



ЈКП "Т В Р Ђ А В А"
Б А Ч
Маршала Тита 73

ПИБ: 101451294
Мат.број: 08012644
Тек. рачун 205-28909-79

Број: 02-342/2023-4

Дана: 13.09.2023. године

РЕПУБЛИКА СРБИЈА АП-ВОЈВОДИНА
ОПШТИНСКА УПРАВА БАЧ

Примљено:	13 SEP 2023			
Орган:	Орг.јед.	Број:	Вредност	Прилог
II		176		

ОПШТИНСКОМ ВЕЋУ ОПШТИНЕ БАЧ
за СКУПШТИНУ ОПШТИНЕ БАЧ

Предмет:

Достава Програма о изменама и допунама годишњег програма пословања ЈКП „Тврђава“ Бач за 2023. годину ради давања сагласности од стране СО Бач

Поштовани,

У прилогу овог дописа, а све ради давања сагласности СО Бач на Програм о изменама и допунама годишњег програма пословања ЈКП „Тврђава“ Бач за 2023. годину, достављамо:

- Програм о изменама и допунама годишњег програма пословања ЈКП „Тврђава“ Бач за 2023. годину са образложењем, ребалансом финансијске пројекције на дан 30.06.2023. године и обрасцима финансијског плана који се мењају изменама и допунама годишњег Програма пословања за 2023. годину;

- Одлуку Надзорног одбора ЈКП „Тврђава“ Бач о усвајању Програма о изменама и допунама годишњег програма пословања ЈКП „Тврђава“ Бач за 2023. годину, број 02-342/2023-3, од дана 12.09.2023. године.

В.Д. директора
ЈКП „Тврђава“ Бач



Никола Вулећин, мастер правник



ЈКП "Т В Р Ћ А В А"
Б А Ч
Маршала Тита 73

ПИБ: 101451294
Мат.број: 08012644
Тек. рачун 205-28909-79

Број:02-342/2023-3
Дана:12.09.2023. године

На основу члана 22. став 1. тачка 2. и члана 60. став 2. Закона о јавним предузећима („Сл. Гласник РС“, бр. 15/2016 и 88/2019) и члана 33. став 1. тачка 2. Статута ЈКП „Тврђава“ Бач („Сл. Лист општине Бач“, бр. 26/2018 и 26/2023), Надзорни одбор ЈКП „Тврђава“ Бач, на својој VIII седници, одржаној дана 12.09.2023. године, донео је

О Д Л У К У

о усвајању Програма о изменама и допунама годишњег програма пословања ЈКП „Тврђава“ Бач за 2023. годину

1.

УСВАЈА СЕ Програм о изменама и допунама годишњег програма пословања за 2023. годину ЈКП „Тврђава“ Бач, број 02-342/2023, од дана 11.09.2023. године.

2.

Саставни део ове одлуке чини Програм о изменама и допунама годишњег програма пословања ЈКП „Тврђава“ Бач за 2023. годину, са образложењем.

3.

Ова одлука ће се доставити оснивачу, Скупштини општине Бач, ради добијања сагласности.

4.

Одлука ступа на снагу добијањем сагласности од стране оснивача.



Председник Надзорног одбора
Михајл Кућенич, дипл. правник



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ТВРЂАВА“ БАЧ

П Р О Г Р А М

**О ИЗМЕНАМА И ДОПУНАМА
ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЗА 2023. ГОДИНУ
ЈКП „ТВРЂАВА“ БАЧ**

Број: 02-342/2023
У Бачу, 11.09.2023. године

ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ

ПОСЛОВНО ИМЕ: ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ТВРЂАВА“ БАЧ
СЕДИШТЕ: БАЧ, Маршала Тита број 73
ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ: (3600) сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде
МАТИЧНИ БРОЈ: 08012644
ПИБ: 101451294
ОСНИВАЧ: СКУПШТИНА ОПШТИНЕ БАЧ
ЗАСТУПНИК: Никола Вулетић, мастер правник

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

ПРОГРАМА о изменама и допунама годишњег Програма пословања за 2023. годину ЈКП „Тврђава“ Бач

Разлог за измену и допуну годишњег Програма пословања ЈКП „Тврђава“ Бач за 2023. годину јесу Процена вредности имовине, обавеза и капитала са стањем на дан 31.12.2022. године, које је извршило друштво за вештачење и инвестициону изградњу „Нишинвест“ Ниш а на основу које су извршене значајне измене у билансу стања и корекција финансијских извештаја за 2022. годину и измене на приходној и расходној страни Финансијског плана за 2023. годину, које су утицале на биланс успеха који је урађен на основу финансијске пројекције чији је базни период извршење на дан 30.06.2023. године.

Неки од разлога за измене и допуне годишњег Програма пословања за 2023. годину јесу раст цена услуга, роба и материјала, који су неопходни за обављање делатности, као и раст просечне зараде по запосленом у Републици Србији, која је један од параметара за обрачун накнада које имају карактер зараде.

Биланс стања

-Конта 020-021, „Грађевинско и пољопривредно земљиште“, смањује се са 265.000,00 динара на 0,00 динара јер је извршено искњижавање грађевинског и пољопривредног земљишта које је у својини Републике Србије и Општине Бач, а Предузеће има само право коришћења;

-Кonto 022, „Грађевински објекти“, смањује се са 108.313.000,00 динара на 0,00 динара, разлог је укњижавање непокретне имовине у јавној својини – управне зграде, водоводна и канализациона мрежа од стране оснивача Општине Бач и обавеза Предузећа за њихово ванбилансно евидентирање у класи 8;

-Кonto 10, „Залихе материјала“ смањују се за 905.000,00 динара, разлог је извршено обезвређивање залиха материјала на основу старосне структуре;

Биланс успеха

На страни прихода извршене су следеће измене:

-Кonto 614, „Приходи од продаје производа и услуга у земљи“, смањују се са 174.051.000,00 динара, на 167.051.000,00 динара, разлог су закључење уговора за превоз ученика и студената за нову школску годину по истим ценама као и претходне године и смањење обима послова на одржавању јавних зелених површина и одржавању чистоће;

-Кonto 67, „Остали приходи“, повећавају се са 2.856.000,00 динара на 3.677.000,00 динара, јер су одобрена додатна средства од Компаније „Дунав осигурање“ на основу уговора о коришћењу средстава превентиве и накнаде штете која је наплаћена за капелу на гробљу;

На страни расхода, извршене су следеће измене:

-Кonto 51 „Трошкови материјала“, увећавају се са 35.050.000,00 динара, на износ од 35.500.000,00 динара, чему је разлог набавка ситног инвентара чија је вредност мања од просечне зараде по запосленом у Републици Србији а према Правилнику о рачуноводству и рачуноводственим политикама не могу бити књижена у оквиру основних средстава;

-Кonto 5152 „Трошкови ситног инвентара“, увећава се са износа од 500.000,00 динара, на износ од 950.000,00 динара, из разлога набавке више комплета алата који ће користити запослени на одржавању, како би се мањи кварови могли решити у предузећу без ангажовања трећих лица и набавке тримера за потребе радника ангажованих на пословима комуналне хигијене;

-Кonto 52 „Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи“ увећава се са износа од 106.803.500,00 динара, на износ од 108.238.500,00 динара, из разлога раста просечне бруто зараде по запосленом у Републици Србији и исплате других примања на која запослени имају право по Колективном уговору;

-Кonto 520 „Бруто зараде“, увећава се са износа од 78.307.300,00 динара, на износ од 79.474.300,00 динара, из разлога раста просечне бруто зараде на нивоу Републике Србије, а од чије висине зависи исплата накнада трошкова који имају карактер зараде - топлог obroка и регреса. Претходна пројекција рађена је на бази просечне бруто зараде од 114.228,00 динара, а сада је иста 118.992,00 динара, према последњем објављеном податку републичког органа надлежног за послове статистике;

-Кonto 521 „Доприноси на зараде на терет послодавца“, повећавају се са износа од 11.992.200,00 динара, на износ од 12.260.200,00 динара и из истих разлога који су наведени у претходном ставу;

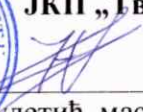
-Кonto 53 „Трошкови производних услуга“, увећавају се са износа од 7.550.000,00 динара, на 7.750.000,00 динара, из разлога раста цена производних услуга и закључења новог уговора о коришћењу услуга мобилне телефоније;

-Кonto 540 „Трошкови амортизације“ смањују се са 16.290.000,00 динара на 6.290.000,00 динара а разлог је искњижавање грађевинских објеката из пословних књига;

-Кonto 55 „Нематеријални трошкови“, увећавају се са износа од 7.700.000,00 динара, на износ од 8.500.000,00 динара, из разлога обавезе периодичне обуке за сертификате о стручној компетентности професионалних возача, тзв. „СРС“ сертификат, као и повећања трошкова хемијске анализе воде и накнада за заштиту и унапређење животне средине.



в.д. директора
ЈКП „Тврђава“ Бач


Никола Вулећић, мастер правник

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	131,253	131,253	31,917	31,917
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	54	54	54	54
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	54	54	54	54
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	131,199	131,199	31,863	31,863
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	100,770	100,770	0	0
023	2. Постројења и опрема	0011	30,348	30,348	31,782	31,782
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	81	81	81	81
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				
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	5,771	5,771	5,771	5,771
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	51,275	51,275	46,370	46,370
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	2,695	2,695	1,790	1,790
10	1. Материјал, резерви делови, алат и ситан инвентар	0032	2,000	2,000	1,095	1,095
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034	695	695	695	695
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035				
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037	982	982	982	982
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	39,895	39,895	39,895	39,895

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	39,895	39,895	39,895	39,895
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	203	203	203	203
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	195	195	195	195
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	8	8	8	8
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				
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	4,500	4,500	500	500
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	3,000	3,000	3,000	3,000
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	188,299	188,299	84,058	84,058
88	B. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	8,000	8,000	114,408	114,408
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) > 0	0401	144,088	144,088	31,349	31,349
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	28,945	28,945	17,991	17,991
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	116,330	116,330	13,648	13,648
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	116,310	116,310	13,648	13,648
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410				
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	1,187	1,187	290	290
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414	1,187	1,187	290	290
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	15,910	15,910	12,440	12,440
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416				
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417				
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	15,910	15,910	12,440	12,440
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	15,910	15,910	12,440	12,440
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	28,301	28,301	40,269	40,269
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	5,364	5,364	5,364	5,364
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	5,364	5,364	5,364	5,364
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441				
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	11,654	11,654	20,622	20,622
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	11,654	11,654	20,622	20,622
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	11,233	11,233	14,233	14,233
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	7,788	7,788	7,788	7,788
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	3,445	3,445	6,445	6,445
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	50	50	50	50
	Б. 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	188,299	188,299	84,058	84,058
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	8,000	8,000	114,408	114,408

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
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	44,888	94,775	136,413	178,051
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	875	1,750	2,875	4,000
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	875	1,750	2,875	4,000
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	43,513	87,026	127,038	167,051
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	43,513	87,026	127,038	167,051
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	500	1,000	1,500	2,000
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	0	5,000	5,000	5,000
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	45,007	88,903	126,828	169,278
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	750	1,500	2,250	3,000
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	8,762	17,525	26,512	35,500
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	27,610	54,108	81,412	108,238
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	20,140	39,529	59,501	79,474
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	3,082	6,052	9,156	12,260
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	4,388	8,527	12,755	16,504
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	4,072	8,145	4,717	6,290
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	1,888	3,775	5,762	7,750
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	1,925	3,850	6,175	8,500
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	0	5,872	9,585	8,773
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	119	0	0	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	15	30	65	100
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	15	30	65	100
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	440	880	1,320	1,760
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	440	880	1,320	1,760
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	0	0	0	0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	425	850	1,255	1,660
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	0	0	0	4,500
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	714	1,428	2,552	3,677
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	3,000	4,000	5,000	6,000
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	45,617	96,233	139,030	181,828
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	48,447	93,783	133,148	181,538
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	0	2,450	5,882	290
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	2,830	0	0	0
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				

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	0	2,450	5,882	290
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	2,830	0	0	0
	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	0	2,450	5,882	290
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	2,830	0	0	0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2023. 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	44,358	92,716	136,074	179,432
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	43,129	86,258	128,387	170,516
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	15	30	45	60
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	1,214	6,428	7,642	8,856
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	42,053	84,106	128,660	173,212
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	12,468	24,936	39,905	54,873
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	26,099	52,198	78,297	104,396
4. Плаћене камате у земљи	3010	440	880	1,320	1,760
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	3,046	6,092	9,138	12,183
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	2,305	8,610	7,414	6,220
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	0	0	0
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	500	5,500	6,000	6,000
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	500	5,500	6,000	6,000
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	500	5,500	6,000	6,000
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	1,341	2,682	3,023	3,364
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				

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
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044	1,341	2,682	3,023	3,364
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	1,341	2,682	3,023	3,364
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	44,358	92,716	136,074	179,432
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	43,894	92,288	137,683	182,576
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	464	428	0	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	0	1,609	3,144
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	3,644	3,644	3,644	3,644
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	4,108	4,072	2,035	500

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)	47,381,046	47,047,832	14,527,803	28,513,670	42,926,655	57,339,640
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	65,274,990	65,090,675	20,140,300	39,529,300	59,501,800	79,474,300
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	76,297,560	75,961,975	23,222,500	45,581,500	68,658,000	91,734,500
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	63	63	63	63	64	64
4.1.	- на неодређено време	54	54	53	52	52	52
4.2.	- на одређено време	9	9	10	11	12	12
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	9,660,000	9,600,000	3,000,000	5,200,000	7,400,000	9,600,000
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	10	10	11	8	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	456,276	453,432	113,358	226,716	340,074	453,432
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	3,000,000	2,841,000	825,000	1,650,000	2,475,000	3,300,000
20.	Дневнице на службеном путу	100,000	100,000	37,500	75,000	112,500	150,000
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	30,000	30,000	12,500	25,000	37,500	50,000
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	1,500,000	610,000	0	450,000	900,000	900,000
23.	Број прималаца отпремнине						
24.	Јубиларне награде			0	450,000	990,000	1,500,000
25.	Број прималаца јубиларних награда			0	2	3	3
26.	Смештај и исхрана на терену						
27.	Помоћ радницима и породици радника			350,000	350,000	350,000	350,000
28.	Стипендије						
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	500,000	460,000	50,000	100,000	150,000	200,000
30.	Трошкови стручног усавршавања запослених						

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

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

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

у динарима

Исплата по месецима 2021.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	61	5.624.736	92.209	60	5.452.808	90.880				1	171.928	171.928
II	60	5.194.773	86.580	59	5.022.942	85.135				1	171.831	171.831
III	61	5.249.465	86.057	60	5.071.330	84.522				1	178.135	178.135
IV	61	5.314.668	87.126	60	5.139.159	85.653				1	175.509	175.509
V	61	5.341.745	87.570	60	5.164.702	86.078				1	177.043	177.043
VI	60	5.221.619	87.027	59	5.045.881	85.523				1	175.738	175.738
VII	61	5.246.197	86.003	60	5.070.035	84.501				1	176.162	176.162
VIII	61	5.465.224	89.594	60	5.281.707	88.028				1	183.517	183.517
IX	62	5.296.269	85.424	61	5.119.978	83.934				1	176.291	176.291
X	62	5.670.487	91.459	61	5.505.866	90.257				1	164.821	164.821
XI	63	5.732.746	90.996	62	5.545.946	89.451				1	186.800	186.800
XII	63	5.732.746	90.996	62	5.545.946	89.451				1	186.800	186.800
УКУПНО	736	65.090.675	1.061.041	724	62.966.100	1.043.413				12	2.124.575	2.124.575
ПРОСЕК	61	5.424.223	88.420	60	5.247.175	86.951				1	177.048	177.048

* исплата са проценком до краја године

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

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

у динарима

План по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	63	6.772.500	107.500	62	6.577.500	106.089				1	195.000	195.000
II	63	6.463.000	102.587	62	6.268.000	101.097				1	195.000	195.000
III	63	6.904.800	109.600	62	6.709.800	108.223				1	195.000	195.000
IV	63	6.463.000	102.587	62	6.268.000	101.097				1	195.000	195.000
V	63	6.463.000	102.587	62	6.268.000	101.097				1	195.000	195.000
VI	63	6.463.000	102.587	62	6.268.000	101.097				1	195.000	195.000
VII	63	6.463.000	102.587	62	6.268.000	101.097				1	195.000	195.000
VIII	63	6.594.000	104.667	62	6.389.000	103.210				1	195.000	195.000
IX	64	6.722.000	105.031	63	6.527.000	103.603				1	195.000	195.000
X	64	6.722.000	105.031	63	6.527.000	103.603				1	195.000	195.000
XI	64	6.722.000	105.031	63	6.527.000	103.603				1	195.000	195.000
XII	64	6.722.000	105.031	63	6.527.000	103.603				1	195.000	195.000
УКУПНО	760	79.474.300	1.254.826	748	77.134.300	1.237.419				12	2.340.000	2.340.000
ПРОСЕК	63	6.622.858	104.569	62	6.427.858	103.118				1	195.000	195.000

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

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2022. година	Реализација (процена) 2022. година	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.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	80,000	75,295	75,000	150,000	400,000	400,000
6.	Реклама и пропаганда	50,000	45,000	12,500	25,000	37,500	50,000
7.	Остало						