ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА

ЗА 2023. ГОДИНУ

Ада, новембар 2022. године

Садржај

1. ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ 4
1.1. Мисија 4
1.2. Визија 4
1.3. Основе за израду програма пословања за 2023. годину 4
1.4. Организациона структура - шема 6
1.5. Органи управљања 7
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022. ГОДИНИ 8
2.1. Процењени физички обим активности 8
2.2. БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године 10
2.3. БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01.2022. до 31.12.2022. године 15
2.4. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године 18
2.5. Приказ планираних и реализованих индикатора пословања 20
2.6. Спроведене активности у области корпоративног пословања и активности које предузеће планира да спроведе у циљу унапређења корпоративног управљања 23
3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ 25
3.1. Циљеви 25
3.2. Ризици у пословању 29
4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА 34
4.1. Планирани физички обим активности за 2023. годину 34
4.2. БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. 37
4.3. БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01.2023. до 31.12.2023. године 45
4.4. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01. до 31.12.2023. године 49
4.5. Субвенције и остали приходи из буџета 52
4.6. Трошкови запослених 53
5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТАКА У 2023. ГОДИНИ 55
6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА 56
6.1. Структура запослених по секторима/организационим јединицама 56
6.2. Квалификациона структура 57
6.3. Старосна структура 57
6.4 Структура по полу 57
6.5. Структура по времену у радном односу 57
6.6. Динамика запошљавања 58
6.7. Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. годину*- Бруто 1 (2) 59
6.8. Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину - Бруто (2) 60

6.9. Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу....61
6.10. Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу....62
7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ....63
7.1. Кредитна задуженост....63
7.2. Планирано кредитно задуживање у 2023. години....64
8. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА....65
8.1. План инвестиција....70
9. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ....72

1. ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ

Пословно име: Јавно комунално предузеће „СТАНДАРД“ Ада
Седиште: Ада
Претежна делатност: 3600 - скупљање, пречишћавање и дистрибуција воде
Матични број: 08137005
ПИБ: 101092243
ЈББК: 81112
Надлежни орган/оснивач: Скупштина општине Ада

1.1. Мисија

Обезбеђивање услова за уредно, квалитетно и економски задовољавајуће пружање свих врста комуналних услуга грађанима општине Ада с посебним освртом на заштиту животне средине и сталну бригу о задовољству корисника наших услуга.

1.2. Визија

Савремено, технички и технолошки опремљено, предузеће које је развило иновативне и сигурне начине за пружање услуга из области комуналне привреде, које примењује најбоље примере светске праксе у области заштите животне средине и одрживог развоја и које је, због тога, препознато као модел за функционисање предузећа за пружање комуналних услуга у региону.

1.3. Основе за израду програма пословања за 2023. годину

Основни закони и подзаконска акта која уређују пословање предузећа су:

- Закон о јавним предузећима („Сл. гласник РС“, бр. 15/2016 и 88/2019);
- Закон о раду („Сл. гласник РС“, бр. 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013, 75/2014, 13/2017 – одлука УС, 113/2017 и 95/2018-аутентично тумачење);
- Закон о облигационим односима („Сл. лист СФРЈ“, бр. 29/78, 39/85, 45/89 - одлука УСЈ и 57/89, „Сл. лист СРЈ“, бр. 31/93, „Сл. лист СЦГ“, бр. 1/2003 - Уставна повеља и „Сл. гласник РС“, бр.18/2020);
- Закон о порезу на додату вредност („Сл. гласник РС“, бр. 84/2004, 86/2004 - исправка, 61/2005, 61/2007, 93/2012, 108/2013, 6/2014 – усклађени дин. изн., 68/2014 – др. закон, 142/2014,5/2015 – усклађени дин. изн., 83/2015, 5/2016 – усклађени дин. изн., 108/2016, 7/2017 – усклађени дин. изн., 113/2017, 13/2018 – усклађени дин. изн., 30/2018, 4/2019-ускл. дин. изн., 72/2019, 8/2020-усклађени дин.изн. и 153/2020);
- Закон о рачуноводству („Сл. гласник РС“, бр. 73/2019 и 44/2021 – др. закон);
- Закон о буџетском систему („Сл. гласник РС“, бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 - испр., 108/2013, 142/2014, 68/2015 - др. Закон, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019, 149/2020 и 118/2021);
- Закон о комуналним делатностима („Сл. гласник РС“, број 88/2011, 104/2016 и 95/2018);
- Закон о привредним друштвима („Сл. гласник РС“, бр. 36/2011, 99/2011, 83/2014 - др. Закон 5/2015, 44/2018, 95/2018, 91/2019 и 109/2021);

- Закон о локалној самоуправи („Сл. гласник РС“, број 129/2007, 83/2014 др. закон, 101/2016 - др. закон, 47/2018 и 111/2021 – др. закон);
- Закон о финансирању локалне самоуправе („Сл. гласник РС“, бр. 62/2006, 47/2011, 93/2012, 99/2013 - усклађени дин. изн., 125/2014 - усклађени дин. изн., 95/2015 - усклађени дин.изн., 83/2016, 91/2016-усл. дин. изн, 104/2016 - др. закон, 96/2017 - усклађени дин. изн, 89/2018-усл.дин.изн, 95/2018-др.закон, 86/2019 - усклађени дин. изн., 126/2020-усклађени дин. изн.,99/2021 – усклађени дин. изн. и 111/2021 – др. закон);
- Закон о јавним набавкама („Сл. гласник РС“, бр. 91/2019);
- Закон о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама („Сл. гласник РС“, бр. 119/2012, 68/2015, 113/2017, 91/2019, 44/2021 и 44/2021 – др. закон);
- Закон о водама („Сл. гласник РС“, бр. 30/2010, 93/2012, 101/2016, 95/2018 и 95/2018-др. закон);
- Закон о управљању отпадом („Сл. гласник РС“, бр. 36/2009, 88/2010, 14/2016 и 95/2018-др. закон);
- Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава („Сл. гласник РС“, бр. 159/2020);
- Правилник о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа („Сл. гласник РС“, бр. 36/2016 и 131/2021);
- Ревидирана Фискална стратегија за 2022. годину са пројекцијама за 2023. и 2024. годину;
- Уредба 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);
- Статут општине Ада („Службени лист општине Ада“ бр. 11/2019, 20/2019 и 32/2020);
- Одлуке о промени оснивачког акта Јавног комуналног предузећа „Стандард“ Ада-пречишћени текст („Службени лист општине Ада“, 41/2016, 42/2020, 7/2021, 7/2022 и 29/2022);
- Статут ЈКП „Стандард“ Ада;
- Посебан колективни уговор за јавна комунална предузећа у комунално делатности на територији РС („Сл. гласник РС“, бр. 27/2015, 36/2017, 5/2018, 94/2019, 142/2020 и 30/2021);
- Колективни уговор у ЈКП„Стандард“ Ада од 14.12.2021. године и Анекс од 02.09.2022. године;
- Средњорочни план пословне стратегије и развоја Јавног комуналног предузећа „Стандард“ Ада (број 59/ЈКП-43-1 од 15. фебруара 2017. године);
- Дугорочни план пословне стратегије и развоја Јавног комуналног предузећа „Стандард“ Ада (број: 59/ЈКП-43-2 од 15. фебруара 2017. године);

1.4. Организациона структура - шема

Надзорни одбор

Милва Петров, дипл. еколог - председница
Иштенеш Ела, дипл. економиста - чланица
Берец Бела, професор географије

I
Директор
Милан Попов
дипл. инж. пољопривреде

II	III	IV	V	VI
Сектор за правно – административне и опште послове	**Сектор економике**	**Сектор за уређивање и одржавање зелених, рекреационих и других јавних површина и пијаца**	**Сектор техничке оперативе**	**Сектор за управљање водоснабдевањем и пречишћавањем отпадних вода**

Број радних места по систематизацији	
I	1
II	3
III	6
IV	13
V	27
VI	4
Укупн	**54**

o	



1.5. Органи управљања

Директор

Милан Попов - дипломирани инжењер пољопривреде, именован на основу Решења Скупштине општине Ада бр. 02-35/2021-01 од дана 21.10.2021. године на мандатни период од четири године, почев од 30.01.2022. године.

Надзорни одбор

Председница Надзорног одбора:

Милва Петров - дипломирани еколог за заштиту животне средине

Чланови Надзорног одбора:

Ела Иштенеш – дипломирани економиста;

Бела Берец– професор географије

Надзорни одбор је именован на мандатни период од 4 (четири) године, почев од 11.04.2021. године, Решењем Скупштине општине Ада број: 02-5/2021-01 од 18.03.2021. године.

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2022. ГОДИНИ

2.1. Процењени физички обим активности

Р. б.	Делатност	Ј. М. произв	План 2022.	Процена 2022.	ИНДЕКС (%) (5/4)
1	**2**	**3**	4	5	6
1	**Снабдевање водом за пиће**	**$м^3$**	**700.000**	**691.000**	98,71
1.1	Снабдевање водом за пиће домаћинства	$м^3$	635.000	620.000	97,64
1.2	Снабдевање водом за пиће привреда	$м^3$	65.000	71.000	109,23
2	**Пречишћавање и одвођење атмосферских и отпадних вода**	**$м^3$**	**195.000**	**195.000**	100,00
2.1	Пречишћавање и одвођење атмосферских и отпадних вода домаћинства	$м^3$	155.000	155.000	100,00
2.2	Пречишћавање и одвођење атмосферских и отпадних вода привреда	$м^3$	40.000	40.000	100,00
2.3	Пражњење септичких јама	Тура/год	180	120	66,67
3	**Управљање ком. отпадом изношење смећа**				
3.1	Управљање ком. отпадом изношење смећа (Домаћинства)	Број корисника/месечно	5.730	5.933	103,54
3.2	Управљање ком.отпадом изношење смећа (привреда /$м^2$)	$м^2$/год	62.000	51.000	82,26
3.3	Управљање ком. отпадом изношење смећа (привреда /канте)	Број корисника/мес	152	190	125,00
3.4	Управљање ком. отпадом изношење смећа (привреда / контејнер 1 $м^3$)	Број изнетих контејнера/год	850	450	52,94
3.5	Управљање ком. отпадом изношење смећа (привреда / контејнер 5 $м^3$)	Број изнетих контејнера/год	540	550	101,85
4	**Управљање пијацама**				
4.1	Број склопљених уговора по метру продајног простора	м	520	439,5	84,52
4.2	Наплата дневне пијачарине- број фискалних исечака	комада	12.600	10.500	83,33
5	**Одржавање улица и путева**				
5.1	Путева - зимска служба.	м	43.700	43.700	100,00
5.2	Путеви – хоризонтална сигнализација	м/год	27.110	24.960	92,07
5.2.1	Путеви – хоризонтална сигнализација	m^2	0	1.762	
5.3	Путеви – одржавање банкина	m^2	125.010	125.010	100,00
5.4	Путеви – одржавање вертикалне сигнализације	ком/год	100	95	95,00
5.5	Путеви – одржавање светлосне сигнализације - семафори	ком/год	9	7	77,78

6	**Одржавање чистоће на површинама јавне намене**				
6.1	Одржавање чистоће на површинама јавне намене	$м^2$	55.000	55.000	100,00
7	**Одржавање јавних и зелених површина**				
7.1	Одржавање јавних и зелених површина	$м^2$	171.769	171.769	100,00
8	**Гас**				
8.1	Дистрибуција и управљање дистрибутивним системом природног гаса	$м^3$	2.525.877	2.430.000	96,20
		kWh	25.915.498	24.931.800	96,20
8.2	Јавно снабдевање природним гасом	$м^3$	1.920.000	1.976.000	102,92
		kWh	19.699.200	20.273.760	102,92
8.3	Снабдевање природним гасом	$м^3$	910.724	730.000	80,16
		kWh	9.344.028	7.489.800	80,16
8.3.1	Снабдевање природним гасом АДА	$м^3$	551.000	379.000	68,78
		kWh	5.653.260	3.888.540	68,78
8.3.2	Снабдевање природним гасом ПОШТА	$м^3$	359.724	351.000	97,57
		kWh	3.690.768	3.601.260	97,57
9	**Остало**				
9.1	Израда прикључака за канализацију	ком	50	41	82,00
9.2	Израда прикључака за воду	ком	50	30	60,00
9.3	Израда прикључака за гас	ком	50	40	80,00
9.4	Замена водомера након баждарење	ком	1500	300	20,00
9.5	Замена гасомера након баждарење	ком	37	37	100,00
9.6	Изградња водоводне мреже	м	500	0	0,00
9.7	Изградња канализационе мреже	м	0	200	
9.8	Изградња гасовода	м	400	0	0,00

2.2. БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација (процена) на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	**А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	**335.147**	**184.452**
01	**I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)**	0003	**2.827**	**984**
010	1. Улагања у развој	0004	281	358
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	2.546	626
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	**332.000**	**183.148**
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	138.422	143.984
023	2. Постројења и опрема	0011	36.270	36.753
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	2.308	2.411
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	155.000	
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	**320**	**320**
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	320	320
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	**85.617**	**86.834**
Класа 1, осим групе рачуна 14	**I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)**	0031	**2.500**	**4.100**
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	2.500	3.500
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		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		**2**
20	**III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)**	0038	**71.217**	**58.387**
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	71.217	58.387
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	**250**	**535**
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	250	535

223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
23	**V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)**	0048	**1.100**	**1.100**
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	1.100	1.100
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	**10.000**	**22.000**
28 (део), осим 288	**VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА**	0058	**550**	**710**
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	**420.764**	**271.286**
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0060	3.305	3.305
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	**0401**	**217.802**	**222.064**
30, осим 306	**I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ**	0402	**207.827**	**207.827**
31	**II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0403		
306	**III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА**	0404		
32	**IV. РЕЗЕРВЕ**	0405	**14**	**14**
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	**9.961**	**14.223**
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	8.229	10.391
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	1.732	3.832

	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	**IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)**	0412	**0**	**0**
350	1. Губитак ранијих година	0413		
351	2. Губитак текуће године	0414		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	**177.179**	**27.651**
40	**I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)**	0416	**5.100**	**10.683**
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	5.100	10.683
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		
41	**II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)**	0420	**172.079**	**16.968**
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	172.079	16.968
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	**III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА**	0428		
498	**В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ**	0429		
495 (део)	**Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ**	0430		
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	**25.783**	**21.571**
467	**I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА**	0432		
42, осим 427	**II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)**	0433	**200**	**680**
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	200	680
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		**115**
43, осим 430	**IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)**	0442	**16.583**	**14.476**
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	16.583	14.476
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	**9.000**	**6.300**
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	5.500	5.500
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	3.500	800
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 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	**420.764**	**271.286**
89	**Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0457	**3.305**	**3.305**

2.3. БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01.2022. до 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	**1001**	**248.060**	**259.858**
60	**I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)**	**1002**	111.321	127.681
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	111.321	127.681
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	**II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)**	**1005**	118.272	125.885
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	118.272	125.885
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	**III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ**	**1008**	390	386
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**	18.077	5.906
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**	**241.637**	**250.845**
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	75.425	98.164
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	51.700	41.124
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	70.072	67.324
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	48.691	48.124
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	4.259	7.772
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	17.122	11.428
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	13.840	13.209
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	19.140	16.973
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	2.500	4.500

55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	8.960	9.551
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	**1025**	**6.423**	**9.013**
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	**1026**		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	**1027**	**18**	**111**
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	15	14
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	3	97
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	**1032**	**390**	**816**
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	390	745
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		43
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		28
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	**1037**		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	**1038**	372	**705**
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**	4.500	4.500
67	**Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	**1041**	**180**	**51**
57	**К. ОСТАЛИ РАСХОДИ**	**1042**		**27**
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	**1043**	**248.258**	**260.020**
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	**1044**	**246.527**	**256.188**
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	**1045**	**1.731**	**3.832**
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	**1046**		
69-59	**Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	**1047**		
59- 69	**О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	**1048**		

	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	**1049**	**1.731**	**3.832**
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	**1050**		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		575
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**	**1.731**	**3.257**
	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		

2.4. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	262.865	274.689
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	262.805	274.301
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004		
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	60	388
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	253.490	252.462
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	183.269	169.642
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	70.071	67.323
4. Плаћене камате у земљи	3010	150	162
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		1.274
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013		14.061
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	9.375	22.227
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	0	0
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		

4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	163.780	10.003
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	163.780	10.003
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	163.780	10.003
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	155.000	0
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	155.000	
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	12.595	5.776
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	12.595	5.452
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		324
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	142.405	
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047		5.776

Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	417.865	274.689
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	429.865	268.241
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		6.448
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	12.000	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	22.000	18.003
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		98
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		42
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	10.000	24.507

Пројекција финансијских показатеља је рађена на основу обрађених резултата за првих десет месеци и пројекције остварења за задња два месеца 2022. године. Финансијски план, када су у питању приходи, је остварен са 104,76%, а расходи са 103,81. Овакав однос остварења прихода и расхода за резултат ће имати још једну годину завршену позитивним финансијским резултатом.

2.5. Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2020. година	**2021. година**	**2022. година**	**2023. година**
Укупни капитал	План	216.590	213.200	217.802	223.049
	Реализација	219.571	218.233	222.064	-
% одступања реализације од плана		+1%	+2%	-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	-1%	-0%	+0%
Укупна имовина	План	250.643	254.898	420.764	325.016
	Реализација	268.489	283.528	271.286	-
% одступања реализације од плана		+7%	+11%	-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	+6%	+48%	+20%
Пословни приходи	План	199.579	210.441	248.060	308.523
	Реализација	226.744	231.066	259.858	-
% одступања реализације од плана		+14%	+10%	-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	+2%	7%	19%
Пословни расходи	План	193.883	206.160	241.637	303.382

	Реализација	210.564	225.046	250.845	-
% одступања реализације од плана		+9%	+9%	-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	+7%	+7%	+21%
Пословни резултат	План	5.692	4.281	6.423	5.141
	Реализација	16.180	6.020	9.013	-
% одступања реализације од плана		+184%	+41%	-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	-63%	7%	-43%
Нето резултат	План	2.117	537	1.731	837
	Реализација	8.741	2.162	3.257	-
% одступања реализације од плана		+313%	+303%	-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	-75%	-20%	-74%
Број запослених на дан 31.12.	План	54	54	54	54
	Реализација	47	46	50	-
% одступања реализације од плана		-13%	-15%	-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	-2%	+17%	+8%
Просечна нето зарада	План	54.404	56.644	61.211	70.174
	Реализација	54.187	54.666	61.722	-
% одступања реализације од плана		-0%	-3%	-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	+1%	12%	14%
Инвестиције	План	-	-	257.350	247.500
	Реализација	-	-	4.080	-
% одступања реализације од плана		0%	0%	-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	0%	0%	5966%

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 (процена)**
EBITDA	22.375	17.149	17.786	15.971
ROA	4,88455	1,88683	2,07750	0,42375
ROE	3,98094	1,62542	1,72563	0,44161
Оперативни новчани ток	18.835	18.272	22.227	23.672
Дуг / капитал	22,28	29,92	22,16	45,71
Ликвидност	238,44	253,42	402,55	584,2
% зарада у пословним приходима	27,23	26,51	25,91	26,93

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		12114	21679	17648	72287
Кредитно задужење са гаранцијом државе		0	0	0	0
Укупно кредитно задужење		12114	21679	17648	72287

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	План 2023. година
Субвенције	План	0	0	37000	0
	Пренето	0	0	0	0
	Реализовано	0	0	0	0
Остали приходи из буџета	План	39.320	39.470	42.830	46.893
	Пренето	38.311	35.587	46.215	-
	Реализовано	38.311	35.587	46.215	-
Укупно приходи из буџета	План	39.320	39.470	42.830	46.893
	Пренето	38.311	35.587	46.215	-
	Реализовано	38.311	35.587	46.215	-

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

ROA (Return on Assets) - Стопа приноса средстава рачуна се тако што се (нето добит / укупна средства) *100
ROE (Return on Equity) - Стопа приноса капитала рачуна се тако што 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 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

Анализирани индикатори пословања показују да је предузеће и у 2022. години пословало стабилно и одрживо без обзира на све изазове и потешкоће у реализацији планираних пословних активности.

Уколико се посматрају неки од планираних индикатора, стиче се утисак да предузеће очекује погоршање ситуације у наредној години (нарочито посматрајући индикаторе као што су EBITDA, ROA, ROE, однос дуга и капитала).

Подсећамо да је то једним делом проузроковано чињеницом да је предузеће у 2020. а нарочито у 2021. години изузетно добро пословало (знатно више од планираног и очекиваног). Узимајући у обзир све новонастале околности током 2022. године, тешко је очекивати, а нереално планирати да се резултати одрже на тако високом нивоу и у наредном периоду. Међутим, и за 2023. годину се планира обим пословања који ће на крају за резултат имати остварену добит.

Такође, треба поменути да основни циљ комуналног предузећа није остварење максималне добити, него су циљеви предузећа усмерени на пружање што квалитетнијих комуналних услуга корисницима. Стога је, учешће остварене добити у односу на ангажована укупна средства и капитал (ROA и ROE) до 5%, сасвим прихватљиво.

Друга ствар која има пресудан утицај на планиране индикаторе су планиране инвестиције у пословну инфраструктуру. Укупна вредност и извори финансирања тих инвестиција ће имати утицај на промену у односима неких билансних позиција, због чега се може стећи погрешан утисак да ће предузеће имати потешкоћа у пословању.

Посебну пажњу треба обратити на индикатор ДУГ/КАПИТАЛ и индикатор ЛИКВИДНОСТИ. Оба показатеља указују на то да предузеће води рачуна, да и у наредном периоду, максимално рационално користи расположиве ресурсе. Без обзира на велику вредност будућих улагања, ови индикатори показују да предузеће планира да сваког момента располаже довољном количином средстава како би редовно сервисирало све своје дугорочне и краткорочне обавезе према добављачима, кредиторима и оснивачу.

На жалост, током 2022. године није дошло до реализације планиране изградње фабрике воде. Финансирање ове инвестиције је делом било планирано из средстава оснивача, делом из сопствених извора, а највећим делом из дугорочног кредита који на крају није реализован.

Све то је довело до велике диспропорције између планираних и реализованих ИНВЕСТИЦИЈА.

2.6. Спроведене активности у области корпоративног пословања и активности које предузеће планира да спроведе у циљу унапређења корпоративног управљања

Закон о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/2016 и 88/2019), донео је низ новина, међу којима су и оне које се односе на корпоративизацију јавних предузећа, посебно у делу управљања и руковођења, стратешког и текућег планирања и контроле пословања јавних предузећа.

У протеклом периоду стављен је акценат на корпоративно управљање које подразумева скуп правила по којима функционише унутрашња организација јавног предузећа, надзор од стране јединице локалне самоуправе као оснивача, избор надлежних органа управљања, систем планирања и извештавања и мерење постигнутих резултата као и транспарентност рада.

ЈКП „Стандард“ Ада је, применом законских прописа и општих аката предузећа, обезбедило поштовање принципа корпоративног управљања у свим поменутим сегментима.

У сегменту стратешког планирања ЈКП „Стандард“ Ада је у законом предвиђеном року, донело Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја, на које је Скупштина општине Ада, као оснивач предузећа, дала своју сагласност. С обзиром да је Средњорочни план пословне стратегије и развоја у међувремену истекао, активно се ради на припреми плана за наредни период.

Као још један важан сегмент корпоративног управљања је контрола пословања јавних предузећа која је такође регулисана законом и то на начин на који су јавна предузећа дужна да годишње програме пословања и квартално извештаје достављају искључиво оснивачу. ЈКП „Стандард“ Ада, у складу с тим, доставља Годишњи програм пословања, ради прибављања сагласности, као и квартално извештаје о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања о чему оснивач информише надлежно министарство. За потребе ефикаснијег извештавања обрасци кварталних извештаја ће се од 01.01.2023. године достављати искључиво путем информационе платформе којом управља Министарство привреде.

Транспарентност, као један од основних принципа и веома значајних предуслова за остваривање добре праксе корпоративног управљања, је знатно заступљена у пословању предузећа. У претходним годинама се тежило унапређењу односа са корисницима ради побољшања квалитета услуга правовременим објављивањем неопходних информација на сајту предузећа и средствима јавног информисања. На тај начин је обезбеђен одговарајући ниво јавности у пословању, потпуним, истинитим и благовременим објављивањем информација о свим битним питањима која се тичу предузећа укључујући финасијско стање, успешност, власништво и структуру управљања.

Процес успостављања Финансијског управљања и контроле као још један од важних сегмената корпоративног управљања успостављен је и почео је са применом још 2021. године.

У наредном периоду се планира утврђивање методологије за испитивање задовољства корисника комуналних услуга као и започињање спровођења процеса испитивања задовољства корисника квалитетом комуналних услуга.

ЈКП „Стандард“ Ада је у претходним годинама остварило значајан пословни успех чему је у знатној мери допринело пословање у складу са принципима доброг корпоративног управљања. Органи управљања предузећа су увидели значај корпоративног управљања те ће и у наредном периоду настојати да, кроз поштовање стандарда доброг корпоративног управљања, повећају ефикасност финансијских и пословних активности предузећа што би требало да доведе до још успешнијег пословања предузећа. Предузеће ће наставити са применом стандарда из ове области и адекватним усавршавањем органа управљања у оквиру програма стручног усавршавања.

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ

3.1. Циљеви

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2023. година	2024. година	2025. година		
Континуирано и ефикасно водоснабдевање грађана и привреде на целој територији општине	Количина испоручене воде у m^3	2022	700.000	700.000	700.000	700.000	Извештаји о експлоатацији воде	Набавка агрегата, ефикасна поправка хаварија, одржавање вентила, санација водовода
Обезбеђивање хигијенски исправне воде за пиће	Проценат хигијенски неисправне воде %	2022	92	82	<50	<5	Извештаји хигијенских прегледа воде за пиће	Изградња и пуштање у рад фабрике воде
Смањење губитака на водоводној мрежи	губици у мрежи %	2022	35	32	26	20	калкулација минималне ноћне потрошње	ДМА зонирање водоводне мреже, набавка опреме за детекцију цурења
Смањење броја паушалних претплатника код водоснабдевања	број паушалних претплатника	2022	700	600	500	400	база података књиговодства	Уградња водомера
Повећање броја корисника канализационе мреже	број корисника	2022	1480	1530	1580	1650	база података књиговодства	Изградња нових прикључака
Остваривање максималне наплате потраживања од свих корисника у комуналним делатностима	проценат наплате потраживања %	2022	85	90	92	95	база података књиговодства	Интензивирање сарадње са потрошачима услуга, коришћење законских средстава за принудну наплату

Стварање услова који ће омогућити несметано коришћење санитарне депоније у наредних 5 година	Дозвола	2022	0	0	0	0	Архива предузећа	Планирање и набијање постојећег депонованог смећа, прекривање земљаном покривком, изградња пута до неискоришћеног дела депоније
Одржање броја запослених на планираном нивоу у складу са решењем о максималном броју запослених у ЈКП „Стандард“ Ада	количник броја запослених и максимално дозвољеног броја запослених %	2022	54	57	57	60	Евиденција запослених у предузећу	Попуна упражњених радних места и захтеви за одобравањем новог запошљавања
Унапређивање професионалних капацитета запослених кроз обуке , образовање и усавршавање у складу са могућностима	укупан број лиценци, сертификата, уверења	2022	4	6	4	4	Евиденција стручног усавршавања, досијеи запослених	Курсеви, обуке, семинари, стручна саветовања
Спровођење ценовне политике зацртане у Средњорочном плану пословне стратегије и развоја ЈКП „Стандард'' Ада на који је сагласност дала СО Ада као оснивач јавног предузећа	Важећи ценовник услуга	2022	1	0	1	1	Новоусвојени ценовник услуга	Образложени захтеви за променом цена и довођењем на потребан ниво

Смањење количине подземних и атмосферских вода у канализационом систему	количник фактурисане количине отпадне воде и количине отпадне воде на ППОВ %	2022	43	45	50	60	база података књиговодства, извештаји о раду ППОВ	Раздвајање атмосферске и фекалне канализације, детекција места продора страних вода у фекалну канализацију
Одржавање губитака на дистрибутивној гасној мрежи у препорученим границама од 2%	губици у мрежи %	2022	2	1,9	1,8	1,8	Подаци о купљеним и продатим количинама гаса	контрола дистрибутивне мреже. Замена вентила ДГМ. Замена мерних сетова
Изградња фабрике воде и пратеће инфрасруктуре за њено несметано функционисање	проценат завршености објекта	2022	0	100	/	/	План изградње и извештаји о реализацији	Израда пројектно техничке документације, добијање сагласности и одобрења за градње, изградња, пуштање у рад
Реконструкција најкритичнијих делова постојеће водоводне мреже и изградња недостајуће мреже	Дужина изграђене или реконструисане мреже у метрима	2022	3500	2000	3000	5000	План изградње и извештаји о реализацији	**Израда пројектно техничке документације, добијање сагласности и одобрења за градње, изградња, пуштање у рад**
Примарна и секундарна селекција отпада	Број канти за примарну селекцију	2022	0	5000			Магацинско пословање	Набавка и подела канти корисницима

	Проценат завршености техничке документације	2022	0	100			Извештај о реализацији	Израда пројектно техничке документације, добијање сагласности и одобрења за градњу
	Изградња платформе за секундарну селекцију	2022	0	100			Окончана ситуација	изградња,
Изградња рециклажног дворишта	Изградња и монтажа линије за секундарну селекцију	2022	0	100			Употребна дозвола	**пуштање у рад**
Припреме за трансфер отпада на регионалну депонију	Број набављених камиона	2022	0	2			Записник о примопредаји	Набавка два камиона за прикупљање и одвожење смећа.

3.2. Ризици у пословању

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају	Планиране активности у случају појаве ризика
	Из	Ве	Из	Ут	2 –	ФЕ		
Кашњење купаца у измиривању својих обавеза	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	Губитак у пословању је преко 20% укупног прихода	Континуирано слање опомена, Адекватан план наплате
Над купцем је покренут поступак ликвидације или стечаја	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	Губитак у пословању је преко 20% укупног прихода	Анализа купаца и добављача, аудит купаца и добављача , пријављивање потраживања у стечајну масу
Погрешно предвиђање значајних пословних догађаја чија је последица неизвршавање програма (пословање са губитком)	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	Губитак у пословању је преко 20% укупног прихода	Успостављање превентивних контрола
Велики износи ненаплаћених потраживања	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	Губитак у пословању је преко 20% укупног прихода	Израда месечног плана наплате, Ажурно вођење евиденције и рокова

Пропусти у одржавању информационо-комуникационог система који доводе до кашњења или потпуног неизвршавања пословних процеса	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	Губитак у пословању је преко 20% укупног прихода	Правилник о ИКТ систему, Оверен извештај о периодичном одржавању система од стране надређене особе
Набавка опреме која није адекватна потребама	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	Губитак у пословању је преко 20% укупног прихода	Образац Захтева (двојни потпис)
Ризик корупције	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	Губитак у пословању је преко 20% укупног прихода	Имплементација система антикорупције, Контрола придржавања законских оквира, Евидентирање неправилности и достављање на решавање именованом лицу
Процењена вредност јавне набавкеније прецизно утврђена	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	Губитак у пословању је преко 20% укупног прихода	Прецизније утврђивање цена на основу детаљније спроведене анализе и истраживања тржишта, Правилник о ближем уређивању поступака јавних набавки , Контрола израде техничке спецификације

Кварови у појединим постројењима у процесу производње питке воде	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	Губитак у пословању је преко 20% укупног прихода	Едукација запослених о функционисању постројења, План редовног одржавања и ремонта постројења
Квар машина за одржавање јавних зелених површина	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	Губитак у пословању је преко 20% укупног прихода	Квартална контрола механизације и редован попис за поправку/расходовање, Благовремено планирање набавке резервних делова
Није успостављена периодика сервисирања, провере и испитивања опреме за рад, средстава и опреме за заштиту од пожара	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	Губитак у пословању је преко 20% укупног прихода	План спровођења мера и План оспособљавања
Ненаменско коришћење грејних тела од стране корисника услуга	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	Губитак у пословању је преко 20% укупног прихода	Упутство о коришћењу, План обуке и оспособљавања
Запослени не примењује прописане мере (ненаменски користи средства за рад и опасне материје)	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	Губитак у пословању је преко 20% укупног прихода	Сертификована обука, Контрола спровођења мера заштите од пожара

Не обавља се интерни надзор над применом правила заштите од пожара	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	Губитак у пословању је преко 20% укупног прихода	Достављање извештаја о извршеним контролама / белешка о спроведеним мерама
Грешке у вођењу евиденције доводе до погрешног обрачуна трошкова и радних листа	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	Губитак у пословању је преко 20% укупног прихода	Двојна контрола израђеног обрачуна и упоређивање са издатим радним налозима
Висок степен истрошености постојеће механизације	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	Губитак у пословању је преко 20% укупног прихода	План редовног одржавања механизације
Непотпуни подаци о положају постојећих инсталација	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	Губитак у пословању је преко 20% укупног прихода	Осигуравање у случају инцидентних ситуација, Контрола и допуна положаја инсталација, Контролисани извештај о променама

Сваки догађај, или проблем, који би могао неповољно утицати на постизање стратешких и оперативних циљева предузећа сматрамо ризиком у пословању. Предузеће може, у пословању током 2023. године, бити изложено различитим врстама ризика.

У табели су приказани могући КРИТИЧНИ ризици (ризици чији је негативан утицај највећи) из Регистра ризика система Финансијског управљања и контроле (ФУК) који је уведен у предузеће крајем 2020. године и примењује се пуне две године. Ови ризици имају високу вероватноћу и висок утицај на пословне процесе у предузећу.

Поред наведеног, у предстојећој години потпуно је неизвесна ситуација везана за енергенте. Рат у Украјини је довео до потпуног поремећаја у овој области, до драстичног повећања цена струје, гаса и свих врста горива. Оваква ситуација је довела до огромног скока цена свих улазних компоненти потребних за функционисање предузећа (репроматеријал, резервни делови, услуге и др.). **Тржишни ризик,** као последица наведених околности, а с обзиром на начин формирања и одобравања цена наших производа и услуга, могао би бити веома изражен уколико не би редовно, у краћим интервалима, долазило до усклађивања цена са општим условима на тржишту.

Исто тако, тржиште гаса је, нарочито у последњих неколико година, веома ризично поље пословања. ЈП „Србијагас“ остаје и даље апсолутни монополиста када је у питању снабдевање и транспорт за наше предузеће. Нажалост, правила и законске одредбе које важе за мала предузећа не важе и за „Србијагас“. У делатности *јавно снабдевање,* имамо често пословање са губитком, због чињенице да цену „Србијагаса“, као нашег јединог добављача у овој делатности, одобрава Влада, а цену по којој предузеће испоручује гас крајњим купцима Агенција за енергетику Републике Србије (АЕРС) која се апсолутно оглушује о све наше захтеве за променом цена које диктира тржиште. Како је цена овог енергента, на светском тржишту, у значајном порасту потпуно је неизвесно какве ефекте можемо очекивати од ове делатности. Овај ризик се, до сада, компензовао кроз профит у делатности *снабдевање*. С обзиром да смо закључили релативно повољне уговоре, за снабдевање гасом ЈП „Поште Србије“, на период од три године надамо се да ће тако бити и у наредној години.

С обзиром на чињеницу да су предузећу, за финансирање развојних пројеката, неопходна кредитна средства од пословних банака утицај **валутног ризика** не смемо занемарити. Услови под којима ће се средства моћи позајмљивати, у наредној години, ће сигурно бити неповољнији због повећања каматних стопа, а с друге стране, рата кредита, који отплаћујемо, ће се повећати због уговорене променљиве каматне стопе и изазвати додатне трошкове. Такође је значајно поменути да цена природног гаса зависи од курса долара. С обзиром на чињеницу да је курс долара према домаћој валути, у последње време, у порасту могући су и негативни утицаји овог тренда.

Без обзира на све неповољне пословне околности и ризике којима ЈКП „Стандард“ може бити изложен у 2023. години сматрамо, а у складу са чињеницом да пословање предузећа има вишегодишњи позитиван пословно - финансијски тренд, да нам не прети **ризик ликвидности** тј. да не постоји реална опасност да не будемо у могућности да сервисирамо преузете краткорочне и дугорочне обавезе.

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

4.1. Планирани физички обим активности за 2023. годину

Р. б.	Делатност	Ј. М. произв	План 2022	Процена 2022	ПЛАН 2023	ИНДЕКС (%) (6/5)
1	**2**	**3**	4	5	6	7
1	**Снабдевање водом за пиће**	**$м^3$**	**700.000**	**691.000**	**700.000**	**101,30**
1.1	Снабдевање водом за пиће домаћинства	$м^3$	635.000	620.000	628.000	101,29
1.2	Снабдевање водом за пиће привреда	$м^3$	65.000	71.000	72.000	101,41
2	**Пречишћавање и одвођење атмосферских и отпадних вода**	**$м^3$**	**195.000**	**195.000**	**200.000**	**102,56**
2.1	Пречишћавање и одвођење атмосферских и отпадних вода домаћинства	$м^3$	155.000	155.000	158.000	101,94
2.2	Пречишћавање и одвођење атмосферских и отпадних вода привреда	$м^3$	40.000	40.000	42.000	105,00
2.3	Пражњење септичких јама	Тура/год	180	120	100	83
3	**Управљање ком. отпадом изношење смећа**					
3.1	Управљање ком. отпадом изношење смећа (Домаћинства)	Број корисника/месечно	5.730	5.933	5.900	99
3.2	Управљање ком.отпадом изношење смећа (привреда /$м^2$)	$м^2$/год	62.000	51.000	51.000	100
3.3	Управљање ком. отпадом изношење смећа (привреда /канте)	Број корисника/мес	152	190	190	100
3.4	Управљање ком. отпадом изношење смећа (привреда / контејнер 1 $м^3$)	Број изнетих контејнера/год	850	450	500	111
3.5	Управљање ком. отпадом изношење смећа (привреда / контејнер 5 $м^3$)	Број изнетих контејнера/год	540	550	550	100
4	**Управљање пијацама**					
4.1	Број склопљених уговора по метру продајног простора	м	520	439,5	450	102,39

4.2	Наплата дневне пијачарине - број фискалних исечака	комада	12.600	10.500	11.000	104,7
5	**Одржавање улица и путева**					
5.1	Путева - зимска служба.	m	43.700	43.700	43.700	100
5.2	Путеви – хоризонтална сигнализација	м/год	27.110	24.960	24.960	100,00
5.2.1	Путеви – хоризонтална сигнализација	m^2		1762	1762	100,00
5.3	Путеви – одржавање банкина	m^2	125.010	125.010	125.010	100,00
5.4	Путеви – одржавање вертикалне сигнализације	ком/год	100	95	100	105,26
5.5	Путеви – одржавање светлосне сигнализације - семафори	ком/год	9	7	9	128,57
6	**Одржавање чистоће на површинама јавне намене**					
6.1	Одржавање чистоће на површинама јавне намене	m^2	55.000	55.000	55.000	100,00
7	**Одржавање јавних и зелених површина**					
7.1	Одржавање јавних и зелених површина	m^2	171.769	171.769	171.769	100,00
8	**Гас**					
8.1	Дистрибуција и управљање дистрибутивним системом природног гаса	m^3	2.525.877	2.430.000	**2.742.635**	113
		kWh	25.915.498	24.931.800	2.8139.435	113
8.2	Јавно снабдевање природним гасом	m^3	1.920.000	1.976.000	**2.231.000**	113
		kWh	19.699.200	20.273.760	22.890.060	113
8.3	Снабдевање природним гасом	m^3	910.724	730.000	**771.445**	106
		kWh	9.344.028	7.489.800	7.915.026	106
8.3.1	Снабдевање природним гасом АДА	m^3	551.000	379.000	**415.800**	110
		kWh	5.653.260	3.888.540	4.266.108	110
8.3.2	Снабдевање природним гасом ПОШТА	m^3	359.724	351.000	**355.645**	101
		kWh	3.690.768	3.601.260	3.648.918	101
9	**Остало**					
9.1	Израда прикључака за канализацију	ком	50	41	50	122
9.2	Израда прикључака за воду	ком	50	30	30	100
9.3	Израда прикључака за гас	ком	50	40	40	100
9.4	Замена водомера након баждарење	ком	1500	300	900	300
9.5	Замена гасомера након баждарење	ком	37	37	400	1081
9.6	Изградња водоводне мреже	м	500	0	0	-

9.7	Изградња канализационе мреже	м	0	200	80	40
9.8	Изградња гасовода	м	400	0	400	

Планирање физичког обима производње и услуга за 2023. годину је урађено на основу процене остварења у 2022.години и реалног сагледавања могућности предузећа, сходно људским и материјалним ресурсима и карактеристикама пословног окружења у којем радимо. Узимајући у обзир чињеницу да ЈКП „Стандард“ има, као предузеће основано од стране СО Ада, искључива права за дистрибуцију производа и вршење услуга, наведених у табели, на територији општине, и тренутне могућности и потребе грађана као и захтеве оснивача, сматрамо да је овај план, у највећој мери, реалан приказ стања у комуналној сфери за предстојећу годину.

4.2. БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	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	**183.139**	**239.576**	**236.013**	**232.450**
01	**I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)**	0003	**3.072**	**2.910**	**2.748**	**2.586**
010	1. Улагања у развој	0004	340	322	304	286
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	2.732	2.588	2.444	2.300
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	**179.747**	**236.346**	**232.945**	**229.544**
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	142.069	140.154	138.239	136.324
023	2. Постројења и опрема	0011	35.399	94.045	92.691	91.337
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	2.279	2.147	2.015	1.883
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	**320**	**320**	**320**	**320**
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	0026				

	акције и откупљени сопствени удели					
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	320	320	320	320
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	**84.853**	**86.261**	**83.823**	**92.566**
Класа 1, осим групе рачуна 14	**I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)**	0031	**6.100**	**6.650**	**6.400**	**4.550**
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	6.100	6.650	6.400	4.550
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035				
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	**II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА**	0037	**2**	**2**	**2**	**2**
20	**III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)**	0038	**56.611**	**56.354**	**50.466**	**63.654**
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	56.611	56.354	50.466	63.654
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**	0044	**710**	**850**	**1.300**	**550**

	КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)					
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	710	850	1.300	550
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	**V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)**	0048	**640**	**130**	**30**	**1.100**
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	640	130	30	1.100
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	**20.000**	**22.000**	**25.000**	**22.000**
28 (део), осим 288	**VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА**	0058	**790**	**275**	**625**	**710**
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	**267.992**	**325.837**	**319.836**	**325.016**

88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0060	3.305	3.305	3.305	3.305
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	**040 1**	**224.458**	**226.000**	**226.792**	**223.049**
30, осим 306	**I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ**	0402	**207.827**	**207.827**	**207.827**	**207.827**
31	**II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0403				
306	**III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА**	0404				
32	**IV. РЕЗЕРВЕ**	0405	**14**	**14**	**14**	**14**
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	**16.617**	**18.159**	**18.951**	**15.208**
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	14.223	14.223	14.223	14.223
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	2.394	3.936	4.728	985
	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	**26.122**	**86.122**	**86.122**	**86.122**
40	**I. ДУГОРОЧНА**	0416	**13.000**	**13.000**	**13.000**	**13.000**

	РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)					
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	13.000	13.000	13.000	13.000
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	**II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)**	0420	**13.122**	**73.122**	**73.122**	**73.122**
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	13.122	73.122	73.122	73.122
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	**III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА**	0428				
498	**В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ**	0429				
495 (део)	**Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ**	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	**17.412**	**13.715**	**6.922**	**15.845**

467	**I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА**	0432				
42, осим 427	**II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)**	0433	**3.022**	**2.015**	**1.008**	**200**
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	3.022	2.015	1.008	200
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 + 0046 + 0447 + 0448)**	0442	**6.990**	**5.500**	**4.114**	**9.245**
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	6.990	5.500	4.114	9.245
436	4. Обавезе према добављачима у	0446				

	иностранству					
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	**7.400**	**6.200**	**1.800**	**6.400**
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	5.600	5.300	1.500	5.600
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	1.800	900	300	800
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 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	**267.992**	**325.837**	**319.836**	**325.016**
89	**Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0457	**3.305**	**3.305**	**3.305**	**3.305**

Планом је предвиђено знатно повећање ИМОВИНЕ предузећа, због планираних инвестиција у набавку неопходне опреме за обављање делатности предузећа. Због тога се повећава и укупна АКТИВА предузећа.

Већином, планом је предвиђено да се набавка финансира из дугорочног кредита. Због тога и на страни ДУГОРОЧНИХ ОБАВЕЗА долази до повећања. Тиме се повећава и укупна ПАСИВА.

Све ове планиране набавке не утичу на поремећај планираних НОВЧАНИХ ТОКОВА, пошто су планирани одливи средстава идентични планираним приливима.

4.3. БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01.2023. до 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	И З Н О С			
			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**	89.591	149.900	206.560	308.523
60	**I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)**	**1002**	53.400	78.695	85.721	140.526
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	53.400	78.695	85.721	140.526
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	**II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)**	**1005**	33.181	66.716	115.006	159.801
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	33.181	66.716	115.006	159.801
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	**III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ**	**1008**	137	235	236	391
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**	2.873	4.254	5.597	7.805
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**	87.118	145.792	201.517	303.382
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	37.683	54.113	63.085	108.039
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	19.690	29.142	46.065	69.050
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 +	1016	20.774	41.550	62.323	83.097

	1018 + 1019)					
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	14.850	29.700	44.549	59.399
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	2.398	4.797	7.195	9.593
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	3.526	7.053	10.579	14.105
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	3.574	7.148	10.722	14.296
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	4.561	11.811	16.575	22.100
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				3.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	836	2.028	2.747	3.800
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	**1025**	2.473	4.108	5.043	5.141
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	**1026**				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	**1027**	3	6	10	14
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	3	6	10	14
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	**1032**	85	185	345	690
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	85	185	345	690
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**				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 -	**1038**	82	179	335	676

	1027) ≥ 0					
683, 685 и 686	**З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	**1039**				
583, 585 и 586	**И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	**1040**				3.500
67	**Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	**1041**	5	15	40	50
57	**К. ОСТАЛИ РАСХОДИ**	**1042**		10	20	30
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	**1043**	89.599	149.921	206.610	308.587
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	**1044**	87.203	145.987	201.882	307.602
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	**1045**	2.396	3.934	4.728	985
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	**1046**				
69-59	**Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	**1047**				
59- 69	**О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	**1048**				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	**1049**	2.396	3.934	4.728	985
	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**	2.396	3.934	4.728	985
	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				

За 2023. годину је планирано повећање ПОСЛОВНИХ ПРИХОДА.
Са једне стране то повећање се заснива на повећању обима пословања у пружању услуга из делатности којима се бави предузеће. То се односи и на комуналне и на некомуналне делатности.

Са друге стране, крајем 2022. године је уз сагласност оснивача дошло до корекције цена свих комуналних услуга (ради подсећања последња корекција цена, пре тога, је била 2018. године). То омогућава да се уз планирани обим пословања, а применом коригованих цена, могу планирати и већи пословни приходи.

Са друге стране, планом је предвиђено и повећање свих врста ПОСЛОВНИХ РАСХОДА.
Приликом планирања трошкова, узет је у обзир максималан обим реализације планираних пословних активности.

Међутим, у реалном пословању, готово је немогуће остварити баш пун обим активности, чиме се и реализација трошкова обично креће испод 100% од планираног.

Све напред наведено као последицу има да је и планирана добит, као разлика између прихода и расхода, на нижем нивоу него што се реално може очекивати (што се и дешава бар у неколико претходних година).

Наравно, неопходно је периодично контролисати остварену пословну активност (што предузеће спроводи кроз квартални анализу и извештавање) и, по потреби, кориговати пословање како се не би у већој мери одступило од плана.

4.4. 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
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	97.121	179.844	241.526	326.068
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	96.836	179.554	241.231	325.678
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004				
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	285	290	295	390
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	96.185	172.820	221.201	302.396
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	75.381	131.181	158.758	219.139
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	20.774	41.549	62.323	83.097
4. Плаћене камате у земљи	3010	30	90	120	160
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				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	936	7.024	20.325	23.672
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	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела	3018				

2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	780	63.760	71.460	75.210
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	780	63.760	71.460	75.210
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	780	63.760	71.460	75.210
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	60.000	60.000	60.000
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		60.000	60.000	60.000
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	2.156	3.264	5.865	8.462
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	2.156	3.264	5.865	8.462
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		56.736	54.135	51.538

IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	2.156			
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	97.121	239.844	301.526	386.068
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	99.121	239.844	298.526	386.068
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050			3.000	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	2.000	0		0
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	22.000	22.000	22.000	22.000
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	20.000	22.000	25.000	22.000

Верујемо да су планирани финансијски показатељи за 2023. годину реалан приказ остварења резултата пословања у условима у којима ће предузеће функционисати наредне године. Калкулација финансијских показатеља је рађена на основу тренутно важећих цена.

4.5. 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	37.000.000	/	/	/	/
Остали приходи из буџета	42.830.000	46.214.888	46.214.888	/	/
УКУПНО	79.830.000	46.214.888	46.214.888	/	/

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	/	/	/	/
Остали приходи из буџета	12.435.750	23.921.500	35.407.250	46.893.000
УКУПНО	12.435.750	23.921.500	35.407.250	46.893.000

4.6. 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)	39.664.444	34.526.831	11.611.266	23.222.532	34.833.798	46.445.064
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	54.810.562	47.748.801	16.062.099	32.124.199	48.186.298	64.248.397
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	63.662.468	55.460.233	18.495.507	36.991.015	55.486.522	73.982.029
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	54	50	54	54	54	54
4.1	- на неодређено време	53	45	53	53	53	53
4.2	- на одређено време	1	5	1	1	1	1
5	Накнаде по уговору о делу	3.487.086	4.199.039	1.046.932	2.093.864	3.140.796	4.187.728
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	3	4	4	4	4	4
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	3.255.474	3.654.375	809.348	1.618.697	2.428.045	3.237.393
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	4	4	4	4	4	3
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	547.170	543.751	153.302	306.604	459.906	613.208

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	2.929.767	2.674.148	1.458.650	2.917.300	4.375.950	5.834.600
20	Дневнице на службеном путу	300.000	52.340	75.000	150.000	225.000	300.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	300.000	110.349	75.000	150.000	225.000	300.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију						
23	Број прималаца отпремнине						
24	Јубиларне награде	475.000	795.000				475.000
25	Број прималаца јубиларних награда	7	7				6
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	2.300.000	297.831	2.425.000	2.550.000	2.675.000	2.800.000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	300.000		75.000	150.000	225.000	300.000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	300.000	170.888	75.000	150.000	225.000	300.000

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

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

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТАКА У 2023. ГОДИНИ

Јавно комунално предузеће, као ни претходних година, не планира и, што је још битније, не остварује губитке у пословању. Расподела добити ће се вршити у складу са чланом 58. Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС“, бр. 15/2016 и 88/2019), с чланом 10б Одлуке о промени оснивачког акта ЈКП „Стандард“ Ада (пречишћени текст) („Службени лист општине Ада“ бр. 41/2016-пречишћен текст, 42/2020 и 7/2021) и чланом 34. Статута ЈКП „Стандард“ Ада.

За 2023. годину планирана је нето добит, на крају године, у износу од 985.000,00 динара.

Остварена добит се првенствено распоређује за покривање губитака из претходног периода, а део средстава од преосталог дела остварене добити, у висини утврђеној Одлуком о буџету Општине Ада и Одлуком Надзорног одбора предузећа, усмерава се оснивачу и уплаћује на рачун прописан за наплату јавних прихода.

На основу одлуке Надзорног одбора ЈКП „Стандард“ Ада, део остварене добити из 2021. године, у износу од 324.309,73 динара је у току октобра 2022. године уплаћен на рачун оснивача.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1. Структура запослених по секторима/организационим јединицама

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1.	Директор	1	1	1	/	1
2.	Сектор за правне и административне послове	3	3	3	3	/
3.	Сектор економике	6	6	6	5	1
4.	Сектор за уређење и одржавање зелених површина	13	11	11	10	1
5.	Сектор техничке оперативе	27	24	24	22	2
6.	Сектор за управљање и одржавање водозахвата и пречистача	4	4	4	4	/
УКУПНО:		**54**	**49**	**49**	**44**	**5**

6.2. 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**	5	5	3	3
2	**ВС**	5	6	/	/
3	**ВКВ**	/	/	/	/
4	**ССС**	10	13	/	/
5	**КВ**	10	10	/	/
6	**ПК**	1	1	/	/
7	**НК**	19	19	/	/
	УКУПНО	50	54	3	3

**Претходна година*

6.3. Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.*	Број запослених 31.12.2023.
1	**До 30 година**	1	2
2	**30 до 40**	12	15
3	**40 до 50**	16	16
4	**50 до 60**	15	15
5	**Преко 60**	6	6
	УКУПНО	50	54
	Просечна старост	47	46

**Претходна година*

6.4 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**	42	45	1	1
2	**Женски**	8	9	2	2
	УКУПНО	50	54	3	3

**Претходна година*

6.5. Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Запослени	
		Број на дан 31.12.2022.*	Број на дан 31.12.2023.
1	**До 5 година**	6	7
2	**5 до 10**	6	8
3	**10 до 15**	11	12
4	**15 до 20**	2	2
5	**20 до 25**	6	6
6	**25 до 30**	5	5
7	**30 до 35**	5	5
8	**Преко 35**	9	9
	УКУПНО	50	54

**Претходна година*

6.6. 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*	**50**			**Стање на дан 30.06.2023. године**	**54**
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2023.				**Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.09.2023.**	
1	одлазак у пензију			1		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2023.				**Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.09.2023.**	
1	попуна упражњеног радног места	4		1		
	Стање на дан 31.03.2023. године	**54**			**Стање на дан 30.09.2023. године**	**54**
Р. бр.	**Основ одлива/пријема кадрова**	**Број запослених**		**Р. бр.**	**Основ одлива/пријема кадрова**	**Број запослених**
	Стање на дан 31.03.2023. године	**54**			**Стање на дан 30.09.2023. године**	**54**
	Одлив кадрова у периоду 01.0.-30.06.2023.				**Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.12.2023.**	
1				1		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.06.2023.				**Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.12.2023.**	
1				1		
	Стање на дан 30.06.2023. године	**54**			**Стање на дан 31.12.2023. године**	**54**
**Претходна година*						

6.7. Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. годину*- Бруто 1 (2)

у динарима

2022.Исплата по месецима	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	47	4.446.300	94.602	46	4.384.088	95.306	1	62.211	62.211	5	814.951	162.990
II	47	4.231.128	90.024	46	4.141.674	90.036	1	89.455	89.455	5	771.301	154.260
III	47	4.742.519	100.905	46	4.641.145	100.894	1	101.375	101.375	5	883.269	176.654
IV	47	4.539.434	96.584	46	4.084.148	88.786	1	94.029	94.029	5	808.894	161.779
V	47	4.764.282	101.368	46	4.025.688	87.515	1	80.071	80.071	5	875.226	175.045
VI	47	4.913.792	104.549	46	4.871.680	105.906	1	42.112	42.112	5	879.516	175.903
VII	47	4.592.884	97.721	46	4.493.972	97.695	1	98.912	98.912	5	839.642	167.928
VIII	47	4.908.855	104.444	46	4.801.885	104.389	1	106.970	106.970	5	917.954	183.591
IX	47	4.782.311	101.751	46	4.678.092	101.698	1	104.219	104.219	5	882.251	176.450
X	50	4.813.631	96.273	46	4.522.910	98.324	4	290.721	72.680	5	843.718	168.744
XI	50	5.042.852	100.857	46	4.573.304	99.420	4	469.548	117.387	5	843.718	168.744
XII	50	5.042.852	100.857	46	4.573.304	99.420	4	469.548	117.387	5	843.718	168.744
УКУ-ПНО	573	56.820.842	99.164	552	53.791.890	97.449	21	2.009.172	95.675	60	10.204.158	170.069
ПРО-СЕК	48	4.735.070	99.164	46	4.482.657	97.449	2	167.431	95.675	5	850.346	170.069

* исплата са проценом до краја године

** исплата са проценом до краја године старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у децембру претходне године

6.8. Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину - Бруто (2)

у динарима

2021.План по месецима	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	54	6.248.699	115.717	50	5.743.739	114.875	4	504.960	126.240	6	1.121.274	186.879
II	54	5.744.229	106.375	50	5.280.464	105.609	4	463.765	115.941	6	1.026.406	171.068
III	54	6.500.933	120.388	50	5.975.376	119.508	4	525.558	131.389	6	1.168.708	194.785
IV	54	5.744.229	106.375	50	5.280.464	105.609	4	463.765	115.941	6	1.026.406	171.068
V	54	6.500.933	120.388	50	5.975.376	119.508	4	525.558	131.389	6	1.168.708	194.785
VI	54	6.248.699	115.717	50	5.743.739	114.875	4	504.960	126.240	6	1.121.274	186.879
VII	54	5.996.464	111.046	50	5.512.101	110.242	4	484.363	121.091	6	1.073.840	178.973
VIII	54	6.500.933	120.388	50	5.975.376	119.508	4	525.558	131.389	6	1.168.708	194.785
IX	54	5.996.464	111.046	50	5.512.101	110.242	4	484.363	121.091	6	1.073.840	178.973
X	54	6.248.699	115.717	50	5.743.739	114.875	4	504.960	126.240	6	1.121.274	186.879
XI	54	6.248.699	115.717	50	5.743.739	114.875	4	504.960	126.240	6	1.121.274	186.879
XII	54	6.003.048	111.168	50	5.518.685	110.374	4	484.363	121.091	6	1.073.840	178.973
УКУ-ПНО	648	73.982.029	114.170	600	68.004.897	113.341	48	5.977.132	124.524	72	13.265.548	184.244
ПРО-СЕК	54	6.165.169	114.170	50	5.667.075	113.341	4	498.094	124.524	6	1.105.462	184.244

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

6.9. Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2022. година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2023. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	29.000	12.000	8.500	2	32.500	13.500	9.500	2
II	29.000	12.000	8.500	2	32.500	13.500	9.500	2
III	29.000	12.000	8.500	2	32.500	13.500	9.500	2
IV	29.000	12.000	8.500	2	32.500	13.500	9.500	2
V	29.000	12.000	8.500	2	32.500	13.500	9.500	2
VI	29.000	12.000	8.500	2	32.500	13.500	9.500	2
VII	29.000	12.000	8.500	2	32.500	13.500	9.500	2
VIII	29.000	12.000	8.500	2	32.500	13.500	9.500	2
IX	29.000	12.000	8.500	2	32.500	13.500	9.500	2
X	29.000	12.000	8.500	2	32.500	13.500	9.500	2
XI	29.000	12.000	8.500	2	32.500	13.500	9.500	2
XII	29.000	12.000	8.500	2	32.500	13.500	9.500	2
УКУПНО	348.000	144.000	102.000	24	390.000	162.000	114.000	24
ПРОСЕК	29.000	12.000	8.500	2	32.500	13.500	9.500	2

6.10. Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација претходна година					Надзорни одбор / Скупштина - план текућа година				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	45.313	18.750	13.281	2		51.101	21.226	14.937	2	
II	45.313	18.750	13.281	2		51.101	21.226	14.937	2	
III	45.313	18.750	13.281	2		51.101	21.226	14.937	2	
IV	45.313	18.750	13.281	2		51.101	21.226	14.937	2	
V	45.313	18.750	13.281	2		51.101	21.226	14.937	2	
VI	45.313	18.750	13.281	2		51.101	21.226	14.937	2	
VII	45.313	18.750	13.281	2		51.101	21.226	14.937	2	
VIII	45.313	18.750	13.281	2		51.101	21.226	14.937	2	
IX	45.313	18.750	13.281	2		51.101	21.226	14.937	2	
X	45.313	18.750	13.281	2		51.101	21.226	14.937	2	
XI	45.313	18.750	13.281	2		51.101	21.226	14.937	2	
XII	45.313	18.750	13.281	2		51.101	21.226	14.937	2	
УКУПНО	543.750	225.000	159.375	24		613.208	254.717	179.245	24	
ПРОСЕК	45.313	18.750	13.281	2		51.101	21.226	14.937	2	

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

7.1. Кредитна задуженост

1 ЕУ (процена курса на дан 31.12.2023.) = 118,50

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Да/НеГаранција државе	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2022. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2022. године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2023. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2023. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2023. године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор															
НЛБ БАНКА	дуг. кредит - уг 0441051327310	ЕУР	не	8.732,30	1.034.777,55	2018	3 год	1 год	19.01. 2020.	2,34	12	1.034.777,55	10.890,15	0,00	0,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА	дуг. кредит - уг 00-410 1400223.3	ЕУР	не	136.000,00	16.116.000,00	2021	4 год	1 год	04.01.20 22.	3,25	12	4.028.995,26	358.082,12	102.000,04	12.087.004,74
Страни кредитор															
/															
Укупно кредитно задужење				144.732,30 €	17.150.777,55							5.063.772,81	368.972,27	102.000,04	12.087.004,74
од чега за ликвидност															
од чега за капиталне пројекте															

7.2. Планирано кредитно задуживање у 2023. години

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Да/НеГаранција државе	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једнегодине	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2023. текуће године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2023. текуће године
										Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор													
	дуг. кредит	ЕУР	не	2023	5 год	1 год.			12			60.000.000,00	60.000.000,00
Страни кредитор													
/													
Укупно кредитно задужење												60.000.000,00	60.000.000,00
од чега за ликвидност													
од чега за капиталне пројекте													

8. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

Р. бр.	ПОЗИЦИЈА	ПЛАН 2022.	Процена Реализација у 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.
Добра							
1.	Резервни делови за пречистач црпне станице	400.000,00	300.000,00	150.000,00	300.000,00	450.000,00	600.000,00
2.	Резервни делови за објекте водоснабдевања (за бунаре)	400.000,00	200.000,00	150.000,00	300.000,00	450.000,00	600.000,00
3.	Инвестиционо одржавање електроенергетских инсталација, и инсталација за аутоматско управљање црпних станица канализације	1.200.000,00	200.000,00	300.000,00	600.000,00	900.000,00	1.200.000,00
4.	Опрема за детекцију цурења и за детекцију пластичних цеви	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
5.	Опрема за формирање ДМА зона на систему јавног водоснабдевања	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00
6.	Материјал за гасне инсталације;	2.300.000,00	1.800.000,00	500.000,00	1.000.000,00	1.500.000,00	2.000.000,00
7.	Водоводни материјал.	2.100.000,00	1.600.000,00	500.000,00	1.500.000,00	2.000.000,00	2.500.000,00
8.	Мерачи протока воде	1.100.000,00	200.000,00	100.000,00	200.000,00	300.000,00	400.000,00
9.	Материјал за канализацију.	1.250.000,00	2.000.000,00	500.000,00	1.000.000,00	1.500.000,00	2.000.000,00
10.	Алати и ситан инвентар	700.000,00	400.000,00	125.000,00	250.000,00	375.000,00	500.000,00
11.	Резервни делови	4.000.000,00	2.300.000,00	1.000.000,00	2.000.000,00	3.000.000,00	4.000.000,00
12.	Лабораторијска опрема и потрошни материјал	250.000,00	200.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	400.000,00
13.	Рачунарска опрема	600.000,00	350.000,00	50.000,00	200.000,00	300.000,00	400.000,00
14.	Пословни софтвер (набавка и имплементација)	3.000.000,00	750.000,00	500.000,00	1.000.000,00	1.600.000,00	2.250.000,00
15.	Набавка соли	300.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00
16.	Набавка горива	12.500.000,00	13.500.000,00	3.500.000,00	8.000.000,00	13.000.000,00	19.000.000,00
17.	Набавка уља, антифриза, мазива	400.000,00	250.000,00	100.000,00	200.000,00	300.000,00	400.000,00
18.	Набавка електричне енергије	12.500.000,00	0,00	6.000.000,00	13.000.000,00	21.000.000,00	30.000.000,00

19.	Клупе за паркове	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
20.	Материјал за поправку клупи у парковима	200.000,00	150.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
21.	Дрвеће и украсно шибље	300.000,00	350.000,00	200.000,00	200.000,00	400.000,00	400.000,00
22.	Цвеће - саднице	700.000,00	1.200.000,00	600.000,00	600.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
23.	Зелене и јавне површине – алати и опрема	200.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	200.000,00	200.000,00
24.	Тресетна земља и ђубриво	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	400.000,00	400.000,00
25.	Материјал за ограду травњака	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
26.	Материјал за одржавање пијаца	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
27.	Безбедност и здравље на раду - заштитна одећа	500.000,00	700.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
28.	Безбедност и здравље на раду – заштитна обућа	400.000,00	250.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
29.	Безбедност и здравље на раду – заштитна опрема	200.000,00	100.000,00	100.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
30.	Вертикална сигнализација	400.000,00	520.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	400.000,00
31.	Материјал за поправку стаза у парковима	200.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	200.000,00	200.000,00
32.	STIHL - Моторна тример за траву	120.000,00	0,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
33.	Уличне канте за смеће	200.000,00	150.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
34.	Контејнер за смеће разних запремина	240.000,00	330.000,00	0,00	330.000,00	330.000,00	330.000,00
35.	Канте за смеће 120 лит	1.000.000,00	0,00	0,00	-	5.000.000,00	5.000.000,00
36.	Делови за САЛНЕС филтер	600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00
37.	Набавка песка за грађевинске радове	800.000,00	200.000,00	50.000,00	100.000,00	150.000,00	200.000,00
38.	Надавка осталог грађевинског материјала	300.000,00	700.000,00	450.000,00	900.000,00	1.350.000,00	1.800.000,00
39.	STIHL BG 86 - Моторна дуваљка	0,00	0,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
40.	STIHL MS 180 - Моторна тестера	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
41.	Измештање управљачке јединице Б-1 бунара, и адаптација електроенергетских инсталација на Водозахвату	0,00	0,00				1.500.000,00
42.	Деферизатор/деманганизатор за сеоски водовод у Оборњачи	0,00	0,00				1.500.000,00

43.	Набавка камиона за прикупљање и одвоз смећа (запремине 20м^3 са механизмом за подизање великих контејнера)	0,00	0	30.000.000,00	30.000.000,00	30.000.000,00	30.000.000,00
44.	Набавка камиона за прикупљање и одвоз смећа (запремине 20м^3)	0,00	0	30.000.000,00	30.000.000,00	30.000.000,00	30.000.000,00
	Укупно добра:	**41.860.000,00**	**30.100.000,00**	**78.055.000,00**	**97.060.000,00**	**122.785.000,00**	**147.260.000,00**
	Услуге						
1.	Одржавање пречистача и црпних станица канализације - пумпе	400.000,00	250.000,00	150.000,00	300.000,00	450.000,00	600.000,00
2.	Одржавање водозахвата и сеоских бунара - пумпе	400.000,00	150.000,00	150.000,00	300.000,00	450.000,00	600.000,00
3.	Услуге за одржавање возила - хидрауличарске	600.000,00	60.000,00	25.000,00	50.000,00	75.000,00	100.000,00
4.	Услуге за одржавање возила - електромеханичарске	200.000,00	150.000,00	50.000,00	100.000,00	150.000,00	200.000,00
5.	Услуге за одржавање возила - аутомеханичарске	1.000.000,00	2.700.000,00	300.000,00	600.000,00	900.000,00	1.200.000,00
6.	Услуге за одржавање возила - заваривачке	400.000,00	30.000,00	50.000,00	100.000,00	150.000,00	200.000,00
7.	Услуге за одржавање возила - алатничарске	400.000,00	50.000,00	75.000,00	150.000,00	225.000,00	300.000,00
8.	Сервисирање возила Мерцедес	200.000,00	-	100.000,00	200.000,00	300.000,00	400.000,00
9.	Сервисирање возила Опел	200.000,00	-	100.000,00	200.000,00	300.000,00	400.000,00
10.	Сервисирање возила ФИАТ	200.000,00	175.000,00	100.000,00	200.000,00	300.000,00	400.000,00
11.	Узорковање и анализа отпадне воде	160.000,00	112.120,00	50.000,00	100.000,00	150.000,00	200.000,00
12.	Узорковање и анализа воде за пиће	2.000.000,00	1.630.000,00	450.000,00	900.000,00	1.350.000,00	1.800.000,00
13.	Чишћење снега по потреби	500.000,00	-	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
14.	Услуга одржавања грађевинске депоније	60.000,00	260.000,00	100.000,00	200.000,00	300.000,00	400.000,00
15.	Сервис тракторских косачица	400.000,00	380.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
16.	Обележавање хоризонталне сигнализације у Ади и Молу	1.500.000,00	2.000.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.900.000,00
17.	Поправка вертикалне сигнализације	350.000,00	150.000,00	200.000,00	200.000,00	350.000,00	500.000,00
18.	Одржавање светлосне сигнализације - семафори	400.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	300.000,00	400.000,00

19.	Периодични лекарски преглед радника	150.000,00	100.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
20.	Противпожарна заштита и контрола ПП апарата и хидранта	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
21.	Трошкови превоза тресетног земњишта	160.000,00	70.000,00	80.000,00	80.000,00	160.000,00	160.000,00
22.	Испитивања ел.инстал., услови рад околине, опрема за рад, громобран.инсталације	250.000,00	150.000,00	150.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
23.	Оспособљавање радника за БЗР и ППЗ	100.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
24.	Баждарење гасомера	150.000,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00	500.000,00	600.000,00
25.	Баждарење водомера	1.000.000,00	600.000,00	300.000,00	600.000,00	900.000,00	1.200.000,00
26.	Регистрација возила	700.000,00	600.000,00	200.000,00	400.000,00	600.000,00	800.000,00
27.	Фин. услуге-дугорочни кредит (лизинг) за куповину 2 камиона смећара		-	60.000.000,00	60.000.000,00	60.000.000,00	60.000.000,00
28.	Фин. услуге - кредит за дозвољени минус по тек. рачуну	2.000.000,00	2.000.000,00	500.000,00	1.000.000,00	1.500.000,00	2.000.000,00
29.	Поштанске услуге	3.300.000,00	3.300.000,00	1.125.000,00	2.250.000,00	3.375.000,00	4.500.000,00
30.	Одржавање АОП система	550.000,00	500.000,00	140.000,00	290.000,00	430.000,00	550.000,00
31.	Саветодавне услуге ради унапређења постојећих софтверских решења у области књиговодства и рачуноводства	200.000,00	100.000,00	50.000,00	100.000,00	150.000,00	200.000,00
32.	Фиксна и мобилна телефонија	700.000,00	700.000,00	180.000,00	350.000,00	520.000,00	700.000,00
33.	Услуга израде техничких документација	2.000.000,00	112.000,00	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00
34.	Услуга израде Елабората о резервама подземних вода са накнадама и анализама	1.400.000,00	700.000,00	160.000,00	160.000,00	660.000,00	700.000,00
35.	Стручно усавршавање радника	400.000,00	500.000,00	150.000,00	300.000,00	450.000,00	600.000,00
36.	Услуга одржавања дечјих игралишта	500.000,00	400.000,00	100.000,00	250.000,00	400.000,00	500.000,00
37.	Одржаваније две – ЕКО ЧЕСМЕ капацитета 10-12 $м^3$ /дан свака	600.000,00	700.000,00	200.000,00	400.000,00	600.000,00	800.000,00
38.	Одржавање система за дезинфекцију воде - Оксихлороген	800.000,00		0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	2.000.000,00

39.	Услуге Агенције за безбедност и здравље на раду	220.000,00	220.000,00	54.000,00	108.000,00	162.000,00	220.000,00
40.	Геодетске услуге	150.000,00	-	40.000,00	80.000,00	120.000,00	150.000,00
41.	Ископ земље и планирање депоније	0,00	994.700,00	0,00	250.000,00	750.000,00	1.000.000,00
42.	Равнање депоније	0,00	258.000,00	100.000,00	200.000,00	300.000,00	400.000,00
43.	Услуга контроле и пуњења одоранта	0,00	450.000,00	125.000,00	250.000,00	375.000,00	500.000,00
Укупно услуге:		**22.800.000,00**	**21.021.820,00**	**69.574.000,00**	**75.888.000,00**	**82.572.000,00**	**91.050.000,00**
УКУПНО = ДОБРА+УСЛУГЕ		**64.660.000,00**	**51.121.820,00**	**147.629.000,00**	**172.948.000,00**	**205.357.000,00**	**238.310.000,00**

8.1. План инвестиција

у динарима

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	годинеРеализовано закључно са 31.12.2022.	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2023. година				План 2024. година	План 2025. 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.	ФАБРИКА ВОДЕ	2022	2023	240.000.000	0	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							0
						Средства буџета (по контима)							
						Остало	240.000.000	0	100.000.000	200.000.000	240.000.000		
						Укупно:	240.000.000	0	100.000.000	200.000.000	240.000.000	0	0
2.	Набавка камиона за изношење смећа - 2 ком.	2023	2023	60.000.000	0	Сопствена средства	0	0	0	0	0		
						Позајмљена средства	60.000.000	0	60.000.000	0	60.000.000	0	0
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0		
						Остало	0	0	0	0	0		

						Укупно:	60.000.000	0	60.000.000	0	60.000.000	0	0
3.	Деферизатор/ деманганизатор за сеоски водовод у Оборњачи	2023	2023	1.500.000		Сопствена средства	1.500.000	0	0	0	1.500.000		
						Позајмљена средства	0	0	0	0	0		
						Средства буџета (по контима)	0	0	0	0	0		
						Остало	0	0	0	0	0		
						Укупно:	1.500.000	0	0	0	1.500.000	0	0
4.	Изградња простора за сепарацију отпада - прва фаза	2022	2023	11.000.000	0	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)						0	0
						Остало	11.000.000	5.000.000	5.000.000	11.000.000	11.000.000		
						Укупно:	11.000.000	5.000.000	5.000.000	11.000.000	11.000.000	0	0
5.	Набавка канти за примарну селекцију отпада	2023	2023	15.000.000	0	Сопствена средства	5.000.000	0	0	5.000.000	5.000.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)	10.000.000	0	10.000.000	0	10.000.000		
						Остало							
						Укупно:	15.000.000	0	10.000.000	5.000.000	15.000.000		

Укупно инвестиције	327.500.000	5.000.000	175.000.000	216.000.000	327.500.000		

9. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА 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**	200.000	20.000	50.000	100.000	150.000	200.000
3.	**Хуманитарне активности**						
4.	**Спортске активности**	400.000		100.000	200.000	300.000	400.000
5.	**Репрезентација**	600.000	500.000	100.000	200.000	400.000	700.000
6.	**Реклама и пропаганда**	500.000	300.000	200.000	300.000	400.000	500.000
7.	**Остало**	2.300.000	300.000	2.425.000	2.550.000	2.675.000	2.800.000

Средства за посебне намене се планирају у складу са Смерницама Владе и сагледавањем потреба и могућности.

Надзорни одбор

Председница
Милва Петров

Milva Petrov
Digitally signed by Milva Petrov
Date: 2023.01.30 11:55:40 +01'00'