

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
ОПШТИНА ПАРАЋИН

Управа за локални економски развој, јавне службе и друштвене делатности

Одељење за јавне службе и друштвене делатности

Број: 400-1678 /2022- VII-04

Датум: 16.08.2022.године

П а р а ћ и н

Управа за урбанизам финансије, скупштинске и опште послове
Одељењу за скупштинске и нормативне послове

О в д е

ПРЕДМЕТ: Мишљење

Одељењу за јавне службе и друштвене делатности достављен је дана 16.08.2022. године прамет број: 400-1678/2022-II од 16.08.2022. године и то:

1. Одлука Надзорног одбора ЈП "Пословни центар Параћин" Параћин број: 273/22 од 16.08.2022. године о усвајању Прве измене и допуне Програма пословања са финансијским планом Јавног предузећа за коришћење и управљање пословним простором "Пословни центар Параћин" Параћин за 2022. годину;
2. Прва измена и допуна Програма пословања са финансијским планом Јавног предузећа за коришћење и управљање пословним простором "Пословни центар Параћин" Параћин за 2022. годину, број: 274/22 од 16.08.2022. године, са Образложењем;
3. Одлука Надзорног одбора ЈП "Пословни центар Параћин" Параћин број: 275/22 од 16.08.2022. године о усвајању предлога Прва измене и допуне Програма коришћења буџетске помоћи-субвенција Јавног предузећа за коришћење и управљање пословним простором "Пословни центар Параћин" Параћин за 2022. годину;
4. Прва измена и допуна Програма субвенција Јавног предузећа за коришћење и управљање пословним простором "Пословни центар Параћин" Параћин за 2022. годину број: 276/22 од 16.08.2022. године .

Одељење за јавне службе и друштвене делатности је мишљења да су Прва измена и допуна Програма субвенција Јавног предузећа за коришћење и управљање пословним простором "Пословни центар Параћин" Параћин за 2022. годину број: 276/22 од 16.08.2022. године као и Прва измена и допуна Програма пословања са финансијским планом Јавног предузећа за коришћење и управљање пословним простором "Пословни центар Параћин" Параћин за 2022. годину број: 274 /22 од 16.08.2022., у складу са Одлуком о изменама и допунама Одлуке о буџету општине Параћин за 2022. годину -II Ребалансом.

Начелник Одељења
Јасмина Видовић, дипл.ек.



**ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА КОРИШЋЕЊЕ И УПРАВЉАЊЕ
ПОСЛОВНИМ ПРОСТОРОМ
“ПОСЛОВНИ ЦЕНТАР ПАРАЋИН”
ПАРАЋИН**

35250 Параћин Николе Пашића 66
Пиб: 100875215 Мат. Бр. 07832699 Ж.Р: 160-81524-41
Телефон - 035/ 568 888 директор 035/ 569 601
e-mail: poslovnicentarpn@gmail.com

Број: 277/22

Датум: 16.08.2022. године

Место: Параћин

**Скупштина општине Параћин
Томе Живановића 10
Параћин**

Предмет: Допис

Поштовани,

У прилогу дописа достављамо Вам следеће :

- Прву измену и допуну Програма пословања са финансијским планом ЈП Пословни центар Параћин за 2022. годину.
- Одлуку Надзорног одбора да се усваја Прва измена и допуна Програма пословања са финансијским планом ЈП Пословни центар Параћин за 2022. годину.
- Предлог Прве измене и допуне Програма коришћења буџетске помоћи – субвенција ЈП „Пословни центар Параћин“ Параћин за 2022.годину
- Одлуку Надзорног одбора да се усваја Предлог Прве измене и допуне Програма коришћења буџетске помоћи – субвенција ЈП „Пословни центар Параћин“ Параћин за 2022.годину




Председник Надзорног одбора
ЈП „Пословни центар Параћин“
Љубиша Раденковић

**ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА КОРИШЋЕЊЕ И УПРАВЉАЊЕ
ПОСЛОВНИМ ПРОСТОРОМ
“ПОСЛОВНИ ЦЕНТАР ПАРАЋИН”
ПАРАЋИН**

35250 Параћин Николе Пашића 66
ПИБ: 100875215 Мат. Бр. 07832699 Ж.Р: 160-81524-41
Телефон - 035/ 568 888 директор 035/ 569 601
e-mail: poslovnicentarpn@gmail.com

Број: 273/22

Датум: 16.08.2022. године

Место: Параћин

На основу члана 22. став 1. тачка. 2 Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“ бр. 15/16 и 88/2019), члана 52. Статута Јавног предузећа за коришћење и управљање пословним простором „Пословни центар Параћин“ Параћин („Службени лист Општине Параћин“ број 3/2017). Надзорни одбор Јавног предузећа за коришћење и управљање пословним простором „Пословни центар Параћин“ Параћин, на својој седници од 16.08.2022. године доноси:

ОДЛУКУ

- I. Усваја се Прва измена и допуна Програма пословања са финансијским планом Јавног предузећа за коришћење и управљање пословним простором „Пословни центар Параћин“ Параћин за 2022.годину.
- II. Одлуку доставити СО Параћин ради давања сагласности.




Председник Надзорног Одбора
ЈП „Пословни центар Параћин“
Љубиша Раденковић

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПРВЕ ИЗМЕНЕ И ДОПУНЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

Ова измена и допуна програма за 2022. годину врши се у складу са чланом 60. Закона о јавним предузећима („Сл. Гласник РС“, бр. 15/2016 и 88/2019) односно због повећања буџетске помоћи (субвенција) које су овом изменом и допуном увећане за 3.000.000 динара, а на основу Одлуке о изменама и допунама одлуке о буџету Општине Параћин за 2022. годину – Други ребаланс.

- Приходи од субвенција су увећани за 3.000.000,00 динара док су приходи од продаје услуга умањени за 3.000.000,00 динара.
- Расходи остају непромењени.



Директор Пословни центар Параћин
в.д.директора

[Handwritten signature]

ПРВА ИЗМЕНА И ДОПУНА ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА

Јавног предузећа за коришћење и управљање
пословним простором
„Пословни центар Параћин“
за 2022.годину

Назив: Јавно предузеће „Пословни центар Параћин“Параћин

Адреса: Николе Пашића бб, 35250 Параћин

Контакттелефон: 035/568-888

e-mail: poslovnicecentarpn@gmail.com

Оснивач: Скупштина општине Параћин

Делатност: 81.22 Услуге осталог чишћења зграда и опреме

Матични број: 07832699

ПИБ: 100875215

ЛБКС: 81412

Надлежна министарства: Министарство привреде

Садржај програма пословања:**1. Општи подаци:**

- Статус, правна форма и делатност јавног предузећа;
- Визија и мисија јавног предузећа;
- Стратешка документа, законе, подзаконска акта као и интерна акта која јавно предузеће примењује у свом пословању;
- Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја;
- Организациона шема јавног предузећа;
- Имена директора и извршних директора, као и чланова надзорног одбора.

2. Анализа пословања у текућој години:

- Процењени физички обим активности;
- Биланс стања (прилог 1) биланс успеха (прилог 1а) и извештај о токовима готовине (прилог 1б);
- Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева (прилог 2)
- Анализа остварених индикатора пословања;
- Разлози одступања у односу на планиране индикаторе;
- Спроведене активности за унапређење процеса пословања;
- Спроведене активности у области корпоративног управљања.

3. Циљеви и планиране активности за годину за коју се доноси програм пословања:

- Циљеви јавног предузећа за период за који се доноси програм пословања;
- Кључне активности потребне за достизање циљева;
- Анализа тржишта;
- Ризици у пословању, Пословни ризици и план управљања ризицима (прилог 3)
- План управљања ризицима;
- Планирани индикатори за наредну годину (прилог 2);
- Активности које јавно предузеће планира да спроведе у циљу унапређења корпоративног управљања.

4. Планирани извори прихода и позиције расхода по наменама:

- Биланс стања (прилог 5), биланс успеха (прилог 5а) токови готовине (прилог 5б);
- Образложење структуре планираних прихода и расхода;
- Елементи за целовито сагледавање цена производа и услуга и важећи ценовници;
- Динамика прихода из буџета ЈЛС (прилог 6);
- Образложење намене коришћења средстава из буџета ЈЛС;
- Трошкови запослених (прилог 7);

5. Планирани начин расподеле добити односно планирани начин покрића губитка**6. План зарада и запошљавања:**

- Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2021.

године (прилог 8);

- Квалификациона, старосна и полна структура запослених према времену проведеном у радном односу, као и квалификациона и полна структура председника и чланова одбора/скупштине (прилог 9);
- Динамика запошљавања (прилог 10);
- Средства за зараде запослених (прилог 11);
- Распон исплаћених и планираних зарада (прилог 11а)
- Накнаде председнику и члановима надзорног одбора/скупштине (прилог 12);
- Накнаде зарада Комисија за ревизију (прилог 13).

7. Кредитна задуженост (прилог 14)

8. Планиране набавке

- Приказ планираних финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга (прилог 15);
- Образложење планираних набавки добара, радова и услуга;

9. План инвестиција

- План и динамика инвестиционих улагања (прилог 14);

10. Средства за посебне намене(прилог 16);

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

Статус, правна форма и делатност јавног предузећа

Дана 30.01.1992.године, одлуком Скупштине општине Параћин бр.011-164/92-01 формирано је „Радио новинско јавно предузеће Параћин“. Скупштина општине Параћин, као оснивач РНЈП „Параћин“ је 30.06.2015.године и 20.08.2015. године донела Одлуке о изменама и допунама Одлуке о промени Оснивачког акта РНЈП „Параћин“ („Сл. Лист општине Параћин“ бр.11/15 и 14/15) ради усклађивања са одредбама Закона о јавним предузећима услед промене назива и делатности. Скупштина општине Параћин је дана 16.12.2016. године решењем бр.032-10/2016-01-П усвојила Одлуку о усклађивању оснивачког акта Јавног предузећа услед усклађивања са Законом о јавним предузећима који је ступио на снагу 04.03.2016. године („Сл.гласник РС“ 15/16).

РНЈП „Параћин“ је одлукама Надзорног одбора од 23.06.2015.године и 23.07.2015.године уз сагласност Оснивача („Сл.лист општине Параћин“ бр. 11/15 и 14/15) променило пословно и име претежну делатност и сада послује под пословним именом Јавно предузеће за коришћење и управљање пословним простором „Пословни центар Параћин“ Параћин, односно скраћеним пословним именом ЈП „Пословни центар Параћин“.

Јавно предузеће је правно лице које обавља делатност од општег интереса у складу са Одлуком СО Параћин о усклађивању оснивачког акта Јавног предузећа за коришћење и управљање пословним простором „Пословни центар“ Параћин бр. 023-10 /2016-01-П од 16.12.2016. године.

Јавно предузеће за коришћење и управљање пословним простором „Пословни центар Параћин“, Параћин, има правни и пословни континуитет са Радио -новинског јавног предузећа „Параћин“ и уписано је у АПР под бројем: 5901/2005 матични број: 07832699.

Предузеће је основано ради обезбеђивања трајног обављања делатности од општег интереса, као и редовног задовољавања потреба корисника производа и услуга, а посебно:

- Пружање димничарских услуга што подразумева:
- Чишћење и контролу исправности димоводних и ложних објеката и уређаја и вентилационих канала и уређаја;
- обезбеђивање трајних услова за управљање пословним простором у јавној својини општине Параћин, пренетим на управљање од стране општине Параћин који не служи непосредном остваривању функција органа општине, као и управљање пословним простором којим непосредно управља предузеће и уредног задовољавања потреба крајњих корисника и услуга;

а све ради развоја и унапређивања обављања делатности од општег интереса, обезбеђивања техничко-технолошког и економског јединства система и усклађености његовог развоја и стицања добити.

Јавно предузеће се оснива тако да делатности од општег интереса обавља на начин којим се обезбеђује задовољавање потреба корисника комуналних услуга на подручју

општине Параћин и да се исте врше на начин којим се обезбеђује техничко-технолошко и економско јединство комуналног система, стабилност пословања, развој и усклађеност сопственог развоја са укупним привредним развојем, заштита и унапређење добара од општег интереса и животне средине, уредно и квалитетно задовољавање потреба корисника комуналних услуга, самосталнос у оквиру система и функционална повезаност са другим системима.

Претежна делатност јавног предузећа је:

81.22 Услуге осталог чишћења зграда и опреме

- специјализовано чишћење зграда, као што су прање прозора и стакленика, чишћење димњака, камина, котларница, великих пећи, котлова, вентилационих пролаза и издувних уређаја.

Предузеће ће као претежну делатност обавља комуналну делатност димничарских услуга из чл. 2. ст. 3. тач. 13. Закона о комуналним делатностима ("Сл. гласник РС", бр. 88/2011 и 104/2016) а што подразумева чишћење и контролу исправности димоводних и ложних објеката и уређаја и вентилационих канала и уређаја.

Поред претежне делатности предузеће обавља и следеће делатности ради којих је основано:

- 68.20 изнајмљивање властитих или изнајмљивање некретнина и управљање њима
- 42.99 изградња осталих непоменутих грађевина
- 43.21 постављање електричних инсталација
- 43.22 постављање водоводних, канализационих, грејних и климатизационих система
- 43.29 остали инсталациони радови у грађевинарству
- 43.31 малтерисање
- 43.32 уградња столарије
- 43.33 постављање подних и зидних облога
- 43.34 бојење и застакљивање
- 43.39 остали завршни радови
- 43.99 остали непоменути специфични грађевински радови
- 43.91 кровни радови
- 68.00 пословање некретнинама
- 68.10 куповина и продаја властитих некретнина
- 68.31 делатност агенција за некретнине
- 68.32 управљање некретнинама за накнаду
- 81.20 услуге чишћења
- 81.21 услуге реовног чишћења зграда
- 95.24 одржавање и поправка намештаја

Предузеће може без уписа у регистар да врши и друге делатности које служе обављању претежне делатности, уколико за те делатности испуњава услове предвиђене законом, а које су утврђене Статутом на који је оснивач дао сагласност.

О промени делатности као и о обављању других делатности које служе обављању претежне делатности, одлучује Надзорни одбор, уз сагласност оснивача, у складу са законом.

Визија и мисија јавног предузећа

Ефикасно извршење и реализација годишњег програма пословања, реализација циљева и задатака из оснивачког акта, аката локалне самоуправе из домена рада предузећа, и стратешких докумената.

Унапређење рада и развоја предузећа заснива се на дугорочном и средњорочном плану пословне стратегије и развоја и годишњим програмом пословања ЈП „Пословни центар Параћин“.

Плановима и програмима рада утврђују се пословна политика и развој предузећа, одређују се непосредни задаци и утврђују средства и мере за њихово извршавање.

Планови и програми рада предузећа заснивају се на законима којима се уређују одређени односи у делатностима којима се бави предузеће.

Визија предузећа огледа се у дугорочним развојним опредељењима по појединим сегментима деловања, постављање виших стандарда како у области пословања, обезбеђење савремене инфраструктуре у области комуникације са свим корисницима, увођења савремених технолошких и техничких решења, побољшање квалитета услуга, поштовања законских прописа, одржавања пословног угледа, обезбеђујући целину, с циљем да негујемо углед, препознатљив стил и етику у раду.

Стратешка документа, законе, подзаконска акта и интерна акта која јавно предузеће примењује у свом пословању

Радови које обавља ЈП „Пословни центар Параћин“ и њихово финансирање дефинисани су:

- Закон о јавним предузећима ("Сл.гласник РС",бр.15/2016 и 88/2019);
- Закон о јавним набавкама ("Сл.гласник РС",бр.91/2019);
- Закон о буџетском систему ("Сл.гласник РС",бр.54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013 – испр.108/2013, 142/2014, 68/2015 – др.закон, 130/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019 и 149/2020);
- Закон о раду ("Сл.гласник РС",бр.24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013,75/2014, 13/2017 – одлука УС и 113/2017 и 95/2018 –аутентично тумачење);
- Закон о комуналним делатностима ("Сл.гласник РС",бр.88/2011, 104/2016 и 95/2018);
- Уредба о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2021.годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2021-2023.година јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса;
- ПОСЕБАН КОЛЕКТИВНИ УГОВОР за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије("Службени гласник РС", бр. 27 од 18. марта 2015, 36 од 13. априла 2017 – Анекс I, 5 од 19. јануара 2018 – Анекс II, 94 од 27. децембра 2019 – Анекс III, 142 од 25. новембра 2020 – Анекс);
- Одлука о димничарским услугама („Службени лист Општине Параћин“ број19/2017)
- Статут Јавног предузећа

Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја

Основни циљ нашег постојања и функционисања је да услугама које нудимо подигнемо квалитет живота грађана који су корисници наших услуга и запослених, опстанак и развој предузећа на тржишту, као и остваривање добити.

Циљеве ЈП „Пословни центар Параћин“ у односу на временски период дефинишемо на краткорочне (до једне године) и средњорочне (од једне до пет година).

Краткорочни циљеви су:

Организационо, кадровски и технички оспособити предузеће за што квалитетније пружање услуга грађанима општине Параћин, као и осталим корисницима наших услуга.

Активном маркетиншком кампањом упознати све грађане општине Параћин са врстама услуга и начином плаћања.

Средњорочни циљеви су:

Сталним контактом са грађанима пратити њихове потребе за одређеним врстама услуга и ширењем делатности повећати удео на тржишту у општини Параћин.

Перманентно радити на одржавању и побољшању општих организацијских карактеристика и перформанси, а све у циљу остварења и повећања профита, смањењем и рационализацијом трошкова пословања као и повећањем ефикасности рада.

Организациона шема јавног предузећа

в.д. директора	Број
Мирољуб Радојковић, именован дана 21.02.2022.године	извршилаца
Извршни директор на техничким пословима Миодраг Митић именован дана 22.02.2022.године	1
Извршни директор на пословима финансија Милица Савић именована дана 15.04.2022.године	2
Технички руководилац	1
Димничар	3
Административни радник	1

Имена директора и извршних директора, као и чланованадзорног одбора

В.д. директор ЈП Пословни Центар обавља Бранислав Перић који је именован 02-16/2022- II Одлуком Скупштине општине Параћин од 21.02.2022. године.

Надзорни одбор ЈП Пословни Центар састоји се од три члана и то:

- председник Љубиша Раденковић, именован 09.10.2020.године
- члан Александар Јованић, именован 09.10.2020.године
- члан Силвана Димитријевић, именован 19.08.2021.године

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У ТЕКУЋОЈ ГОДИНИ

Процењени физички обим активности

Сагледавањем остварења програма и финансијског плана за 2021.годину може се уочити да је планирани обим делатности остварен у мањем обиму него што је планирано услед пандемије вирусом Ковид19.

Физички обим активности у 2021.години представљао је основу за израду програма пословања за 2022.годину, као и обим послова који се планирају извршити у 2022.години.

Преглед физичког обима активности у 2020. и 2021. години

Објекти	Извршен преглед објеката у 2020.години	Извршен преглед објеката у 2021.години
Школске установе	64	60
Установе	2	2
Месне заједнице	74	74
Стамбене заједнице	39	100
Правна лица	4	30
Физичка лица	103	200

У 2021.години као и наредном периоду планира се следећи обим активности:

Објекти	Планиран преглед објеката у 2022.год	Планиран преглед објеката у 2023.год
Школске установе	60	60
Установе	2	2
Месне заједнице	74	74
Стамбене заједнице	100	100
Правна лица	40	50
Физичка лица	500	600

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2021. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2021.	Реализација (процена) на дан 31.12.2021.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	3.561	2.179
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	106	70
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	106	70
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	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	3.455	2.109
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010		
023	2. Постројења и опрема	0011		
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	3.455	2.109
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема илагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014		
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартје од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027		
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029		

	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	1.891	2.322
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	0	0
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	270	1.201
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	270	1.201
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	1.464	895
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	1.464	895
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	97	163
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	60	63
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	5.452	4.501
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060		
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	4.314	1.564
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	3.363	3.363
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		

330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406		
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407		
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	951	951
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	951	951
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410		
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	2.750
350	1. Губитак ранијих година	0413		2.750
351	2. Губитак текуће године	0414		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	904	2.305
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	0	0
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417		
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	904	2.305
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	904	2.305
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429		71
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	234	561
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	52
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		52

423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441		
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	234	509
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	231	509
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	3	
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	0	0
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		
	Ћ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	5.452	4.501
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457		

Прилог 1а

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01- 31.12.2021.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2021.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	22.594	16.389
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	13.537	7.338
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	13.537	7.338
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	0	0
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006		
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		

631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	9.057	9.051
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	20.434	16.618
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	2.195	1.537
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	13.987	11.867
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	9.121	8.329
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	4.866	3.538
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019		
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	1.700	1.466
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	998	571
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	1.554	1.177
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	2.160	0
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		229
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	0	0
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		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	1.910	
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	1.910	
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	1.910	
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040		
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041		
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	250	
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	22.594	16.389
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	22.594	16.618
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	0	
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	229

69-59	Н. 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 $(1045 - 1046 + 1047 - 1048) \geq 0$	1049	0	
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА $(1046 - 1045 + 1048 - 1047) \geq 0$	1050	0	229
	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 $(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) \geq 0$	1055	0	229
	У. НЕТО ГУБИТАК $(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) \geq 0$	1056	0	
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

Прилог 16

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2021. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01- 31.12.2021.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2021.
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	22594	19420
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	22594	19420
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004		
4. Остали приливи из редовног пословања	3005		
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	20434	17714
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	6447	4284
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	13987	13430
4. Плаћене камате у земљи	3010		

5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013		
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	2160	1706
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	0	0
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025		
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	0	0
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	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		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	0	0
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		
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	22594	19420
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	20434	17714
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	2160	1706
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051		

Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052		
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	2160	1706

Анализа остварених индикатора пословања, Разлози одступања у односу на планиране идикаторе, Спроведене активности за унапређење процеса пословања

Прилог 4

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

		у 000 динара		
		2019. година	2020. година	2021. година
Укупни капитал	План	8.876	8.876	3.363
	Реализација	2.884	3.363	3.363
	% одступања реализације од плана	-68%	-62%	0%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+17%	0%
Укупна имовина	План	9.161	9.191	4.387
	Реализација	4.387	3.561	5.433
	% одступања реализације од плана	-52%	-61%	+24%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-19%	+53%
Пословни приходи	План	18.710	18.100	22.594
	Реализација	12.481	12.565	16.389
	% одступања реализације од плана	-33%	-31%	-14%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+1%	+55%
Пословни расходи	План	15.100	16.056	22.594
	Реализација	13.911	13.561	16.618
	% одступања реализације од плана	-8%	-16%	-15%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-3%	+42%
Пословни резултат	План	3.610	2.044	0
	Реализација	-1.430	-996	-229
	% одступања реализације од плана	-140%	-149%	0%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-30%	-111%
Нето резултат	План	0	134	0
	Реализација	-1.430	-1.020	-229
	% одступања реализације од плана	0%	-861%	0%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-29%	-102%
Број запослених на дан 31.12.				
	План	7	7	8
	Реализација	7	7	8

% одступања реализације од плана		0%	0%	0%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	+14%
Просечна нето зарада	План	47	56	59
	Реализација	46	55	57
% одступања реализације од плана		-2%	-2%	-2%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+20%	+5%
Инвестиције	План	100	0	100
	Реализација	50	0	0
% одступања реализације од плана		-50%	0%	-100%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-100%	0%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2022. годину и реализација из 2021. године.

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

У 2021. години ЈП Пословни центар бавио се димничарским услугама на територији општине Параћин. Физички обим активности дат је у делу анализа пословања. Неостварење прихода и расхода у оној мери у којој је планирано произилази из немогућности обављања делатности због пандемије Ковидом 19, немогућности непосредног контакта са потенцијалним корисницима, отежаним условима за маркетиншку кампању.

Приходи су остварени мање за 14% у односу на планиране, док су расходи остварени мење за 15% у односу на планиране.

	2019. година реализација	2020. година реализација	2021. година реализација (процена)
EBITDA	1,89	1,56	1,54
ROA	0,99	-11,1	0,74
ROE	1,2	-30,33	0,64
Оперативни новчани ток	6,38	0	5,09
Дуг / капитал	3,69	23,88	2,18
Ликвидност	84,59	141,27	75,61
% зарада у пословним приходима	72,23	77,8	76,33

	Стање на дан 31.12.2019.	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.
Кредитно задужење без гаранције државе	941	2891	2775
Кредитно задужење са гаранцијом државе			
Укупно кредитно задужење	941	2891	2775

		2019. година	2020. година	2021. година
Субвенције	План	6860	7500	9100
	Пренето	6860	7402	9100
	Реализовано	6860	7402	9100

Остали приходи из буџета	План			
	Пренето			
	Реализовано			
Укупно приходи из буџета	План	6860	7500	9100
	Пренето	6860	7402	9100
	Реализовано	6860	7402	9100

Спроведене активности у области корпоративног управљања

Унапређење техничких капацитета огледа се кроз сталну набавку нових основних средстава за рад (возила и опреме) који су неопходни за пословање предузећа.

Стручно усавршавање радника је још један од битних сегмената пословања предузећа а у циљу унапређења пословања. Огледа се кроз број радника способних да рукују опремом и радника коју су у предузећу на пословима организације комуналних делатности. У предходном периоду велики недостатак представљала је забрана запошљавања у јавном сектору јер је предузећу потребан већи број радника од тренутно расположивих за обављање послова из делокруга предузећа.

Предузеће је својим запосленима омогућило стручно оспособљавање путем семинара и других видова унапређења пословања а у циљу унапређења пружања комуналних услуга грађанима.

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА ГОДИНУ ЗА КОЈУ СЕ ДОНОСИ ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА

Циљеви јавног предузећа за период за који се доноси програм пословања и кључне активности потребне за достизање циљева

Основни циљ је остваривање задате мисије и визије као и спровођење планске одлуке којом су дефинисани краткорочни и дугорочни циљеви за развој предузећа и унапређење квалитета пружања услуга.

Увођење савремених техничко-технолошких решења у одржавању димоводних елемената.

Припрема програма заснована је бази анализе објективних чињеница, регулативе и потреба грађана.

Успостављање заокруженог инфраструктурног система и мрежа у циљу што бољег задовољења потреба грађана, очувању безбедности и обезбеђивањ употребне инфраструктуре.

Превентивно, текуће и инвестиционо одржавање постојеће инфраструктуре, инсталација и опреме.

Успостављање двосмерне комуникације са грађанима, органима локалне самоуправе, државним органима и редовно информисање јавности о тренутним, завршеним и будућим пројектима. Уз коришћење савремених средстава за комуникацију.

У 2022.години циљеви ЈП Пословни центар огледају се у задовољењу грађана пруженим комуналним услугама. Комунална делатност коју ЈП Пословни центар спроводи има јасан физички обим активности који је приказан кроз Програм ЈП Пословни центар.

Циљеви су мерљиви и достижни. Обим пословања увећава се сваке године у складу са захтевима корисника комуналних услуга. За ове врсте послова потребно је обезбети већа средства у буџету општине Параћин како би услуга била пружена квалитетно свим корисницима које је основал алокална самоуправа.

Прилог 2

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2022. година	2023. година	2024. година		
Школске установе	ком	2021	60	60	60	60	Извештај о реализацији програма пословања	Димничарске услуге на школским установама
Установе	ком	2021	2	2	2	2	Извештај о реализацији програма пословања	Димничарске услуге на осталим установама
Месне заједнице	ком	2021	74	74	74	74	Извештај о реализацији програма пословања	Димничарске услуге на објектима месних заједница
Стамбене заједнице	ком	2021	100	100	100	100	Извештај о реализацији програма пословања	Димничарске услуге на зградама
Правна лица	ком	2021	30	40	50	60	Извештај о реализацији програма пословања	Димничарске услуге на објектима правних лица
Физичка лица	ком	2021	200	500	600	700	Извештај о реализацији програма пословања	Димничарске услуге на објектима физичких лица

Анализа тржишта

ЈП Пословни центар је одлуком Скупштине општине Параћин основано у циљу обављања комуналних делатности. Као такав облик органозовања стиче право монополисте и без конкуренције је на тржишту општине Параћин. Постојећи асортиман услуга може се повећати само у обиму делатности, који зависи од расположивости средстава општине Параћин и потреба грађана. ЈП Пословни Центар у наредном периоду повећаће обим делатности код физичких и правних лица.

Ризици у пословању и план управљања ризицима

Свако пословање изложено је великом броју различитих ризика до којих долази због неочекиваних и изненадних догађаја. Ризик представља опасност и несигурност остваривања очекиваних резултата пословања.

Ризици у пословању ЈП Пословни центар су недостатак радне снаге и забрана запошљавања јер се обим физичке делатности из године у годину повећа а не могу да се запосле нова лица. За 2022. годину планиране су субвенције од оснивача које ће се искористити за исплате зарада јер садашње цене услуга су економски неисплативе.

Циљ система управљања ризицима у ЈП Пословни центар је стварање профита и умањење трошкова пословања.

Предузеће своје активности финансира из остварених прихода.

При изради programa приходи i rasходи планирани су у складу са принципима.

Рационалности - у планирању структуре расподеле средстава по основу одржавања, инвестиционих захвата, за трошкове запослених у предузећу, средства за зараде и остале материјалне трошкове.

Одрживости – финансијки оквир је задат је на основу реализације програм у претходним годинама и наставку пословних активности у наредном периоду.

Континуитету – намера да се како у натуралном тако и у финансијском погледу, преузете обавезе из претходне године реализују кроз програм за 2021. годину као и наставак послова из делокруга делатности у наредним годинама.

Равномерности – намера да се средства што равномерније користе не само по функцијама и намерама већ и по територијалном принципу.

Законитости - поштовање законских прописа, аката и прописаних процедура.

Транспарентности – како у односима према јавности и грађанима тако и према свим институцијама на локалном и републичком нивоу.

Пословни ризици и план управљања ризицима

Прилог 3

[illegible]

НАПОМЕНА:

[illegible]

Бре: 1 - 1-го разряда 27 ноября

Бр. 2 - Умерена високотна

Бр. 3 - Билда на Билда

"Колоната "Улица ризику" се попуњава по следеће: — вели избором из падајућег меча —

Spec. 1. - *Ameghinia yndia*.

Бүс, д. - Умаран утца;

Бр. 3 - Бискупница,

Улоска "Листо" се попуњава аутоматски.

Планирани индикатори за наредну годину

Циљ побољшање квалитета услуге се огледа кроз квантитативно и квалитативно унапређење наших услуга. Квалитативно унапређење услуга се мери константним

повећањем корисника наших услуга. Кватитативно побољшање се не мери само кроз квантитативну промену обима извршених услуга, већ и кроз однос обима извршених услуга и ангажованих средстава за извршење истих. Циљеви унапређења техничких услова се огледају кроз спровођење планираних активности, као и кроз утицај истих на пословање предузећа.

Профитабилност:

Стабилан ниво пословне активности планиран је и за 2022. годину.

Билансна усклађеност задовољавајућа.

Ефикасност:

Управљање нето обртним капиталом на бази рачуна се може оценити као задовољавајуће. Убрзана конверзија кеша резултат је доста брже наплате и обрта купаца. Поросечно време наплате у складу је са оквирним валутама плаћања. Усаглашеност потраживања износи око 95% - што се оцењује као задовољавајуће.

Смањење укупног износа потраживања указује на чињеницу да се и у овој години наставља тренд раста наплате потраживања од купаца.

Обавезе ка добављачима – маргиналне, све обавезе према добављачима плаћају се у року.

Рацио обрта залиха стабилан.

Ликвидност:

Адекватна ликвидносна позиција - краткорочна имовина у потпуности покрива краткочне обавезе, што резултира позитивним обртним капиталом.

Ликвидност је на нешто већем нивоу од планиране због напретка у области наплате потраживања.

Прилог 4

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

		у 000 динара
		2022. година
Укупни капитал	План	3.513
	Реализација	-
	% одступања реализације од плана	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+4%
Укупна имовина	План	3.711
	Реализација	-
	% одступања реализације од плана	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-32%
Пословни приходи	План	25.923
	Реализација	-
	% одступања реализације од плана	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+33%
Пословни расходи	План	23.933
	Реализација	-
	% одступања реализације од плана	-

% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+24%
Пословни резултат	План	1.990
	Реализација	-
	% одступања реализације од плана	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+1777%
Нето резултат	План	0
	Реализација	-
	% одступања реализације од плана	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-100%
Број запослених на дан 31.12.	План	8
	Реализација	-
	% одступања реализације од плана	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%
Просечна нето зарада	План	61
	Реализација	-
	% одступања реализације од плана	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+5%
Инвестиције	План	150
	Реализација	-
	% одступања реализације од плана	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2022. годину и реализација из 2021. године.

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

	План 2022. година
EBITDA	1,69
ROA	0,94
ROE	0,85
Оперативни новчани ток	6,1
Дуг / капитал	3,07
Ликвидност	79,63
% зарада у пословним приходима	81,52

	у 000 динара
	План на дан 31.12.2022.
Кредитно задужење без гаранције државе	268
Кредитно задужење са гаранцијом државе	
Укупно кредитно задужење	268

		у 000 динара
		План 2022. година
Субвенције	План	9000
	Пренето	-
	Реализовано	-
Остали приходи из буџета	План	2200
	Пренето	-
	Реализовано	-
Укупно приходи из буџета	План	11200
	Пренето	-
	Реализовано	-

За 2022. годину планирано је увећање прихода од 33%. Ово увећање прихода није нереално ако се узме у обзир да је током 2021. године предузеће услед пандемије вирусом Ковид 19 није остварило своје пословне приходе онако како је планирано.

Пословни расходи такође планирани су у вишем нивоу него 2021. године пре свега због већег обима делатности које предузеће планира да оствари.

Потребно је у наредном периоду радити на повећању корисника димничарских услуга, како правних тако и физичких лица како ЈП Пословни Центар не би користио субвенције од оснивача.

Ако посмартимо индикаторе пословања можемо приметити да је доста велика разлика између планираних и реализованих пословних прихода и пословних расхода уз константно повећање прихода и расхода приликом планирања док је реализација истих мања.

Узрок нереализације плана прихода и расхода произилази из недовољног пружања комуналних услуга физичким и правним лицима.

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

Структура прихода

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2022.	План 01.01- 30.06.2022.	План 01.01- 30.09.2022.	План 01.01- 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	6.468	12.937	19.405	25.071
60	І. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	4.968	9.937	14.905	16.071

600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	4.968	9.937	14.905	16.071
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	1.500	3.000	4.500	9.000

Приходи Предузећа за 2022. годину планирани су у укупном износу од 25.923.000 динара, и то Приходи од продаје робе и услуга умањени су за 3.000.000,00 динара у износе од 16.071.000 динара и приходи од субвенција који су увећани за 3.000.000,00 динара и износе од 9.000.000 динара.

Детаљан приказ прихода за 2021. годину са проценом реализације за 2021. годину и план за 2022. годину

Кonto	Пословни приходи	План за 2021. годину	Реализација и процена до 31.12.2021.год	Процент реализације	План за 2022.годину
1	2	3	4	5=4/3*100	6
6120	Приходи од продаје услуга	12.736.550	9.636.250	75,65	15.271.000
6400	Приходи из буџета	9.100.000	9.057.450	100,00	9.000.000
6500	Приходи од закупнина	800.000	726.079	90,76	800.000
УКУПНИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ		22.636.550	19.419.779	85,78	25.071.000

Структура расхода

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	5.770	11.541	16.008	23.081
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	609	1.218	812	2.435
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	4.069	8.139	12.208	16.277
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	1.425	2.850	4.275	5.700
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	879	1.758	2.637	3.516
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	1.765	3.531	5.296	7.061
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	425	850	1.275	1.700
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	288	577	577	1.153
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	379	758	1.137	1.516

Расходи Предузећа за 2022. годину износе 23.081.000 динара и то:

- Трошкови материјала, горива и енергије у износу од 2.435.000 динара;
- Трошкови зарада и накнада зарада са порезима и доприносима у износу од 15.228.000 динара;
- Остали лични расходи и накнаде у износу од 16.277.000 динара;
- Трошкови амортизације у износу од 1.700.000 динара;
- Трошкови производних услуга у износу од 1.153.000 динара;
- Нематеријални трошкови у износу од 1.516.000 динара.

Детаљан приказ расхода за 2021. годину са проценем реализације за 2021. годину и план за 2022. годину

Позиција	Пословни расходи	План за 2021. годину	Реализација за 2021. годину	Процент реализације	План за 2022. годину
1	2	3	4	5=4/3*100	6
511	Трошкови материјала за израду	35.000	29.850	85,29	35.000
51101	Трошкови ХТЗ опреме	35.000	29.850	85,29	35.000
512	Трошкови осталог материјал	700.000	639.942	91,42	910.000
51200000	Трошкови канцеларијског материјала	60.000	58.740	97,90	60.000
51200100	Трошкови алата и инвентара	30.000	29.250	97,50	50.000
51210000	Трошкови материјала за одржавање хигијене	500.000	450.270	90,05	500.000
51220000	Трошкови потрошног електро материјала	30.000	28.421	94,74	30.000
51250000	Потрошни материјал - тонери	60.000	56.780	94,63	40.000
51270000	Трошкови резервних делова	10.000	8.566	85,66	20.000
51280000	Трошкови осталог материјала за уградњу	/	/	/	200.000
51290000	Трошкови одржавања зграда	10.000	7.915	79,15	10.000
513	Трошкови горива и енергије	1.160.000	1.152.011	99,31	1.190.000
51300000	Трошкови горива	350.000	349.560	99,87	200.000
51310000	Трошкови електричне енергије	810.000	802.451	99,07	990.000
514	Услуге штампе	300.000	284.631	94,88	300.000
51410000	Трошкови штампе	300.000	284.631	94,88	300.000
520	Трошкови бруто плата	7.896.000	7.763.738	98,32	7.896.000
52100000	Нето зарада сопствена	5.700.000	5.668.028	99,44	5.700.000
52200000	Порез на зараде сопствена	612.000	512.420	83,73	612.000
52300000	Трошкови доприноса радника	1.584.000	1.583.290	99,96	1.584.000
521	Трош. доприноса на терет послода.	1.320.000	1.190.145	90,16	1.320.000
52110000	Трошкови доприноса послодавца	1.320.000	1.190.145	90,16	1.320.000
524	Трош. привремено и поврем. запослен.	2.850.000	1.229.932	43,16	5.160.000
52400000	Трош. привремено и поврем. запослен.	2.850.000	1.229.932	43,16	5.160.000
526	Трош. примања Назорног одбора	1.200.000	1.150.944	95,91	1.200.000
52600000	Трош. примања Назорног одбора	1.200.000	1.150.944	95,91	1.200.000
529	Остали лични расходи	721.000	679.827	94,29	701.000
52910000	Трошкови доласка и одласка на посао	270.000	250.000	92,59	250.000
52911300	Службена путовања - дневнице	50.000	43.271	86,54	50.000
52920000	Трошкови путарина	15.000	7.500	50,00	15.000

52940000	Остали трошкови путовања	10.000	7.500	75,00	10.000
52930000	Помоћ запосленима за ублажавање неповољног материјалног положаја	376.000	371.556	98,82	376.000
531	Трошкови телефона и интернета	265.000	211.130	79,67	300.000
53100000	Трошкови фиксне телефоније и интернета	30.000	28.750	95,83	30.000
53100100	Трошкови мобилних телефона	200.000	160.420	80,21	220.000
53102000	Трошкови поштанских услуга	35.000	21.960	62,74	50.000
532	Трошкови услуга одржавања	498.000	298.931	60,03	618.000
53201000	Текуће поправке и одржавање возила	60.000	37.450	62,42	60.000
53203000	Текуће поправке и одржавање система за грејање	100.000	56.870	56,87	100.000
53204000	Трошкови одржавања зграде	100.000	46.721	46,72	100.000
53205000	Трошкови текуће поправке и одржавање санитарних просторија	50.000	23.690	47,38	50.000
53206000	Трошкови услуга одржавања софтвера	8.000	4.200	52,50	8.000
53207000	Трошкови одржавања простора трећим лицима	180.000	130.000	72,22	300.000
535	Трошкови рекламе и пропаганде	50.000	45.000	90,00	50.000
5359	Остали трошкови за рекламу и пропаганду	50.000	45.000	90,00	50.000
539	Трошкови осталих услуга	185.000	141.190	76,32	185.000
53930000	Трошкови комуналних услуга	85.000	54.450	64,06	85.000
53940000	Трошкови одржавања сајта	10.000	5.000	50,00	10.000
53930001	Трошкови комуналних услуга - вода	90.000	81.740	90,82	90.000
540	Трошкови амортизације	1.700.000	1.700.000	100,00	1.700.000
54000000	Трошкови амортизације	1.700.000	1.700.000	100,00	1.700.000
550	Трошкови осталих непроиз.услуга	828.000	653.520	78,93	820.000
55020000	Котизација за семинаре	150.000	40.000	26,67	80.000
55010000	Адвокатске услуге	180.000	140.000	77,78	240.000
55011000	Књиговодствене и ревизорске услуге	450.000	430.000	95,56	450.000
55090000	Информатичке услуге и одржавање мреже	48.000	43.520	90,67	50.000
551	Трошкови репрезентације	40.000	33.560	83,90	40.000
55101000	Репрезентација	40.000	33.560	83,90	40.000
552	Трошкови осигурања	175.000	131.627	75,22	175.000
55200000	Осигурање основних средстава	35.000	21.091	60,26	35.000
55220000	Осигурање запослених	25.000	20.400	81,60	25.000
55230000	Осигурање возила	80.000	58.856	73,57	80.000
55240000	Осигурање од одговорности од обављања делатности	35.000	31.280	89,37	35.000
553	Трошкови платног промета	71.000	64.550	90,92	71.000
55300000	Трошкови платног промета	70.000	63.580	90,83	70.000
55300001	Трошкови платног промета - буџет	1.000	970	97,00	1.000
559	Трошкови такса и ост.вематер.трощ.	440.000	394.970	89,77	410.000
55910000	Трошкови такса	70.000	45.870	65,53	100.000
55920000	Трошкови стручне литературе	50.000	49.600	99,20	50.000
55930000	Трошкови стручних услуга - израда ФУК-а	80.000	79.500	99,38	80.000
55940000	Трошкови израде аката из области безбедност и здравље на раду	240.000	220.000	91,67	180.000
562	Остали финансијски трошкови	1.910.000	1.499.975	78,53	1.790.000
56210000	Трошкови лизинга из 2018. године	300.000	260.257	86,75	300.000

55220000	Расходи камата по кредиту	50.000	/	/	50.000
55220000	Трошкови по кредиту из 2019	1.560.000	1.239.718	79,47	1.440.000
023	Опрема	250.000	0	0,00	200.000
0231	Набавка усисивача	100.000	0	0,00	0
0232	Набавка рачунарске опреме	150.000	0	0,00	150.000
0233	Набавка штампача	/	/	/	50.000
УКУПНО		22.594.000	17.555.473	77,70	25.071.000

Расходи за 2022. годину планирани су у износу од 25.071.000 динара и односе се на:

Трошкове материјала у износу од 2.435.000,00 динара, трошкове зарада и осталих личних расхода у износу од 16.277.000,00 динара, трошкове услуга у износу од 1.153.000,00 динара, трошкове амортизације у износу од 1.700.000,00 динара, трошкове осталих непроизводних услуга у износу од 1.516.000,00 динара и остале финансијске трошкове у износу од 1.790.000 динара као и набавка нове опреме у износу од 200.000,00 динара.

Прилог 5.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2022.	План 30.06.2022.	План 30.09.2022.	План 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	3.561	3.561	3.561	3.711
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	106	106	106	106
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	106	106	106	106
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	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	3.455	3.455	3.455	3.605
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010				
023	2. Постројења и опрема	0011				
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	3.455	3.455	3.455	3.605
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и	0014				

	опреми					
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0	0	0
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартје од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	1.352	1.188	1.339	1.018
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	0	0	0	0
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	750	568	589	358
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	750	568	589	358
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	464	500	600	500
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	464	500	600	500
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	138	120	150	160
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	4.913	4.749	4.900	4.729
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	1.753	1.753	1.753	1.903
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	3.363	3.363	3.363	3.513
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406				
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	951	951	951	951

340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	951	951	951	951
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410				
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	2.561	2.561	2.561	2.561
350	1. Губитак ранијих година	0413	2.561	2.561	2.561	2.561
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	466	400	335	268
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	0	0	0	0
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417				
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	466	400	335	268
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	466	400	335	268
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	2.694	2.596	2.812	2.558
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0	0	0
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				

423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441				
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	2.694	2.596	2.812	2.558
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	1.331	1.233	1.449	1.195
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	1.363	1.363	1.363	1.363
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	0	0	0	0
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				
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	4.913	4.749	4.900	4.729
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457				

Прилог 5а

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2022.	План 01.01- 30.06.2022.	План 01.01- 30.09.2022.	План 01.01- 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	6.268	12.536	18.803	25.071
60	І. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	4.768	9.536	14.303	16.071

600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	4.768	9.536	14.303	16.071
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	0	0	0	0
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006				
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008				
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	1.500	3.000	4.500	9.000
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	5.770	11.541	16.008	23.081
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	609	1.218	812	2.435
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	4.069	8.139	12.208	16.277
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	1.425	2.850	4.275	5.700
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	879	1.758	2.637	3.516
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	1.765	3.531	5.296	7.061
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	425	850	1.275	1.700
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	288	577	577	1.153
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	379	758	1.137	1.516
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	498	995	2.795	1.990
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	0	0	0	0
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				

	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	335	820	2.608	1.790
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034				
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	335	820	2.608	1.790
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	335	820	2.608	1.790
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041				
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	150	150	150	200
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	6.268	12.536	18.803	25.071
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	6.255	12.511	18.766	25.071
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	13	25	37	0
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046				0
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	13	25	37	0
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				

722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	13	25	37	0
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

Прилог 56

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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2022.	План 01.01- 30.06.2022.	План 01.01- 30.09.2022.	План 01.01- 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	6.468	12.937	19.405	25.873
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	4.968	9.937	14.905	16.873
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004				
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	1.500	3.000	4.500	9.000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	5.983	11.967	16.647	23.933
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	1.701	3.402	3.800	6.804
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	4.282	8.565	12.847	17.129
4. Плаћене камате у земљи	3010				
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013				
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	485	970	2.758	1.940

IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	150	150	150	150
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	150	150	150	150
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	150	150	150	150
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	335	820	2.608	1.790
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	335	820	2.608	1.790
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	0	0	0	0
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				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	335	820	2.608	1.790
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	6.803	13.757	22.013	27.663
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	6.133	12.117	16.797	24.083
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	670	1.640	5.216	3.580
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051				
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052				
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ	3053				

ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	670	1.640	5.216	3.580

Елементи за целовито сагледавање цена производа и услуга и важећи ценовници

ЈП Пословни центар у програму пословања за 2022. годину има елементе за утврђивање цена комуналних услуга за послове које обавља по оснивачком акту, а то су:

- пословни расходи исказани у пословним књигама и финансијским извештајима
- расходи за набавку опреме, према усвојеним програмима и плановим
- добит предузећа.

Цене услуга које ЈП Пословни центар наплаћује дефинисане су кроз ценовнике које су саставиле стручне службе предузећа, а које је усвојио Надзорни одбор ЈП Пословни центар бр.386-1/17 од 30.11.2017. године и бр.262/18 од 24.10.2018. године на које је сагласност дала Скупштина општине Параћин бр.38-16/2017-II од 26.12.2017. године и бр.38-7/2018-II од 28.11.2018. године.

Р. Бр.	ВРСТА ПРОИЗВОДА И УСЛУГЕ	Цена са ПДВ-ом
1.	Хитне интервенције, одржавање лифтова и вођење аналитичке картице (зграда без лифта) по квадрату	2,80
2.	Хитне интервенције, одржавање лифтова и вођење аналитичке картице (зграда са лифта) по квадрату	4,50
3.	Чишћење објеката (варијанта 1) по квадрату	2,50
4.	Чишћење објеката (варијанта 2) по квадрату	3,00
5.	Занатски радови по цени норма сата, за рад по захтеву и радном налогу	872,35
6.	Радови на обезбеђењу употребне дозволе за лифт од стране овлашћене организације	6.900,00
7.	Превентивно чишћење и испирање заједничких канализационих вертикала и хоризонтала до прикључног шахта	3.053,24
8.	Одгушење и чишћење судоперског одвода из стана и одвода од лавабоа и каде у купатилу до заједничке вертикале за кориснике који немају уговоре	2.180,89
9.	Превентивно чишћење и испирање канализационих одвода	3.925,59
10.	Одгушење канализационих одвода за кориснике који немају уговоре	3.925,59
11.	Одгушење и чишћење судоперског одвода из стана и одвода од лавабоа и каде у купатилу до заједничке вертикале за кориснике који немају уговоре	2.617,06
12.	Рад пумпе за избацивање воде по сату	2.617,06
13.	Сви остали радови на водоводној и канализационој мрежи по сату	872,35
14.	Поправка и одржавање електро инсталација зависно од врсте кварова	87,24 – 872,35
15.	Одгушење и чишћење судоперског одвода и одвода од лавабоа до заједничке вертикале за правна лица	4.253,76

16.	Превентивно чишћење и испирање канализационих одвода за правна лица	5.469,12
17.	Чишћење канализационих одвода до пријемне шахте на улици за правна лица	5.469,12
18.	Рад пумпе за избацивање воде по сату за правна лица	4.051,20
19.	Сви остали радови на водоводној и канализационој мрежи по сату за правна лица	121,53-1.215,36
20.	Радови на поправкама електроинсталација	130,86- 436,18
21.	Контрола и чишћење димњака и димоводних цеви за физичка лица	1,50
22.	Контрола и чишћење ложишних објеката за физичка лица	125,00
23.	Чишћење димњака и димоводних цеви по захтеву физичког лица	1.500,00
24.	Чишћење ложишних објеката по захтеву физичког лица	1.500,00
25.	Контрола димњака и димоводних цеви по захтеву физичког лица	1.500,00
26.	Контрола ложишних објеката по захтеву физичког лица	1.500,00

Динамика прихода из буџета ЈЛС и Образложење намене коришћења средстава из буџета ЈЛС

ЈП Пословни центар у 2021. има субвенција из буџета општине Параћин које се односе на исплату зарада запосленима. У табели која је дата у прилогу исказани су субвенције.

Прилог 6.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2021. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	9.100.000	9.100.000	9.100.00	0	
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО	9.100.000	9.100.000	9.100.000	0	

у динарима

План за период 01.01-31.12.2022. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	1.500.000	3.000.000	6.000.000	9.000.000
Остали приходи из буџета* димничарске услуге, месним заједницама, школама и установама	550.000	1.100.000	1.650.000	2.200.000
УКУПНО	2.050.000	4.100.000	7.650.000	11.200.000

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

Трошкови запослених

Планирана маса зарада за 2022. годину износи 9.216.000 динара за 8 радника.

Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима планиране су у износу од 5.160.000 динара за 7 радника.

Накнаде члановима надзорног одбора и комисија планиране су у износу од 1.200.000 динара за исплате 3 члана Надзорног одбора.

Превоз запослених на посао и са посла планирани су у износу од 250.000 динара и планирани су за исплату радницима и куповину карата за долазак и одлазак на посао и са посла.

Дневнице на службеном путу планиране су у износу од 50.000 динара за потребе запослених.

Накнаде трошкова на службеном путу планиране су у износу од 25.000 динара и односе се на путарине, трошкове паркинга...

Помоћ радницима и породици радника планирана је у износу од 376.000 динара и односи се на Анкес II посебног колективног уговора за раднике у комуналним предузећима. Овим анексом предвиђена је исплата за сваког запосленог у нето износу од 41.800 динара на име „солидарне помоћи ради ублажавања неповољног материјалног положаја“.

Прилог
7.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у
динарим
а

Р.б р.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.20 21.	Реализац ија (процена) 01.01- 31.12.202 1.	План 01.01- 31.03.20 22.	План 01.01- 30.06.20 22.	План 01.01- 30.09.20 22.	План 01.01- 31.12.20 22.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	5.700.00 0	5.513.126	1.425.00 0	2.850.00 0	4.275.00 0	5.700.00 0
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	7.896.00 0	7.763.738	1.974.00 0	3.948.00 0	5.922.00 0	7.896.00 0
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	9.216.00 0	9.153.883	2.304.00 0	4.608.00 0	6.912.00 0	9.216.00 0
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	8	8	8	8	8	8
4.1.	- на неодређено време	4	5	5	5	5	5
4.2.	- на одређено време	4	3	3	3	3	3
5	Накнаде по уговору о делу						
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*						
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	2.850.00 0	1.229.932	1.290.00 0	2.580.00 0	3.870.00 0	5.160.00 0
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	7	4	7	7	7	7

11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
13	Накнаде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине*						
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1.200.000	1.150.944	300.000	600.000	900.000	1.200.000
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	300.000	250.000	62.500	125.000	187.500	250.000
20	Дневнице на службеном путу	100.000	60.000	12.500	25.000	37.500	50.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	40.000	30.000	6.250	12.500	18.750	25.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију						
23	Број прималаца отпремнине						
24	Јубиларне награде						
25	Број прималаца јубиларних награда						
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	376.000	371.556	94.000	188.000	282.000	376.000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима						
30	Трошкови стручног усавршавања запослених						

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

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

5. Планирани начин расподеле добитим односно планирани начин покрића губитка

Добит у предходним година коришћена је за набавку основних средстава која су била неопходна за функционисање предузећа. Остварена добит по завршним рачунима за предходни период уплаћује се оснивачу у складу са одлуком о буџету општине Параћин за 2021. годину. У предходном периоду добит се користила на набаву нове опреме која је била неопходна за развој и напредак ЈП Пословни центар. За 2022. годину није планирана добит.

Пословна година	Укупна остварена нето добит	Година уплате у буџет	Износ уплаћен у буџет по основу добити из претходне године	Правни основ (број одлуке Владе)	Датум уплате	Износ уплаћен у буџет по основу добити из претходних година	Правни основ уплате из претходних година ³	Укупно уплаћено у буџет
-----------------	-----------------------------	-----------------------	--	----------------------------------	--------------	---	---	-------------------------

1	2	3	4	5	6	7	8	9
2016	146.913,04	2017	5234,85	Одлука о буџету	29.12.2017.	5.234,85	Нераспоређена добит	5234,85
2017	266.662,77	2018	11.333,16	Одлука о буџету	28.11.2018.	11.333,16	Нераспоређена добит	11.333,16
2018	54.122,54	2019	2.706,13	Одлука о буџету	03.12.2019.	2.706,13	Нераспоређена добит	2.706,13
2019	-1.430.464,42	2020	/					
2020	-1.090.685,90	2021						
2021	-228.988,06							

5. План зарада и запошљавања

Структура запослених по секторима/организационим јединицама

На дан 31.12.2021. године ЈП Пословни центар има укупно 8 радника и то: 3 радника чине пословодство, 3 радника су димничари и 1 радник на месту техничког руководиоца и једног административног радника.

Прилог 8.

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2021. 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	Пословодство	3	3	3		3
2	Технички сектор	1	1	1	1	
3	Димничар	3	3	3	3	
4	администратор	1	1	1	1	
УКУПНО:		8	8	8	5	3

Квалификациона, старосна и полна структура запослених према времену проведену у радном односу, као и квалификациона и полна структура председника и чланова одбора/скупштине

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2022.
1	ВСС	3	3	2	2
2	ВС				
3	ВКВ				

4	ССС	5	5	1	1
5	КВ				
6	ПК				
7	НК				
УКУПНО		8	8	3	3

Прилог 9.

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2021.	Број запослених 31.12.2022.
1	До 30 година		
2	30 до 40	1	1
3	40 до 50	6	6
4	50 до 60	1	1
5	Преко 60		
УКУПНО		8	8
Просечна старост		45,00	45,00

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2022.
1	Мушки	6	6	2	2
2	Женски	2	2	1	1
УКУПНО		8	8	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2021.	Број запослених 31.12.2022.
1	До 5 година	7	7
2	5 до 10		
3	10 до 15		
4	15 до 20		
5	20 до 25		
6	25 до 30	1	1
7	30 до 35		
8	Преко 35		
УКУПНО		8	8

Динамика запошљавања

У 2022. години није планирано упошљавање нових радника. ЈП Пословни центар на дан 01.01.2021. године имаће 8 радника. Овај број радника је недовољан за обављање

делатности јер од тренутка забране запошљавања у јавном сектору предузеће се суочава се са константним забраном запошљавања.

Прилог 10

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2021. године	8		Стање на дан 30.06.2022. године	8
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2022.			Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2022.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2022.			Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2022.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 31.03.2022. године	8		Стање на дан 30.09.2022. године	8
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2022. године	8		Стање на дан 30.09.2022. године	8
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2022.			Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2022.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2022.			Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2022.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 30.06.2022. године	8		Стање на дан 31.12.2022. године	8

Средства за зараде запослених

У 2021. години ЈП Пословни центар просечно је имао 8 радника за чије је зараде у бруто 1 исплаћено укупно 7.339.952 динара.

Прилог
11.

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2021. годину*- Бруто 1

у
динарима

Исплата по месецима 2021.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	5	415.132	83.026	1	73.654	73.654	1	40.078	40.078	3	301.399	100.466
II	5	447.565	89.513	1	72.348	72.348	1	67.131	67.131	3	308.086	102.695
III	8	613.972	76.746	4	234.475	58.619	1	68.201	68.201	3	311.295	103.765
IV	8	653.000	81.625	4	276.358	69.090	1	67.488	67.488	3	309.154	103.051
V	8	647.295	80.912	4	273.505	68.376	1	66.775	66.775	3	307.016	102.339
VI	8	653.715	81.714	4	277.785	69.446	1	67.845	67.845	3	308.086	102.695
VII	8	638.563	79.820	4	260.494	65.123	1	67.845	67.845	3	310.225	103.408
VIII	8	655.854	81.982	4	277.785	69.446	1	67.845	67.845	3	310.225	103.408
IX	8	655.854	81.982	4	277.785	69.446	1	67.845	67.845	3	310.225	103.408
X	8	653.001	81.625	4	276.358	69.090	1	67.488	67.488	3	309.156	103.052
XI	8	653.000	81.625	4	276.358	69.090	1	67.488	67.488	3	309.154	103.051
XII	8	653.000	81.625	4	276.358	69.090	1	67.488	67.488	3	309.154	103.051
УКУПНО	90	7.339.952	982.196	42	2.853.262	822.817	12	783.515	783.515	36	3.703.175	1.234.392
ПРОСЕК	8	611.663	81.850	4	237.772	68.568	1	65.293	65.293	3	308.598	102.866

* исплата са проценom до краја године

** старозапослени у 2021. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2020. године

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

у динарима

План по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВИДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	8	658.000	82.250	5	344.000	68.800				3	314.000	104.667
II	8	658.000	82.250	5	344.000	68.800				3	314.000	104.667
III	8	658.000	82.250	5	344.000	68.800				3	314.000	104.667
IV	8	658.000	82.250	5	344.000	68.800				3	314.000	104.667
V	8	658.000	82.250	5	344.000	68.800				3	314.000	104.667
VI	8	658.000	82.250	5	344.000	68.800				3	314.000	104.667
VII	8	658.000	82.250	5	344.000	68.800				3	314.000	104.667
VIII	8	658.000	82.250	5	344.000	68.800				3	314.000	104.667
IX	8	658.000	82.250	5	344.000	68.800				3	314.000	104.667
X	8	658.000	82.250	5	344.000	68.800				3	314.000	104.667
XI	8	658.000	82.250	5	344.000	68.800				3	314.000	104.667
XII	8	658.000	82.250	5	344.000	68.800				3	314.000	104.667
УКУПНО	96	7.896.000	987.000	60	4.128.000	825.600				36	3.768.000	1.256.000
ПРОСЕК	8	658.000	82.250	5	344.000	68.800				3	314.000	104.667

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

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. годину - Бруто 2

План по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	8	768.000	96.000	5	401.000	80.200				3	367.000	122.333
II	8	768.000	96.000	5	401.000	80.200				3	367.000	122.333
III	8	768.000	96.000	5	401.000	80.200				3	367.000	122.333
IV	8	768.000	96.000	5	401.000	80.200				3	367.000	122.333
V	8	768.000	96.000	5	401.000	80.200				3	367.000	122.333
VI	8	768.000	96.000	5	401.000	80.200				3	367.000	122.333
VII	8	768.000	96.000	5	401.000	80.200				3	367.000	122.333
VIII	8	768.000	96.000	5	401.000	80.200				3	367.000	122.333
IX	8	768.000	96.000	5	401.000	80.200				3	367.000	122.333
X	8	768.000	96.000	5	401.000	80.200				3	367.000	122.333
XI	8	768.000	96.000	5	401.000	80.200				3	367.000	122.333
XII	8	768.000	96.000	5	401.000	80.200				3	367.000	122.333
УКУПНО	96	9.216.000	1.152.000	60	4.812.000	962.400				36	4.404.000	1.468.000
ПРОСЕК	8	768.000	96.000	5	401.000	80.200				3	367.000	122.333

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

у динарима

Прилог 11а

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2021. години		Планирана у 2022. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	67.884,45	49.416,99	67.884,45	49.416,99
	Највиша зарада	72.704,71	52.796,00	72.704,71	52.796,00
Пословодство	Најнижа зарада	101.025,68	72.649,00	101.025,68	72.649,00
	Највиша зарада	106.439,37	76.444,00	106.439,37	76.444,00

Накнаде председнику и члановима надзорног одбора/скупштине

ЈП Пословни центар Одлуком Скупштине општине Параћин има Надзорни одбор кога чине председник и два члана. Један члан је из редова запослених. Нето накнада за председника је 25.000 динара док за чланове износи 18.000 динара на месечном нивоу.

Прилог 12.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2021. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2022. 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	61.000	25.000	18.000	2	61.000	25.000	18.000	2
II	61.000	25.000	18.000	2	61.000	25.000	18.000	2
III	61.000	25.000	18.000	2	61.000	25.000	18.000	2
IV	61.000	25.000	18.000	2	61.000	25.000	18.000	2
V	61.000	25.000	18.000	2	61.000	25.000	18.000	2
VI	61.000	25.000	18.000	2	61.000	25.000	18.000	2
VII	61.000	25.000	18.000	2	61.000	25.000	18.000	2
VIII	61.000	25.000	18.000	2	61.000	25.000	18.000	2
IX	61.000	25.000	18.000	2	61.000	25.000	18.000	2
X	61.000	25.000	18.000	2	61.000	25.000	18.000	2
XI	61.000	25.000	18.000	2	61.000	25.000	18.000	2
XII	61.000	25.000	18.000	2	61.000	25.000	18.000	2
УКУПНО	732.000	300.001	216.000	24	732.000	300.000	216.000	24
ПРОСЕК	61.000	25.000	18.000	2	61.000	25.000	18.000	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2021. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2022. 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	95.912	39.308	28.302	2	95.912	39.308	28.302	2
II	95.912	39.308	28.302	2	95.912	39.308	28.302	2
III	95.912	39.308	28.302	2	95.912	39.308	28.302	2
IV	95.912	39.308	28.302	2	95.912	39.308	28.302	2
V	95.912	39.308	28.302	2	95.912	39.308	28.302	2
VI	95.912	39.308	28.302	2	95.912	39.308	28.302	2
VII	95.912	39.308	28.302	2	95.912	39.308	28.302	2
VIII	95.912	39.308	28.302	2	95.912	39.308	28.302	2
IX	95.912	39.308	28.302	2	95.912	39.308	28.302	2
X	95.912	39.308	28.302	2	95.912	39.308	28.302	2
XI	95.912	39.308	28.302	2	95.912	39.308	28.302	2
XII	95.912	39.308	28.302	2	95.912	39.308	28.302	2
УКУПНО	1.150.944	471.698	339.623	24	1.150.944	471.698	339.623	24
ПРОСЕК	95.912	39.308	28.302	2	95.912	39.308	28.302	2

Накнаде за рад Комисија за ревизију

ЈП Пословни центар нема Комисију за ревизију.

Прилог 13.

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2021. година				Комисија за ревизију план 2022. 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	0				0			
II	0				0			
III	0				0			
IV	0				0			
V	0				0			
VI	0				0			
VII	0				0			
VIII	0				0			
IX	0				0			
X	0				0			
XI	0				0			
XII	0				0			
УКУПНО	0				0			
ПРОСЕК								

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2021. година				Комисија за ревизију план 2022. 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	0				0			
II	0				0			
III	0				0			
IV	0				0			
V	0				0			
VI	0				0			
VII	0				0			
VIII	0				0			
IX	0				0			
X	0				0			
XI	0				0			
XII	0				0			
УКУПНО	0				0			
ПРОСЕК								

Кредитна задуженост

У 2018.години ЈП Пословни центар је био корисник финансијског лизинга за набавку теретног возила марке Фиат. Уговор о лизингу закључен је 03.07.2018. године са Уни Кредит Лизинг на 60 месечних рата. ЈП Пословни центар редовно измирује своје обавезе према лизинг кући. Стање обавеза на дан 31.12.2021. године износи 4.467 еура. Овај кредит доспева на наплату 01.08.2023. године.

У 2019. години ЈП Пословни центар је закључио уговор о кредиту са Уни Кредит Банком за набавку опреме у износу од 2.800.000,00 динара са периодом отплате 24 месечне рате. Стање обавеза на дан 31.12.2021. године износи 121.401 динара. Овај кредит доспева на наплату 01.01.2021. године.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригин ална валута	Гаран ција државе	Стање кредитн е задужен ости у оригина лној валути на дан 31.12.20 21. године	Стање кредитн е задужен ости у динарима на дан 31.12.20 21. године	Година повлаче ња кредита	Рок отплате без периода почетка	Период (Grace period)	Датум прве отплате	Капитална стапа	Број отплате по једној години	План плаћања по кредиту за 2022. годину у динарима		Стање кредитн е задужен ости у оригина лној валути на дан 31.12.20 22. године	Стање кредитн е задужен ости у динарима на дан 31.12.20 22. године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домашњи кредитор															
Уникредит Лизинг	Лизинг возила	Еуро	Не	4.467	531.554	2018	60	01.08.2018.	01.08.2018.	5,09	12	263.109	8.211	2.256	268.420
Уникредит Банка	Кредит за опрему	Ред	Не	121.401	121.401	2019	53	01.01.2019.	01.01.2019.	5,56	12	141.401	457	0	0
Укупно кредитно задужење															
				125.867	652.955										
од чега за ликвидност															
од чега за капиталне пројекте				125.867	652.955										

Планиране набавке

Прилог 15.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2021. години	План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
Добра						
1	Трошкови ХТЗ опреме	35.000	35.000			
2	Трошкови канцеларијског материјала	60.000	60.000			
3	Трошкови алата и инвентара	30.000	50.000			
4	Трошкови материјала за одржавање хигијене	500.000	500.000			
5	Трошкови потрошног електро материјала	30.000	30.000			
6	Потрошни материјал - тонери	60.000	40.000			
7	Трошкови резервних делова	10.000	20.000			
8	Трошкови осталог материјала за уградњу		200.000			
9	Трошкови одржавања зграда	10.000	10.000			
10	Трошкови горива	350.000	200.000			
11	Трошкови електричне енергије	810.000	990.000			
12	Остали трошкови за рекламу и пропаганду	50.000	50.000			
13	Репрезентација	40.000	40.000			
Укупно добра:		1.985.000	2.225.000	0	0	0
Услуге						
1	Трошкови штампе	300.000	300.000			
2	Трошкови фиксне телефоније и интернета	30.000	30.000			
3	Трошкови мобилних телефона	200.000	220.000			
4	Трошкови поштанских услуга	35.000	50.000			
5	Текуће поправке и одржавање возила	60.000	60.000			
6	Трошкови услуга одржавања софтвера	8.000	8.000			
7	Трошкови одржавања простора трећим лицима	180.000	300.000			
8	Трошкови комуналних услуга	85.000	85.000			
9	Трошкови одржавања сајта	10.000	10.000			
10	Трошкови комуналних услуга - вода	90.000	90.000			
11	Котизација за семинаре	150.000	80.000			
12	Адвокатске услуге	180.000	240.000			
13	Књиговодствене и ревизорске услуге	450.000	450.000			
14	Информатичке услуге и	48.000	50.000			

	одржавање мреже					
15	Осигурање основних средстава	35.000	35.000			
16	Осигурање запослених	25.000	25.000			
17	Осигурање возила	80.000	80.000			
18	Осигурање од одговорности од обављања делатности	35.000	35.000			
19	Трошкови платног промета	71.000	71.000			
20	Трошкови такса	70.000	100.000			
21	Трошкови стручне литературе	50.000	50.000			
22	Трошкови стручних услуга - израда ФУК-а	80.000	80.000			
23	Трошкови израде аката из области безбедност и здравље на раду	240.000	180.000			
24	Набавка рачунарске опреме	0	150.000			
Укупно услуге:		2.512.000	2.779.000	0	0	0
Радови						
1	Текуће поправке и одржавање система за грејање	100.000	100.000			
2	Трошкови одржавања зграде	100.000	100.000			
3	Трошкови текуће поправке и одржавање санитарних просторија	50.000	50.000			
Укупно радови:		250.000	250.000	0	0	0
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		4.747.000	5.254.000	0	0	0

Планиране набавке у 2022. години односе се на набавке добра, услуга и радова које су потребне да се спроведу ради обављања делатности.

План и динамика инвестиционих улагања

У 2022. години планирана је набавка рачунарске опреме за потребе предузећа.

Прилог 16.

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12. 2021. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2022. година				План 2023. година	План 2024. година
								План 01.01.2022.	План 01.01.2022.	План 01.01.2022.	План 01.01.2022.		
1	Набавка рачунарске опреме	2022	2022	150.000	0	Сопствена средства	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	0	0
2	Набавка штампача	2022	2022	50.000	0	Сопствена средства	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	0	0
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	0	0
Укупно инвестиције				200.000	0		200.000	200.000	200.000	200.000	0	0	

Средства за посебне намене

У 2022. години ЈП Пословни центар има планирана средства за репрезентацију у висини од 40.000 што представља исти ниво као и у 2020. годину.

Прилог 17.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2021. година	Реализација (процена) 2021. година	План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	40.000	38.754	10.000	20.000	30.000	40.000
6.	Реклама и пропаганда	50.000	49.250	12.500	25.000	37.500	50.000
7.	Остало						

Закључак

ЈП Пословни центар наставиће и 2021. годину да ефикасно, рационално, благовремено, континуирано и транспарентно пружа комуналне услуге грађанима општине Параћин у циљу што већег задовољења грађања пружањем комуналних услуга. Наставиће се двосмерна комуникација са грађанима, државним органима и вршиће се редовно информисање јавности о тренутним, завршеним и будућим пројектима, уз коришћење савремених средстава за комуникацију.

НАДЗОРНИ ОДБОР
ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ “ПОСЛОВНИ ЦЕНТАР ПАРАЋИН”
Број: 274/22 од 16.08.2022. године



Председник Надзорног Одбора
ЈП “Пословни центар Параћин”
Љубиша Раденковић

**ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА КОРИШЋЕЊЕ И УПРАВЉАЊЕ
ПОСЛОВНИМ ПРОСТОРОМ
“ПОСЛОВНИ ЦЕНТАР ПАРАЋИН”
ПАРАЋИН**

35250 Параћин Николе Пашића 66
ПИБ: 100875215 Мат. Бр. 07832699 Ж.Р: 160-81524-41
Телефон - 035/ 568 888 директор 035/ 569 601
e-mail: poslovnicentarpn@gmail.com

Број: 275/22

Датум: 16.08.2022. године

Место: Параћин

На основу члана 61. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“ бр. 15/16 и 88/2019), члана 52. Статута Јавног предузећа за коришћење и управљање пословним простором „Пословни центар Параћин“, Параћин („Службени лист Општине Параћин“ број 3/2017). Надзорни одбор Јавног предузећа за коришћење и управљање пословним простором „Пословни центар Параћин“, Параћин, на својој седници од 16.08.2022. године доноси:

ОДЛУКУ

- I. Усваја се предлог Прве измене и допуне Програма коришћења буџетске помоћи – субвенција Јавног предузећа за коришћење и управљање пословним простором „Пословни центар Параћин“ Параћин за 2022.годину.
- II. Одлуку доставити СО Параћин ради давања сагласности.




Председник Надзорног Одбора
ЈП „Пословни центар Параћин“
Љубиша Раденковић

ПРВА ИЗМЕНА И ДОПУНА ПРОГРАМА СУБВЕНЦИЈА

**Јавног предузећа за коришћење и управљање
пословним простором „Пословни центар Параћин“
Параћин**

за 2022.годину

Назив: Јавно предузеће „Пословни центар Параћин“ Параћин

Адреса: Николе Пашића 66, 35250 Параћин

Контакт телефон: 035/568-888

e-mail: poslovnicentarpn@gmail.com

Оснивач: Скупштина општине Параћин

Делатност: 81.22 Услуге осталог чишћења зграда и опреме

Матични број: 07832699

ПИБ: 100875215

ЈБКЈС: 81412

Надлежна министарства: Министарство привреде

На основу чл.61 Закона о јавним Предузећима („Сл.гласник РС“ бр. 15/2016 и 88/2019) Надзорни одбор ЈП Пословни центар Параћин на седници, одржаној дана 16.08.2022.године, усвојио је:

**ПРВА ИЗМЕНА И ДОПУНА
ПРОГРАМА КОРИШЋЕЊА БУЏЕТСКЕ ПОМОЋИ – СУБВЕНЦИЈА
Јавног предузећа за коришћење и управљање пословним простором Пословни
центар Параћин за 2021. годину**

Члан 1.

Надзорни одбор ЈП Пословни центар Параћин је дана 16.08.2022. године усвојио Прву измену и допуну Програма пословања за 2022. годину, у коме је за финансирање делатности предузећа предвиђено коришћење буџетске помоћи - субвенција и сопствених прихода остварених на домаћем тржишту од издавања некретнина и осталих делатности предузећа.

Члан 2.

За реализацију Програма пословања за 2022. годину, планирано је буџетске помоћи -субвенција у укупном износу од 9.000.000,00 динара.

Програма коришћења буџетске помоћи - субвенција планирано је да се наведена средства користе за трошкове исплате дела зарада радника. Детаљан распоред са износима дат је у табеларном приказу у прилогу.

Члан 3.

Захтев за пренос средстава из члана 2. овог Програма, уз приложену документацију Предузеће доставља надлежној управи општине Параћин.

Пренос средстава из члана 2. овог Програма врши се на рачун који је отворен код Управе за трезор ЈП Пословни центар Параћин.

Члан 4.

Надзор над реализацијом Програма врши надлежна управа општине Параћин.

Члан 5.

Уколики се средства из члана 2. Програма не остварују у планираном износу, председник Општине утврдиће приоритете у реализацији Програма.

Члан 6.

Предузеће подноси Скупштини општине Параћин годишњи извештај о реализацији Програма.

Члан 7.

Програма се доставља Скупштини општине Параћин ради усвајања.

Члан 8.

Образложење позиција за које су планиране субвенције:

52 – Трошкови зарада, пореза и доприноса на зараде – Ове трошкови планирани су у укупном износу од 6.929.050,00 динара од тога: Планирана је исплата дела зарада за директора, извршног директора за послове финансија, извршног директора за послове техничке припреме, једног техничког руководиоца и три радника на пословима димничара. На нето зараде планирано је 5.029.759,00 динара, на порезе на зараде планирано је 528.541,00 динара, на трошкове доприноса радника планирано је 1.370.720,00 динара и на трошкове доприноса послодавца планирано је 1.113.228,00 динара.

553 – Трошкови платног промета - Планирани су трошкови планог промета за текући рачун који је отворен код Управе за Трезор у износу од 1.000,00 динара.

526 – Трошкови примања Надзорног одбора – Планирани су у износу од 956.722,00 динара за обавезе према члановима Надзорног одбора са порезима и доприносима.

У табели дат је детаљан приказ расхода на које се односе субвенције.

- ПРИХОДИ -

Кonto	Пословни приходи	План за 2022.годину
6400	Приходи из буџета Увећавају се за 3.000.000,00	9.000.000
УКУПНИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ		9.000.000

- РАСХОДИ -

Позиција		План за 2022. годину
1	2	3
520	Трошкови бруто плата	6.929.050
52100000	Нето зарада Увећавају се за 1.514.261,00	5.029.789
52200000	Порез на зараде сопствена Увећавају се за 186.541,00	528.541
52300000	Трошкови доприноса радника Увећавају се за 506.720,00	1.370.720
521	Трош.доприноса на терет	1.113.228

	послода.	
52110000	Трошкови доприноса послодавца Увећавају се за 411.228,00	1.113.228
553	Трошкови платног промета	1.000,00
55300001	Трошкови платног промета - буџет	1.000
526	Трош.примања Назорног одбора	956.722
52600000	Трош.примања Назорног одбора Увећавају се за 381.250,00	956.722
УКУПНО		9.000.000

ЈП Пословни центар Параћин настојаће да у наредном периоду континуирано смањи субвенције кроз веће ангажовање својих пословних и кадровских капацитета.

НАДЗОРНИ ОДБОР
ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА ПОСЛОВНИ ЦЕНТАР ПАРАЋИН
Број: 276/22 од 16.08.2022.године



Председник Надзорног Одбора
ЈП „Пословни центар Параћин“
Љубиша Раденковић

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

Правни основ за доношење Програма коришћења буџетске помоћи-субвенција за ЈП Пословни центар Параћин за 2022. годину јесте Закон о буџетском систему („Сл.гласник РС“ бр. 54/2009,73/2010, 101/2010, 101/2011,93/2012, 62/2013, 108/2013, 142/2014,68/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019 и 149/2020) и Закона о јавним предузећима („Сл.гласник РС“ бр. 15/2016 и 88/2019).

Сходно одредбу чл.27 Закона о буџетском систему („Сл. Гласник РС“ бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013, 108/2013, 142-2014, 68/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019 и 149/2020) под јавним расходима се сматрају и субвенције.

Сходно члану 61. Закона о јавним предузећима („Сл. Гласник РС“ бр. 15/2016 и 88/2019) Јавно предузеће које користи било који облик буџетске помоћи (субвенције, гаранције или другу врсту помоћи) дужно је да предложи посебан програм који садржи програм коришћења помоћи, са временски ограниченом и мерљивом динамиком повећања ефикасности и унутрашњих промена које ће довести јавно предузеће у позицију да може да послује без ових облика помоћи или уз њихово смањење.

Како ЈП Пословни центар Параћин не може реално да оствари већи обим прихода на слободном тржишту од већ предвиђених јер се касни у потписивању уговора са другим правним и физичким лицима. Финансирање дела трошкова примања запослених, дела трошкова накнада Надзорног одбора, па је она као таква неопходна за обављање основне комуналне делатности. Уколико би изостала средства предвиђена овим Програмом ЈП Пословни центар Параћин би врло брзо био у ситуацији немогућности обављања своје основне делатности.

ПРИХОДИ

На позицији 6400 Приходи из буџета износе од 9.000.000,00 динара.

РАСХОДИ

52 – Трошкови зарада, пореза и доприноса на зараде увећавају се за 2.618.750,00 динара – Ове трошкови планирани су у укупном износу од 6.929.050,00 динара од тога: Планирана је исплата дела зарада за директора, извршног директора за послове финансија, извршног директора за послове техничке припреме, једног техничког руководиоца и три радника на пословима димничара. На нето зараде планирано је 5.029.759,00 динара, на порезе на зараде планирано је 528.541,00 динара, на трошкове доприноса радника планирано је 1.370.720,00 динара и на трошкове доприноса послодавца планирано је 1.113.228,00 динара.

553 – Трошкови платног промета - Планирани су трошкови планог промета за текући рачун који је отворен код Управе за Трезор у износу од 1.000,00 динара.

526 – Трошкови примања Надзорног одбора увећавају се за 381.250,00 динара– Планирани су у износу од 956.722,00 динара за обавезе према члановима Надзорног одбора са порезима и доприносима.

ЈП Пословни центар Параћин настојаће да у наредном периоду континуирано

смањи субвенције кроз веће ангажовање својих пословних и кадровских капацитета.

Надзорни одбор ЈП Пословни центар Параћин на седници одржаној 16.08.2022.године донео је предлог Програма са Одлуком о усвајању предлога, којим је предложио Скупштини општине Параћин да усвоји предложени Програма пословања и Програма коришћења буџетске помоћи - субвенција за 2022. годину.