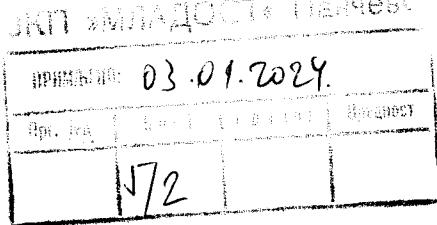


РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД ПАНЧЕВО
СКУПШТИНА ГРАДА
БРОЈ: II-04-06-5/2023-7
Панчево, 26.12.2023. године



На основу члана 39. Статута града Панчева ("Службени лист града Панчева" број 25/15-пречишћени текст, 12/16, 8/19, 16/19 и 2/21) и члана 98. Пословника Скупштине града Панчева («Службени лист града Панчева» број 1/15-пречишћен текст и 31/21), Скупштина града Панчева, на седници одржаној 26. децембра 2023. године, након разматрања Програма пословања Јавног комуналног предузећа за уређење и одржавање спортских терена и објеката „Младост“ Панчево за 2024. годину са Финансијским планом и Посебног програма коришћења субвенција из буџета града Панчева за 2024. годину, донела је следећи

ЗАКЛЮЧАК

Скупштина града Панчева даје сагласност на Програм пословања Јавног комуналног предузећа за уређење и одржавање спортских терена и објеката „Младост“ Панчево за 2024. годину са Финансијским планом и Посебан програм коришћења субвенција из буџета града Панчева за 2024. годину.

ЈКП "МЛАДОСТ"
НАДЗОРНИ ОДБОР
БРОЈ: 1065/3
ДАТУМ: 25.12.2023. год.

На основу члана 22. став 1. тачка 2) Закона о јавним предузећима ("Сл. гласник РС", број 15/2016 88/2019 и 62/2023) и члана 50. став 1, тачка 2 Статута ЈКП "Младост" („Сл.лист града Панчева“ бр. 49/2020), Надзорни одбор предузећа је на својој 150. седници, одржаној 25.12.2023. године, једногласно доноси следећу,

ОДЛУКУ

1. ДОНОСИ СЕ ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈКП „МЛАДОСТ“ ПАНЧЕВО ЗА 2024. ГОДИНУ СА ФИНАНСИЈСКИМ ПЛАНОМ, КОЈИ ЈЕ ПРЕДЛОЖИО ВД ДИРЕКТОР ПРЕДУЗЕЋА ПРЕДРАГ СТОЈАДИНОВ, САСТАВНИ ДЕО ОВЕ ОДЛУКЕ ЈЕ ДОКУМЕНТ „ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈКП „МЛАДОСТ“ ЗА 2024. ГОДИНУ СА ФИНАНСИЈСКИМ ПЛАНОМ“, ЗАВЕДЕН ПОД БРОЈЕМ 1066 ОД 25.12.2023. ГОДИНЕ.
2. ОБАВЕЗУЈЕ СЕ СЛУЖБА ОПШТИХ, СТРУЧНИХ И ФИНАНСИЈСКИХ ПОСЛОВА ДА ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈКП „МЛАДОСТ“ ПАНЧЕВО ЗА 2024. ГОДИНУ СА ФИНАНСИЈСКИМ ПЛАНОМ ДОСТАВИ СКУПШТИНИ ГРАДА ПАНЧЕВА НА САГЛАСНОСТ

Председник надзорног одбора
Данијела Јокић

2/78

25/12. 2023

1066

**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈКП "МЛАДОСТ" ПАНЧЕВО
ЗА 2024. ГОДИНУ
СА ФИНАНСИЈСКИМ ПЛАНОМ**

пословно име: ЈКП "МЛАДОСТ"
седиште: Панчево, Масарикова 1а
претежна делатност: Уређење и одржавање спортских терена и објеката
матични број: 08077568
ПИБ: 101061716
ЈББК: 81401
надлежно министарство / надлежни орган јединице локалне самоуправе: Град Панчево

Панчево, децембар 2023.

САДРЖАЈ

Страна

1. ОПШТИ ПОДАЦИ	.....	3
2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ	.....	5
3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024.ГОДИНУ	.....	6
4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈА РАСХОДА ПО НАМЕНАМА	.....	6
5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПОКРИЋЕ ГУБИТКА	.....	11
6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА	.....	11
7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ	.....	11
8. ПЛАН НАБАВКИ	.....	12
9. ПЛАН КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА И ИНВЕСТИЦИЈА	.....	14
10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ	.....	14
11. ЗАКЉУЧАК	.....	14
12. ПРИЛОЗИ (ОБРАЗЦИ И УПИТНИК О КОРПОРАТИВНОМ УПРАВЉАЊУ ЗА ЈАВНА ПРЕДУЗЕЋА)		

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

Пословно име	ЈКП“МЛАДОСТ“ Панчево
Адреса	Масарикова 1а, Панчево
Матични број	08077568
ПИБ	101061716
Шифра делатности	8130
Веб сајт	www.jkpmladost.rs
Број и датум уписа у регистар	БД 38967/2005 од 26.07.2005.године

Основне наше делатности су изградња, уређење, одржавање и управљање спортским теренима и објектима. Спортски живот Панчева одвија се управо на нашим теренима о којима се стара 42 радника стално запослених и 3 радника на одређено време (систематизација је на 47 радника). Нашу фирму сачињавају две засебне организационе целине:

СРЦ Стрелиште (спортивко рекреативни центар) са комплексом објеката који чине:Хала спортова, Отворени и Затворени пливачки базен и отворени спортски терени за фудбал, рукомет, кошарку, тенис, одбојку, као и дечије игралиште.

СРЦ“Младост“ са комплексом терена и објеката намењених пре свега рекреацији грађана (три терена за кошарку, два терена за фудбал,два терена за рукомет, терен за мали фудбал са мартинелом, терен за одбојку, терен за volleyball, шест терена за тенис, дечије игралиште, трим сала, трим стаза). Поред наведених терена и објеката ЈКП“Младост“ у потпуности одржава и стадион „Динамо“, мада односи са наведеним организацијама нису јасно дефинисани и у наредном периоду потребно их је редефинисати у светлу тржишних законитости.

Спортски терени и објекти о којима се стара ЈКП“Младост“ грађени су средствима буџета Града Панчева, или средствима из самодоприноса грађана Панчева. Финансирање рада нашег предузећа у прошлости је било углавном из буџета Града Панчева, уз повремене донације појединих предузећа наше општине. Несрећена ситуација у спорту, нерешени власнички односи и економика пословања довели су и наше предузеће и целокупни спорт и физичку културу нашег града у врло тешку ситуацију.

Нагомилани проблеми из прошлости кулминирали су увођењем тржишног пословања и критеријума економске оправданости, што објективно захтева од ЈКП“Младост“ трансформацију и прилагођавање новим условима пословања.

Да би предузеће успешно пословало и да би ефикасније обављало своју функцију, пре свега дефинисана је МИСИЈА “Младости“. ЈКП“Младост“ је фирма која улива поверење локалном грађанству и спортистима. Она унапређује квалитет живота у нашем граду, брине о исправном

одрастању младих, помаже спортистима на путу до врхунских резултата. Младост је слика и прилика града. Младост је основна потреба грађана.

Из мисије произилази основни ЦИЉ, који је формулисан као остварење разноврсне понуде, висок квалитет услуга на домаћим теренима, пружање појединих услуга другим привредним корисницима.

Ради остварења циља предвиђена је следећа СТРАТЕГИЈА:

Континуално остваривање развојног плана Младости у интерном окружењу. Екстерно, вршење промоције мисије и циљева фирме, побољшање корпоративног имиџа. Такође, константно повећавање фреквенције на свим локацијама Младости, међу свим дефинисаним циљним групама. Тржишно вредновање рада колектива и појединача. Поређење са сличним центрима у окружењу.

Имајући у виду да је град Панчево еколошка црна рупа Европе, грађани Панчева имају право, а власт обавезу да им омогући да се у примереним условима баве физичким активностима. Због константно неповољне еколошке ситуације, дужност власти је омогућавање услова за правilan биолошки развој својих суграђана од најранијих дана живота.

Концепцијски, интерес који град показује када је у питању улагање у спортске терене, огледа се у атрактивности спортских терена који формирају изглед града. Такође, све је мањи број грађана Панчева који ће бити у прилици да одмор проведу ван града, тако да је наша обавеза да им пружимо примерене услове за бављење рекреацијом и спортским активностима.

Програм пословања је урађен у складу са смерницама Владе РС,Закона о Јавним предузећима, осталим важећим законским прописима као и средњорочним и дугорочним планом ЈКП Младост, који је усвојен Закључком Скупштине града Панчева од 19.05.2017.године.

ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА-ШЕМА

Организациона шема радних места ЈКП Младост је приказана на страни 5.

Пословодство предузећа чине:

- В.Д.ДИРЕКТОР, Предраг Стојадинов

Именован по решењу Скупштине града бр.II -04-06-5/2022-3 од 25.03.2022.год.

Надзорни одбор:

- ПРЕДСЕДНИК, Данијела Јокић

Именована по решењу Скупштине града бр. II-04-06-5/2021-10 од 17.12.2021.год.

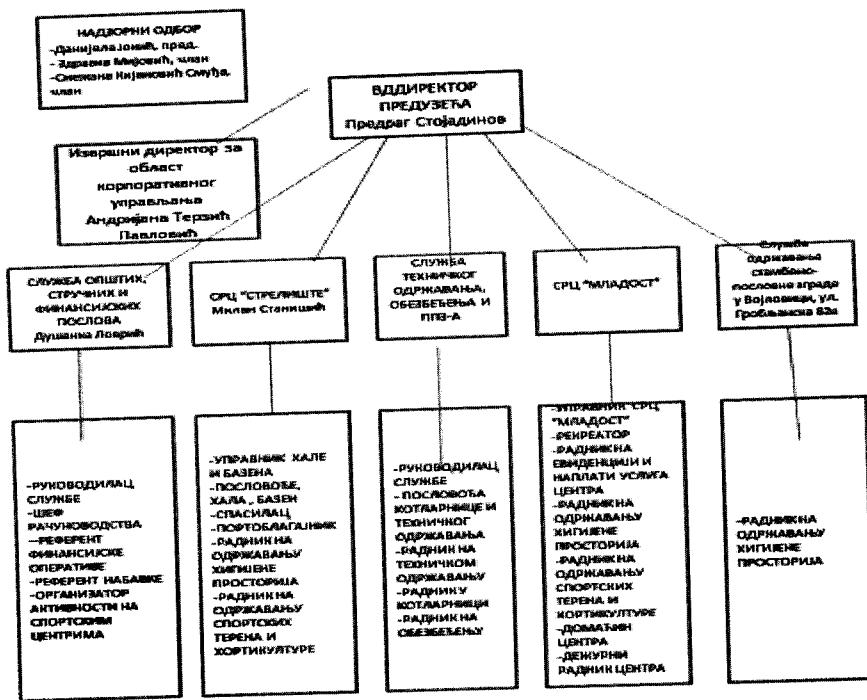
- ЧЛАН, Здравка Мијовић

Именована по решењу Скупштине града бр. . II-04-06-5/2021-10 од 17.12.2021.год.

ЧЛАН ИЗ РЕДА ЗАПОСЛЕНИХ, Снежана Кијановић Смуђа

Именована по решењу Скупштине града бр. . II-04-06-5/2021-10 од 17.12.2021.год.

2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА ЈКП "МЛАДОСТ" ПАНЧЕВО



2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ

Пословање у 2023. години се одвијало у уобичајеним условима, с тим што смо трошкове свели на неопходне.

Планирани приходи и расходи за 2023. год. су у мањем обиму у односу на план 2023. год. за 15%. Циљеви пословања за 2023. годину су обезбеђивање што бољих услова коришћења наших објеката и терена, како за спортисте тако и за грађане свих узастапа и остваривање већих сопствених прихода, односно смањивање учешћа буџетских средстава. Чињеница је да део наших терена, посебно на СРЦ Младост користе грађани за рекреативне активности и нису мерљиве, али су друштвено корисне. Такође највеће сопствене приходе остварујемо од улазница за базен и то у летњем периоду што зависи од временских услова и преставља велики ризик у пословању.

Као циљеве који се могу пратити са постављеним мерљивим индикаторима могу се користити број посетилаца на базену. Остварени број корисника на базену је већи за 2% од планираних (план 41.000 а остварено 41.740 корисника).

Није било посебне активности за достизање циља.

Биланс стања -Укупна актива и пасива за 2023. годину се процењују на 253.562 хиљада динара, што је више од планираног јер су за 2022. после израде програма укаљујесана обавеза резервисања за отпремнине и јубиларне награде..

Биланс успеха -Процена прихода и расхода за 2023. годину је да буду уравнотежени као и у плану стим што су приходи и расходи мањи за 15% од планираних.

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024.ГОДИНУ

Поред прошлогодишњег циља повећања броја корисника на базену у 2024.години планира се продужетак радног времена на базенима и објектима са индикатором коришћења сати дневно.

Активности за постизање циљева је прерасподела радног времена са планираном радном снагом, као и оплемењивање садржаја на објектима (пуштање музике, ангажовање средстава за анимацију деце и сл.).

Анализа тржишта: није планирано увођење нових услуга, али се планира оглашавање у локалним средствима информисања, активно комуницирање на друштвеним мрежама као и директнија комуникација са индустриским структуром града.

Ризици пословања: Наше активности, тј. Коришћење наших објеката зависи од временских услова и епидемиолошке ситуације.

Корпоративно управљање:

- Менаџмент предузећа представљају директор и извршни директор
 - Комуникација са службама оснивача у вези са плановима и извештајима пословања.
 - Надзорни одбор има саветодавну и контролну улогу у пословању.
 - Сва документа (планови, извештаји и сл.) се објављују на званичном сајту ЈКП Младост.
- Упитник корпоративног управљања дат је у прилогу и саставни је део програма пословања.

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈА РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

У наредним табелама дати су планирани приходи и расходи за 2024.год. укупно и по кварталима, са упоредним подацима процене за 2022.годину.

Програм пословања за 2024.годину је урађен у складу са Смерницама владе РС и важећим законским прописима.

Планирани приходи и расходи за наредну годину су пројектовани у истом износу од 166.000.000 дин.

Приходи Буџета града у износу од 90.000.000 динара су планирани за исплату зарада и накнада запослених, три рате пореза на имовину и трошкове електричне енергије, гаса, воде и сл.(што је довољно за првих 8 месеци). Такође и за измирење осталих зарада, рата пореза на имовину и трошкова у току 2024.године где треба обезбедити додатна средства из Буџета или других извора у износу од 45.000.000 динара.

Приходи од издавања хале и отворених терена, базена, сауне, теретане, као и други наведени приходи у табели су планирани на основу реализације ранијих година.

Структура трошкова је да за зараде и накнаде запослених треба издвојити 77.407.800 динара (46,6%), за трошкове материјала, горива и енергената 47.310.000 дин.(28,5%), амортизацију 6.500.000 дин.(4,0%), порез на имовину 13.100.000 (7,9%) и за трошкове производних услуга и нематеријалне трошкове 21.680.000 дин.(13%).

Расходи за запослене су планирани у складу са смерницама:

Маса бруто зарада и накнада зарада планирана је у складу са Законом о престанку важења Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плате, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Сл.гласник РС“бр.86/19) и Посебним колективним уговором за јавна предузећа у комуналној делатности на територији РС(Сл.гласник РС бр.27/2015,36/17-Анекс I ,5/18-Анекс II ,Анекс III од 11.12.2019.).

Маса бруто зарада и накнада је планирана на основу просечне бруто зараде по раднику за 2023.годину, увећана за 10%. Цена рада за 2024. годину је такође увећана за 10% и износи 32.807 динара с тим што се радницима са најнижим коефицијентом исплаћује загарантована минимална зарада прописана за 2024.год. То се односи на раднике са коефицијентом 1,39 и 1,44 (укупно 18 радника) а у месецима када је фонд сати рада 184 чак 24 радника ће имати исту зараду (и коефицијенти 1,9 и 1,95).

Планирана је и исплата једне отпремнине. Уколико радница која је на боловању скоро 10 месеци оде у инвалидску пензију, њена отпремнина биће планирана у Изменама и допунама програма пословања у току 2024.године.

Трошкови Надзорног одбора су одређени Закључком о одређивању накнаде члановима Надзорног одбора Јавних и Јавно комуналних предузећа чији је оснивач Град Панчево II-04-06-5/2021-10 од 17.12.2021.год.

Дневнице за службена путовања су су у минималном нивоу, с тим што ће се реализовати само колико буде неопходно. Мере штедње се могу видети и у много мањем утрошку ових трошкова у 2023.год. Планирани трошкови репрезентације су планирани на нивоу из 2023.г.

У табели Планирана средства за набавку добра, радова и услуга детаљније су дати планирани трошкови за капитална улагања тј. Инвестиције, као и трошкови, услуге текућег одржавања и трошкови програмских задатака инвестиционог одржавања(трошкови су дати без ПДВ-а).

УКУПАН ПРИХОД		План	Процена	План	Индекс		
Ред	Врста прихода	2023.	2023.	2024.	4/3	5/3	5/4
бр.	услуге	3	4	5	6	7	8
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Приходи СРЦ Стрелиште-хала и отворени терени	1.600.000	1.400.000	1.600.000	88	100	114
2	Улазн. за базен и сауну	13.000.000	13.500.000	14.000.000	104	108	104
3	Приходи СРЦ Младост-теретана и отв.терени	600.000	500.000	500.000	83	83	100
4	Приходи-издавање сале и остало	400.000	400.000	400.000			
5	Закуп простора и факт.	300.000	410.000	450.000	137	150	110
6	Остало и ран.год.	180.000	10.000	50.000	6	28	500
7	Накнада штете	200.000	489.000	300.000	245	150	61
8	Условљене донације	2.420.000	2.480.000	2.480.000	102	102	100
9	Камата и курс. разлика			20.000			
10	Приход смањ.обав.	240.000	240.000	240.000	100	100	100
11	Остали фин.приходи	60.000	9.974	60.000	17	100	602
12	Приходи од спортских клубова	11.000.000	5.500.000	10.900.000	50	99	198
13	Остали пословни приходи	19.536.974	0	45.000.000			
УКУПНО (1-13):		49.536.974	24.938.974	76.000.000	50	153	305
14	Буџет Града	115.000.000	115.000.000	90.000.000	100	78	78
15	Буџет Града-распоред салда						
16	Буџет Града-средства резерве	561.026	561.026		100		0
УКУПНО (14-16):		115.561.026	115.561.026	90.000.000	100	78	78
УКУПНО:		165.098.000	140.500.000	166.000.000	85	101	118
17	Инвестиције-сопс.при	17.340.000	7.263.780	42.546.000	42	245	
18	Буџет за инвестиције						
	Буџет укупно	115.561.026	115.561.026	90.000.000	100	78	78

УКУПНИ ТРОШКОВИ И РАСХОДИ									
Ред бр.	Врста трошка (услуге)	План		Процена	План		Индекс		
		2023.	2023.		2024.	4/3	5/3	5/4	
1	2	3	4		5	6	7	8	
1	Тр.мат.сред хигијене	1.020.000	700.000		900.000	69	88	129	
2	Тр.мат.електро мат.	480.000	250.000		400.000	52	83	160	
3	Тр.мат.водовод.мат.	180.000	100.000		250.000	56	139	250	
4	Тр.мат.браварски м.	200.000	150.000		200.000	75	100	133	
5	Тр.материјал-остало	2.120.974	700.000		1.604.000	33	76	229	
6	Канц.материј.	144.000	140.000		140.000	97	97	100	
7	Утрошак воде	5.000.000	5.800.000		6.000.000	116	120	103	
8	Одрж.базена-хлор	7.600.000	2.300.000		5.000.000	30	66	217	
9	Одрж.баз.-анал.воде	660.000	500.000		750.000	76	114	150	
10	Енергија	16.000.000	13.800.000		16.000.000	86	100	116	
11	Гас-грејање	12.000.000	8.500.000		12.000.000	71	100	141	
12	Трошкови централног грејања-Масарикова 1а	2.000.000	1.900.000		2.200.000	95	110	116	
13	Гориво	1.080.000	900.000		1.176.000	83	109	131	
14	Трошк.рез.дел.машине и возила	648.000	300.000		630.000	46	97	210	
15	Тр.ситног инвентара	0	150.000		60.000	####	####	40	
16	Трош.бруто зар.	52.640.000	50.640.000		56.672.000	96	108	112	
17	Допр.послодав.	8.500.000	7.680.000		8.585.800	90	101	112	
18	Привремени и повремени послови	5.900.000	6.050.000		6.500.000	103	110	107	
19	Резервисања за отпремнице и Ј.Н.	1.100.000	1.100.000		1.100.000	100	100	100	
20	Накнада Н.О	2.300.000	1.950.000		2.400.000	85	104	123	
21	Ост.дав.радни.	2.010.000	1.940.000		600.000	97	30	31	
22	Пут.тр дневн.	2.500.000	2.400.000		2.500.000	96	100	104	
23	ПЛТ трош.моб.тел.	250.000	200.000		350.000	80	140	175	
24	ПЛТ трош.-фикс.тел.	200.000	150.000		150.000	75	75	100	
25	Усл. трећ.лица	4.603.826	3.000.000		3.375.000	65	73	113	
26	Прогр. задаци тек.одржав.	11.962.000	4.000.000		8.385.000	33	70	210	
27	Амортизација	6.500.000	6.500.000		6.500.000	100	100	100	
28	Усл. адвоката	200.000	100.000		180.000	50	90	180	
29	Обезбеђење	840.000	650.000		700.000	77	83	108	
30	ХТЗ опрема	600.000			500.000	0	###		
31	Репрезентација	160.000	90.000		160.000	56	100	178	
32	Осигурање	950.000	910.000		990.000	96	104	109	
33	Провиз. пл.пр.	79.200	200.000		222.200	253	281	111	
34	Таксе,судске и остале	150.000	80.000		120.000	53	80	150	
35	Изн.смећа,паркинг	1.200.000	920.000		1.100.000	77	92	120	
36	Трошкови штампања	300.000			250.000	0	83		
37	Служ.новине и стручно усавршавање	160.000	120.000		160.000	75	100	133	
38	Услуга ревизије завршног рачуна	150.000	130.000		160.000	87	107	123	
39	Остали трош.(лек.прег..)	100.000	62.000		100.000	62	100	161	
40	Доприноси привредним коморама	50.000	48.000		60.000	96	120	125	
41	Трош.судских спорова	150.000			120.000	0	80	###	
42	Порез на имовину	12.060.000	12.010.000		13.100.000	100	109	109	
43	Остали немат.тр. и тр.ран.година	100.000	40.000		100.000	40	100	250	
44	Камате и курс.разл.	100.000	20.000		100.000	20	100	500	
45	Расход ОС								
46	Обезвређ. купаца							###	
47	Спорт-трошкови		3.300.000		3.300.000				
	УКУПНО:	165.098.000	140.500.000		166.000.000	85	101	118	
	Добитак/убитак								

УКУПАН ПРИХОД		ПЛАН 2024.	КВАРТАЛ			
Ред бр.	Врста прихода услуге		I	II	III	IV
1	Приходи СРЦ Стрелиште-хала и отворени терени	1.600.000	300.000	400.000	600.000	300.000
2	Улазн. за базен и сауну	14.000.000	3.510.000	3.500.000	4.550.000	2.440.000
3	Приходи СРЦ Младост-теретана и отв.терени	500.000	150.000	200.000	50.000	100.000
4	Приходи-издавање сале и остало	400.000	100.000	100.000	100.000	100.000
5	Закуп простора и факт.	450.000	130.000	100.000	100.000	120.000
6	Остало и ран.год.	50.000	50.000			
7	Накнада штете	300.000		300.000		
8	Условљене донације	2.480.000				2.480.000
9	Камата и курс. разлика	20.000				20.000
10	Прих.од смањ.обав.	240.000				
11	Остали фин.приходи	60.000	60.000			
12	Приходи од спортских клубова	10.900.000	3.163.500	4.964.500	0	2.772.000
13	Остали пословни приходи	45.000.000			13.020.300	31.979.700
0	УКУПНО (1-13):	76.000.000	7.463.500	9.564.500	18.420.300	40.551.700
14	Буџет Града	90.000.000	36.200.000	32.800.000	21.000.000	
15	Буџет града-распоред салда	0				
16	Буџет града-средства резерве	0				
	УКУПНО (14-16):	90.000.000	36.200.000	32.800.000	21.000.000	0
	УКУПНО:	166.000.000	43.663.500	42.364.500	39.420.300	40.551.700
17	Инвестиције-сопс.при	42.546.000	4.800.000	2.454.000	35.292.000	
18	Буџет за инвестиције	0				
	Буџет укупно	90.000.000	36.200.000	32.800.000	21.000.000	0

УКУПНИ ТРОШКОВИ И РАСХОДИ						
Ред бр.	Врста трошка (услуге)	ПЛАН 2024.	КВАРТАЛ			
			I 4	II 5	III 6	IV 7
1	2	3	4	5	6	7
1	Тр.мат.сред хигијене	900.000	225.000	225.000	225.000	225.000
2	Тр.мат.електро мат.	400.000	100.000	100.000	100.000	100.000
3	Тр.мат.водовод.мат.	250.000	64.000	62.000	62.000	62.000
4	Тр.мат.браварски м.	200.000	50.000	50.000	50.000	50.000
5	Тр.материјал-остало	1.604.000	388.000	390.000	438.000	388.000
6	Канц.материј.	140.000	35.000	35.000	35.000	35.000
7	Утрошак воде	6.000.000	1.181.000	1.115.000	2.321.000	1.383.000
8	Одрж.базена-хлор	5.000.000	1.000.000	1.000.000	2.000.000	1.000.000
9	Одрж.баз.-анал.воде	750.000	150.000	150.000	300.000	150.000
10	Ел.енергија	16.000.000	5.000.000	3.500.000	3.000.000	4.500.000
11	Гас-грејање	12.000.000	4.000.000	3.000.000	600.000	4.400.000
12	Трошкови централног грејања-Масарикова 1а	2.200.000	550.000	550.000	550.000	550.000
13	Гориво	1.176.000	250.000	300.000	380.000	246.000
14	Трошк.рез.дел.машине и возила	630.000	157.000	157.000	159.000	157.000
15	Тр.ситног инвентара	60.000	15.000	15.000	15.000	15.000
16	Трош.бруто зар.	56.672.000	14.360.000	14.372.000	13.950.000	13.990.000
17	Допр.послодав.	8.585.800	2.175.500	2.177.500	2.113.300	2.119.500
18	Привремени и повремени послови	6.500.000	1.625.000	1.625.000	1.625.000	1.625.000
19	Резервисања за отпремнице и Ј.Н.	1.100.000				1.100.000
20	Накнада Н.О	2.400.000	600.000	600.000	600.000	600.000
21	Ост.дав.радни.	600.000	70.000	500.000	0	30.000
22	Пут.пр дневн.	2.500.000	700.000	600.000	600.000	600.000
23	ПТГТ трош.моб.тел.	350.000	85.000	85.000	90.000	90.000
24	ПТГТ трош.-фикс.тел.	150.000	37.000	37.000	38.000	38.000
25	Усл. трећ.лица	3.375.000	1.681.000	934.000	404.000	356.000
26	Прогр. задаци тек.одржав.	8.385.000	2.330.000	3.250.000	2.535.000	270.000
27	Амортизација	6.500.000	1.625.000	1.625.000	1.625.000	1.625.000
28	Усл. адвоката	180.000		180.000		
29	Обезбеђење	700.000		700.000		
30	ХТЗ опрема	500.000			500.000	
31	Репрезентација	160.000	40.000	40.000	40.000	40.000
32	Осигурање	990.000	230.000	230.000	265.000	265.000
33	Провиз. пл.пр.	222.200	55.000	55.000	55.000	57.200
34	Таксе,судске и остале	120.000	30.000	30.000	30.000	30.000
35	Изн.смећа,паркинг	1.100.000	275.000	275.000	275.000	275.000
36	Трошкови штампања	250.000	250.000			
37	Служ.новине и стручно усавршавање	160.000	70.000	30.000	30.000	30.000
38	Услуга ревизије завршног рачуна	160.000			160.000	
39	Остали трош.(лек.прег..)	100.000	25.000	25.000	25.000	25.000
40	Доприноси привредним коморама	60.000	60.000			
41	Трош.судских спорова	120.000		120.000		
42	Порез на имовину	13.100.000	3.250.000	3.250.000	3.300.000	3.300.000
43	Остали немат.пр.	100.000	25.000	25.000	25.000	25.000
44	Камате и курс.разл.	100.000	50.000		50.000	
45	Расход ОС	0				
46	Обезвређ. купаца	0				
47	Спорт-трошкови	3.300.000	800.000	900.000	800.000	800.000
УКУПНО:		166.000.000	43.663.500	42.364.500	39.420.300	40.551.700

Г. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПОКРИЋЕ ГУБИТКА

5 ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛДЕ ДОБИТКИ

ЈКП "Младост" је губиташ последњих низ година и до 2017. год. губитак је покриван на терет капитала, а губитак од 2017. до 2022. године остаје непокривен.

6 ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

На дан 31.12.2023.год. ЈКП“Младост” Панчево по кадровској евиденцији има 45 радника, и то 42 на неодређено време а 3 на одређено, што одступа од плана јер је једна радница отишла у пензију, а једна радница је на боловању од фебруара 2023.године, па смо били принуђени да ангажујемо једног радника на одређено време. Ангажовано је и 5 радника на Привременим и повременим пословима.

У 2024.год. планирани број радника на неодређено време је 44 и 2 на одређено време, као и 5 радника по Уговору о привременим и повременим пословима. Проблем у пословању је пријем нових радника јер нам просечно само један радник оде у пензију у току године а без сагласности комисије за ново запошљавање и додатно ангажовање код корисника јавних средстава не можемо да запослимо новог радника(Уредба за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава „Сл.гласник РС“ бр.159/2020). Радница која је на дужем боловању предала је документацију за инвалидску пензију, (није планирана за отпремнину) и један радник је планиран за одлазак у пензију, па ће се тражити сагласност да се приме два радника у стални радни однос и то на пословима одржавање хигијене и хортинклтуре.

Напомињемо да је у току 2023. године такође једна радница отишла у пензију, али то није довољно да би повећали број радника без сагласности комисије. Смањење радника на неодређено време и ограничење броја ангажовања на одређено време ствара нам проблем у функционисању организовања процеса рада.

Број извршилаца по основу запошљавања на одређено време и привремених и повремених послова се планира 7, што је у оквиру прописаног броја по члану 27к (ставб) Закона о буџетском систему.

Табеларни приказ запослених по квалификационој структури, старосној и годинама стажа, као и динамика запошљавања, дати су у прилогима у табелама број 6.2 и 6.3.

7 КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

ЈКП "Младост" нема задужења код банака. Од дугорочних обавеза плаћа ануитете за један стан солидарности ЈП "Градска стамбена агенција" Панчево, на који се не обрачунава камата, нити се врши валоризација.

8 ПЛАН НАБАВКИ

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДО БАРА, РАДОВА И УСЛУГА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ - ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ							
редни број	ПОЗИЦИЈА	МЕСТО	Планирано за 2024. годину	Програмски задаци			
				План за први квартал 2024.	План за други квартал 2024.	План за трећи квартал 2024.	План за четврти квартал 2024.
Добра							
1	НАБАВКА СРЕДСТАВА ЗА ПРВУ ПОМОЋ	сви објекти	50.000		50.000		
2	НАБАВКА ПРОФЕС.ОПРЕМЕ-ОДБОЈ.ИГРАЛИШТЕ	хала	270.000			270.000	
3	НАБАВКА ОБРУЧА ЗА СПАСАВАЊЕ (2 ком.)	базен	30.000		30.000		
4	НАБАВКА ДЕЛОВА ПУМПИ ЗА ХЛОРИСАЊЕ	базен	200.000		200.000		
5	НАБАВКА И МОНТАЖА СТАКАЛА	сви објекти	500.000	500.000			
6	НАБАВКА СПОРТСКИХ МРЕЖА И ЗАШТИТНИХ МРЕЖА	сви објекти	150.000		150.000		
7	НАБАВКА И МОНТАЖА ОПЛЕМЕЊЕНЕ ИВЕРИЦЕ	срп"стремиште"	250.000		250.000		
8	НАБАВКА ТАПАЦИРАНИХ И КАНЦЕЛАРИЈСКИХ СТО ОЛИЦА	хала	100.000			100.000	
9	НАБАВКА ПВЦ ПРЕЛИВНИХ РЕШЕТКИ ЗАБАЗЕНЕ	базен	250.000		250.000		
10	НАБАВКА И ПОСТАВ.ПРОТИВ КЛИЗНЕ ЗАШТИТЕ	базен	500.000			500.000	
11	НАБАВКА КОШАРКАШКИХ ТАБЛИ И ОБРУЧА	хала	180.000			180.000	
12	УСЛУГЕ ОДРЖАВАЊА СОФТ ВЕРА ЛИДЕР	општа служба	100.000	25.000	25.000	25.000	25.000
13	НАБАВКА АЛУМИНИЈ. СТОЛАРИЈЕ	базен	150.000			150.000	
14	НАБАВКА ПОТАПАЈУЊЕ ФЕКАЛНЕ ПУМПЕ	општа служба	40.000		40.000		
15	НАБАВКА КОНТЕЈНЕРА ЗА СМЕЋЕ	срп"стремиште"	150.000		150.000		
УКУПНО-ДОБРА:			2.920.000	525.000	1.145.000	1.225.000	25.000
Услуге							
1	ДЕРАТИЗАЦИЈА ОБЈЕКАТА	сви објекти	120.000	60.000			60.000
2	ОДРЖАВАЊЕ САЈТА	општа служба	60.000	15.000	15.000	15.000	15.000
3	ЧИШЋЕЊЕ ДИМЊАКА И ОМЕКШИВАЊЕ ВОДЕ	котларница	40.000	40.000			
4	АТЕСТ СИСТЕМА ЗА ДЕТЕКЦИЈУ	котларница	100.000	100.000			
5	РЕМОНТ ПУМПИ И ЕЛЕКТРОМОТОРА	сви објекти	400.000		150.000	150.000	100.000
6	ВАРИЛАЧКЕ И БРАВАРС.УСЛУГЕ	срп"стремиште"	300.000	90.000	70.000	70.000	70.000
7	СЕРВИС ТОПЛОТНИХ ПУМПИ И КЛИМА КОМОРА	срп"стремиште"	400.000			400.000	
8	УСЛУГЕ ОДРЖАВАЊА И ПОПРАВКЕ СЕМАФОРА И ОПРЕМЕ	сви објекти	300.000	300.000			
9	УСЛУГЕ ИСПИТИВАЊА СИГУРНОСТ ВЕНТИЛА	сви објекти	125.000			125.000	
10	УСЛУГЕ МЕРЕЊА ДИМНИХ ГАСОВА	котларница	70.000		70.000		
УКУПНО-УСЛУГЕ:			1.915.000	605.000	305.000	760.000	245.000
Радови							
1	РЕКОНСРУКЦИЈА И АДАПТАЦИЈА КРОВА И РАДОВИ НА ВИСИНИ	срп"младост"	500.000		500.000		
2	ЗАМЕНА ДЕЛОВА ПВЦ ЦЕВНЕ ИНСТАЛАЦИЈЕ	базен	500.000		500.000		
3	ШТЕЛОВАЊЕ ГОРИОНИКА СА ЗАМЕНОМ ЕЛЕКТРОДА	котларница	200.000			200.000	
4	КРЕЧЕЊЕ ОБЈЕКТА	сви објекти	350.000			350.000	
5	САНАЦИЈА ФОЛИЈЕ ОТВОРЕНОГ БАЗЕНА	базен	200.000		200.000		
6	РАДОВИ НА ОДРЖАВАЊУ ЕЛЕКТР.ИНСТАЛ.	сви објекти	1.800.000	1.200.000	600.000		
УКУПНО-РАДОВИ:			3.550.000	1.200.000	1.800.000	550.000	0
УКУПНО:			8.385.000	2.330.000	3.250.000	2.535.000	270.000

9 ПЛАН КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА И ИНВЕСТИЦИЈА

редни број	ПОЗИЦИЈА	МЕСТО	Планирано за 2024. годину	План за први квартал 2024.	План за други квартал 2024.	План за трећи квартал 2024.	План за четврти квартал 2024.
Добра							
1	Набавка машине за прање подова		840.000			840.000	
2	Набавка Рајдер косилице		1.020.000		1.020.000		
3	Набавка измењивача топлоте		1.140.000		1.140.000		
4	Набавка моторне косе и дувалке за лишће		294.000		294.000		
5	Набавка копир апарат и рачунара		192.000			192.000	
6	Набавка теретног возила		4.800.000	4.800.000			
	УКУПНО-ДОБРА:		8.286.000	4.800.000	2.454.000	1.032.000	0
Услуге							
1	Услуга израде пројектне документације		360.000			360.000	
	УКУПНО-УСЛУГЕ:		360.000	0	0	360.000	0
Радови							
1	Репарација дела корита затвореног базена		9.000.000			9.000.000	
2	Набавка и замена паркета у хали		18.600.000			18.600.000	
3	Потпuna реконстр.купатила у хали и дела плочица на затв. базену		3.060.000			3.060.000	
4	Сервисирање терена са вештачком травом		3.240.000			3.240.000	
	УКУПНО-РАДОВИ		33.900.000		0	33.900.000	0
	УКУПНО:		42.546.000	4.800.000	2.454.000	35.292.000	0

10 КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Планирани су само средства за репрезентацију, рекламу и пропаганду у истом нивоу као и у 2023. години.

11 ЗАКЉУЧАК

Најважнији циљеви су да се обезбеде што бољи услови за коришћење наших објеката и терена за спортисте и грађане, али и свих травнатих и бетонских површина у оквиру центара. У ЈКП Младост за област корпоративног управљања задужен је менаџмент предузећа који чине директор и извршни директор који одређују извршиоце активности. Циљ је и да остваримо што више сопствених прихода, као и да трошкове сведемо на најнеопходније.



Главна оцена	Међу-оценка	Тешки фактор (помар), %	Приједлична оцена (у %)	Коментари
			100	

*У овој упутници појам: "предузеће" се односи на све привредне субјекте на које се применију Смештајне за израду годишње програме пословања за 2024. годину, односно трагодничак програма пословања за период 2024 - 2026. године јавних предузећа и других јединица организоване који обављају делатност од отимање интимара.

Б. НАЈДОБРОВИОДБОРСКУПШТИНА*

Главна оцена	Мету-оценка	Таковски фактор (показер), %	Појединачна оцена (y %)	Коментари
			20%	Коментари:
<p>Б.1 Састав:</p> <p>1.1) Надзорни одбор (НО)/Скупштина друштва припрема и утврђује стратегију предузета и надзире рад менаџмента тј. директора;</p> <p>1.2) У предузету су уређене интерне писане пропедуре за чланове НО/Скупштине којим је утврђена обавеза да након ступања на функцију позната основне и стратешке акте, структуре организације и корпоративног управљања, одговорности и обавезе предузећа;</p> <p>1.3) Лица у НО/Скупштини имају формално знање и искуство у области привредног сектора и корпоративног управљања;</p> <p>1.4) Лица у НО/Скупштини имају континуирану податну елакацију из области корпоративног управљања.</p>	<p>У развијању</p> <p>○</p>	20	Коментари:	
<p>Б.2 Рад НО/Скупштине:</p> <p>2.1) У предузету постоји годишњи унапред дефинисани календар седница НО/Скупштине,</p> <p>2.2) Дневни ред састанака и одговарајући пратени материјал достављају се члановима НО/Скупштине дојовоно унапред како би могли да доносе одлуке;</p> <p>2.3) Председник одбора је одговоран за ефикасност рада одбора и, кад је то потребно, у сарадњи с другим члановима одбора омогућава комуникацију са надлежним држavnim органима;</p>	<p>У развијању</p> <p>○</p>	20	Коментари:	
<p>Б.3 Надлежности:</p> <p>3.1) Сви чланови НО/Скупштине су активно учесници у сва важна питања, редовно информисани о значајним променама у пословању предузећа и спољном окружењу и поступају у најбољем интересу предузећа;</p> <p>3.2) НО/Скупштина одобрава, прати и контролише стратегију у оквиру циљева предузећа и индикатора 3.3) Учинак,</p> <p>НО/Скупштина идентификује клучне ризике и разрађује и надгледа деловторне политике и пропедуре управљања финансијским и оперативним ризицима, али и ризицима који су везани за питања људских права, рада и животне средине; учествује у доношењу плана послована од почетка пропедуре.</p>	<p>У развијању</p> <p>○</p>	20	Коментари:	
<p>Б.4 Комисија за ревизију НО**:</p> <p>4.1) НО има Комисију за ревизију која је састављена је у складу са законом, а чланови комисије имају знања у области финансија и независни члан НО је председник Комисије;</p> <p>4.2) Комисија за ревизију има пословник или одговорнији акт који јасно дефинише њене надлежности, департар рада и радне пропедуре.</p>	<p>Не постоји пракса</p> <p>○</p>	20	Коментари:	
<p>Б.5 Управљање накнадама/зараџама:</p> <p>5.1) НО/Скупштина управља процесом утврђивања висине накнада;</p> <p>5.2) Надзорни одбор је надлежан за примјену система тј. глака зарада у целом предузећу, активно надгледа концепт и деловторност система зарада, прати и контролише његову примену.</p>	<p>Не постоји пракса</p> <p>○</p>	10	Коментари:	
<p>Б.6 Оцене рада и обука:</p> <p>6.1) НО/Скупштина врши очењивање свог укупног учника. Резултати очењивања су основа за конкретне пропедуре за побољшање њиховог рада, као и за дефинисање објеката у којима би требало да добије даљу обуку;</p> <p>6.2) Уводна обука организује се за корпоративно управљање за нове чланове, док се текућа обука организује према потреби, ускупујући обуку о управљању и развоју.</p>	<p>Не постоји пракса</p> <p>○</p>	10	Коментари:	

Главна оцена	Међу-оценка	Таковски фактор (кофактор), %	Годишњача оцена (у %)	Коментари
100				

* Овај одделак се односи на рад Надзорног одбора јевног привредника и Скупштине друштвих капитала, односно Надзорног одбора друштвих капитала у објектном систему управљања.

**Питанје се односи на Комисију за разматрање НО јевних привредника и друштвих капитала складно Закону о привредним друштвима.

	Главна оцена	Међу-оценка	Технички фактор (подаци, %)	Појединачна оцена (y%)	Коментар
Г. ФИНАНСИЈСКА ДАСТИЧНИНА					
Г.1. Комерцијали и друштвени циљеви предузета:					
1.1) Џил предузета је јасно идентификован као 1) друштвени (нпр. обављање делатности од опшег интереса) 2) комерцијални (уоквико постоје) или 3) мешовити (комерцијално-друштвени). Ови циљеви су доступни и јавни;	Не постоји пракса	O	35		Коментари: Субвенције од оснивача.
1.2) Постоје јасни и разумљиви процеси у вези са дефинисањем комерцијалних циљева, усљедујући анализу сектора у коме предузете поступке и друге економске анализе општег карактера.	Не постоји пракса	O	30		Коментари: Субвенције од оснивача. Не постоји посебан рачун за комуналне услуге.
Г.2. Процедуре:					
2.1) Предузете има јасно идентификоване процедуре за финансирање својих комерцијалних и друштвених циљева. Комерцијални циљеви се финансирају из средстава, односно капитала предузета;					Коментари: Не постоји могућност без сагласности оснивача.
2.2) Предузете у финансијским извештајима на азекватан начин вреднује и информише о трошковима друштвених активности тј. циљева. Трошкови испуњавања друштвених циљева предузете вреднују се на основу међународно прихваћених књиговодствених, финансијских и економских техника и одређено се приказују у финансијским извештајима.					
Г.3. Финансирање:					
3.1) У финансијским извештајима предузета одвојено се извештава о ефектима који се остварују кроз давана Оснивача као што је финансирање тј. субвенционисање, давање обезбеђења (усљедујући гаранције, јемства, аване) за комерцијалне активности предузета;					Коментари: Не постоји могућност без сагласности оснивача.
3.2) Предузете се сукобају са условима који владају на тржишту капацита је реч о приступу финансирању дуга и капитала. Односи предузета са финансијским институцијама, као и са нефинансијским државним предузенима, засновани су на чисто комерцијалним односима, а предузета не добијају никакву индиректну финансијску подршку или предност у односу на приватна предузећа, као што је на пример преферираној финансирању, одложено плаћање пореза или префериранју трговински кредити од других државних предузећа.					
Г.4. Професионалан избор финансијског директора:					
4.1) Предузете има јасну процедуру (у оквиру сектора људских ресурса) о успостављању комисије која имплементира финансијског директора;					Коментари: Не постоји комисија.
4.2) Предузете има јасну политику која обезбеђује да се у процесу избора финансијског директора оцењује интегритет, стратешко размишљање и знање из области финансија свих потенцијалних кандидата.					
				100	

Д. РУДЯЧАМПЕЛЮССИ МАБІОСЦІЮСІВА

Главна оцена	Међу-оценка	Таковски фактор (показер), %	Појединачна оцена (у %)	Коментари
			10%	
				Биографије чланова поставити на сајт.
				Коментари:
				Д.1. Јавност у раду: <ul style="list-style-type: none"> 1.) предузете објављује и редовно ажурира информације на својој интернет страници у складу са законом: 1.1) радне биографије чланова најдозрлог одбора, директора и извршних директора, 2) организациону структуру, 3) годишњи, односно трогодишњи програм пословања, као и све његове измене и допуне, односно извод из тог програма ако јавно предузети има конкуренцију на тржишту, 4) тромесечне извештаје о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања; 5) годишњи финансијски извештај са мишљењем овлашћеног ревизора, 6) друге информације од значаја за јавност (уколико их има, описати у кратко у польје: коментари).
				Д.2. Транспарентност за остале заинтересоване стране: <ul style="list-style-type: none"> 2.1) Садржак на интернет страницама предузета је разумљив и до информација се може једноставно приступити, 2.2) Предузете обележавају информације о финансијским и оперативним ризицима, а када је то релевантно и информације које су од материјалног значаја за предузете.
				Д.3. Информатор о раду: <ul style="list-style-type: none"> 3.1) предузете има информатор о раду који се редовно ажурира (уколико се објављује, уписанти у колону: коментари).

3. КОНТРОЛНО-СОВРУЖЕЊИ ПРОЦЕСИ

Главна оцена	Међу-оценка	Годишњачка оцена (у %)	Коментари
		15%	
3.1 Структура система контроле и надзора: 1.1) НО/Скупштина обезбеђује гравијантно успостављање система контроле у предузећу; 1.2) Предузеће има успостављен систем интерних контрола и функцију интерног ревизора који има довољан ауторитет, упред, независност, ресурсе и могућност приступа њој директне комуникације са НО/Скупштином; 1.3) Интерни ревизор се ангажује уз сагласност Комисије за ревизију (уколико постоји) и има директан приступ Комисији за ревизију.	Коментари: Не постоји лиценцирани интерни ревизор.		
3.2 Интерне контроле: 2.1) Предузеће има целовит систем интерних контрола; 2.2) Систем интерних контрола је конципиран у складу са међународно признатим оквирима (као што је COSO оквир и сл.); 2.3) Предузеће има успостављен систем интерних контрола, који је делотворан у концептуалном и функционалном смислу, који обезбеђује да за сваки значајни ризик постоји контролна мера; 2.4) Предузеће није имало никакве значајне проблеме или потешкоте у вези са интерним контролама или успешем интерних контрола у последње три године.	Коментари: Не постоји пракса	20	
3.3 Управљање ризиком: 3.1) Предузеће има упостављену функцију за управљање ризицима која обухвата идентификацију, мерење, контролу, ублажавање и извештавање о изложености свим ризицима; 3.2) Постоји интерни акт о дефинисању мале кључних ризика пословања и регистар ризика; 3.3) Предузеће управља ризицима у вези са заштитом животне средине и пословним ризицима - тј. могућности наступања одређених последица у вези са физичким, природним, или културним окружењем или у вези са активностима предузећа које се рефлектују на окружење и запослене.	Коментари: Не постоји пракса	15	
3.4 Усисаћеност пословавања: 4.1) Предузеће има одговарајућу функцију која се ствара за етику и усклађеност са прописима (Compliance), прати регулаторни оквир и процењује ризике неусплађености пословавања; 4.2) Предузеће је извршило усклађеност са прописима и дефинисало ризике, имајући у виду ризик од правних или регулаторних санкција, материјалног и финансијског тубитака или губитка репутације и штету коју предузеће може да има у случају непопултарња прописа; 4.3) НО/Скупштина надгледа управљање ризицима, одобрава етички кодекс и план интегритета, ускучујући и акт који установљава функцију задужenu за етику и усклађеност са прописима извештај о новим прописима;	Коментари: Постоји потреба да буде примљена особа која ће радити те послоне.	15	
3.5 Интерна ревизија: 5.1) Предузеће има упостављену функцију интерне ревизије у складу са стандардима професије и захтевима индустрије; 5.2) Функција интерне ревизије пружа уверавања, давања мишљења и прелорука за унапређење система интерних контрола, врши процену ризика и даје мишљење о системима за управљање ризиком. Интерна ревизија располаже са довољно ресурса и буџета и има објективне и компетентне запослене;	Коментари: Не постоји пракса	20	
		15	

- Т.6. Екстерна ревизија:**
- 6.1) Предузети је независног екстерног ревизора који има олговарајући утег у својој области;
- 6.2) Годишњи финансијски извештаји предузети подлеже екстерној ревизији заснованој на стандардима високог квалитета, што даје разумно уверавање да финансијски извештаји и у свим материјалним аспектима тачно и искрено приказују финансијску позицију предузети и резултате његовог пословања и повезаних токова новца;
- 6.3) Комисија за ревизију обезбеђује независност екстерног ревизора. Комисија за ревизију редовно извештава НО и оснивача о предузетим мерама у циљу обезбеђивања независности ревизора; Комисија за ревизију разматра највећи ревизорски извештај са ревизорима и након усаглашавања извештаја, комисија представља извештај НО и Оснивачу предузети;
- 6.4) Уколико се у извештају екстерног ревизора искажу недостатци у финансијским извештајима предузети, НО и систему интерних контрола или у системима за управљање ризиком, Комисија за ревизију, НО и пословодство разматрају мере унапређења и отпуштања недостатака.

Главна оцена	Међу-оценка	Текущи фактор (показер), %	Годишњачка оцена (у %)	Коментар
Развијена пракса	○	15	30%	Ангажовање ревизорске куће.

100

Е ПРАВА ОСНОВАЧА ІІ ЗАЛІЗНИЦЕВОВАНИХ СПРЕДІВ

Прилог 1

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

ГРУПА РАЧУНА, РАЧУН	ПОЗИЦИЈА	АОП	ПЛАН НА ДАН 31.12.2023.	РЕАЛИЗАЦИЈА (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	248.440	249.880
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003		
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005		
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	246.614	247.033
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	221.520	225.758
023	2. Постројења и опрема	0011	14.435	10.616
024	3. Инвестиционе непретнине	0012	10.355	10.355
025 и 027	4. Непретнине, постројења и опрема узети у лизинг и непретнине, постројења и опрема у припреми	0013		
026 и 028	5. Остале непретнине, постројења и опрема и улагања на түдим непретнинама, постројенима и опреми	0014	304	304
029 (део)	6. Аванси за непретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
029 (део)	7. Аванси за непретнине, 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	1.826	2.847
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 амортизованијој вредности)	0025		
047	8. Откупљење сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остале дугорочни финансијски пласмани и остале дугорочна потраживања	0027	1.826	2.847
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	2.300	3.682

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031		
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032		
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034		
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035		
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	1.800	2.182
204	1. Потраживања од купца у земљи	0039	1.800	2.182
205	2. Потраживања од купца 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		
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045		
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		
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		
236 (део)	6. Финансиска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени уделни	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	500	1.500
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058		
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	250.740	253.562
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060		
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) > 0	0401	228.099	241.213
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	242.479	242.479
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	152	152
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
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		
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409		
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410		
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	14.532	25.418
350	1. Губитак ранијих година	0413	14.532	25.418
351	2. Губитак текуће године	0414		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	965	13.265
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416		12.300
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417		12.300
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остале дугорочне резервисања	0419		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	965	965
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424		
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	965	965
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	13.334	13.157
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	8.342	9.927
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433		
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
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	8.142	9.907
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остале повезана лица у земљи	0443		
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остале повезана лица у иностранству	0444		
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	8.142	9.907
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницима	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	200	20
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450		
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	200	20
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 ИZNAD 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	250.740	253.562
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457		

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	164.798	140.001
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002		
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	46.337	21.720
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	46.337	21.720
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		
630	IV. ПОВЕТАЊЕ 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	118.461	118.281
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	164.998	140.440
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	44.885	36.190
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	74.000	70.680
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	52.640	50.640
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	8.500	7.680
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	12.860	12.360
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	6.500	6.500
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	19.289	7.350
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	1.100	1.100
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	19.224	18.620
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025		
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	200	439
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	60	10
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029		
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	60	10
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	100	20
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	100	20
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	40	10

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План	Реализација
			01.01-31.12.2023.	(процена)
1	2	3	4	5
683, 685 и 686	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040		
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	240	
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042		40
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	165.098	140.500
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	165.098	140.500
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045		
	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		
	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		
	Ү. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2023. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА 1	АОП 2	План	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023. 4
		01.01-31.12.2023. 3	
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (I до 4)	3001	152.416	158.369
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	36.855	22.808
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004		
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	115.561	115.561
II. Одлив готовине из пословних активности (I до 8)	3006	135.076	128.400
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	47.176	44.620
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	74.000	70.680
4. Плаћене камате у земљи	3010	100	20
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	13.800	13.080
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	17.340	9.969
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (I до 5)	3017		
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, недротина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одлив готовине из активности инвестирања (I до 3)	3023	17.340	7.750
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, недротина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	17.340	7.750
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	17.340	7.750
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (I до 7)	3029	950	0
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035	950	0
7. Остале краткорочне обавезе	3036		

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4
II. Одлив готовине из активности финансирања (I до 8)	3037		
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043	950	0
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	153.366	138.369
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	153.366	136.150
Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	2.219
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	500	3.719
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	500	1.500

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења

Прилог 2

Прилог 3

Пословни ризици и план управљања ризицима

НАДОМЕНА:

Копача "Вероватнона ризика" се попunjава по следеној шеми избором из падајућег менија:

Facci 1 Hizkia zondarrakoa

Број 1 - Ниска вршобалница

Број 2 - Умерена вероватноћа

Когона "Утицији писмике" се попуњава по следећој шеми избором из подајућег менија.

Glossary

Број 1 - Низак утицај

Број 2 - Умерен утицај

Колона "Укупно" се популъва автоматски

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

			у 000 динара	2021. година	2022. година	2023. година	2024. година
Укупни капитал	План	229.714	228.099	228.099	217.213		
	Реализација	229.714	228.099	241.213	-		
	% одступања реализације од плана	0%	0%	+6%	-		
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-1%	+6%	-10%		
Укупна имовина	План	253.245	257.800	250.585	253.020		
	Реализација	259.049	250.585	253.562	-		
	% одступања реализације од плана	+2%	-3%	+1%	-		
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-3%	+1%	-0%		
Пословни приходи	План	147.076	139.400	164.798	165.380		
	Реализација	119.651	123.334	140.001	-		
	% одступања реализације од плана	-19%	-12%	-15%	-		
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+3%	+14%	+18%		
Пословни расходи	План	147.866	139.910	164.998	165.800		
	Реализација	112.740	120.910	140.440	-		
	% одступања реализације од плана	-24%	-14%	-15%	-		
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+7%	+16%	+18%		
Пословни резултат	План	-790	-510	-200	-420		
	Реализација	6.911	2.424	-439	-		
	% одступања реализације од плана	-975%	-575%	+120%	-		
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-65%	-118%	-4%		
Нето резултат	План	0	0	0			
	Реализација	0	0	0	-		
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	-		
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	0%	0%		
Број запослених на дан 31.12.	План	47	46	47	46		
	Реализација	46	46	45	-		
	% одступања реализације од плана	-2%	0%	-4%	-		
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	-2%	+2%		
Просечна нето зарада	План	59.078	67.391	83.819	83.333		
	Реализација	53.658	58.333	69.005	-		
	% одступања реализације од плана	-9%	-13%	-18%	-		
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+9%	+18%	+21%		
Инвестиција	План	5.312	6.966	17.340	42.546		
	Реализација	3.553	3.858	7.750	-		
	% одступања реализације од плана	-33%	-45%	-55%	-		
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+9%	+101%	+449%		

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

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

	2021. година реализација	2022. година реализација	2023. година реализација (процена)	План 2024. година
EBITDA			6.520	6.600
ROA				
ROE	1	1	7.750	42.546
Оперативни новчани ток	10	10	10	11
Дуг / капитал	7	7	37	31
Ликвидност	39	46	50	48
% зарада у пословним приходима				

у 000 динара

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

у 000 динара

	2021. година	2022. година	2023. година	План 2024. година
Субвенције	План	92.069	104.414	115.561
	Пренето	92.069	0	-
	Реализовано	92.069	0	90.000
Остали приходи из буџета	План			-
	Пренето			-
	Реализовано			-
Укупно приходи из буџета	План	92.069	104.414	115.561
	Пренето	92.069		-
	Реализовано	92.069		90.000

НАПОМЕНА:

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

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

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

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

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

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

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

Прилог 5.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	253.527	252.597	257.907	249.520
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003				
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005				
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	250.680	249.750	255.060	246.673
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	224.758	222.200	227.000	236.273
023	2. Постројења и опрема	0011	14.312	16.010	16.580	14.500
024	3. Инвестиционе неректнине	0012	11.305	11.236	11.175	10.095
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и неректнине, постројења и опрема у припреми	0013				
026 и 028	5. Остале неректнине, постројења и опрема и улагања на туђим неректнинама, постројењима и опреми	0014	305	305	305	305
029 (део)	6. Аванси за неректнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за неректнине, 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	2.847	2.847	2.847	2.847
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 амортизираној 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	2.847	2.847	2.847	2.847
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	3.500	3.500	3.500	3.500
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031				
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032				
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035				
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	2.000	2.000	2.000	2.000

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	2.000	2.000	2.000	2.000
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				
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045				
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				
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени уделни	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	1.500	1.500	1.500	1.500
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	257.027	256.097	261.407	253.020
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	217.213	217.213	217.213	217.213
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	242.479	242.479	242.479	242.479
31	II. УПИСАНИ А НЕУГЛАЂЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	152	152	152	152
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406				
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408				
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410				
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	25.418	25.418	25.418	25.418
350	1. Губитак ранијих година	0413	25.418	25.418	25.418	25.418
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	13.265	13.265	13.265	14.065
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	12.300	12.300	12.300	13.100
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	12.300	12.300	12.300	13.100
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				

Група рачуна, рачун	Позиција	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	965	965	965	965
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	965	965	965	965
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 ПРИМЉЕНИ ДОНАЦИЈЕ	0430	13.157	13.157	13.157	10.677
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	13.392	12.462	17.772	11.065
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433				
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441				
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	13.392	12.462	17.772	11.065
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остале повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остале повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	13.392	12.462	17.772	11.065
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницима	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				
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450				
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451				
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				
	Т. ГУБИТАК ИZNAD 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	257.027	256.097	261.407	253.020
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457				

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна/рачун	ПОЗИЦИЈА	Ас.п.	Износ			
			План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ $(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)$	1001	43.603	85.668	125.088	165.380
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002				
600, 602 и 604	1. Приходи од продаже робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаже робе на иностранном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОДУКЦИЈА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	7.223	16.388	34.708	72.400
610, 612 и 614	1. Приходи од продаже производа и услуга на домаћем тржишту	1006	7.223	17.960	34.708	72.400
611, 613 и 615	2. Приходи од продаже производа и услуга на иностранном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНКА И РОБЕ	1008				
630	IV. ПОВЕТЂАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОДУКЦИЈА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОДУКЦИЈА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	36.380	69.280	90.380	92.980
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАДИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	43.588	85.928	125.273	165.800
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАДЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	13.165	23.814	34.049	47.310
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	19.580	39.505	58.443	77.408
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	14.360	28.732	42.682	56.672
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	2.175	4.353	6.466	8.586
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	2.945	6.420	9.295	12.150
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	1.625	3.250	4.875	6.500
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАДИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	4.133	8.439	11.506	12.260
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				1.100
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	5.085	10.920	16.400	21.222
	B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	15			
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		260	185	420
	D. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1027	60	60	60	320
680 и 681	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
682	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029				
683 и 684	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
685 и 689	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	60	60	60	320
	Т. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1032	75	100	175	200
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	50	50	100	100
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	25	50	75	100
	E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	15	40	115	
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАДИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАДИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041		300	300	300
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	0	0	0	0
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ	1043	43.663	86.028	125.448	166.000
	(1001 + 1027 + 1039 + 1041)					
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ	1044	43.663	86.028	125.448	166.000
	(1013 + 1032 + 1040 + 1042)					
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045				
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046				
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				

Група рачуна/рачун	Позиција	АОП	Износ			
			Плни 01.01-31.03.2024.	Плни 01.01-30.06.2024.	Плни 01.01-30.09.2024.	Плни 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	0	0	0	0
	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	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Т. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	0	0	0	0
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2024. године**

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (I до 4)					
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3001	40.193	76.988	(22.818)	160.198
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3002	3.993	7.988	32.818	70.198
3. Примљене камате из пословних активности	3003				
4. Остали приливи из редовног пословања	3004				
II. Одлив готовине из пословних активности (I до 3)					
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3005	36.200	69.000	90.000	90.000
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3006	35.393	69.734	90.272	117.652
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	12.463	21.579	21.829	26.944
4. Плаћене камате у земљи	3008				
5. Плаћене камате у иностранству	3009	19.580	39.505	58.443	77.408
6. Порез на добитак	3010	50	50	100	100
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3011				
8. Остали одливи из пословних активности	3012				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)					
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)					
Б. ТОКОВИ ГТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (I до 5)					
1. Продаја акција и удела	3013				
2. Продаја нематеријалне имовине, неректнине, постројења, опреме и биолошких средстава	3014	3.300	8.600	9.900	13.200
3. Остали финансијски пласмани	3015				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3016				
5. Примљене дивиденде	3017				
II. Одлив готовине из активности инвестирања (I до 3)					
1. Куповина акција и удела	3018				
2. Куповина нематеријалне имовине, неректнине, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)					
В. ТОКОВИ ГТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)					
1. Увећање основног капитала	3021				
2. Дугорочни кредити у земљи	3022				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3023				
4. Краткорочни кредити у земљи	3024				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3025	4.800	7.254	32.546	42.546
6. Остале дугорочне обавезе	3026				
7. Остале краткорочне обавезе	3027				
II. Одлив готовине из активности финансирања (1 до 8)					
1. Откуп сопствених акција и удела	3028				
2. Дугорочни кредити у земљи	3029				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3030				

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2024	План 01.01-30.06.2024	План 01.01-30.09.2024	План 01.01-31.12.2024
1	2	3	4	5	6
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048				
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049				
Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) = 0	3050	40193	76.988	122.818	160.198
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) = 0	3051	40193	76.988	122.818	160.198
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	1.600	1.500	1.500	1.500
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	1.500	1.500	1.500	1.500

Прилог 6.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У динарима

Приход	01.01.31. / 22/23 године			Износ неупрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	
	1	2	3	4 (2-3)
Субвенције	115.561.026	115.561.026	115.561.026	
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО	115.561.026	115.561.026	115.561.026	

У динарима

	План за период 01.01.31.12/2024 године			01.01.31.12
	01.01.30.03	01.01.до 30.06	01.01.до 30.09	
Субвенције	36.200.000	69.000.000	90.000.000	90.000.000
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО	36.200.000	69.000.000	90.000.000	90.000.000

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

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	47.785.000	36.800.000	11.157.360	22.324.200	33.153.000	44.020.000
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	52.640.000	50.640.000	14.360.000	28.732.000	42.682.000	56.672.000
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	61.140.000	58.320.000	16.535.500	33.085.000	49.148.300	65.257.800
4.	Број запослених по кадровској евидентији - УКУПНО*	47	45	46	46	46	46
4.1.	- на неодређено време	45	42	43	43	44	44
4.2.	- на одређено време	2	3	3	3	2	2
5	Накнаде по уговору о делу						
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*						
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	5.900.000	6.050.000	1.625.000	3.250.000	4.875.000	6.500.000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	6	5	5	5	5	5
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	2.300.000	1.950.000	600.000	1.200.000	1.800.000	2.400.000
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	2.500.000	2.400.000	700.000	1.300.000	1.900.000	2.500.000
20	Дневнице на службеном путу	75.000	3.000	25.000	50.000	75.000	75.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	75.000	8.000	25.000	50.000	75.000	75.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	450.000	445.000		500.000	500.000	500.000
23	Број прималаца отпремнице	1	1		1	1	1
24	Јубиларне награде	1.470.000	1.422.000				
25	Број прималаца јубиларних награда	7	7				
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	40.000		70.000	70.000	70.000	70.000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	50.000	42.000				30.000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених						

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

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

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2023. године

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	СЛУЖБА ОПШТИХ И ФИНАНС.ПОСЛОВА	6	6	7	6	1
2	СЛУЖБА ТЕХН.ОДРЖАВАЊА ЗОП.БЗР	12	12	10	10	1
3	СРЦ СТРЕЛИШТЕ	18	18	16	15	1
4	СРЦ МЛАДОСТ	10	10	11	10	
5	СЛУЖ.ВОЈЛОВИЦА	1	1	1	1	
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
...						
УКУПНО:		47	47	45	42	3

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на ден 31.12.2023.	Број на ден 31.12.2024.	Број на ден 31.12.2023.	Број на ден 31.12.2024.
1	ВСС	5	5	3	
2	ВС	3	3		
3	ВКВ	0	0		
4	CCC	23	23		
5	КВ	0	0		
6	ПК	14	15		
7	НК	0	0		
УКУПНО		45	46	3	0

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	До 30 година	0	0
2	30 до 40	3	4
3	40 до 50	18	18
4	50 до 60	17	17
5	Преко 60	7	7
УКУПНО		45	46
Просечна старост:		51,10	51,10

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на ден 31.12.2023.	Број на ден 31.12.2024.	Број на ден 31.12.2023.	Број на ден 31.12.2024.
1	Мушки	28	28		
2	Женски	17	18	3	3
УКУПНО		45	46	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	До 5 година	1	2
2	5 до 10	3	3
3	10 до 15	2	2
4	15 до 20	4	4
5	20 до 25	11	11
6	25 до 30	11	11
7	30 до 35	8	8
8	Преко 35	5	5
УКУПНО		45	46

Прилог 10.

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р.бр.	Основ одлазак/пријема кадрова	Број запослених	Р.бр.	Основ одлазак/пријема кадрова	Статење на дан 30.06.2024. године	Број запослених
					Статење на дан 30.06.2024. године	
Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2024.						
1	навести основ	45		Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2024.	46	
2				1 Одлазак у пензију		
3				2		
4				3		
				4		
Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2024.						
1	Пријем новог радника по добијању сагласности	1		Пријем кадрова у периоду 01.07-30.08.2024.	46	
2				1 Пријем новог радника		
				2		
Статење на дан 31.03.2024. године						
Р.бр.	Основ одлазак/пријема кадрова		Број запослених		Р.бр.	
Статење на дан 31.03.2024. године	Основ одлазак/пријема кадрова		Број запослених		Основ одлазак/пријема кадрова	
Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2024.	Статење на дан 30.06.2024. године		Статење на дан 30.09.2024. године		Статење на дан 31.12.2024. године	
1	Пензија	46			46	
2	Рад на одређено			2		
3				1		
4				2		
				3		
Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2024.	Статење на дан 30.06.2024. године		Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2024.		Статење на дан 31.12.2024. године	
1	Пријем два радника	46			46	
2				2		

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

У динарима

Исплатено месецима 2023.	УКУПНО		СТАРОЗАПОСЛЕННИ*		НОВОЗАПОСЛЕННИ		ПОСЛОДОГОДИШЊО	
	Број запослених	Маса зарада запослених	Број запослених	Маса зарада запослених	Број запослених	Маса зарада запослених	Број запослених	Маса зарада запослених
I	45	4.204.966	93.444	44	4.022.886	91.429		
II	44	4.166.256	94.688	43	3.984.077	92.653		
III	44	4.061.923	92.316	43	3.880.380	90.241		
IV	45	4.212.453	93.610	43	3.976.555	92.478	1	53.412
V	45	4.338.994	96.422	43	4.081.201	94.912	1	75.125
VI	45	4.266.656	94.815	42	3.941.467	93.844	2	142.524
VII	45	4.180.958	92.910	42	3.860.919	91.927	2	137.209
VIII	45	4.282.304	95.162	42	3.950.225	94.053	2	149.249
IX	45	4.159.623	92.436	42	3.878.971	92.356	2	97.070
X	45	4.218.307	93.740	42	3.892.201	92.671	2	142.524
XI	44	4.280.000	97.773	41	3.956.500	96.500	2	140.000
XII	44	4.267.560	96.990	41	3.944.060	96.197	2	140.000
УКУПНО	536	50.640.000	1.133.806	508	47.369.442	1.119.262	16	1.077.113
ПРОСЕК	45	4.220.000	94.484	42	3.947.454	93.272	2	119.679
								66.981

* исплата са проценом до краја године

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

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину - Бруто 1

У динарима

План по месецима 2024.	УКУПНО		СТАРОЗАПОСЛЕННИ*		НОВОЗАПОСЛЕННИ		ПОСЛОДОГОДИШЊО	
	Број запослених	Маса зарада запослених						
I	45	4.600.000	102.222	44	4.396.500	99.920		
II	45	4.600.000	102.222	44	4.396.500	99.920		
III	46	4.700.000	102.174	44	4.406.500	100.148	1	90.000
IV	46	4.700.000	102.174	44	4.406.500	100.148	1	90.000
V	46	5.072.000	110.261	44	4.778.500	108.602	1	90.000
VI	46	4.700.000	102.174	43	4.316.500	100.384	2	180.000
VII	46	4.700.000	102.174	43	4.316.500	100.384	2	180.000
VIII	46	4.700.000	102.174	43	4.316.500	100.384	2	180.000
IX	46	4.700.000	102.174	43	4.316.500	100.384	2	180.000
X	46	4.700.000	102.174	43	4.316.500	100.384	2	180.000
XI	46	4.800.000	104.348	43	4.416.500	102.709	2	180.000
XII	46	4.700.000	102.174	43	4.316.500	100.384	2	180.000
УКУПНО	550	56.672.000	1.232.004	521	52.700.000	1.213.750	17	1.530.000
ПРОСЕК	46	4.722.667	492.667	43	4.391.667	101.146	2	153.000
								90.000

*старателски у 2024. години су они запослени који су били у радном односу у предцујућем децембру 2023. године

103.040.

103.040.

Прилог 11а

Распон исплаћених и планираних зарада

	Исплаћена у 2023 години		Планирана у 2024 години	
	Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	69.775	51.083	80.400
	Највиша зарада	141.918	101.656	147.850
Пословодство	Најнижа зарада	181.542	129.808	203.500
	Највиша зарада	183.582	130.262	203.500

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2024. до 2024. године - Бруто 1

Редни назив по месецима 2024.	УКЛЮЧНО		СТАРОЗАПОСЛЕНИ*		НОВОЗАПОСЛЕНИ		ПОСЛОВОДСТВО	
	Број запослених	Маса зарада						
I								
II								
III								
IV								
V								
VI								
VII								
IX								
X								
XI								
XII								
УКЛЮЧНО								
ПРОСЕК								

*старозапослени у 2024. години су они запослени који су били у радном односу у предузету у децембру 2023. године

Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2024. до 2024. године - Бруто 2

Редни назив по месецима 2024.	УКЛЮЧНО		СТАРОЗАПОСЛЕНИ*		НОВОЗАПОСЛЕНИ		ПОСЛОВОДСТВО	
	Број запослених	Маса зарада						
I								
II								
III								
IV								
V								
VI								
VII								
VIII								
IX								
X								
XI								
XII								
УКЛЮЧНО								
ПРОСЕК								

*старозапослени у 2024. години су они запослени који су били у радном односу у предузету у децембру 2023. године

Прилог 12.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2023. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2024. 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	105.693	42.277	31.708	2	129.440	51.840	38.800	2
II	103.704	41.482	31.111	2	129.440	51.840	38.800	2
III	106.024	42.410	31.807	2	129.440	51.840	38.800	2
IV	103.670	41.468	31.101	2	129.440	51.840	38.800	2
V	105.803	42.321	31.741	2	129.440	51.840	38.800	2
VI	105.801	42.321	31.740	2	129.440	51.840	38.800	2
VII	104.423	41.769	31.327	2	129.440	51.840	38.800	2
VIII	106.696	42.678	32.009	2	129.440	51.840	38.800	2
IX	104.395	41.757	31.319	2	129.440	51.840	38.800	2
X	105.122	42.048	31.537	2	129.440	51.840	38.800	2
XI	103.650	41.360	31.145	2	129.440	51.840	38.800	2
XII	106.600	42.720	31.940	2	129.440	51.840	38.800	2
УКУПНО	1.261.581	504.611	376.485	24	1.553.280	622.080	465.600	24
ПРОСЕК	105.132	42.051	31.540	2	129.440	51.840	38.800	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2023. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2024. 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	163.106	65.242	48.932	2	200.000	80.000	60.000	2
II	160.039	64.015	48.012	2	200.000	80.000	60.000	2
III	163.619	65.447	49.086	2	200.000	80.000	60.000	2
IV	159.983	63.993	47.995	2	200.000	80.000	60.000	2
V	163.277	65.311	48.983	2	200.000	80.000	60.000	2
VI	163.275	65.309	48.983	2	200.000	80.000	60.000	2
VII	161.146	64.458	48.344	2	200.000	80.000	60.000	2
VIII	164.653	65.861	49.396	2	200.000	80.000	60.000	2
IX	161.100	64.440	48.330	2	200.000	80.000	60.000	2
X	162.224	64.890	48.667	2	200.000	80.000	60.000	2
XI	163.578	65.390	49.094	2	200.000	80.000	60.000	2
XII	164.000	65.500	49.250	2	200.000	80.000	60.000	2
УКУПНО	1.950.000	779.856	585.072	24	2.400.000	960.000	720.000	24
ПРОСЕК	162.500	64.988	48.756	2	200.000	80.000	60.000	2

Прилог 13.

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

ПРЕДИТНА ЗАДЪЛЖЕНОСТ

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (прочена) у 2023. години	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
Добра						
1	Тр.мат.сред хигијене	225.000	450.000	675.000	900.000	
2	Тр.мат.електро мат.	100.000	200.000	300.000	400.000	
3	Трошк.мат. водоводни	64.000	126.000	188.000	250.000	
4	Тр.мат.браварски м.	50.000	100.000	150.000	200.000	
5	Тр.мат.-остало-минерална вода	25.000	50.000	75.000	100.000	
6	Тр.мат.-остало-боје и лакови	100.000	200.000	300.000	400.000	
7	Тр.мат.-остало-мат.за грејање и греј.тела	67.000	136.000	203.000	270.000	
8	Тр.мат.-остало-графијев.материјал	125.000	250.000	375.000	500.000	
9	Тр.мат.-остало-пластична галантерија	21.000	42.000	63.000	84.000	
10	Тр.мат.-остало-апати за польопривреду	50.000	100.000	150.000	200.000	
11	Тр.мат.-остало-опрема за одржавање базена			50.000	50.000	
12	Канц.материј.	35.000	70.000	105.000	140.000	
13	Одрж.базена-хлор	1.000.000	2.000.000	4.000.000	5.000.000	
14	Одрж.баз.-анал.воде	150.000	300.000	600.000	750.000	
15	Гориво	250.000	550.000	930.000	1.176.000	
16	ХТЗ опрема			500.000	500.000	
17	Услуге обезбеђења		700.000	700.000	700.000	
18	Услуга ревизије завршног рачуна			160.000	160.000	
19	Делови за машине за прање	50.000	100.000	150.000	200.000	
20	Делови за машине за кошење	62.000	124.000	188.000	250.000	
21	Резер.делови за ауто и камион	45.000	90.000	135.000	180.000	
22	Штампање рекл. материјала и фолија са постављањем				250.000	
23	Услуга осигурања		990.000	990.000	990.000	
24	НАБАВКА СРЕДСТАВА ЗА ПРВУ ПОМОЋ		50.000	50.000	50.000	
25	НАБАВКА ПРОФЕС.ОПРЕМЕ-ОДЛОЈ.ИГРАЛИШТЕ			270.000	270.000	
26	НАБАВКА ОБРУЧА ЗА СПАСАВАЊЕ (2 ком.)		30.000	30.000	30.000	
27	НАБАВКА ДЕЛОВА ПУМПИ ЗА ХЛОРИСАЊЕ		200.000	200.000	200.000	
28	НАБАВКА И МОНТАЖА СТАКАЛА	500.000	500.000	500.000	500.000	
29	НАБАВКА СПОРТСКИХ МРЕЖА И ЗАШТИТНИХ МРЕЖА		150.000	150.000	150.000	
30	НАБАВКА И МОНТАЖА ОПЛЕМЕЊЕНЕ ИВЕРИЦЕ		250.000	250.000	250.000	
31	НАБАВКА ТАЛАЦИРАНИХ И КАНЦЕЛАРИЈСКИХ СТОЛИЦА			100.000	100.000	
32	НАБАВКА ПВЦ ПРЕЛИВНИХ РЕШЕТКИ ЗАБАЗЕНЕ		250.000	250.000	250.000	
33	НАБАВКА И ПОСТАВ.ПРОТИВ КЛИЗНЕ ЗАШТИТЕ			500.000	500.000	
34	НАБАВКА КОШАРКАШКИХ ТАБЛИ И ОБРУЧА			180.000	180.000	
35	УСЛУГЕ ОДРЖАВАЊА СОФТВЕРА ЛИДЕР	25.000	50.000	75.000	100.000	
36	НАБАВКА АЛУМИНИЈ. СТОЛАРИЈЕ			150.000	150.000	
37	НАБАВКА ПОТАПАЈУЋЕ ФЕКАЛНЕ ПУМПЕ		40.000	40.000	40.000	
38	НАБАВКА КОНТЕЈНЕРА ЗА СМЕЋЕ		150.000	150.000	150.000	
...						
Укупно добри:		0	2.944.000	6.246.000	13.892.000	16.570.000
Услуге						
1	Услуге одрж.водовод.и канализац.мреже	190.000	380.000	570.000	750.000	
2	Услуге сервисирања клима уређаја		100.000	100.000	100.000	
3	Услуге одржав.средстава заштите од пожара	40.000	40.000	80.000	80.000	
4	Услуге одржавања и поправке возила	87.000	174.000	261.000	350.000	

5	Услуге одрж.компјутера и опреме		64.000	126.000	188.000	250.000
6	Услуге одрж.и поправке машина за кошење		25.000	50.000	75.000	100.000
7	Услуге регистрације возила		100.000	100.000	100.000	100.000
8	Услуге ремонта и поправ.алум.столарије		250.000	250.000	250.000	250.000
9	Услуге сервисирања видео надзора			150.000	150.000	150.000
10	Услуге рекламе и пропаганде		500.000	500.000	500.000	500.000
11	Услуга одржавања фискалних уређаја			70.000	70.000	70.000
12	Референтске услуге из области БЗП и ЗОП		210.000	210.000	210.000	210.000
13	Услуге ангажовања радних машина			100.000	100.000	100.000
14	Геодетске услуге			150.000	150.000	150.000
15	Услуге проценитеља		15.000	15.000	15.000	15.000
16	Услуга контроле уређаја система за детекцију и дојаву пожара		200.000	200.000	200.000	200.000
17	ДЕРАТИЗАЦИЈА ОБЈЕКАТА		60.000	60.000	60.000	120.000
18	ОДРЖАВАЊЕ САЈТА		15.000	30.000	45.000	60.000
19	ЧИШЋЕЊЕ ДИМЊАКА И ОМЕКШИВАЊЕ ВОЛФ		40.000	40.000	40.000	40.000
20	АТЕСТ СИСТЕМА ЗА ДЕТЕКЦИЈУ		100.000	100.000	100.000	100.000
21	РЕМОНТ ПУМПИ И ЕЛЕКТРОМОТОРА			150.000	300.000	400.000
22	ВАРИЛАЧКЕ И БРАВАРС.УСЛУГЕ		90.000	160.000	230.000	300.000
23	СЕРВИС ТОПЛОТНИХ ПУМПИ И КЛИМА КОМОРА				400.000	400.000
24	УСЛУГЕ ОДРЖАВАЊА И ПОПРАВКЕ СЕМАФОРА И ОПРЕМЕ		300.000	300.000	300.000	300.000
25	УСЛУГЕ ИСПИТИВАЊА СИГУРНОСН.ВЕНТИЛА				125.000	125.000
26	УСЛУГЕ МЕРЕЊА ДИМНИХ ГАСОВА			70.000	70.000	70.000
...						
Укупно услуге:		0	2.286.000	3.525.000	4.689.000	5.290.000

Радови						
1	РЕКОНСРУКЦИЈА И АДАПТАЦИЈА КРОВА И РАДОВИ НА ВИСИНИ			500.000	500.000	500.000
2	ЗАМЕНА ДЕЛОВА ПВЦ ЦЕВНЕ ИНСТАЛАЦИЈЕ			500.000	500.000	500.000
3	ШТЕЛОВАЊЕ ГОРИОНИКА СА ЗАМЕНОМ ЕЛЕКТРОДА				200.000	200.000
4	КРЕЧЕЊЕ ОБЈЕКТА				350.000	350.000
5	САНАЦИЈА ФОЛИЈЕ ОТВОРЕНОГ БАЗЕНА			200.000	200.000	200.000
6	РАДОВИ НА ОДРЖАВАЊУ ЕЛЕКТР.ИНСТАЛ.		1.200.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000
...						
Укупно радови:		0	1.200.000	3.000.000	3.550.000	13.550.000
УКУПНО - ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		0	6.430.000	14.773.000	22.121.000	25.410.000

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Редни брой	Назад назад	Година издаване/вход	Срокът на издаване/вход и датата на издаване/вход	Условия за издаване/вход и датата на издаване/вход	Издавано/вход по датата на издаване/вход	Издавано/вход по датата на издаване/вход	Прием/вход по датата на издаване/вход		Прием/вход по датата на издаване/вход	
							Издавано/вход по датата на издаване/вход	Прием/вход по датата на издаване/вход	Издавано/вход по датата на издаване/вход	Прием/вход по датата на издаване/вход
1	Набавка машине за пръле посев	2024.	2024.	840.000			Сопствена средства	840.000		
							Позаявлене средства (по контракт)			
							Средства булета (по контракт)			
							Остано			
2	Набавка Рајтер и кончилце	2024.	2024.	1.020.000			Сопствена средства	1.020.000		
							Позаявлене средства (по контракт)			
							Средства булета (по контракт)			
							Остано			
3	Набавка измъръвачка топчите	2024.	2024.	1.140.000			Сопствена средства	1.140.000		
							Позаявлене средства (по контракт)			
							Средства булета (по контракт)			
							Остано			
4	Набавка моторне хосе и дувалък за паштиче	2024.	2024.	294.000			Сопствена средства	294.000		
							Позаявлене средства (по контракт)			
							Средства булета (по контракт)			
							Остано			
5	Набавка котар апарат и ражушвара	2024.	2024.	192.000			Сопствена средства	192.000		
							Позаявлене средства (по контракт)			
							Средства булета (по контракт)			
							Остано			
6	Набавка теретен возила	2024.	2024.	4.800.000			Сопствена средства	4.800.000		
							Средства булета (по контракт)			
							Остано			
7	Услуга нареде проектие документације	2024.	2024.	360.000			Сопствена средства	360.000		
							Позаявлене средства (по контракт)			
							Средства булета (по контракт)			
							Остано			
8	Ремаркада коригта затвореног базена	2024.	2024.	9.000.000			Сопствена средства	9.000.000		
							Позаявлене средства (по контракт)			
							Средства булета (по контракт)			
							Остано			
9	Набавка и замена паркета у хали	2024.	2024.	18.600.000			Сопствена средства	18.600.000		
							Позаявлене средства (по контракт)			
							Средства булета (по контракт)			
							Остано			
10	Потпuna реконструкцијата У хали и депо производа на затв. базену	2024.	2024.	3.060.000			Сопствена средства	3.060.000		
							Позаявлене средства (по контракт)			
							Средства булета (по контракт)			
							Остано			
11	Сервисирање терена са вештачким травом	2024.	2024.	3.240.000			Сопствена средства	3.240.000		
							Позаявлене средства (по контракт)			
							Средства булета (по контракт)			
							Остано			

Прилог 17.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План	Реализација (процена) 2023. година	План	План	
		2023. година	01.01-31.03.2024.	01.01-30.06.2024.	01.01-30.09.2024.	01.01-31.12.2024.
1.	Спонзорство					
2.	Донације					
3.	Хуманитарне активности					
4.	Спортске активности					
5.	Репрезентација	160.000	90.000	40.000	80.000	120.000
6.	Реклама и пропаганда	600.000	500.000	500.000	500.000	500.000
7.	Остало					

ЈКП "МЛАДОСТ"

ПАНЧЕВО, ул. Масарикова 1а

НАДЗОРНИ ОДБОР

БРОЈ: 1065/4

ДАТУМ: 25.12.2023. год.

На основу члана 22. став 1. тачка 2) Закона о јавним предузетима ("Сл. гласник РС", број 15/2016, 88/2019 и 62/2023) и члана 50. став 1, тачка 2. Статута ЈКП "Младост" („Сл.лист града Панчева“ бр. 49/2020), Надзорни одбор предузећа је на својој 150. седници, одржаној 25.12.2023. године, једногласно доноси следећу,

ОДЛУКУ

1. ДОНОСИ СЕ ПОСЕБАН ПРОГРАМ КОРИШЋЕЊА СУБВЕНЦИЈА ИЗ БУЏЕТА ГРАДА ПАНЧЕВА ЗА 2024. ГОДИНУ КОЈИ ЈЕ ПРЕДЛОЖИО ВД ДИРЕКТОР ПРЕДРАГ СТОЈАДИНОВ. САСТАВНИ ДЕО ОВЕ ОДЛУКЕ ЈЕ ДОКУМЕНТ „ПОСЕБАН ПРОГРАМ КОРИШЋЕЊА СУБВЕНЦИЈА ИЗ БУЏЕТА ГРАДА ПАНЧЕВА ЗА 2024. ГОДИНУ“, ЗАВЕДЕН ПОД БРОЈЕМ 1066/1 ОД 25.12.2023. ГОДИНЕ.

Председник надзорног одбора
Данијела Јокић



ЈКП“МЛАДОСТ”

Панчево

Број:1066/1

Датум:25.12.2023.

ПОСЕБАН ПРОГРАМ КОРИШЋЕЊА СУБВЕНЦИЈА ИЗ БУЏЕТА ГРАДА ПАНЧЕВА ЗА 2024. ГОДИНУ

Буџетом града Панчева за 2024.годину, а на основу Програма пословања ЈКП Младост Панчево опредељена су буџетска средства у износу од 90.000.000 динара, и то за зараде и накнаде запослених за 8 месеци у износу од 55.000.000 динара, три рате пореза на имовину 9.800.000 динара и трошкове по рачунима за гас,ел.енергију и комуналне и остале трошкове.

У табели је дата динамика повлачења буџетских средстава.

Месец	Зараде и накнаде	Порез на имовину	Трошкови по рачунима	Укупно	Решење тек. Буџ.резерве 1301-0004	УКУПНО
I	6.900.000		6.100.000	13.000.000		13.000.000
II	6.800.000	3.250.000	3.150.000	13.200.000		13.200.000
III	6.720.000		3.280.000	10.000.000		10.000.000
IV	6.700.000		3.300.000	10.000.000		10.000.000
V	7.180.000	3.250.000	2.570.000	13.000.000		13.000.000
VI	7.250.000		2.550.000	9.800.000		9.800.000
VII	6.750.000		2.250.000	9.000.000		9.000.000
VIII	6.700.000	3.300.000	2.000.000	12.000.000		12.000.000
IX				0		0
X				0		0
XI				0		0
XII				0		0
	55.000.000	9.800.000	25.200.000	90.000.000	0	90.000.000

