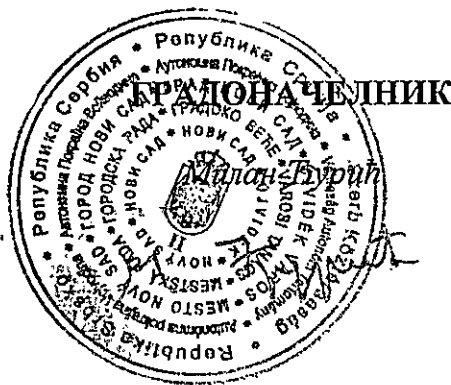


РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКО ВЕЋЕ
Број: 352-3/2023-168-II
Дана: 18. јула 2023. године
НОВИ САД

**ПРЕДСЕДНИЦИ
СКУПШТИНЕ ГРАДА НОВОГ САДА**

На основу члана 142. Пословника Скупштине Града Новог Сада, упућује Вам се Предлог решења о давању сагласности на Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Тржница“ Нови Сад за 2023. годину, са Рефератом и Закључком Градског већа Града Новог Сада, број: 352-3/2023-168-II од 18. јула 2023. године, с молбом да се Предлог решења о давању сагласности на Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Тржница“ Нови Сад за 2023. годину, уврсти у дневни ред седнице Скупштине Града Новог Сада и да Скупштина донесе Решење у предложеном тексту.



На основу члана 67. тачка 1. Статута Града Новог Сада ("Службени лист Града Новог Сада", број 11/19), поводом разматрања Нацрта решења о давању сагласности на Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Тржница" Нови Сад за 2023. годину, Градско веће Града Новог Сада, на 69. седници од 18. јула 2023. године, доноси

ЗАКЉУЧАК

I. Утврђује се Предлог решења о давању сагласности на Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Тржница" Нови Сад за 2023. годину, коју је Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа "Тржница" Нови Сад донео на 83. седници од 7. јула 2023. године.

II. На основу члана 142. Пословника Скупштине Града Новог Сада, доставља се председници Скупштине Града Новог Сада Предлог решења о давању сагласности на Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Тржница" Нови Сад за 2023. годину и предлаже Скупштини Града Новог Сада да донесе ово решење у предложеном тексту.

III. За представника предлагача на седници Скупштине Града Новог Сада и њених радних тела одређује се Здравко Јелушић, члан Градског већа Града Новог Сада, а за повереника Зоран Станојевић, в.д. начелника Градске управе за комуналне послове.

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКО ВЕЋЕ
Број: 352-3/2023-168-II
Датум: 18. јула 2023. године
НОВИ САД



РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД НОВИ САД
ГРАДСКА УПРАВА ЗА ПРОПИСЕ
Број: XVI-012-01/2023-343
10. јул 2023. године
НОВИ САД

ГРАДСКО ВЕЋЕ
ГРАДА НОВОГ САДА

ПРЕДМЕТ: Мишљење на Нацрт решења о давању сагласности на Одлуку о изменама
Програма пословања Јавног комуналног предузећа “Тржница” Нови Сад за
2023.годину

Градска управа за прописе размотрила је Нацрт решења о давању сагласности
на Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа “Тржница” Нови
Сад за 2023.годину.

Градска управа за прописе нема примедби на Нацрт решења.



ПРЕДЛОГ

На основу члана 25. став 1. тачка 3. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању Јавног комуналног предузећа "Тржница" Нови Сад, ("Службени лист Града Новог Сада", бр. 47/16 и 5/22) и члана 39. тачка 30. Статута Града Новог Сада ("Службени лист Града Новог Сада", број 11/19), Скупштина Града Новог Сада на _____седници, одржаној _____ 2023. године, доноси

РЕШЕЊЕ

О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА ОДЛУКУ О ИЗМЕНАМА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА "ТРЖНИЦА" НОВИ САД ЗА 2023. ГОДИНУ

I. ДАЈЕ СЕ сагласност на Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Тржница" Нови Сад за 2023. годину, коју је Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа "Тржница" Нови Сад донео на 83. седници одржаној 7. јула 2023. године.

II. Ово решење објавити у "Службеном листу Града Новог Сада".

РЕФЕРАТ

Правни основ за доношење Решења о давању сагласности на Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Тржница" Нови Сад за 2023. годину, садржан је у члану 25. став 1. тачка 3. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању Јавног комуналног предузећа "Тржница" Нови Сад ("Службени лист Града Новог Сада", бр. 47/16 и 5/22) и члану 39. тачка 30. Статута Града Новог Сада ("Службени лист Града Новог Сада", број 11/19).

Чланом 25. став 1. тачка 3. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању Јавног комуналног предузећа "Тржница" Нови Сад прописано је да, ради обезбеђивања заштите општег интереса у Јавном комуналном предузећу "Тржница" Нови Сад, Скупштина Града Новог Сада даје сагласност на годишњи, односно трогодишњи програм пословања Јавног комуналног предузећа "Тржница" Нови Сад.

Чланом 39. тачка 30. Статута Града Новог Сада прописано је да Скупштина Града Новог Сада, у складу са законом, између осталог, даје сагласност на годишње програме пословања јавних комуналних и других јавних предузећа.

Јавно комунално предузеће "Тржница" Нови Сад доставило је Градској управи за комуналне послове Одлуку о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Тржница" Нови Сад за 2023. годину, коју је Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа "Тржница" Нови Сад донео на 83. седници одржаној 7. јула 2023. године.

У Одлуци о изменама Програма пословања Јавног комуналног предузећа "Тржница" Нови Сад за 2023. годину, извршене су следеће измене:

У поглављу: „1. ОПШТИ ПОДАЦИ“ у шеми „ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА“ извршене су измене у складу са организационим променама у Предузећу.

У поглављу: „3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ“, у прилогу: „Прилог 2“ у табели: „Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева“ увећана је вредност индикатора у колони 2023. година на 543.380.000,00 динара. У Прилогу: „Прилог 4“ у табели: „Приказ планираних и реализованих индикатора пословања“, у делу: „Укупна имовина“ у колони: „2023.година“ на позицији: „План“, увећан је планирани износ са 785.816.000,00 динара на 812.416.000,00 динара. У делу: „Пословни приходи“ увећан је износ са 541.500.000,00 динара на 543.461.000,00 динара. У делу: „Пословни расходи“ увећан је износ са 541.581.000,00 динара на 543.461.000,00 динара.

У поглављу: „4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА“, у прилогу: „Прилог 5“ „БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године“, у делу: „Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)“ у колони: „План 31.12.2023.“ увећан је планирани износ средстава са 590.316.000,00 динара на 616.916.000,00 динара. На позицији: „II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)“ у колони: „План 31.12.2023.“ увећан је планирани износ средстава са 565.816.000,00 динара на 592.416.000,00 динара. Све ово је довело до повећања у делу: „Д.УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0029+0030)“ са 785.816.000,00 динара на 812.416.000,00 динара.

У делу: „Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ“ у колони: „План 31.12.2023.“ увећан је планирани износ средстава са 279.000.000,00 динара на 305.600.000,00 динара. Наведена измена је довеле до повећања у делу: „Е.

УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)" са 785.816.000,00 динара на 812.416.000,00 динара.

У прилогу: „Прилог 5а БИЛАНС УСПЕХА за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године“, извршене су следеће измене:

У делу: „А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002+1005+1008+1009-1010+1011+1012)", у колони: „План 01.01-31.12.2023.", износ планираних средстава се повећава са 541.500.000,00 динара на 543.380.000,00 динара због измена у одељку: „VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ", где се износ планираних средстава повећава са 194.000.000,00 динара на 195.880.000,00 динара.

У делу: „Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)", у колони: „План 01.01-31.12.2023.", износ планираних средстава се повећава са 541.581.000,00 динара на 543.461.000,00 динара, због измена у одељку: „III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017+1018+1019)" где се износ планираних средстава повећава са 383.455.000,00 динара на 385.335.000,00 динара.

У делу: „Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001+1027+1039+1041)", у колони: „План 01.01-31.12.2023.", износ планираних средстава се повећава са 547.500.000,00 динара, на 549.380.000,00 динара и у делу: „Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013+1032+1040+1042)", у колони: „План 01.01-31.12.2023.", износ планираних средстава се повећава са 546.981.000,00 динара, на 548.861.000,00 динара.

Наведене измене нису утицале на промену планираног нето добитка у износу од 519.000,00 динара.

У одељку: „НАМЕНА КОРИШЋЕЊА СРЕДСТАВА ИЗ БУЏЕТА ЈЕДИНИЦЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ" мења се намена коришћења средстава из буџета јединице локалне самоуправе у складу са изменама Програма инвестиционих активности Јавног комуналног предузећа „Тржница“ Нови Сад за 2023. годину.

У прилогу: „Прилог 7. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ", у табели, у колони: „План 01.01-31.12.2023.", на позицији: „4.1. Број запослених по кадровској евиденцији – на неодређено време" смањује се број запослених са 187 на 184, а на позицији: „4.2. Број запослених по кадровској евиденцији – на одређено време" увећава се број запослених са 4 на 7. Позиција: „24. Јубиларне награде" увећана је са 4.050.000,00 динара и износи 4.800.000,00 динара. Позиција: „28. Стипендије" увећана је са 1.750.000,00 динара и сада износи 2.880.000,00 динара.

Наведене измене довеле су до одговарајућих измена у поглављу: „6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА".

У поглављу: „8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ", у делу: „8.1 Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности" извршене су одређене измене. У прилогу: „ПРИЛОГ 15. Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2023. годину", у делу: „I Добра", планира се нова набавка: „3. Набавка тезги за пијаци" у износу од 26.600.000,00 динара из средстава буџета. С тим у вези, укупан износ планираних средстава за набавку добара на које се примењује Закон о јавним набавкама увећан је са 106.900.000,00 динара на 133.500.000,00 динара, док је укупан износ планираних средстава за добра увећан са 123.513.000,00 динара на 150.113.000,00 динара.

На основу наведених измена износ укупно планираних средства за набавку добара, услуга и радова увећава се са планираног износа од 1.075.519.000,00 на 1.102.119.000,00 динара.

У поглављу: „9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА“, у прилогу: „ПРИЛОГ 16.“, у табели: „ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА“, додаје се позиција: „4. НАБАВКА ТЕЗГИ ЗА ЛИМАНСКУ ПИЈАЦУ“ где је износ планираних средстава из буџета 26.600.000,00 динара, а на позицији: „5. УЛАГАЊЕ У САТЕЛИТСКУ ПИЈАЦУ“, мења се извор планираних средстава од 26.600.000,00 динара из буџетских у сопствена средства.

С обзиром на наведено, предлаже се Скупштини Града Новог Сада да донесе Решење у предложеном тексту.





**О Д Л У К А
О ИЗМЕНАМА
ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА
„ ТРЖНИЦА “
НОВИ САД ЗА 2023. ГОДИНУ**

пословно име: Јавно комунално предузеће „ ТРЖНИЦА “ Нови Сад

седиште: Нови Сад

претежна делатност: 68.20 Изнајмљивање властитих или изнајмљених некретнина и управљање њима

матични број: 08073074

ПИБ: 102028865

ЈББК: 81886

Надлежни орган јединице локалне самоуправе: Градска управа за комуналне послове Града Новог Сада

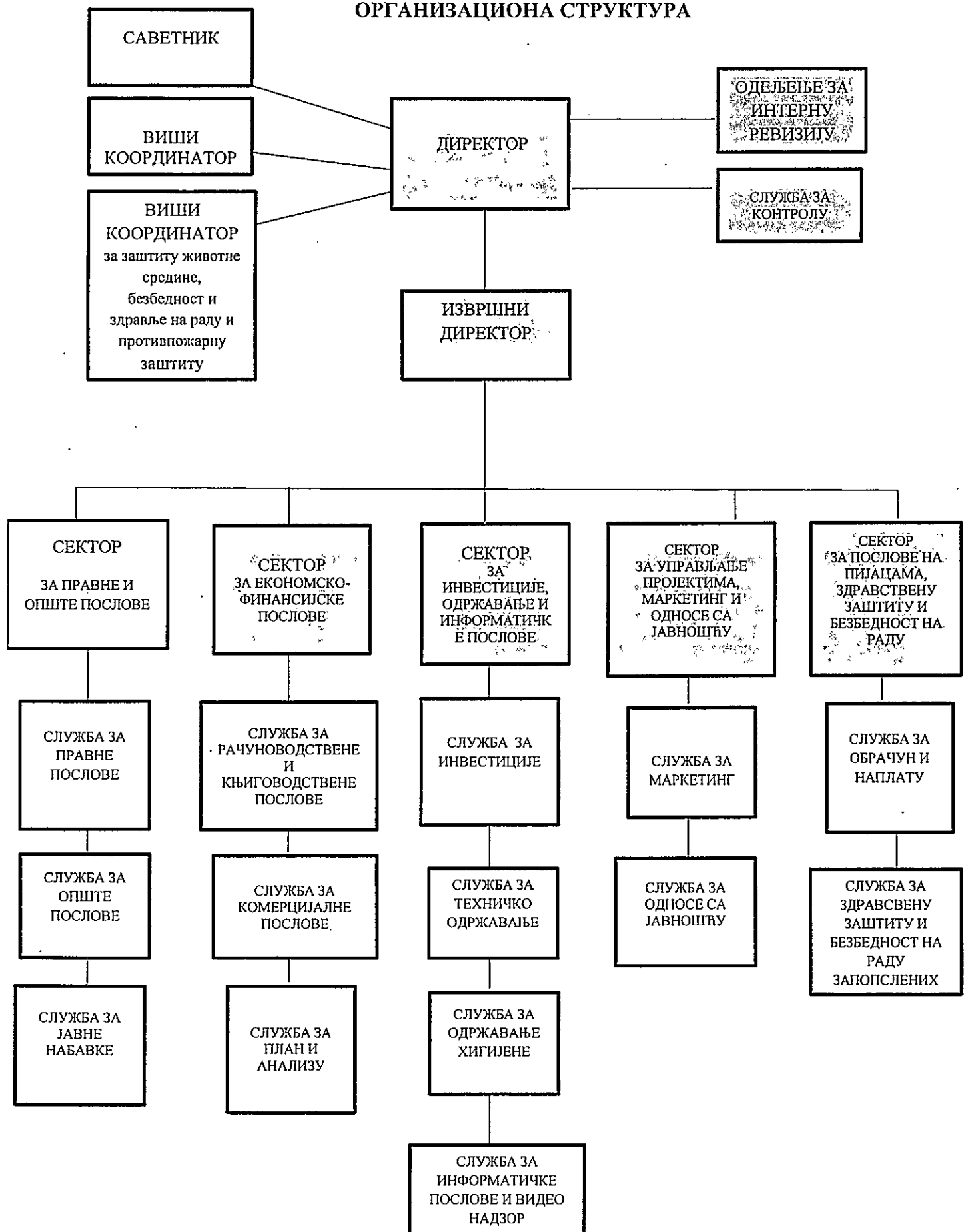
Нови Сад, јули 2023. године

На основу члана 14. став 1. тачка 2. Одлуке о усклађивању Одлуке о организовању Јавног комуналног предузећа „Тржница“ Нови Сад („Службени лист Града Новог Сада“, бр. 47/16 и 5/22) и члана 25. став 1. тачка 2. Статута Јавног комуналног предузећа „Тржница“ Нови Сад од 26. октобра 2016. године, Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа „Тржница“ Нови Сад, на 83. седници одржаној 07. јула 2023. године, доноси

О Д Л У К У
О ИЗМЕНАМА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ТРЖНИЦА“ НОВИ САД
ЗА 2023. ГОДИНУ

I У Програму пословања Јавног комуналног предузећа "Тржница" Нови Сад за 2023. годину, у поглављу: „**1. ОПШТИ ПОДАЦИ**“ одељак: „ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА“ мења се и гласи:

ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА



На основу решења Скупштине града Новог Сада број: 020-43/2023-I од 24. фебруара 2023. године, именован је Владимир Стојковић за вршиоца дужности директора ЈКП „Тржница“ Нови Сад.

Надзорни одбор ЈКП „Тржница“ Нови Сад :

1. Драго Стојичић – председник,
2. мр Сара Новаковић – чланица,
3. Игор Шкорић - члан.

На основу решења Скупштине Града Новог Сада број: 022-1/2021-16-I од 8. фебруара 2021. године, именован је Драго Стојичић за председника Надзорног одбора ЈКП „Тржница“ Нови Сад, на период од четири године.

На основу решења Скупштине Града Новог Сада број: 022-1/2020-332-I од 29. децембра 2020. године, именована је Сара Новаковић за члана Надзорног одбора ЈКП „Тржница“ Нови Сад, на период од четири године.

На основу решења Скупштине Града Новог Сада број: 022-1/2021-137-I од 22. јула 2021. године, именован је Игор Шкорић за члана Надзорног одбора ЈКП „Тржница“ Нови Сад, из реда запослених, на период од четири године.

”

У поглављу: „3.ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ“, прилог 2.: „Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева“, мења се и гласи:

„ Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2023. година	2024. година	2025. година		
Повећање прихода	Пословни приходи	2022.	460.000.000,00	543.380.000,00	537.000.000,00	538.000.000,00	Извештај о пословању	Већа наплата, повећање броја продајних места

”

Прилог 4: „Приказ планираних и реализованих индикатора пословања“ мења се и гласи:

”

Прилог 4

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

		у 000 динара			
		2020. година	2021. година	2022. година	2023. година
Укупни капитал	План	521.538	469.213	453.760	442.316
	Реализација	462.130	463.387	442.297	-
	% одступања реализације од плана	-11,39%	-1,24%	-2,53%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0,27%	-4,55%	0,00%
Укупна имовина	План	857.575	799.679	806.943	812.416
	Реализација	789.327	807.681	777.397	-
	% одступања реализације од плана	-7,96%	1,00%	-3,66%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	2,33%	-3,75%	4,50%
Пословни приходи	План	442.596	442.000	508.360	543.380
	Реализација	354.739	441.036	460.000	-
	% одступања реализације од плана	-19,85%	-0,22%	-9,51%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	24,33%	4,30%	18,13%
Пословни расходи	План	436.933	439.996	504.776	543.461
	Реализација	421.449	453.699	482.407	-
	% одступања реализације од плана	-3,54%	3,11%	-4,43%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	7,65%	6,33%	12,66%
Пословни резултат	План	5.663	2.004	3.584	-81
	Реализација	-66.710	-12.663	-22.407	-
	% одступања реализације од плана	-	-	-725,20%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-81,02%	76,95%	-99,64%
Нето резултат	План	4.813	1.109	1.006	519
	Реализација	-64.303	65	-20.807	-
	% одступања реализације од плана	-	-94,14%	-2168,29%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-	-	-
Број запослених на дан 31.12.	План	192	185	188	191
	Реализација	192	182	188	-

		% одступања реализације од плана	0,00%	-1,62%	0,00%	-
		% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-5,21%	3,30%	1,60%
Просечна нето зарада	План		69.226	71.845	79.802	89.787
	Реализација		66.970	69.491	77.543	-
		% одступања реализације од плана	-3,26%	-3,28%	-2,83%	-
		% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	3,76%	11,59%	15,79%
Инвестиције	План		16.000	47.295	27.300	26.600
	Реализација		15.282	41.102	21.140	-
		% одступања реализације од плана	-4,49%	-13,09%	-22,56%	-
		% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	168,96%	-48,57%	25,83%

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

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

	2020. година реализација	2021. година реализација	2022. година реализација (процена)	План 2023. година
EBITDA	65.249,00	39.304,00	13.393,00	35.881,00
ROA	-0,08	0,00	-2,68	0,06
ROE	-0,14	0,00	-4,00	0,12
Оперативни новчани ток	-35.373,00	34.634,00	7.846,00	5.000,00
Дуг / капитал	70,80	8,26	7,02	8,21
Ликвидност	69,52	1.141,00	67,57	0,00
% зарада у пословним приходима	78,63	65,00	68,26	69,00

у 000 динара

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

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	План 2023. година
Субвенције	План	16.000,00	47.295,00	27.300,00	26.600,00
	Пренето	15.282,00	41.102,00	6.140,00	-
	Реализовано	15.282,00	41.102,00	6.140,00	-
Остали приходи из буџета	План	0,00	0,00	0,00	
	Пренето	0,00	0,00	0,00	-
	Реализовано	0,00	0,00	0,00	-
Укупно приходи из буџета	План	16.000,00	47.295,00	27.300,00	26.600,00
	Пренето	15.282,00	41.102,00	6.140,00	-
	Реализовано	15.282,00	41.102,00	6.140,00	-

НАПОМЕНА:

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

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

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

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

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

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

“

У поглављу: „4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА“ ст. 1-6. мењају се и гласе:

”

Планом инвестиционих активности предлаже се пренамена износа за Капиталне субвенције у износу од 26.600.000,00 динара.

Програмом пословања за 2023. годину планира се да ће стање сталне имовине на дан 31.12.2023. године бити 590,32 милиона динара, а од тога највећи део су некретнине, постојећа и опрема. Стање обртне имовине се планира у износу 161,50 милиона динара. Укупна актива планирана на дан 31.12.2023. године износи 812,42 милиона динара.

Укупан капитал на дан 31.12.2023. године планиран је у износу од 442,32 милиона динара, а дугорочна резервисања и обавезе 45,00 милиона динара. Укупна пасива планирана на дан 31.12.2023. године износи 812,42 милиона динара.

Обављајући делатност за коју је регистровано, планирано је да ће предузеће у 2023. години остварити пословне приходе у износу од 543,38 милиона динара, а процена реализације за 2022. годину је 460,00 милиона динара. Приходи ће се остварити по основу пијачарине, резервације продајних места и закупа пословног простора и земљишта за постављање мањих монтажних објеката и друге намене.

Приходи од продаје планирани су у 2023. години у износу од 347,50 милиона динара, а остали пословни приходи планирају се у износу од 195,88 милиона динара.

Пословни расходи планирају се у 2023. години у износу од 543,46 милиона динара а процена реализације у 2022. години је у износу од 482,41 милиона динара. Њихова структура у 2023. години је следећа: планирани трошкови материјала, горива и енергије износе 80,90 милиона динара, планирани трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи износе 385,33 милиона динара. Планирани трошкови амортизације за 2023. годину износе 36,00 милиона динара, а реализација за 2022. годину је 34,00 милиона динара.

”

Прилог 5: „БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године“ мења се и гласи:

Прилог 5.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АО П	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
I	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА	0002				
	(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)		578.450	568.200	573.450	616.916
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	0003				
	(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)		27.500	26.000	24.500	23.000
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	27.500	26.000	24.500	23.000
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	0009				
	(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)		549.000	540.400	547.300	592.416
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	284.000	281.700	270.300	292.100
023	2. Постројења и опрема	0011	90.000	84.000	102.600	106.600
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	165.000	164.700	164.400	163.000
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	10.000	10.000	10.000	24.900
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				5.816
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				

04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	1.950	1.800	1.650	1.500
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	1.950	1.800	1.650	1.500
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	34.000	34.000	34.000	34.000
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА	0030				
	(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)		153.923	159.462	177.087	161.500
Класа 1, осим групе рачуна 14	1. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	14.000	12.000	10.000	9.500
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	4.000	4.000	4.000	5.500
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	10.000	8.000	6.000	4.000
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	35.544	33.171	40.499	40.500
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	35.544	33.171	40.499	40.500
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	3.500	3.500	3.500	6.500
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045				3.000
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	3.500	3.500	3.500	3.500
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	100.879	110.791	123.088	105.000
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	766.373	761.662	784.537	812.416
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060				
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	435.533	438.422	442.297	442.316
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	478.045	478.045	478.045	478.045
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				

32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	15.800	15.800	15.800	15.800
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	5.000	5.000	5.000	5.500
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	0	0	0	519
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410				519
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	53.312	50.423	46.548	46.548
350	1. Губитак ранијих година	0413	46.548	46.548	46.548	46.548
351	2. Губитак текуће године	0414	6.764	3.875		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	40.000	40.000	40.000	45.000
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	40.000	40.000	40.000	45.000
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	40.000	40.000	40.000	45.000
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				

49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	G. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	274.840	266.740	285.240	305.600
	D. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	16.000	16.500	17.000	19.500
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 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	10.000	10.000	10.000	12.000
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	10.000	10.000	10.000	12.000
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	6.000	6.500	7.000	7.500
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	6.000	6.500	7.000	7.500
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				
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	766.373	761.662	784.537	812.416
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457				

”

Прилог 5а: „БИЛАНС УСПЕХА за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године“ мења се и гласи:

”

Прилог 5а

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1001				
	(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)		141.376	272.334	409.240	543.380
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	86.005	172.010	258.015	347.500
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	86.005	172.010	258.015	347.500
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	55.371	100.324	151.225	195.880
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	143.839	277.855	409.896	543.461
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	500	500	500	500
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	20.225	40.450	60.675	80.900
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	103.932	198.541	291.175	385.335
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	72.901	145.153	215.712	286.401
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	11.045	21.991	32.680	43.389
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	19.986	31.397	42.783	55.545
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	9.000	18.000	27.000	36.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	4.400	8.800	13.200	17.600
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	1.250	2.500	3.750	5.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	4.532	9.064	13.596	18.126
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025				
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	2.463	5.521	656	81
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	250	500	750	1.000
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	250	500	750	1.000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	100	200	300	400
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	100	200	300	400
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	150	300	450	600

	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038				
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
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	1.500	3.000	4.500	5.000
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	1.250	2.500	3.750	5.000
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	143.126	275.834	413.790	549.380
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	145.189	280.555	413.246	548.861
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045			544	519
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	2.063	4.721		
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			544	519
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	2.063	4.721		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг. Салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. Салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055			544	519
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	2.063	4.721		

	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				

”

Одељак: „НАМЕНА КОРИШЋЕЊА СРЕДСТАВА ИЗ БУЏЕТА ЈЕДИНИЦЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ“ мења се и гласи:

”
НАМЕНА КОРИШЋЕЊА СРЕДСТАВА ИЗ БУЏЕТА ЈЕДИНИЦЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ

Јавно комунално предузеће "Тржница" Нови Сад, у складу са Одлуком о организовању Јавног комуналног предузећа "Тржница" Нови Сад и Статутом Јавног комуналног предузећа "Тржница" Нови Сад, обавља послове управљања, уређивања, одржавања пијаца и пружање услуга на њима.

Предузеће на основу оствареног прихода из делатности, Годишњим програмом пословања планира одређени део средстава за уређивање и одржавање пијаца у Новом Саду, Петроварадину и Сремској Каменици. Средства која су предвиђена Годишњим програмом пословања нису довољна за све потребе везане за уређивање и одржавање пијаца. Имајући то у виду, Јавно комунално предузеће "Тржница" Нови Сад обраћа се Оснивачу Граду Новом Саду да се кроз Буџет за сваку годину обезбеде недостајућа средства која се улажу превасходно у инвестиције на пијацама, као и за уређивање и одржавање пијаца.

Планом инвестиционих активности предлаже се пренамена износа за Капиталне субвенције у износу од **26.600.000,00** динара за реализацију следећих добара:

- Набавка тезги за пијаце

ЈКП "Тржница" Нови Сад планира да током 2023. године реализује набавку тезги које ће бити постављене на Лиманској пијаци. На основу релевантних истраживања тржишта која су расположива предузећу, поменута пијаца је истакнута као репрезентативна и највише препознатљива међу грађанима Новог Сада. Основна идеја реализације набавке тезги огледа се како у подизању квалитета услуга које се пружају на самој пијаци, тако и истицања савременог визуелног идентитета и брендирања предузећа.

”

Прилог 7: „ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ“ мења се и гласи:

Прилог 7.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.б р.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2022.	План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01- 31.12.2023.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	180.033.542	174.939.235	52.348.277	104.240.863	154.946.345	205.743.142
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	250.579.604	243.775.447	72.901.825	145.153.591	215.711.914	286.400.502
3.	Маса БРУТО 2.зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	292.301.108	283.360.459	83.946.451	167.144.359	248.392.267	329.790.175
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	188	188	191	191	191	191
4.1.	- на неодређено време	181	184	184	184	184	184
4.2.	- на одређено време	7	4	7	7	7	7
5	Накнаде по уговору о делу	100.000	0	25.000	50.000	75.000	100.000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	1	0	1	1	1	1
7	Накнаде по ауторским уговорима	0	0	0	0	0	0
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	0	0	0	0	0	0
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	7.575.000	0	5.500.000	11.000.000	16.500.000	22.000.000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	9	0	9	9	12	12
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	0	0	0	0	0	0
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	0	0	0	0	0	0

13	Накнаде члановима скупштине	0	0	0	0	0	0
14	Број чланова скупштине*	0	0	0	0	0	0
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1.425.052	1.406.256	356.013	712.026	1.068.039	1.425.052
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију	0	0	0	0	0	0
18	Број чланова Комисије за ревизију*	0	0	0	0	0	0
19	Превоз запослених на посао и са посла	8.500.000	6.500.000	2.125.000	4.250.000	6.375.000	8.500.000
20	Дневнице на службеном путу	540.000	540.000	135.000	270.000	405.000	540.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	450.000	450.000	50.000	100.000	400.000	450.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	4.500.000	1.500.000	700.000	1.400.000	2.100.000	2.100.000
23	Број прималаца отпремнине		3	1	2	3	3
24	Јубиларне награде	5.500.000	5.000.000	1.125.000	1.425.000	1.950.000	4.800.000
25	Број прималаца јубиларних награда	32	32	6	8	12	23
26	Смештај и исхрана на терену	0	0	0	0	0	0
27	Помоћ радницима и породици радника	10.750.000	10.000.000	8.750.000	9.750.000	10.250.000	10.750.000
28	Стипендије	1.750.000	1.750.000	720.000	1.440.000	2.160.000	2.880.000
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	3.560.000	3.500.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених						

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

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

*** У укупан број запослених на неодређено време улази и 4 запослених у статусу мировања.

Према одредбама Посебног колективног уговора за јавна комунална предузећа и друга јавна предузећа Града Новог Сада, број: II-020-4/2022-14/а од 15. марта 2022. године основна зарада запосленог утврђује се на основу услова утврђених

Правилником, потребних за рад на пословима за које је запослени закључио Уговор о раду и времена проведеног на раду. Радни учинак запосленог утврђује се на основу норматива и стандарда или оцене резултата рада, у складу са критеријумима утврђеним Колективним уговором код послодавца.

Вредност радног часа без пореза и доприноса (нето износ) утврђује се у висини минималне цене рада по радном часу (нето износ) утврђене Одлуком Социјално-економског савета Републике Србије или Одлуком Владе Републике Србије. Минимална цена рада по часу усвојена за 2023. годину износи 230,00 динара.

Применом овако утврђене вредности радног часа обрачуната зарада, заједно са другим примањима запослених која се исплаћују за одговарајући месец, не сме довести до прекорачења планиране масе средстава за исплату зарада за одговарајући месец.

Програмом пословања одређена је маса средстава за исплату зарада на годишњем и месечном нивоу, за сваки месец појединачно, у складу са законом, смерницама Владе Републике Србије, колективним уговором и другим прописима који се односе на зараде.“

У поглављу: „6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА“ став 3 мења се и гласи:

„

Планирани износ за јубиларне награде је 4.800.000,00 динара, а број прималаца је 23 запослених. Накнаде по уговору о делу планиране су у износу од 100.000,00 динара, а број корисника 1. Планиране отпремнине за одлазак у пензију износе 2.100.000,00.

„

Ст. 5 и 6 мењају се и гласе:

„

ЈКП „ТРЖНИЦА“ Нови Сад функционише кроз пет сектора: Сектор за економско-финансијске послове, Сектор за инвестиције, одржавање и информатичке послове, Сектор за правне и опште послове, Сектор за управљање пројектима, маркетинг и односе са јавношћу и Сектор за послове на пијацама, здравствену заштиту и безбедност на раду.

У структури запослених по секторима највише запослених има у Сектору за послове на пијацама, здравствену заштиту и безбедност на раду и Сектору за инвестиције, одржавање и информатичке послове, а најмање у Сектору за управљање пројектима, маркетинг и односе са јавношћу.

„

Поглавље: „8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ“, мења се и гласи:

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

8.1 Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности

У табели „Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности“ дат је детаљан приказ ових средстава.

У 2023. години за набавку добара планира се 150.113.000,00 динара, за услуге 129.056.000,00 динара и за радове 822.950.000,00 динара. Највеће учешће у планираним средствима имају средства која се планирају за радове и износе 74,67%. У структури добара највеће учешће има набавка електричне енергије и износи 100.000.000,00 динара. Код услуга највеће учешће имају услуге Израде пројектно-техничке документације за изградњу савремене Рибље пијаце у износу од 26.600.000,00 динара.

Прилог 15.

Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2023. годину у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА (предмет набавке)	Реализација у 2022. години	01.01.-31.03. 2023.	01.01.-30.06. 2023.	01.01.-30.09. 2023.	01.01.-31.12. 2023.
I	Добра					
1.	Нафта и дестилати	6.000.000,00				
2.	Електрична енергија	50.000.000,00				
3.	Набавка платформе за електронску евиденцију и наплату пијачнине са пратећим модулом за електронско дигитално обавештавање, информисање, као и модулом за електронску публикацију и администрацију цена на пијачним местима са пратећом инфраструктуром - ПИА 2.1.+ сопствена средства	25.900.000,00				
	Укупно добра на која се примењује Закон о јавним набавкама	81.900.000,00				
	Остала добра на која се не примењује Закон о јавним набавкама	18.990.000,00				
	Укупно добра :	100.890.000,00				
II	Услуге					
1.	Телефонске услуге и услуге преноса података	2.400.000,00				
2.	Услуге обезбеђења	0				
3.	Услуге осигурања	6.000.000,00				
4.	Услуге изнајмљивања смештаја у намештеном објекту	0				

5.	Услуга агенцијског запошљавања	16.000.000,00				
6.	Израда пројектно-техничке документације за изградњу савремене Најлон пијаце ПИА 1.1.	6.140.000,00				
	Укупно услуге на које се примењује Закон о јавним набавкама	30.540.000,00				
	Остале услуге на које се не примењује Закон о јавним набавкама	53.794.000,00				
	Укупно услуге:	84.334.000,00				
III	Радови					
	Укупно радови на које се примењује Закон о јавним набавкама	0				
	Остали радови на које се не примењује Закон о јавним набавкама	5.850.000,00				
	Укупно радови:	5.850.000,00				
	УКУПНО (Добра, услуге и радови):	191.074.000,00				
I	Добра					
1.	Нафта и дестилати		6.900.000,00	6.900.000,00	6.900.000,00	6.900.000,00
2.	Електрична енергија		100.000.000,00	100.000.000,00	100.000.000,00	100.000.000,00
3.	Набавка тезги за пијаце				26.600.000,00	26.600.000,00
	Укупно добра на која се примењује Закон о јавним набавкама		106.900.000,00	106.900.000,00	133.500.000,00	133.500.000,00
	Остала добра на која се не примењује Закон о јавним набавкама		4.153.250,00	8.306.500,00	12.459.750,00	16.613.000,00
	Укупно добра :		111.053.250,00	115.206.500,00	145.959.750,00	150.113.000,00
II	Услуге					
1.	Телефонске услуге и услуге преноса података		3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
2.	Услуге осигурања			6.500.000,00	6.500.000,00	6.500.000,00
3.	Услуга агенцијског запошљавања		22.000.000,00	22.000.000,00	22.000.000,00	22.000.000,00
4.	Истраживање јавног мњења и израда материјала у циљу развоја делатности		4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
5.	Израда пројектно-техничке документације за изградњу савремене Рибље пијаце		26.600.000,00	26.600.000,00	26.600.000,00	26.600.000,00
6.	Стручни надзор над извођењем радова на изградњи савремене Сателитске пијаце у Новом Саду					9.850.000,00
	Укупно услуге на које се примењује Закон о јавним набавкама		55.600.000,00	62.100.000,00	62.100.000,00	71.950.000,00
	Остале услуге на које се не примењује Закон о јавним набавкама		14.276.500,00	28.553.000,00	42.829.500,00	57.106.000,00
	Укупно услуге:		69.876.500,00	90.653.000,00	104.929.500,00	129.056.000,00
III	Радови					
1.	Изградња савремене Сателитске пијаце *					820.000.000,00

	Укупно радови на које се примењује Закон о јавним набавкама		0	0	0	820.000.000,00
	Остали радови на које се не примењује Закон о јавним набавкама		2.950.000,00	2.950.000,00	2.950.000,00	2.950.000,00
	Укупно радови:		2.950.000,00	2.950.000,00	2.950.000,00	822.950.000,00
	УКУПНО (Добра, услуге и радови):		183.879.750,00	208.809.500,00	258.839.250,00	1.102.119.000,00

*За набавку радова - Изградња савремене Сателитске пијаце - планирана су средства у укупном износу од 820.000.000,00 динара без ПДВ-а. Планирано је да се поступак јавне набавке спроведе 2023. године, а уговор реализује у три године и то на следећи начин:

I 2023.године - планирана су средства у укупном износу од 164.000.000,00 динара без ПДВ-а - сопствена средства

II 2024.године - планирана су средства у укупном износу од 200.000.000,00 динара без ПДВ-а из буџета Града Новог Сада

III 2025. године - планирана су средства у укупном износу од 456.000.000,00 динара без ПДВ-а из буџета Града Новог Сада

”

Поглавље: „9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА“, мења се и гласи:

22

Програмом пословања за 2023. годину предвидели смо вишегодишња улагања на свим пијацама. Од средстава Града планира се улагање у Лиманску пијацу, а сопствена средства улагаћемо у инвестиционо одржавање на пијацама и набавку средстава за обављање основне делатности.

Прилог 16.

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у динарима

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2022. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2023. година				План 2024. година	План 2025. година
								План 01.01.-31.03.2023.	План 01.01.-30.06.2023.	План 01.01.-30.09.2023.	План 01.01.-31.12.2023.		
1	ИЗРАДА ПРОЈЕКТНО - ТЕХНИЧКЕ ДОКУМЕНТАЦИЈЕ ЗА ИЗГРАДЊУ САВРЕМЕНЕ РИБЉЕ ПИЈАЦЕ	2023	2023	26.600.000		Сопствена средства	26.600.000	26.600.000	26.600.000	26.600.000			
						Позajмљена средства							
						Средства буџета (по контима)					0	0	
						Остало							
						Укупно	26.600.000	26.600.000	26.600.000	26.600.000	26.600.000	0	0
2	ОДРЖАВАЊЕ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА	2023	2023	5.000.000		Сопствена средства	5.000.000	1.250.000	2.500.000	3.750.000	5.000.000		
						Позajмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно	5.000.000	1.250.000	2.500.000	3.750.000	5.000.000		
3	ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ	2023	2023	5.000.000		Сопствена средства	5.000.000	1.250.000	2.500.000	3.750.000	5.000.000	0	0
						Позajмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно	5.000.000	1.250.000	2.500.000	3.750.000	5.000.000	0	0
4.	НАБАВКА ТЕЗИГИ ЗА ЛИМАНСКУ ПИЈАЦУ	2023	2023	26.600.000		Сопствена средства							
						Позajмљена средства							
						Средства буџета (по контима)	26.600.000	0		26.600.000	26.600.000	0	0
						Остало							
						Укупно	26.600.000	0	0	26.600.000	26.600.000	0	0
5.	УЛАГАЊЕ У САТЕЛИТСКУ ПИЈАЦУ	2023	2025	820.000.000		Сопствена средства	164.000.000				164.000.000		
						Позajмљена средства							
						Средства буџета (по контима)						200.000.000	456.000.000
						Остало							
						Укупно	164.000.000	0	0	0	164.000.000	200.000.000	456.000.000
Укупно инвестиције							227.200.000	29.100.000	31.600.000	60.700.000	227.200.000	200.000.000	456.000.000

II Ова одлука доставља се Скупштини Града Новог Сада, ради давања сагласности.

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
" Т Р Ж Н И Ц А "

Број: 02-31/20-7

Дана: 07.07.2023. године

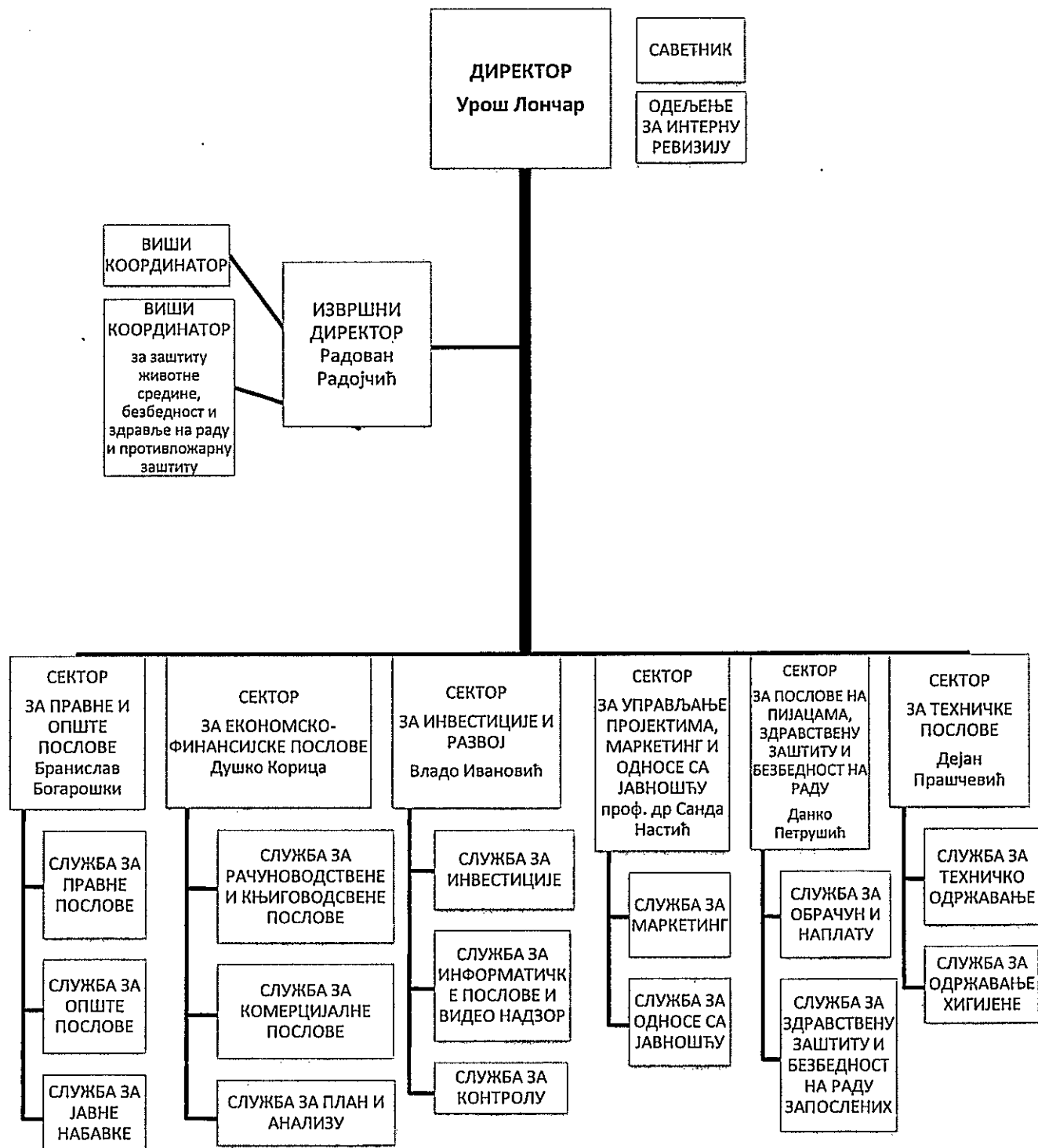
Н О В И С А Д



**ПРЕГЛЕД ДЕЛОВА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ
КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ТРЖНИЦА“ НОВИ САД ЗА 2023.
ГОДИНУ КОЈИ СЕ МЕЊАЈУ**

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА



На основу решења Скупштине града Новог Сада број: 352-1/2021-325-I од 22. јула 2021. године, именован је Урош Лончар за директора ЈКП „Тржница“ Нови Сад.

Надзорни одбор ЈКП „Тржница“ Нови Сад :

1. Драго Стојичић – председник,
2. мр Сара Новаковић – чланица,
3. Игор Шкорић - члан.

На основу решења Скупштине Града Новог Сада број: 022-1/2021-16-I од 8. фебруара 2021. године, именован је Драго Стојичић за председника Надзорног одбора ЈКП „Тржница“ Нови Сад, на период од четири године.

На основу решења Скупштине Града Новог Сада број: 022-1/2020-332-I од 29. децембра 2020. године, именована је Сара Новаковић за члана Надзорног одбора ЈКП „Тржница“ Нови Сад, на период од четири године.

На основу решења Скупштине Града Новог Сада број: 022-1/2021-137-I од 22. јула 2021. године, именован је Игор Шкорић за члана Надзорног одбора ЈКП „Тржница“ Нови Сад, из реда запослених, на период од четири године.

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2023. ГОДИНУ

Прилог 2

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2023. година	2024. година	2025. година		
Повећање прихода	Пословни приходи	2022.	460.000.000,00	541.500.000,00	537.000.000,00	538.000.000,00	Извештај о пословању	Већа наплата, повећање броја продајних места

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000
динара

		2020. година	2021. година	2022. година	2023. година
Укупни капитал	План	521.538	469.213	453.760	442.316
	Реализација	462.130	463.387	442.297	-
	% одступања реализације од плана	-11,39%	-1,24%	-2,53%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0,27%	-4,55%	0,00%
Укупна имовина	План	857.575	799.679	806.943	785.816
	Реализација	789.327	807.681	777.397	-
	% одступања реализације од плана	-7,96%	1,00%	-3,66%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	2,33%	-3,75%	1,08%
Пословни приходи	План	442.596	442.000	508.360	541.500
	Реализација	354.739	441.036	460.000	-
	% одступања реализације од плана	-19,85%	-0,22%	-9,51%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	24,33%	4,30%	17,72%
Пословни расходи	План	436.933	439.996	504.776	541.581
	Реализација	421.449	453.699	482.407	-
	% одступања реализације од плана	-3,54%	3,11%	-4,43%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	7,65%	6,33%	12,27%
Пословни резултат	План	5.663	2.004	3.584	-81
	Реализација	-66.710	-12.663	-22.407	-
	% одступања реализације од плана	-	-	-725,20%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-81,02%	76,95%	-99,64%
Нето резултат	План	4.813	1.109	1.006	519
	Реализација	-64.303	65	-20.807	-
	% одступања реализације од плана	-	-94,14%	-2168,29%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	100,10%	32.110,77%	102,49%
Број запослених на дан 31.12.	План	192	185	188	191
	Реализација	192	182	188	-
	% одступања реализације од плана	0,00%	-1,62%	0,00%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-5,21%	3,30%	1,60%

Просечна нето зарада	План	69.226	71.845	79.802	89.787
	Реализација	66.970	69.491	77.543	-
	% одступања реализације од плана	-3,26%	-3,28%	-2,83%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	3,76%	11,59%	15,79%
Инвестиције	План	16.000	47.295	27.300	26.600
	Реализација	15.282	41.102	21.140	-
	% одступања реализације од плана	-4,49%	-13,09%	-22,56%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	168,96%	-48,57%	25,83%

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

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

	2020. година реализација	2021. година реализација	2022. година реализација (процена)	План 2023. година
EBITDA	65.249,00	39.304,00	13.393,00	35.881,00
ROA	-0,08	0,00	-2,68	0,07
ROE	-0,14	0,00	-4,00	0,12
Оперативни новчани ток	-35.373,00	34.634,00	7.846,00	5.000,00
Дуг / капитал	70,80	8,26	7,02	8,21
Ликвидност	69,52	1.141,00	67,57	0,00
% зарада у пословним приходима	78,63	65,00	68,26	69,00

у 000 динара

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

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	План 2023. година
Субвенције	План	16.000,00	47.295,00	27.300,00	26.600,00
	Пренето	15.282,00	41.102,00	6.140,00	-
	Реализовано	15.282,00	41.102,00	6.140,00	-
Остали приходи из буџета	План	0,00	0,00	0,00	-
	Пренето	0,00	0,00	0,00	-
	Реализовано	0,00	0,00	0,00	-
Укупно приходи из буџета	План	16.000,00	47.295,00	27.300,00	26.600,00
	Пренето	15.282,00	41.102,00	6.140,00	-
	Реализовано	15.282,00	41.102,00	6.140,00	-

НАПОМЕНА:

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

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

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

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и

краткорочна резервисања и краткорочне обавезе) и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања) *100.

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

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

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

Планом инвестиционих активности предлаже се расподела износа за Капиталне субвенције у износу од 26.600.000,00 динара.

Програмом пословања за 2023. годину планира се да ће стање сталне имовине на дан 31.12.2023. године бити 590,32 милиона динара, а од тога највећи део су некретнине, постојења и опрема. Стање обртне имовине се планира у износу 161,50 милиона динара. Укупна актива планирана на дан 31.12.2023. године износи 785,82 милиона динара.

Укупан капитал на дан 31.12.2023. године планиран је у износу од 442,32 милиона динара, а дугорочна резервисања и обавезе 45,00 милиона динара. Укупна пасива планирана на дан 31.12.2023. године износи 785,82 милиона динара.

Обављајући делатност за коју је регистровано, планирано је да ће предузеће у 2023. години остварити пословне приходе у износу од 541,50 милиона динара, а процена реализације за 2022. годину је 460,00 милиона динара. Приходи ће се остварити по основу пијачарине, резервације продајних места и закупа пословног простора и земљишта за постављање мањих монтажних објеката и друге намене.

Приходи од продаје планирани су у 2023. години у износу од 347,50 милиона динара, а остали пословни приходи планирају се у износу од 194,00 милиона динара.

Пословни расходи планирају се у 2023. години у износу од 541,58 милиона динара а процена реализације у 2022. години је у износу од 482,41 милиона динара. Њихова структура у 2023. години је следећа: планирани трошкови материјала, горива и енергије износе 80,90 милиона динара, планирани трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи износе 383,46 милиона динара. Планирани трошкови амортизације за 2023. годину износе 36,00 милиона динара, а реализација за 2022. годину је 34,00 милиона динара.

Финансијски приходи планирају се у 2023. години у износу од 1,00 милиона динара, а њихова реализација за 2022. годину је 1,20 милиона динара. Финансијски расходи за 2023. годину су планирани у износу од 400.000,00 динара.

Остали приходи су Програмом пословања за 2023. годину планирани у износу 5,00 милиона динара, а остали расходи 5,00 милиона динара.

У Програму пословања за 2023. годину планира се да ће предузеће остварити нето добитак у износу од 519 хиљада динара.

Прилог 5.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2023.	План 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА	0002	578.450	568.200	546.850	590.316
	(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)					
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	0003	27.500	26.000	24.500	23.000
	(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)					
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	27.500	26.000	24.500	23.000
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	0009	549.000	540.400	520.700	565.816
	(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)					
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	284.000	281.700	270.300	292.100
023	2. Постројења и опрема	0011	90.000	84.000	76.000	80.000
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	165.000	164.700	164.400	163.000
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	10.000	10.000	10.000	24.900
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				5.816
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	0018	1.950	1.800	1.650	1.500
	(0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)					
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				

040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	1.950	1.800	1.650	1.500
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	34.000	34.000	34.000	34.000
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА	0030	153.923	159.462	177.087	161.500
	(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)					
Класа I, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	14.000	12.000	10.000	9.500
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	4.000	4.000	4.000	5.500
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	10.000	8.000	6.000	4.000
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	35.544	33.171	40.499	40.500
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	35.544	33.171	40.499	40.500
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	3.500	3.500	3.500	6.500

21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045				3.000
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	3.500	3.500	3.500	3.500
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	100.879	110.791	123.088	105.000
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	766.373	761.662	757.937	785.816
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ	0401	435.533	438.422	442.297	442.316
	(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0					
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	478.045	478.045	478.045	478.045
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	15.800	15.800	15.800	15.800
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	5.000	5.000	5.000	5.500
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ	0408	0	0	0	519

	ДОБИТАК (0409 + 0410)					
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410				519
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	53.312	50.423	46.548	46.548
350	1. Губитак ранијих година	0413	46.548	46.548	46.548	46.548
351	2. Губитак текуће године	0414	6.764	3.875		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	40.000	40.000	40.000	45.000
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	40.000	40.000	40.000	45.000
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	40.000	40.000	40.000	45.000
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
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	274.840	266.740	258.640	279.000
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	16.000	16.500	17.000	19.500
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ	0433	0	0	0	0

	(0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)					
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	0442	10.000	10.000	10.000	12.000
	(0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)					
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	10.000	10.000	10.000	12.000
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0449	6.000	6.500	7.000	7.500
	(0450 + 0451 + 0452)					
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	6.000	6.500	7.000	7.500
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	0455				
	(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0					
	Е. УКУПНА ПАСИВА	0456	766.373	761.662	757.937	785.816

	(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)					
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457				

Прилог 5а

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01- 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1001	141.175	271.850	407.775	541.500
	(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)					
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	86.005	172.010	258.015	347.500
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	86.005	172.010	258.015	347.500
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	55.170	99.840	149.760	194.000
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	143.638	277.371	408.431	541.581
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	500	500	500	500
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	20.225	40.450	60.675	80.900
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	103.731	198.057	289.710	383.455
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	72.972	145.224	215.783	286.401
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	11.055	22.001	32.691	43.390
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	19.704	30.832	41.236	53.664
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	9.000	18.000	27.000	36.000

58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	4.400	8.800	13.200	17.600
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	1.250	2.500	3.750	5.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	4.532	9.064	13.596	18.126
	B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025			139	
	G. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	1.914	4.675		81
	D. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	250	500	750	1.000
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	250	500	750	1.000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	100	200	300	400
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	100	200	300	400
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	150	300	450	600
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038				
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
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	1.500	3.000	4.500	5.000
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	1.250	2.500	3.750	5.000
	L. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	142.925	275.350	413.025	547.500
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	144.988	280.071	412.481	546.981
	M. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045			544	519

	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	2.063	4.721		
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	1049			544	519
	(1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0					
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	1050	2.063	4.721		
	(1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0					
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК	1055			544	519
	(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0					
	У. НЕТО ГУБИТАК	1056	2.063	4.721		
	(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0					
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	ІV. 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				

НАМЕНА КОРИШЋЕЊА СРЕДСТАВА ИЗ БУЏЕТА ЈЕДИНИЦЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ

Јавно комунално предузеће "Тржница" Нови Сад, у складу са Одлуком о организовању Јавног комуналног предузећа "Тржница" Нови Сад и Статутом Јавног комуналног предузећа "Тржница" Нови Сад, обавља послове управљања, уређивања, одржавања пијаца и пружање услуга на њима.

Предузеће на основу оствареног прихода из делатности, Годишњим програмом пословања планира одређени део средстава за уређивање и одржавање пијаца у Новом Саду, Петроварадину и Сремској Каменици. Средства која су предвиђена Годишњим програмом пословања нису довољна за све потребе везане за уређивање и одржавање пијаца. Имајући то у виду, Јавно комунално предузеће "Тржница" Нови Сад обраћа се Оснивачу Граду Новом Саду да се кроз Буџет за сваку годину обезбеде недостајућа средства која се улажу превасходно у инвестиције на пијацама, као и за уређивање и одржавање пијаца.

Планом инвестиционих активности предлаже се расподела износа за Капиталне субвенције у износу од 26.600.000,00 динара за реализацију следећих радова:

- Изградња савремене Сателитске пијаце

Улагање средстава у изградњу савремене Сателитске пијаце, довешће до побољшања услова пословања, како за закупце пословног простора, тако и за грађане који свакодневно долазе на пијацу. Са таквим начином пословања бићемо друштвено одговорни према грађанима Новог Сада и остварићемо повећање прихода што свакако представља економско оправдање за планиране инвестиције.

Савремена Сателитска пијаца налазиће се на катастарској парцели бр. 8006/16, к.о. Нови Сад I, на којој се тренутно и налази постојећа пијаца. Препарцелацијом је од више парцела добијена једна која је по важећем Плану генералне регулације намењена за пијачне делатности.

Максимална спратност је По+П+1, и објекти су по ободу парцеле у ширини од 5m. У приземљу се налазе локали и пасажии кроз које се приступа унутрашњем делу пијаце и тезгама. Спрат служи за канцеларије и просторе који не захтевају константни проток људи. Бруто површина објекта износи 7.480,95 m².

У унутрашњем делу пијаце, по распореду са цртежа, може да стане 157 тезги као и 19 расхладних витрина, а постоји могућност за додатним тезгама. Унутрашњи део пијаце има своју надстрешницу, тако да је комплетна парцела заштићена од временских непогода.

По важећем урбанистичком плану, могућа је изградња гараже испод нивоа земље како би се задовољио број паркинг места за запослене, као и за посетиоце.

Изградња савремене Сателитске пијаце одвијаће се у три фазе: прва фаза у 2023. години у износу од 164.000.000,00 динара од чега ће наше учешће бити у износу од 83,78% односно у износу од 137.400.000,00 динара док ће преосталих 26.600.00,00 динара односно 16,22% бити финансирано из Буџета Града Новог Сада.

Наведени износ од 164.000.000,00 динара представља само прву фазу радова, док је износ укупних радова неопходан за изградњу савремене Сателитске пијаце 820.000.000,00 динара. Преостале радове у висини од 656.000.000,00 динара, неопходно је предвидети у 2024. и у 2025. години години.

Износ планиран за II фазу у 2024. години износи 200.000.000,00 динара док је за III фазу која се планира за 2025. годину, предвиђен износ од 456.000.000,00 динара.

Прилог 7.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.б р.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2022.	План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01- 31.12.2023.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	180.033.542	174.939.235	52.348.277	104.240.863	154.946.345	205.743.142
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	250.579.604	243.775.447	72.901.825	145.153.591	215.711.914	286.400.502
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	292.301.108	283.360.459	83.946.451	167.144.359	248.392.267	329.790.175
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	188	188	191	191	191	191
4.1.	- на неодређено време	181	184	187	187	187	187
4.2.	- на одређено време	7	4	4	4	4	4
5	Накнаде по уговору о делу	100.000	0	25.000	50.000	75.000	100.000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	1	0	1	1	1	1
7	Накнаде по ауторским уговорима	0	0	0	0	0	0
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	0	0	0	0	0	0

9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	7.575.000	0	5.500.000	11.000.000	16.500.000	22.000.000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	9	0	9	9	9	9
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	0	0	0	0	0	0
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	0	0	0	0	0	0
13	Накнаде члановима скупштине	0	0	0	0	0	0
14	Број чланова скупштине*	0	0	0	0	0	0
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1.425.052	1.406.256	356.013	712.026	1.068.039	1.424.052
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију	0	0	0	0	0	0
18	Број чланова Комисије за ревизију*	0	0	0	0	0	0
19	Превоз запослених на посао и са посла	8.500.000	6.500.000	2.125.000	4.250.000	6.375.000	8.500.000
20	Дневнице на службеном путу	540.000	540.000	135.000	270.000	405.000	540.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	450.000	450.000	50.000	100.000	400.000	450.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	4.500.000	1.500.000	700.000	1.400.000	1.400.000	2.100.000
23	Број прималаца отпремнине		3	1	2	3	3
24	Јубиларне награде	5.500.000	5.000.000	1.125.000	1.425.000	1.950.000	4.050.000
25	Број прималаца јубиларних награда	32	32	6	8	11	22

26	Смештај и исхрана на терену	0	0	0	0	0	0
27	Помоћ радницима и породици радника	10.750.000	10.000.000	8.750.000	9.750.000	10.250.000	10.750.000
28	Стипендије	1.750.000	1.750.000	437.500	875.000	1.312.500	1.750.000
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	3.560.000	3.500.000	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених						

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

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

*** У укупан број запослених на неодређено време улази и 4 запослених у статусу мировања.

Према одредбама Посебног колективног уговора за јавна комунална предузећа и друга јавна предузећа Града Новог Сада, број: П-020-4/2022-14/а од 15. марта 2022. године основна зарада запосленог утврђује се на основу услова утврђених Правилником, потребних за рад на пословима за које је запослени закључио Уговор о раду и временаведеног на раду. Радни учинак запосленог утврђује се на основу норматива и стандарда или оцене резултата рада, у складу са критеријумима утврђеним Колективним уговором код послодавца.

Вредност радног часа без пореза и доприноса (нето износ) утврђује се у висини минималне цене рада по радном часу (нето износ) утврђене Одлуком Социјално-економског савета Републике Србије или Одлуком Владе Републике Србије. Минимална цена рада по часу усвојена за 2023. годину износи 230,00 динара.

Применом овако утврђене вредности радног часа обрачуната зарада, заједно са другим примањима запослених која се исплаћују за одговарајући месец, не сме довести до прекорачења планиране масе средстава за исплату зарада за одговарајући месец.

Програмом пословања одређена је маса средстава за исплату зарада на годишњем и месечном нивоу, за сваки месец појединачно, у складу са законом, смерницама Владе Републике Србије, колективним уговором и другим прописима који се односе на зараде.“

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Износ који се планира за трошкове зарада у 2023. години у бруто II износу је 329.790.175,00 динара, што је у складу са Упутством за израду Програма пословања за 2023. годину. Трошкови накнаде члановима Надзорног одбора планирају се у нето износу као и у 2022. години. Планирана накнада члановима Надзорног одбора износи 900.000,00 динара у нето износу и односи се на накнаде за три члана Надзорног одбора. У бруто износу, јављају се разлике између планираних и реализованих износа накнада, које су настале као последица мењања стопа доприноса за пензијско инвалидско осигурање.

Скупштина Града Новог Сада је на XVIII седници од 21. јуна 2013. године донела Закључак број 020-4/2013-24/а-I, којим се утврђује висина накнада за рад чланова Надзорног одбора. Председнику и члановима Надзорног одбора, утврђује се месечна накнада у нето износу од 25.000,00 динара.

Планирани износ за јубиларне награде је 4.050.000,00 динара, а број прималаца је 22 запослених. Накнаде по уговору о делу планиране су у износу од 100.000,00 динара, а број корисника 1. Планиране отпремнине за одлазак у пензију износе 2.100.000,00.

Програмом пословања за 2023. годину планирано је укупно 188 запослених на дан 01.01.2023. године, а на дан 31.12.2023. године планира се 191 запослених. По квалификационој структури највећи број запослених је са средњом стручном спремом и износи 60 запослених лица, а најмањи број је са висококвалификованом стручном спремом (ВКВ) и износи 1. По старосној структури за 2023. годину планирано је да ће највећи број запослених бити у групи од 50-60 година и износи 72 запослених лица. Структура запослених по дужини стажа у радном односу је планирана тако да највише запослених лица има са стажом од 25 - 30 година и има их 46.

ЈКП „ТРЖНИЦА“ Нови Сад функционише кроз шест сектора: Сектор за економско-финансијске послове, Сектор за инвестиције и развој, Сектор за техничке послове, Сектор за правне и опште послове, Сектор за управљање пројектима, маркетинг и односе са јавношћу и Сектор за послове на пијацама, здравствену заштиту и безбедност на раду.

У структури запослених по секторима највише запослених има у Сектору за послове на пијацама, здравствену заштиту и безбедност на раду и Сектору за инвестиције и развој и сектору за техничке послове, а најмање у Сектору за управљање пројектима, маркетинг и односе са јавношћу.

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

8.1 Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности

У табели „Планирана финансијска средстава за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности“ дат је детаљан приказ ових средстава.

У 2023. години за јавну набавку добара планира се 123.513.000,00 динара, за услуге 129.056.000,00 динара и за радове 822.950.000,00 динара. Највеће учешће у планираним средствима имају средства која се планирају за радове и износе 76,52%. У структури добара највеће учешће има набавка електричне енергије и износи 100.000.000,00 динара. Код услуга највеће учешће имају услуге Израде пројектно-техничке документације за изградњу савремене Рибље пијаце у износу од 26.600.000,00 динара.

Прилог 15.

Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2023. годину у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА (предмет набавке)	Реализација у 2022. години	01.01.-31.03. 2023.	01.01.-30.06. 2023.	01.01.-30.09. 2023.	01.01.-31.12. 2023.
I	Добра					
1.	Нафта и дестилати	6.000.000,00				
2.	Електрична енергија	50.000.000,00				
3.	Набавка платформе за електронску евиденцију и наплату пијачнине са пратећим модулом за електронско дигитално обавештавање, информисање, као и модулом за електронску публикацију и администрацију цена на пијачним местима са пратећом инфраструктуром - ПИА 2.1.+ сопствена средства	25.900.000,00				
	Укупно добра на која се примењује Закон о јавним набавкама	81.900.000,00				
	Остала добра на која се не примењује Закон о јавним набавкама	18.990.000,00				
	Укупно добра :	100.890.000,00				
II	Услуге					
1.	Телефонске услуге и услуге преноса података	2.400.000,00				
2.	Услуге обезбеђења	0				
3.	Услуге осигурања	6.000.000,00				
4.	Услуге изнајмљивања смештаја у намештеном објекту	0				
5.	Услуга агенцијског запошљавања	16.000.000,00				
6.	Израда пројектно-техничке документације за изградњу савремене Најлон пијаце ПИА 1.1.	6.140.000,00				
	Укупно услуге на које се	30.540.000,00				

	примењује Закон о јавним набавкама					
	Остале услуге на које се не примењује Закон о јавним набавкама	53.794.000,00				
	Укупно услуге:	84.334.000,00				
III	Радови					
	Укупно радови на које се примењује Закон о јавним набавкама	0				
	Остали радови на које се не примењује Закон о јавним набавкама	5.850.000,00				
	Укупно радови:	5.850.000,00				
	УКУПНО (Добра, услуге и радови):	191.074.000,00				
I	Добра					
1.	Нафта и дестилати		6.900.000,00	6.900.000,00	6.900.000,00	6.900.000,00
2.	Електрична енергија		100.000.000,00	100.000.000,00	100.000.000,00	100.000.000,00
	Укупно добра на која се примењује Закон о јавним набавкама		106.900.000,00	106.900.000,00	106.900.000,00	106.900.000,00
	Остала добра на која се не примењује Закон о јавним набавкама		4.153.250,00	8.306.500,00	12.459.750,00	16.613.000,00
	Укупно добра :		111.053.250,00	115.206.500,00	119.359.750,00	123.513.000,00
II	Услуге					
1.	Телефонске услуге и услуге преноса података		3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
2.	Услуге осигурања			6.500.000,00	6.500.000,00	6.500.000,00
3.	Услуга агенцијског запошљавања		22.000.000,00	22.000.000,00	22.000.000,00	22.000.000,00
4.	Истраживање јавног мњења и израда материјала у циљу развоја делатности		4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
5.	Израда пројектно-техничке документације за изградњу савремене Рибље пијаце		26.600.000,00	26.600.000,00	26.600.000,00	26.600.000,00
6.	Стручни надзор над извођењем радова на изградњи савремене Сателитске пијаце у Новом Саду					9.850.000,00
	Укупно услуге на које се примењује Закон о јавним набавкама		55.600.000,00	62.100.000,00	62.100.000,00	71.950.000,00
	Остале услуге на које се не примењује Закон о јавним набавкама		14.276.500,00	28.553.000,00	42.829.500,00	57.106.000,00
	Укупно услуге:		69.876.500,00	90.653.000,00	104.929.500,00	129.056.000,00
III	Радови					
1.	Изградња савремене Сателитске пијаце *					820.000.000,00
	Укупно радови на које се примењује Закон о јавним набавкама		0	0	0	820.000.000,00
	Остали радови на које се не		2.950.000,00	2.950.000,00	2.950.000,00	2.950.000,00

	примењује Закон о Јавним набавкама					
	Укупно радови:		2.950.000,00	2.950.000,00	2.950.000,00	822.950.000,00
УКУПНО (Добра, услуге и радови):			183.879.750,00	208.809.500,00	227.239.250,00	1.075.519.000,00

*За набавку радова - Изградња савремене Сателитске пијаце - планирана су средства у укупном износу од 820.000.000,00 динара без ПДВ-а. Планирано је да се поступак јавне набавке спроведе 2023. године, а уговор реализује у три буџетске године и то на следећи начин:

I 2023.године - планирана су средства у укупном износу од 164.000.000,00 динара без ПДВ-а., од чега су 137.400.000,00 динара без ПДВ-а сопствена без ПДВ-а., а 26.600.000,00 динара без ПДВ-а су средства из буџета Града Новог Сада

II 2024.године - планирана су средства у укупном износу од 200.000.000,00 динара без ПДВ-а из буџета Града Новог Сада

III 2025. године - планирана су средства у укупном износу од 456.000.000,00 динара без ПДВ-а из буџета Града Новог Сада

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Програмом пословања за 2023. годину предвидели смо вишегодишња улагања на свим пијацама. Од средстава Града планира се улагање Сателитску пијацу, а сопствена средства улагањемо у инвестиционо одржавање на пијацама и набавку средстава за обављање основне делатности.

Прилог 16.

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2022. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2023. година				План 2024. година	План 2025. година
								План 01.01.-31.03.2023.	План 01.01.-30.06.2023.	План 01.01.-30.09.2023.	План 01.01.-31.12.2023.		
1	ИЗРАДА ПРОЈЕКТНО - ТЕХНИЧКЕ ДОКУМЕНТАЦИЈЕ ЗА ИЗГРАДЊУ САВРЕМЕНЕ РИБЉЕ ПИЈАЦЕ	2023	2023	26.600.000		Сопствена средства		26.600.000	26.600.000	26.600.000	26.600.000		
						Позјамљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало		26.600.000	26.600.000	26.600.000	26.600.000		
						Укупно	0	26.600.000	26.600.000	26.600.000	26.600.000		0
2	ОДРЖАВАЊЕ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА	2023	2023	20.000.000		Сопствена средства	20.000.000	5.000.000	10.000.000	15.000.000	20.000.000		
						Позјамљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно	20.000.000	5.000.000	10.000.000	15.000.000	20.000.000		
3	ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ	2023	2023	20.000.000		Сопствена средства	20.000.000	5.000.000	10.000.000	15.000.000	20.000.000	0	
						Позјамљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно	20.000.000	5.000.000	10.000.000	15.000.000	20.000.000		0
4	УЛАГАЊЕ У САТЕЛИТСКУ ПИЈАЦУ	2023	2025	820.000.000		Сопствена средства					137.400.000		
						Позјамљена средства							
						Средства буџета (по контима)					26.600.000	200.000.000	456.
						Остало							
						Укупно	0	0	0	0	164.000.000	200.000.000	456.
Укупно инвестиције							40.000.000	36.600.000	46.600.000	56.600.000	230.600.000	200.000.000	456.