



Комуналац ДИМИТРОВГРАД

Димитровград
Дана: 21.11.2023. год.
Дел. број: 2198-1/23

ЧЕТВРТА ИЗМЕНА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2023. ГОДИНУ

ПОСЛОВНО ИМЕ: Јавно предузеће “Комуналац“
СЕДИШТЕ: Димитровград, улица Иве Андрића бр. 49
ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ: 36.00 – сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде
МАТИЧНИ БРОЈ: 07299974
ПИБ: 100610690
ЈББК: 81015
ОСНИВАЧ: СО Димитровград
НАДЛЕЖНА ФИЛИЈАЛА УПРАВЕ ЗА ТРЕЗОР: Пирот

Четврта измена програма пословања ЈП „Комуналац“ Димитровград за 2023. годину

Скупштина општине Димитровград на седници одржаној 20.12.2022. године донела је Решење о давању сагласности на Програм пословања ЈП „Комуналац“ Димитровград за 2023. годину са финансијским планом и ценовником услуга за 2023. годину бр. 06-263/2022-17/23-17, донет од стране Надзорног одбора предузећа бр. 2267-2/22 од 29.11.2022. године.

Након тога Скупштина општине Димитровград на седници одржаној 24.02.2023. године донела је Решење о давању сагласности на Измене програма пословања ЈП „Комуналац“ Димитровград за 2023. годину са финансијским планом и ценовником услуга за 2023. годину бр. 06-31/2023-17/24-7, донет од стране Надзорног одбора предузећа бр. 274-2/23 од 14.02.2023. године.

Друга измена Програма пословања ЈП „Комуналац“ Димитровград за 2023. годину са финансијским планом и ценовником услуга за 2023. годину, усвојена је одлуком бр. 1402-4/23 од стране Надзорног одбора предузећа на седници одржаној 27.07.2023. године, на коју је Скупштина општине Димитровград дала сагласност Решењем о давању сагласности на измену програма пословања ЈП „Комуналац“ Димитровград за 2023. годину са финансијским планом и ценовником услуга за 2023. годину бр. 06-190/2023-17/29-6 од 17.08.2023. године.

Трећа измена Програма пословања ЈП „Комуналац“ Димитровград за 2023. годину са финансијским планом и ценовником услуга за 2023. годину, усвојена је одлуком бр. 2012-4/23 од стране Надзорног одбора предузећа на седници одржаној 26.10.2023. године, на коју је Привремени орган општине Димитровград дао сагласност Решењем о давању сагласности на трећу измену програма пословања ЈП „Комуналац“ Димитровград за 2023. годину са финансијским планом и ценовником услуга за 2023. годину бр. 06-301/2023-17/2-3 од 07.11.2023. године.

Четврта измена Програма пословања ЈП „Комуналац“ Димитровград за 2023. годину са финансијским планом и ценовником услуга за 2023. годину, врши се у складу са чл. 60 ст. 2. Закона о јавним предузећима, односно у вези Налога Директора ЈП „Комуналац“ Димитровград служби рачуноводства за припрему Четврте измене Програма пословања за 2023. годину са финансијским планом и ценовником за 2023. годину бр. 2166-1/23 од 15.11.2023. године у којем се наводи да је након разматрања Захтева Синдикалне организације ЈП „Комуналац“ Димитровград бр. 7-1/23 од 13.11.2023. године у вези исплате солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја запослених, потребно извршити горе наведену измену у делу финансијског плана и пратећих табела, предвидети средства за исплату ове помоћи, а све у складу са чланом 88. став 6. Колективног уговора ЈП „Комуналац“ Димитровград, као и Правилника о солидарној помоћи за запослене у ЈП „Комуналац“ Димитровград.

Због исплате горе наведене солидарне помоћи, као и повећање минималне цене рада од 1. јануара 2024. године, кроз финансијски план за 2023. годину, извршиће се измене и у приходном и у расходном делу.

Планирани укупни приходи у финансијском плану за 2023. годину, биће повећани за 16.000.000,00 динара у делу ПРИХОДИ тачка 13. Приходи од услуге одржавања Граничног прелаза и јавног тоалета, те ће годишњи план свих прихода у 2023. години износити 430.455.200,00 динара.

Планирани укупни расходи за 2023. годину биће повећани такође за износ од 16.000.000,00 динара у делу РАСХОДИ ЗАРАДА ЗАПОСЛЕНИХ тачка 1. Маса Бруто 2 биће повећана за 1.000.000,00 динара, тачка 9. Помоћ радницима и породици радника за 7.000.000,00 динара, као и тачка 12. Услуге ангажовања извршиоца за обављање послова биће повећана за 8.000.000,00 динара, те ће годишњи план свих расхода за 2023. годину износити 428.621.265,00 динара.

У складу са изнетим планираним Изменама Програма пословања ЈП „Комуналац“ Димитровград за 2023. годину са финансијским планом и ценовником услуга за 2023. годину, мењају се следећи тачке програма пословања и прилози:

1. Тачка 5. Планирани извори прихода и позиција расхода по наменама – Финансијски план за 2023. годину
2. Прилог 4 – Приказ планираних и реализованих индикатора пословања
3. Прилог 5а – Биланс успеха за период 01.01. – 31.12.2023.
4. Прилог 5б – Извештај о токовима готовине у периоду 01.01. – 31.12.2023.
5. Прилог 7 – Трошкови запослених.
6. Прилог 11 – Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину – Бруто 1 и Бруто 2
7. Прилог 11б – Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01. – 31.10.2023. године – Бруто 1



ЈП „Комуналац“ Димитровград

Директор

дипл. менаџер Саша Алексов

Четврта измена Програма пословања ЈП „Комуналац“ Димитровград за 2023. годину са финансијским планом и ценовником услуга за 2023. годину, усвојена је на седници Надзорног одбора, дана 22.11.2023. године.

Председник Надзорног одбора
ЈП „Комуналац“ Димитровград

Аца Крумски

ЧЕТВРТА ИЗМЕНА ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАН ЗА 2023. ГОДИНУ

ПРИХОДИ								
Р.Б.	ОПИС	КОНТО	ОСТВАРЕЊЕ 2021	ПЛАН 2022	ОСТВАРЕЊЕ 2022	ПЛАН 2023	ИНДЕКС 5/4x100	ИНДЕКС 7/6x100
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА	61						
1	Приходи од воде, канализације и извожења смећа (физичка лица)	61401 и 6140	33.183.752,83	37.500.000,00	36.159.784,53	43.500.000,00	113,0	120,3
2	Приходи од воде, канализације и извожења смећа (правна лица)	6141	10.485.136,10	12.500.000,00	11.274.922,00	15.000.000,00	119,2	133,0
3	Приходи од Р.Ј. Водовод и канализација	6142	598.460,18	2.000.000,00	754.118,77	3.500.000,00	334,2	464,1
4	Приходи од гробљанских услуга	6143	7.346.750,39	6.800.000,00	4.680.249,52	6.800.000,00	92,6	145,3
5	Приходи пијачних услуга	6144 и 6501	1.076.622,52	1.600.000,00	807.232,37	1.000.000,00	148,6	123,9
6	Приходи зоохигијене и азила за псе	6146	44.097,48	100.000,00	21.846,00	50.000,00	226,8	228,9
7	Приходи од чишћења и прања улица	6147	19.554.263,85	20.520.000,00	19.789.046,09	20.520.000,00	104,9	103,7
8	Приходи од зеленила	6149	4.063.505,45	4.000.000,00	3.960.481,29	4.500.000,00	98,4	113,6
9	Приходи од димичарских услуга	61410	7.960,00	35.000,00	1.094,17	5.000,00	439,7	457,0
10	Приходи од сакупљања и продаје папира, стакла и пластике	61412	177.740,00	250.000,00	93.900,00	100.000,00	140,7	106,5
11	Приходи од услужних делатности, зимског одржавања путева и одржавања јавне расвете	61413, 6148, 61417, 61481 и 614131	12.621.566,25	19.000.000,00	12.627.284,16	22.000.000,00	150,5	174,2
12	Приходи од наплате паркинга у граду	61418	604.666,68	1.000.000,00	714.720,02	900.000,00	165,4	125,9
13	Приходи од услуге одржавања Граничног прелаза и јавног тоалета	61414 и 61416	234.921.644,18	267.000.000,00	239.325.478,75	306.000.000,00	113,7	127,9
	ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА И ДОНАЦИЈА	64						
14	Приходи од премија, субвенција, дотација и донација	640	2.065.475,03	3.000.000,00	24.082.544,96	3.000.000,00	145,2	12,5
	ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	65						
15	Приходи од закупнина	650 без 6501	318.165,49	450.000,00	342.542,58	500.000,00	141,4	146,0
16	Остали пословни приходи	659	80.000,00	80.000,00	0,00	80.000,00	0,0	0,0
	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	66						
17	Приходи од камата	662	66.657,61	120.000,00	291.592,93	270.000,00	180,0	92,6
18	Позитивне курсне разлике	663	0,24	1.000,00	7,30	100,00	416.666,7	0,0
19	Остали фин. приходи	669	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,0	0,0
	ОСТАЛИ ПРИХОДИ	67						
20	Добити од продаје некретнина, постројења, опреме и материјала	670 и 673	824.826,00	450.000,00	1.272.960,00	800.000,00	54,6	62,8
21	Вишкови	674	0,00	2.000,00	360,00	100,00	0,0	0,0
22	Приходи по основу отписа обавеза	6773 и 6750	4.997,26	10.000,00	204.049,11	80.000,00	0,0	0,0
23	Остали непоменути приходи	679	860.985,82	1.300.000,00	346.131,92	450.000,00	151,0	130,0
	ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂ.ВРЕДН. ИМОВ.	68						
24	Приходи од усклађ. вредн. потражив.	685	5.096,88	600.000,00	2.548.368,76	1.300.000,00	11.771,9	0,0
	ДОБИТАК ПОСЛ.КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕК.ПРОМЕНЕ РАЧ.ПОЛ.ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА И ПРЕНОС ПРИХОДА	69						
25	Приходи по основу грешке из ранијих година	692	159.569,82	50.000,00	2.000,00	50.000,00	0,0	0,0
26	УКУПНО ПРИХОДИ (од 1 до 25)		329.071.940,06	378.418.000,00	359.300.715,23	430.455.200,00	115,0	119,8

РАСХОДИ								
Р.Б.	ОПИС	КОНТО	ОСТВАРЕЊЕ 2021	ПЛАН 2022	ОСТВАРЕЊЕ 2022	ПЛАН 2023	ИНДЕКС 5/4x100	ИНДЕКС 7/6x100
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА И ЕНЕРГИЈЕ	51						
1	Трошкови основног материјала и рез.делова	511 и 514	14.778.027,58	22.640.000,00	17.722.844,42	29.330.000,00	153,2	165,5
2	Трошкови осталог (режијског) материјала	512	4.350.707,77	4.390.000,00	6.176.406,11	7.100.000,00	100,9	115,0
3	Трошкови горива и енергије	513	28.283.709,60	34.300.000,00	32.188.168,54	44.600.000,00	121,3	138,6
4	Трошкови једнократног отписа алата и инвентара	515	698.847,98	1.350.000,00	391.390,50	2.700.000,00	193,2	689,8
	ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	53						
5	Трошкови услуга фирми	530	2.886.008,03	2.840.000,00	4.851.587,92	8.940.000,00	98,4	184,3
6	Трошкови транспортних услуга (ПТТ)	531	1.374.502,90	2.250.000,00	1.582.147,81	2.000.000,00	163,7	126,4
7	Трошкови услуга текућег одржавања	532	1.996.490,46	4.050.000,00	2.084.639,08	2.650.000,00	202,9	127,1
8	Трошкови закупнина	533	0,00	150.000,00	0,00	50.000,00	0,0	0,0
9	Трошкови рекламе и пропаганде	535	369.775,00	1.250.000,00	1.107.832,00	1.250.000,00	338,0	112,8
10	Трошкови анализе воде и процена ризика на радном месту	5391 и 5393	2.090.417,03	3.100.000,00	1.844.811,50	3.650.000,00	148,3	197,9
11	Трошкови осталих услуга	5392 и 5395	4.701.265,00	5.900.000,00	5.268.219,84	5.880.000,00	125,5	111,6
12	Трошкови одржавања Г.П. Градина	5398	3.539.914,75	3.800.000,00	6.130.259,28	6.000.000,00	107,3	97,9
	ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ И РЕЗЕРВИСАЊА	54						
13	Трошкови амортизације	540	33.419.800,36	32.000.000,00	34.797.009,06	29.000.000,00	95,8	83,3
	НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	55						
14	Услуге ангажовања извршноца за обављање послова	55091	27.962.872,44	0,00	0,00	0,00	0,0	0,0
15	Трошкови непроизводних услуга	550 без 55091	4.032.500,23	4.800.000,00	2.563.096,80	3.000.000,00	119,0	117,0
16	Трошкови репрезентације	551	1.316.159,00	1.650.000,00	1.797.732,60	1.970.000,00	125,4	109,6
17	Трошкови премије осигурања	552	2.548.520,71	3.000.000,00	2.840.013,05	3.200.000,00	117,7	112,7
18	Трошкови платног промета	553	1.161.906,05	1.450.000,00	1.339.026,42	1.550.000,00	124,8	115,8
19	Трошкови чланарина и доприноса	554	666.913,00	900.000,00	493.804,00	750.000,00	135,0	151,9
20	Трошкови пореза	555	855.432,33	1.500.000,00	883.915,89	1.300.000,00	175,3	147,1
21	Остали нематеријални трошкови	559	937.827,64	1.400.000,00	941.994,61	1.200.000,00	149,3	127,4
	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	56						
22	Остали фин. Расходи и расходи камата	561 и 562	454.302,46	900.000,00	608.408,37	650.000,00	198,1	106,8
23	Негативне курсне разлике	563	1.151,92	2.000,00	4,07	100,00	173,6	2.457,0
	ОСТАЛИ РАСХОДИ	57 и 58						
24	Остали непоменути расходи	574 и 579	783.511,01	1.600.000,00	1.859.873,31	1.600.000,00	204,2	86,0
25	Губици од расх. и продаје	570 и 573	214.203,89	200.000,00	294.136,82	200.000,00	93,4	0,0
26	Обезвређивање залиха материјала	574, 576, 577	510.624,36	500.000,00	243.666,47	500.000,00	97,9	205,2
27	Обезвређење потраживања старијих од 365 дана	585 и 589	548.444,98	800.000,00	191.187,80	200.000,00	145,9	104,6
	ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА РАНИЈИХ ПЕР.	59						
28	Расходи по основу исправке грешака из ранијих година које нису мат. значајне	592	35.929,73	150.000,00	37.492,70	50.000,00	417,5	133,4
29	УКУПНО (од 1 до 28)		140.519.766,21	136.872.000,00	128.239.668,97	159.320.100,00	97,4	124,2

РАСХОДИ ЗАРАДА ЗАПОСЛЕНИХ								
Р.Б.	ОПИС	КОНТО	ОСТВАРЕЊЕ 2021	ПЛАН 2022	ОСТВАРЕЊЕ 2022	ПЛАН 2023	ИНДЕКС 5/4x100	ИНДЕКС 7/6x100
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Маса Бруто 2 (са припадајућим порезима и доприносима на терет послодавца)	520 и 521 и 529	170.401.576,28	197.375.415,00	194.626.642,37	217.222.743,78	115,8	111,6
2	Трошкови накнада по уговору о делу	522	407.036,15	550.000,00	343.364,20	400.000,00	135,1	116,5
3	Накнаде члановима надзорног одбора	526	1.037.195,28	1.100.000,00	1.030.189,03	1.200.000,00	106,1	116,5
4	Превоз запослених на посао и са посла	52910 и 5296	494.429,00	750.000,00	523.323,00	750.000,00	151,7	143,3
5	Дневнице на службеном путу у земљи и иностранству	52911 и 529118	561.736,23	900.000,00	583.034,94	900.000,00	160,2	154,4
6	Накнада трошкова на службеном путу у земљи и иностранству	52913 и 529131	617.640,71	800.000,00	103.341,32	800.000,00	129,5	774,1
7	Отпремнине за одлазак у пензију	5290	592.358,00	2.159.248,00	994.600,75	2.765.000,00	364,5	278,0
8	Љубиларне награде	5292	2.551.376,00	1.657.777,00	1.773.306,45	1.040.000,00	65,0	58,6
9	Помоћ радницима и породици радника	5293, 52904, 529041 и	1.159.048,00	1.900.000,00	1.022.055,11	8.200.000,00	163,9	802,3
10	Уговори о привременим и повременим пословима (Јавни радови НСЗ,...)	5242	2.031.569,03	3.000.000,00	1.381.870,15	1.300.000,00	147,7	94,1
11	Остали трошкови запослених и других физ. лица	5243, 525 и 5298 и 52981	186.813,03	250.000,00	12.992,65	250.000,00	133,8	0,0
12	Услуге ангажовања извршиоца за обављање послова	528		28.200.000,00	28.336.998,52	34.473.421,22	0,0	0,0
13	Укупно (од 1 до 12)		180.040.777,71	238.642.440,00	230.731.718,49	269.301.165,00	132,5	116,7
	Укупно расходи (29+13)		320.560.543,92	375.514.440,00	358.971.387,46	428.621.265,00	117,1	119,4

Напомена: У делу ПРИХОДИ под редним бројем 13. Приходи од услуге одржавања Граничног прелаза и јавног тоалета увећан планирани приход за 2023. годину за 16.000.000,00 динара. У делу РАСХОДИ ЗАРАДА ЗАПОСЛЕНИХ на р. бр. 1. Маса бруто 2 повећана су планирана средства за 2023. годину за 1.000.000,00 динара, на р. бр. 9. Помоћ радницима и породици радника повећана планирана средства за 2023. годину за 7.000.000,00 динара и на р.бр. 12. Услуге ангажовања извршиоца за обављање послова је повећан износ планираних средстава за 2023. годину за 8.000.000,00 динара.

РЕКАПИТУЛАЦИЈА ПРИХОДА И РАСХОДА

ОСТВАРЕЊЕ 2021

Период	ПРИХОДИ	РАСХОДИ	РЕЗУЛТАТ
01.01. - 31.12.2021.	329.071.940,06	320.560.543,92	8.511.396,14

ПЛАН 2022

Период	ПРИХОДИ	РАСХОДИ	РЕЗУЛТАТ
01.01. - 31.12.2022.	378.418.000,00	375.514.440,00	2.903.560,00

ОСТВАРЕЊЕ 2022

Период	ПРИХОДИ	РАСХОДИ	РЕЗУЛТАТ
01.01. - 31.12.2022.	359.300.715,23	358.971.387,46	329.327,77

ПЛАН 2023

Период	ПРИХОДИ	РАСХОДИ	РЕЗУЛТАТ
01.01. - 31.12.2023.	430.455.200,00	428.621.265,00	1.833.935,00

ОБРАЗЛОЖЕЊА УЗ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН

ПРИХОДИ:

Приходи од продаје производа и услуга

1 - 13. У приходном делу табеле од редног броја 1 до редног броја 13 су детаљно приказани приходи од продаје производа и услуга које ЈП "Комуналац" остварује по основу своје делатности.

Приходи од премија, субвенција, дотација и донација

14. Приходи од премија, субвенција, дотација и донација који обухватају приходе од Националне службе за запошљавање за финансирање приправника и јавних радова, као и донације и повраћај пореских дажбина.

Други пословни приходи

15. Приходи од закупнина - односе се на приходе од станарина, закупнине локала.
16. Остали пословни приходи односе се на специфичне приходе као што је продаје стабала и сл.

Финансијски приходи

17. На овој позицији су приказани приходи камата од банака и камата од купаца.
18. Позитивне курсне разлике
19. Остали финансијски приходи - приказују приходе од накнада за испуштену воду који се оприходују на крају године.

Остали приходи

20. Добити од продаје некретнина, постројења и опреме
21. Приходи од вишкова
22. Приходи по основу отписа обавеза

23. Остали непоменути приходи - овде су обухваћени приходи од казни радника, приходи од наплате трошкова извршитеља, приходи од накнаде штете и приходи од судских спорова

Приходи од усклађивања вредности имовине

24. Приходи од усклађивања вредности потраживања - то су приходи од наплаћених индиректно отписаних потраживања

Добитак пословања које се обуставља, ефекти промене рачуноводствене политике, исправке грешака ранијих периода и пренос прихода

25. Приходи по основу грешке из ранијих година - односе се на погрешно прокњижене ставке из ранијих година

РАСХОДИ:

У расходном делу табеле у делу трошкова материјала и енергије садржани су следећи трошкови:

1. Трошкови основног материјала и резервних делова се односе на материјал који је потребан за функционисање свих радних јединица, а трошкови резервних делова су намењени машинском парку предузећа као и разним другим машинама које користе друге радне јединице.
2. Трошкови осталог (режијског) материјала се односе на ХТЗ опрему за раднике, канцеларијски материјал.
3. Трошкови горива и енергије укључују нафту и нафтне деривате, електричну енергију, огревно дрво и гас.
4. Трошкови једнократног отписа алата и инвентара су расходи набавке и стављања у употребу алата и инвентара.

У делу трошкова производних услуга садржани су следећи трошкови:

5. Трошкови услуга фирми (дорада, обрада, ремонт) на изради учинка, разни ремоти, дорале, обраде и занатске услуге.
6. Трошкови транспортних услуга укључују трошкове ППТ услуга (моб. телефони, пошта, интернет, фиксна тел.) и услуге превоза од других фирми.
7. Трошкови услуге одржавања се односе на текуће одржавање опреме и механизације.
8. Трошкови закупнина су плаћање накнаде за закуп објеката, локала, машина и опреме од правних и физичких лица.
9. Трошкови рекламе и пропаганде - штампање календара и другог рекламног материјала поводом новогодишњих празника.
10. Трошкови анализе воде и процена ризика на радном месту.
11. Трошкови осталих услуга се односе на трошкове одлагања отпада на регионалној депонији у Пироту.
12. Трошкови одржавања Г.П. Градина укључују редовно одржавање граничног прелаза, као и остале трошкове одржавања.

Трошкови амортизације:

13. Трошкови амортизације нематеријалних и основних средстава.

У делу нематеријалних трошкова садржане су следеће ставке:

14. Услуге ангажовања извршиоца за обављање послова, односи се на раднике ангажоване преко агенције.
15. Трошкови непроизводних услуга - услуге ревизије, адвоката, извршитеља, здравствене услуге, трошкови центра за заштиту потрошача, услуге програмера као и стручног савршавања запослених.
16. Трошкови репрезентације се односе на услуге угоститељства, као и трошкове куповине у прехранбеним продавницама (сок, кафа, чај,...)
17. Трошкови премије осигурања обухватају трошкове осигурања запослених од последица несрећног случаја, трошкове осигурања основних средстава, компјутера и сличних уређаја, трошкове осигурања од одговорности према трећим лицима и осигурања возила.
18. Трошкови платног промета су провизије банака, трошкови одржавања рачуна, издавања гаранција и друге банкарске услуге платног промета.
19. Трошкови чланарина и доприноса се односе на чланарине Привредној комори Србије, Регионалној привредној комори - Пирот и Удружењу "Комдел".
20. Трошкови пореза обухватају порез на имовину, накнаду за коришћење водног добра, накнаду за испуштenu воду, накнаду за заштиту животне средине, као и порез на употребу и држање оружја.
21. Остали нематеријални трошкови су везани за трошкове објављивања огласа за јавне набавке, трошкове административних, судских, граничних такси и претплате на стручну литературу.

У финансијским расходима садржани су следећи трошкови:

22. Расходи камата се односе на камате на банкарске кредите, за дозвољени минус као и камате на порезе и доприносе.
23. Негативне курсне разлике су негативне разлике између девизне вредности кредита и његове динарске вредности.

У остале расходе укључујемо:

24. Остале непоменуће расходе који се односе на трошкове спорова, накнаде штете трећим лицима, издатке за хуманитарне установе.
25. Губици по основу расходовања и продаје нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опрема
26. Обезвређивање залиха материјала настало по основу застарелости и оштећености
27. Обезвређење потраживања старијих од 365 дана.

Исправка грешака из ранијих година:

28. Расходи по основу исправке грешака из ранијих година које нису материјално значајне.

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	2023. година
Укупни капитал	План	370.821	368.239	460.091	340.010
	Реализација	455.977	453.884	454.960	-
	% одступања реализације од плана	+23%	+23%	-1%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-0%	+0%	0%
Укупна имовина	План	590.589	591.745	578.983	459.555
	Реализација	579.085	566.517	570.579	-
	% одступања реализације од плана	-2%	-4%	-1%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-2%	+1%	-19%
Пословни приходи	План	351.828	352.218	375.835	427.455
	Реализација	301.613	327.149	355.798	-
	% одступања реализације од плана	-14%	-7%	-5%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+8%	+9%	20%
Пословни расходи	План	345.342	352.756	371.862	425.921
	Реализација	301.431	318.013	352.797	-
	% одступања реализације од плана	-13%	-10%	-5%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+6%	+11%	+21%
Пословни резултат	План	6.486	-538	3.973	1.534
	Реализација	182	9.136	3.001	-
	% одступања реализације од плана	-97%	-1798%	-24%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+4920%	-67%	-49%
Нето резултат	План	2.017	742	2.219	1.484
	Реализација	-7.603	6.676	1.426	-
	% одступања реализације од плана	-477%	+800%	-36%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-188%	-79%	+4%
Број запослених на дан 31.12.	План	165	165	160	158
	Реализација	148	157	150	-
	% одступања реализације од плана	-10%	-5%	-6%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+6%	-4%	+5%
Просечна нето зарада	План	50.783	53.639	61.239	70.281
	Реализација	55.448	54.976	62.272	-
	% одступања реализације од плана	+9%	+2%	+2%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-1%	+13%	13%
Инвестиције	План	0	49.210	33.280	26.260
	Реализација	0	32.455	19.134	-
	% одступања реализације од плана	0%	-34%	-43%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	-41%	37%

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
ЕБИТДА	31.275	42.385	34.522	31.484
ROA	-1	1	0,24	0,32
ROE	-1	1	0,31	0,43
Оперативни новчани ток	29.535	40.115	502	17.886
Дуг / капитал	27	7	8	11
Ликвидност	151	179	144	126
% зарада у пословним приходима	57	55	64	63

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				
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	0	0	0	0

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	План 2023. година
Субвенције	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Остали приходи из буџета	План	29.500	32.000	32.000	37.225
	Пренето	27.794	35.450	35.003	-
	Реализовано	27.794	35.450	35.003	-
Укупно приходи из буџета	План	29.500	32.000	32.000	37.225
	Пренето	27.794	35.450	35.003	-
	Реализовано	27.794	35.450	35.003	-

НАПОМЕНА:

ЕБИТДА (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



БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01- 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	101.619	204.438	306.607	427.455
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	101.469	202.938	304.407	423.875
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	101.469	202.938	304.407	423.875
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	150	1.500	2.200	3.580
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	82.418	188.386	288.634	425.921
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	20.433	40.865	61.298	83.730
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	41.388	109.311	172.071	269.301
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	29.890	77.059	126.168	188.643
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	4.528	11.705	19.235	28.580
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	6.970	20.547	26.668	52.078
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	7.250	14.500	21.750	29.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	500	500	500	500
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	7.605	15.210	22.815	30.420
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	5.242	8.000	10.200	12.970
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	19.201	16.052	17.973	1.534
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	0	0	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	80	165	235	320
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	70	140	200	270
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	10	25	35	50
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	150	250	390	650
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	150	250	390	650

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2023.	План 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01- 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	0	0	0	0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	70	85	155	330
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	0	0	0	1.300
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	0	0	100	200
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	200	300	800	1.330
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	400	600	1.200	1.800
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	101.899	204.903	307.642	430.405
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	82.968	189.236	290.324	428.571
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	18.931	15.667	17.318	1.834
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0	0	0
69 - 59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
59 - 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	18.931	15.667	17.318	1.834
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0	0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	2.839	2.350	2.597	1.200
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				850
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	16.092	13.317	14.721	1.484
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	0	0	0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				



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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	186.026	362.597	555.642	754.604
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	184.876	360.349	551.529	749.424
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	0	0	0	0
3. Примљене камате из пословних активности	3004	70	140	200	270
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	1.080	2.108	3.913	4.910
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	177.849	349.953	539.689	736.718
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	101.791	216.583	331.636	430.812
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	0	0	0	0
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	61.388	109.311	172.071	261.301
4. Плаћене камате у земљи	3010	150	250	390	650
5. Плаћене камате у иностранству	3011	0	0	0	0
6. Порез на добитак	3012	2.839	2.350	2.597	1.200
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	11.506	20.959	32.375	42.055
8. Остали одливи из пословних активности	3014	175	500	620	700
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	8.177	12.644	15.953	17.886
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	0	0	0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	435	920	1.100
1. Продаја акција и удела	3018	0	0	0	0
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	0	400	850	1.000
3. Остали финансијски пласмани	3020	0	35	70	100
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	0	0	0	0
5. Примљене дивиденде	3022	0	0	0	0
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	4.080	10.824	16.000	17.690
1. Куповина акција и удела	3024	0	0	0	0
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	4.080	10.824	16.000	17.690
3. Остали финансијски пласмани	3026	0	0	0	0
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	4.080	10.389	15.080	16.590
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0	0	0
1. Увећање основног капитала	3030	0	0	0	0
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	0	0	0	0
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032	0	0	0	0
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	0	0	0	0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034	0	0	0	0
6. Остале дугорочне обавезе	3035	0	0	0	0
7. Остале краткорочне обавезе	3036	0	0	0	0

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5	6
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	0	0	300	300
1. Откуп сопствених акција и удела	3038	0	0	0	0
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	0	0	0	0
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	0	0	0	0
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	0	0	0	0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042	0	0	0	0
6. Остале обавезе	3043	0	0	0	0
7. Финансијски лизинг	3044	0	0	0	0
8. Исплаћене дивиденде	3045	0	0	300	300
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	0	300	300
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	186.026	363.032	556.562	755.704
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	181.929	360.777	555.989	754.708
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	4.097	2.255	573	996
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	0	0	0
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	-5.352	-1.255	1.000	1.573
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	-1.255	1.000	1.573	2.569



[Handwritten signature]

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2022.	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	122.780.326	120.365.757	22.458.344	58.143.997	91.269.307	136.363.063
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	169.906.086	167.308.402	31.071.311	80.442.718	126.271.869	188.643.286
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	197.375.415	195.200.000	35.778.615	92.629.790	145.402.057	217.222.744
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	165	150	165	168	158	158
4.1.	- на неодређено време	145	130	134	138	141	145
4.2.	- на одређено време	20	20	31	30	17	13
5.	Накнаде по уговору о делу	550.000	340.000	100.000	200.000	300.000	400.000
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	2	1	2	2	2	2
7.	Накнаде по ауторским уговорима						
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	3.000.000	1.381.870	0	1.500.000	1.300.000	1.300.000
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	20	11	0	20	11	11
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	1.100.000	1.100.000	200.000	500.000	800.000	1.200.000
16.	Број чланова надзорног одбора*	4	4	4	4	4	4
17.	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18.	Број чланова Комисије за ревизију*						
19.	Превоз запослених на посао и са посла	750.000	500.000	125.000	312.500	500.000	750.000
20.	Дневнице на службеном путу	900.000	570.000	225.000	450.000	775.000	900.000
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	800.000	505.000	250.000	450.000	640.000	800.000
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	2.159.248	994.600	395.000	1.185.000	1.975.000	2.765.000
23.	Број прималаца отпремнине	7	3	1	3	5	7
24.	Јубиларне награде	1.657.777	1.773.306	0	260.000	780.000	1.040.000
25.	Број прималаца јубиларних награда	13	13	0	1	3	4
26.	Смештај и исхрана на терену						
27.	Помоћ радницима и породици радника	1.900.000	792.055	475.000	950.000	1.000.000	8.200.000
28.	Стипендије						
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	250.000	0	50.000	100.000	200.000	250.000
30.	Трошкови стручног усавшавања запослених	500.000	250.000	150.000	300.000	400.000	500.000

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

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



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

у динарима

Исплата по месецима 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	159	13.319.646	83.771	159	13.319.646	83.771			0			0
II	156	12.794.817	82.018	156	12.794.817	82.018			0			0
III	156	13.734.960	88.045	156	13.734.960	88.045			0			0
IV	171	14.362.322	83.990	171	14.362.322	83.990			0			0
V	171	14.718.928	86.076	171	14.718.928	86.076			0			0
VI	170	14.526.760	85.452	170	14.526.760	85.452			0			0
VII	168	14.056.237	83.668	168	14.056.237	83.668			0			0
VIII	154	14.370.080	93.312	154	14.370.080	93.312			0			0
IX	155	13.657.931	88.116	155	13.657.931	88.116			0			0
X	152	13.351.366	87.838	152	13.351.366	87.838			0			0
XI	150	14.395.178	95.968	150	14.395.178	95.968			0			0
XII	150	14.020.178	93.468	150	14.020.178	93.468			0			0
УКУПНО	1.912	167.308.402	1.051.721	1.912	167.308.402	1.051.721	0	0	0	0	0	0
ПРОСЕК	159	13.942.367	87.643	159	13.942.367	87.643	0	0	0	0	0	0

* исплата са проценем до краја године

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



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

у динарима

План по месецима 2023.	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	158	15.576.384	98.585	158	15.576.384	98.585			0			0
II	158	14.313.253	90.590	158	14.313.253	90.590			0			0
III	165	16.954.624	102.755	165	16.954.624	102.755			0			0
IV	168	15.424.101	91.810	168	15.424.101	91.810			0			0
V	168	17.039.624	101.426	168	17.039.624	101.426			0			0
VI	168	16.411.117	97.685	168	16.411.117	97.685			0			0
VII	158	14.679.818	92.910	158	14.679.818	92.910			0			0
VIII	158	15.872.949	100.462	158	15.872.949	100.462			0			0
IX	158	14.679.818	92.910	158	14.679.818	92.910			0			0
X	158	15.176.383	96.053	158	15.176.383	96.053			0			0
XI	158	15.576.383	98.585	158	15.576.383	98.585			0			0
XII	158	16.938.832	107.208	158	16.938.832	107.208			0			0
УКУПНО	1.933	188.643.286	1.170.980	1.933	188.643.286	1.170.980	0	0	0	0	0	0
ПРОСЕК	161	15.720.274	97.582	161	15.720.274	97.582	0	0	0	0	0	0

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



[Handwritten signature]

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину - Бруто 2

у динарима

План по месецима 2023.	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	158	17.936.206	113.520	158	17.936.206	113.520			0			0
II	158	16.481.711	104.315	158	16.481.711	104.315			0			0
III	165	19.523.250	118.323	165	19.523.250	118.323			0			0
IV	168	17.760.852	105.719	168	17.760.852	105.719			0			0
V	168	19.621.127	116.792	168	19.621.127	116.792			0			0
VI	168	18.897.400	112.485	168	18.897.400	112.485			0			0
VII	158	16.903.810	106.986	158	16.903.810	106.986			0			0
VIII	158	18.277.700	115.682	158	18.277.700	115.682			0			0
IX	158	16.903.810	106.986	158	16.903.810	106.986			0			0
X	158	17.475.606	110.605	158	17.475.606	110.605			0			0
XI	158	17.936.206	113.520	158	17.936.206	113.520			0			0
XII	158	19.505.066	123.450	158	19.505.066	123.450			0			0
УКУПНО	1.933	217.222.744	1.348.383	1.933	217.222.744	1.348.383	0	0	0	0	0	0
ПРОСЕК	161	18.101.895	112.365	161	18.101.895	112.365	0	0	0	0	0	0

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



[Handwritten signature]

**Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2023. до 31.10.2023. године - Бруто 1**

у динарима

Реализација по месецима 2023.	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	151	15.117.584	100.116	151	15.117.584	100.116			0			0
II	152	14.214.834	93.519	152	14.214.834	93.519			0			0
III	162	16.427.108	101.402	162	16.427.108	101.402			0			0
IV	163	15.400.526	94.482	163	15.400.526	94.482			0			0
V	164	16.994.277	103.624	164	16.994.277	103.624			0			0
VI	164	16.325.812	99.548	164	16.325.812	99.548			0			0
VII	153	14.658.820	95.809	153	14.658.820	95.809			0			0
VIII	155	15.714.317	101.383	155	15.714.317	101.383			0			0
IX	154	14.653.525	95.153	154	14.653.525	95.153			0			0
X	155	15.163.984	97.832	155	15.163.984	97.832			0			0
XI	0	0	0			0			0			0
XII	0	0	0			0			0			0
УКУПНО	1.573	154.670.787	982.867	1.573	154.670.787	982.867	0	0	0	0	0	0
ПРОСЕК	131	12.889.232	81.906	131	12.889.232	81.906	0	0	0	0	0	0

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



**Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2023. до 31.10.2023. године - Бруто 2**

у динарима

Реализација по месецима 2023.	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	151	17.407.898	115.284	151	17.407.898	115.284			0			0
II	152	16.368.381	107.687	152	16.368.381	107.687			0			0
III	162	18.915.815	116.764	162	18.915.815	116.764			0			0
IV	163	17.733.706	108.796	163	17.733.706	108.796			0			0
V	164	19.568.910	119.323	164	19.568.910	119.323			0			0
VI	164	18.799.173	114.629	164	18.799.173	114.629			0			0
VII	153	16.879.632	110.324	153	16.879.632	110.324			0			0
VIII	155	18.095.036	116.742	155	18.095.036	116.742			0			0
IX	154	16.873.535	109.568	154	16.873.535	109.568			0			0
X	155	17.461.328	112.654	155	17.461.328	112.654			0			0
XI	0	0	0			0			0			0
XII	0	0	0			0			0			0
УКУПНО	1.573	178.103.414	1.131.771	1.573	178.103.414	1.131.771	0	0	0	0	0	0
ПРОСЕК	131	14.841.951	94.314	131	14.841.951	94.314	0	0	0	0	0	0

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

