298	385	235	284,18
% зарада у пословним приходима	61,00%	52,00%	52,54%	53,49

у 000 динара

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

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	План 2023. година
Субвенције	План	1900	5100	5000	7600
	Пренето	1834	5100	4160	7600
	Реализовано	1834	5100	4160	7600
Остали приходи из буџета	План	1484	1300	770	
	Пренето	1291	1100	770	-
	Реализовано	1291	1100	770	-
Укупно приходи из буџета	План	3384	6400	5770	7600
	Пренето	3125	6200	4930	7600
	Реализовано	3125	6200	4930	7600

НАПОМЕНА:

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

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

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

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

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

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

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

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	1.985	3.055	4.255	4.255
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	0	300	300	300
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	0	300	300	300
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	1.985	2.755	3.955	3.955
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010				
023	2. Постројења и опрема	0011	1.985	2.755	3.955	3.955
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013				
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0	0	0
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	24.773	24.387	22.852	23.550
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	141	141	0	600
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	141	141	0	600
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	19.676	18.783	17.358	17.856

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
	(0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)					
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	19.676	18.783	17.358	17.856
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	1.330	1.330	1.330	1.330
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045				
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	1.330	1.330	1.330	1.330
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	3.524	4.023	4.028	3.616
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	102	110	136	148
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	26.758	27.442	27.107	27.805
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0080	383	383	383	383
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	13.325	13.919	13.744	13.069
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	13.270	13.864	13.689	13.014
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	13.009	13.009	13.009	13.009
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	261	855	680	5
	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	7.914	7.906	7.442	6.449
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	1.800	2.300	2.300	2.300
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 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	1.800	2.300	2.300	2.300
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	2.284	2.284	2.284	2.260
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	2.284	2.284	2.284	2.260
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	3.830	3.322	2.858	1.889
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	5.519	5.617	5.921	8.287
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0	0	0
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	1.314	1.156	1.274	2.236
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	1.264	1.887	1.548	2.448
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	1.264	1.887	1.548	2.448
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	2.941	2.574	3.099	3.603
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	2.521	2.068	2.442	2.887
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	420	506	657	716
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				
	Љ. 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	26.758	27.442	27.107	27.805
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	383	383	383	383

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	19.028	40.138	59.407	78.676
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	17.245	35.538	53.307	71.076
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	17.245	35.538	53.307	71.076
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008				
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	1.783	4.600	6.100	7.600
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	19.445	40.304	60.058	80.465
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	3.092	6.185	9.277	12.370
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	10.288	20.888	31.485	42.084
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	8.065	16.401	24.735	33.069
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	1.222	2.485	3.747	5.010
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	1.001	2.002	3.003	4.005
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	4.759	10.119	14.878	19.638
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	500	500	500
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	1.306	2.612	3.918	5.223
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025				
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	417	166	651	1.789
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	462	925	1.387	1.850
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	12	25	37	50
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	450	900	1.350	1.800
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	12	25	37	51
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	12	25	37	50
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	0	0	0	1
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	450	900	1.350	1.799
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038				
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	15	30	45	100
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	15	30	45	100
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041				
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042				
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	19.505	41.093	60.839	80.626
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	19.472	40.359	60.140	80.616
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	33	734	699	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 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	33	734	699	10
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	33	734	699	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 31.12.2023. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	36.616	75.116	111.974	146.037
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	19.028	39.538	58.807	78.076
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	12	25	37	50
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	17.576	35.553	53.130	67.911
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	36.280	74.281	111.134	145.609
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	9.342	18.684	28.026	37.368
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	10.288	20.888	31.485	42.084
4. Плаћене камате у земљи	3010	12	25	37	50
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	16.638	34.684	51.586	66.107
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	336	835	840	428
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. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025				
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
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 8)	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
		01.01-31.03.2023.	01.01-30.06.2023.	01.01-30.09.2023.	01.01-31.12.2023.
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	36.616	75.116	111.974	146.037
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	36.280	74.281	111.134	145.609
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	336	835	840	428
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051				
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	3.188	3.188	3.188	3.188
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	3.524	4.023	4.028	3.616

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У динарима

01.01-31.12.2022. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	5.000.000	4.159.640	4.159.640	0	0
Остали приходи из буџета*	770.536	770.536	770.536	0	0
УКУПНО	5.770.536	4.930.176	4.930.176	0	0

У динарима

План за период 01.01-31.12.2023. године			
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.
	01.01. до 31.12.		
Субвенције	1.783.000	4.600.000	6.100.000
Остали приходи из буџета*	0	0	0
УКУПНО	1.783.000	4.600.000	6.100.000
			7.600.000
			7.600.000

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

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	19.372.531	19.150.853	5.855.328	11.906.969	17.957.580	24.008.190
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	26.903.986	26.954.179	8.065.238	16.400.767	24.734.826	33.068.886
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	31.200.000	31.195.316	9.287.122	18.885.484	28.482.153	38.078.822
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	31	31	32	33	33	33
4.1.	- на неодређено време	24	24	24	30	30	30
4.2.	- на одређено време	7	7	8	3	3	3
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	770.536	756.536				
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	7	7				
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	563.773	563.089	140.802	281.604	422.405	563.207
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	2.240.000	2.164.645	712.472	1.424.943	2.137.415	2.849.887
20.	Дневнице на службеном путу	10.000	2.040	5.000	10.000	15.000	20.000
21.	Накнаде трошкова на службеном путу						
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	648.661	648.661				
23.	Број прималаца отпремнице	2	2				
24.	Јубиларне награде	644.000	643.996	0	100.000	100.000	100.000
25.	Број прималаца јубиларних награда	8	8	0	1	1	1
26.	Смештај и исхрана на терену						
27.	Помоћ радницима и породици радника	76.281	0	85.000	85.000	85.000	85.000
28.	Стипендије			0	0	0	0
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	176.000	173.875	184.000	265.329	306.329	346.658
30.	Трошкови стручног усавршавања запослених			0	40.000	40.000	40.000

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

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

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.
1	ВСС	7	7	3	3
2	ВС	3	4		
3	ВКВ				
4	ССС	16	16		
5	КВ	5	6		
6	ПК				
7	НК				
УКУПНО		31	33	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	До 30 година	1	1
2	30 до 40	8	8
3	40 до 50	10	11
4	50 до 60	7	7
5	Преко 60	5	6
УКУПНО		31	33
Просечна старост		45,58	46,24

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.
1	Мушки	23	24	2	2
2	Женски	8	9	1	1
УКУПНО		31	33	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	До 5 година	16	18
2	5 до 10	7	7
3	10 до 15	8	8
4	15 до 20		
5	20 до 25		
6	25 до 30		
7	30 до 35		
8	Преко 35		
УКУПНО		31	33

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2022. године	31		Стање на дан 30.06.2023. године	33
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2023.	2		Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2023.	0
1	истек р.о. на одређено време	2	1	навести основ	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2023.	3		Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2023.	0
1	Радни однос на одређено време повећани обим посла	3	1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 31.03.2023. године	32		Стање на дан 30.09.2023. године	33
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2023. године	32		Стање на дан 30.09.2023. године	33
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2023.	1		Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2023.	0
1	престанак радног односа на одређено време	1	1	навести основ	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2023.	2		Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2023.	0
1	пријем лица са инвалидитетом у радни однос	1	1	навести основ	
2	радни однос на одређено време повећан обим посла	1	2		
	Стање на дан 30.06.2023. године	33		Стање на дан 31.12.2023. године	33

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

Исплата по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	31	2.289.843	73.866	28	2.077.290	74.189	2	95.647	47.823	1	116.906	116.906
II	30	2.173.700	72.457	27	1.949.036	72.187	2	108.408	54.204	1	116.256	116.256
III	30	2.293.399	76.447	27	2.052.862	76.032	2	122.331	61.166	1	118.206	118.206
IV	29	2.210.208	76.214	25	1.899.881	75.985	3	193.746	64.582	1	116.581	116.581
V	29	2.243.101	77.348	25	1.929.111	77.164	3	196.376	65.459	1	117.614	117.614
VI	28	2.150.666	76.810	24	1.856.333	77.347	3	169.339	56.446	1	124.994	124.994
VII	28	2.076.266	74.152	24	1.821.702	75.904	3	129.245	43.082	1	125.319	125.319
VIII	30	2.203.851	73.462	24	1.874.665	78.111	5	205.492	41.098	1	123.694	123.694
IX	30	2.267.435	75.581	24	1.859.368	77.474	5	282.187	56.437	1	125.880	125.880
X	31	2.293.471	73.983	24	1.810.701	75.446	6	357.215	59.536	1	125.555	125.555
XI	31	2.351.023	75.839	24	1.858.954	77.456	6	365.775	60.962	1	126.294	126.294
XII	31	2.351.023	75.839	24	1.858.954	77.456	6	365.775	60.963	1	126.294	126.294
УКУПНО	358	26.903.986	901.998	300	22.848.857	914.762	46	2.591.535	671.758	12	1.463.594	1.463.594
ПРОСЕК	29,83	2.241.999	75.167	25,00	1.904.071	76.230	4	215.961	55.980	1	121.966	121.966

* исплата са процененом до краја године

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

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

План по месецима 2023	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	32	2.746.648	85.833	30	2.516.027	83.868	1	85.241	85.241	1	145.380	145.380
II	32	2.532.465	79.140	30	2.304.118	76.804	1	84.591	84.591	1	143.755	143.755
III	32	2.786.125	87.066	30	2.551.767	85.059	1	86.868	86.868	1	147.490	147.490
IV	33	2.666.280	80.796	30	2.360.684	78.689	2	159.081	79.541	1	146.515	146.515
V	33	2.868.587	86.927	29	2.473.239	85.284	3	247.858	82.619	1	147.490	147.490
VI	33	2.800.662	84.869	29	2.411.863	83.168	3	241.634	80.545	1	147.165	147.165
VII	33	2.732.736	82.810	29	2.350.487	81.051	3	235.409	78.470	1	146.840	146.840
VIII	33	2.868.587	86.927	29	2.473.239	85.284	3	247.858	82.619	1	147.490	147.490
IX	33	2.732.736	82.810	29	2.350.487	81.051	3	235.409	78.470	1	146.840	146.840
X	33	2.800.662	84.869	29	2.411.863	83.168	3	241.634	80.545	1	147.165	147.165
XI	33	2.800.662	84.869	29	2.411.863	83.168	3	241.634	80.545	1	147.165	147.165
XII	33	2.732.736	82.810	29	2.350.487	81.051	3	235.409	78.470	1	146.840	146.840
УКУПНО	393	33.068.866	1.009.725	352	28.966.123	987.645	29	2.342.625	978.522	12	1.760.137	1.760.137
ПРОСЕК	33	2.755.740	84.144	29	2.413.844	82.304	2	195.219	81.544	1	146.678	146.678

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

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

У динарима

План по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	32	3.162.766	98.836	30	2.897.205	96.573	1	98.155	98.155	1	167.406	167.406
II	32	2.916.133	91.129	30	2.653.192	88.440	1	97.407	97.407	1	165.534	165.534
III	32	3.208.223	100.257	30	2.938.360	97.945	1	100.029	100.029	1	169.835	169.835
IV	33	3.070.222	93.037	30	2.718.328	90.611	2	183.182	91.591	1	168.712	168.712
V	33	3.303.178	100.096	29	2.847.935	98.205	3	285.409	95.136	1	169.835	169.835
VI	33	3.224.962	97.726	29	2.777.260	95.768	3	278.241	92.747	1	169.461	169.461
VII	33	3.146.746	95.356	29	2.706.586	93.331	3	271.073	90.358	1	169.086	169.086
VIII	33	3.303.178	100.096	29	2.847.935	98.205	3	285.409	95.136	1	169.835	169.835
IX	33	3.146.746	95.356	29	2.706.586	93.331	3	271.073	90.358	1	169.086	169.086
X	33	3.224.962	97.726	29	2.777.260	95.768	3	278.241	92.747	1	169.461	169.461
XI	33	3.224.962	97.726	29	2.777.260	95.768	3	278.241	92.747	1	169.461	169.461
XII	33	3.146.746	95.356	29	2.706.586	93.331	3	271.073	90.358	1	169.086	169.086
УКУПНО	393	38.078.822	1.162.698	352	33.354.491	1.137.273	29	2.697.533	1.126.768	12	2.026.798	2.026.798
ПРОСЕК	33	3.173.235	96.892	29	2.779.541	94.773	2	224.794	93.897	1	168.900	168.900

*старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у предузећу у децембру 2022. године

Распон исплаћених и планираних зарада

	Исплаћена у 2022. години		Планирана у 2023. години		У динарима
	Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето	
	Запослени без пословодства	57.812,00	42.456,00	67.176,21	
	93.891,00	67.748,00	116.766,44	84.024,48	
Пословодство	116.256,00	83.426,00	143.755,00	102.943,75	
	126.294,00	90.462,00	147.490,00	105.561,79	



ДУНАВ
ВЕЛИКО
ГРАДИШТЕ

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: 779/2023
Датум: 15.03.2023. године

На основу чланова 22. и 63. Закона о јавним предузећима („Сл гласник РС" бр. 15/2016), 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 телефонској седници одржаној 15.03.2023. године, доноси следећу:

О Д Л У К У

Усваја се предлог Измене Програма пословања предузећа ЈКП „Дунав Велико Градиште“ за 2023. годину заведен под бр. 768/2023 од дана 15.03.2023. године (1. измена).

Образложење

Надзорни одбор је на својој седници одржаној дана 15.03.2023. године након разматрања предлога Измена Програма пословања ЈКП „Дунав Велико Градиште“ за 2023. годину заведеног под бр. 768/2023 од дана 15.03.2023. године (1. 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 2023. годину заведене под бр. 768/2023 од 15.03.2023. године (1. измена) и донео одлуку као у диспозитиву.

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



[Signature]
Ненад Стојадиновић

На основу члана 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 и 95/2018- аутентично тумачење), члана 40. став 1. тачка 9. Статута општине Велико Градиште („Сл. гласник општине Велико Градиште“, бр. 2/2019 и 3/2023),

Скупштина општине Велико Градиште на 22. седници одржаној 27.03.2023. године је донела:

**РЕШЕЊЕ О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА ИЗМЕНУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЈКП ДУНАВ ВЕЛИКО ГРАДИШТЕ ЗА 2023.ГОДИНУ**

ДАЈЕ СЕ САГЛАСНОСТ на Измену Програма пословања предузећа ЈКП "Дунав Велико Градиште" за 2023.г. (1. измена) из Великог Градишта бр.768/2023 од 15.03.2023.године.

Образложење

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЊЕ
ДУНАВ ВЕЛИКО ГРАДИШТЕ
Бр. 972/2023
29.03.2023 г.
ВЕЛИКО ГРАДИШТЕ

Општинском већу општине Велико Градиште ЈКП „Дунав Велико Градиште“ обратило се захтевом за давање сагласности на Измену Програма пословања предузећа ЈКП "Дунав Велико Градиште" из Великог Градишта за 2023.годину бр.768/2023 од 15.03.2023.године (прву измену) коју је усвојио Надзорни одбор овог јавног предузећа на седници одржаној 15.03.2023.године.

Скупштина општине Велико Градиште, разматрајући предметну измену Програма пословања ЈКП "Дунав Велико Градиште" из Великог Градишта налази да је њено усвајање оправдано, и да је иста у сагласности са чланом 59. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр.15/2016 и 88/2019).

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.

Број: 023-6/2023-01-1

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ ВЕЛИКО ГРАДИШТЕ



ПРЕДСЕДНИК СО

Владимир Штрбац