

JAVNO KOMUNALNO PREDUZEĆE „SUBOTIČKE PIJACE“ SUBOTICA  
JAVNO KOMUNALNO PREDUZEĆE „SUBATIČKE PECE“ SUBATICA  
SZABADKAI PIACOK KOMMUNÁLIS KÖZVÁLLALAT SZABADKA  
JAVNO KOMUNALNO PODUZEĆE „SUBOTIČKE TRŽNICE“ SUBOTICA

Дел. Број: 1047  
Датум: 17.09.2024.

## ПРВА ИЗМЕНА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2024. ГОДИНУ

ПОСЛОВНО ИМЕ: Јавно комунално предузеће „Суботичке пијаце“

СЕДИШТЕ: СУБОТИЦА, Буре Ђаковића 23/1

ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ предузећа је:

68.20 Изнајмљивање властитих или изнајмљених некретнина и управљање њима

Предузеће обавља и следеће делатности:

81.10 Услуге одржавање објеката

82.30 Организовање састанака и сајмова

93.21 Делатност забавних и тематских паркова

96.09 Остале непоменуте личне услужне делатности

МАТИЧНИ БРОЈ: 08711585

ПИБ: 100838380

ЈББК:82364

ОСНИВАЧ: ГРАД СУБОТИЦА

НАДЛЕЖНО МИНИСТАРСТВО: МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ

## **С А Д Р Ж А Ј:**

- I УВОД**
- II ОПШТИ ПОДАЦИ**
- III АНАЛИЗА ОСТВАРЕНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА**
- IV ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024.**
- V ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА**
- VI ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ**
- VII ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА**

## I УВОД

Скупштина града Суботице је на 43 седници одржаној дана 01.02.2024. донела решење о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Суботичке пијаце“ Суботица за 2024.годину, број I-022-47/2024.

Током 2024. године, ЈКП „Суботичке пијаце“ се финасирало из текућих прихода остварених од пијачарине и закупнине на пијацама у надлежности предузећа, изузев средстава субвенције за текуће одржавање у износу од 20.000.000 динара за суфинансирање трошкова електричну енергију, чишћења и одржавања хигијене на пијацама, и средстава капиталне субвенције у износу од 700.000 динара за прекривку за бочни део Млечне пијаце.

Због предвиђених додатних средстава, односно усаглашавања са планираним изменама и допунама буџета Града Суботице, приступа се првој измени Програма пословања у структури прихода и расхода из следећих разлога.

Образложење за измену прихода:

-Приходи од пијачне делатности се повећавају са планираних 63.178.801 на 65.475.500. Ови приходи у себи садрже приходе од закупа и приходе од пијачарине.

- Приходи од закупа се повећавају на 48.095.500 у односу на 47.078.801 колико је планирано за 2024. годину. Извесно је да ће за 2% бити већи у односу на планирану вредност за 2024.годину.

- Приходи од пијачарине се повећавају на 17.380.000 у односу на планираних 16.100.000, вишеза 8% у односу на план. У 2024. години је и даље остао тренд повећања цена робе на пијаци у односу на прошлу, 2023. годину. Пијачарина је приход који се проценутално обрачунава у односу на вредност робе и самим тим, што је вредност робе већа, већи је и износ пијачарине и то је разлог што ће приход бити већи 8% у односу на план.

- Приходи од издавања опреме за разне манифестације се смањују на 47.500 што је реализација свега 3% од планираног износа за 2024. годину. Разлог је што су првобитно у плану планирали приходи од одређене манифестације која је претходних година закупљивала дрвене кућице и павиљоне од нашег предузећа, међутим у 2024. години поменута манифестација није имала потребу за нашом опремом, те се планиран приход по том основу неће реализовати и исти се смањује у плану прихода.

- Остали приходи се повећавају на 105.000 у односу на планираних 100.000 у 2024.години. Остали приходи се повећавају за 5.000 на основу реализованих пенала и накнаде штете.

- Финансијски приходи се повећавају на већи износ од 303.094 у односу на планираних 35.000 динара, пошто су током 2024. године остварени приходи од камате на депозит у већем износу од планираног.

- Приход од дана града, и Winterfest, се повећавају на 3.540.000 уместо планираних 2.835.624 услед очекиваног повећања броја закупаца.

Образложење за измену расхода:

-Највеће разлике везано за измену расхода односе се на трошкове одржавања и трошкове услуга одржавања. Ови трошкови одржавања повећавају се на 2.695.000 уместо досадашњих планираних 1.050.000. Предузеће је увидело да ће реално у 2024.години имати остварене веће приходе и у том смислу је одлучило да искористи средства за улагање у инвестиције. Тако је одлучено да се инвестира у постављање лексана на млечном делу Млечне пијаце и браварски лимарски и водоводарски радови у смислу постављања олука. Због обезбеђења бољих услова на пијацама, Предузеће је одлучило да ове године издвоји средства за ове наведене капиталне инвестиције.

Такође се повећавају и трошкови који су предвиђени за организацију Winterfesta, са 2.200.000 на 2.520.000. Ови трошкови се повећавају, јер се повећава и приход услед већег броја закупаца, а самим тим делимично су повећани и зависни трошкови.

Остали поједини трошкови су у мањем износу повећани, а поједини трошкови су смањени услед рационалног коришћења, што је детаљније описано кроз приходе, расходе и билансе.

-Укупни расходи се у укупном збиру повећавају са планираних 85.174.000 на 87.524.600.

На основу наведених чињеница, у Програму пословања мења се следеће:

- Општи подаци
- Планирани и реализовани индикатори пословања
- Биланс успеха за 2024. годину
- Биланс стања за 2024. годину
- Планирани приходи за 2024. годину
- Планирани расходи за 2024. годину
- Табела трошкова запослених
- Табела планираних набавки
- Табела плана инвестиција

## **II ОПШТИ ПОДАЦИ**

### **Статус, правна форма и делатност:**

Статус предузећа је: активно привредно друштво

Правна форма: Јавно предузеће

Делатност предузећа је: Изнајмљивање властитих или изнајмљених некретнина и управљање њима

Предузеће обавља и следеће делатности:

- 81.10 Услуге одржавања објеката
- 82.30 Организовање састанака и сајмова
- 93.21 Делатност забавних и тематских паркова
- 96.09 Остале непоменуте личне услужне делатности

### **Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја**

Дугорочни план пословне стратегије и развоја за период 2022.-2031. је донет од стране Надзорног одбора дана 17.05.2022. године, на шта је Скупштина града Суботице Решењем број: I-022-242/2022 дала сагласност 02.06.2022. године.

Средњорочни план пословне стратегије и развоја за период од 2022.-2026. је донет од стране Надзорног одбора дана 17.05.2022. године на шта је Скупштина града Суботице Решењем број: I-022-241/2022 дала сагласност 02.06.2022. године.

### **Директор предузећа:**

Александар Алексић, именован је за директора решењем број I-00-022-140/2022 од 07.04.2022. од стране Скупштине града Суботице на мандатни период од 4 године.

### **Председник и чланови надзорног одбора:**

Председник надзорног одбора: Јасмина Стевановић

Члан: Габор Сенте

Члан: Петар Кунтић –члан из редова запослених

Скупштина града Суботице је именовала председника и чланове Надзорног одбора решењем број I-00-021-43/2022 дана 03.03.2022 на мандатни период од 4 године.

### III АНАЛИЗА ОСТВАРЕНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА

#### III 1. Анализа остварених индикатора пословања

Прилог 4

#### Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

|                          |                                                                  | 2021.<br>година | 2022.<br>година | 2023.<br>година | 2024.<br>година |
|--------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Укупни капитал</b>    | План                                                             | 15.378          | 17.632          | 16.790          | 16.079          |
|                          | Реализација                                                      | 17.610          | 17.442          | 16.972          | -               |
|                          | % одступања реализације од плана                                 | +15%            | -1%             | +1%             | -100%           |
|                          | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | -               | -1%             | -3%             | -5%             |
| <b>Укупна имовина</b>    | План                                                             | 57.352          | 47.915          | 48.578          | 53.345          |
|                          | Реализација                                                      | 61.070          | 49.056          | 33.328          | -               |
|                          | % одступања реализације од плана                                 | +6%             | +2%             | -31%            | -100%           |
|                          | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | -               | -20%            | -32%            | +60%            |
| <b>Пословни приходи</b>  | План                                                             | 66.986          | 68.391          | 79.347          | 87.071          |
|                          | Реализација                                                      | 61.608          | 65.759          | 80.932          | -               |
|                          | % одступања реализације од плана                                 | -8%             | -4%             | +2%             | -               |
|                          | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | -               | +7%             | +23%            | +8%             |
| <b>Пословни расходи</b>  | План                                                             | 66.875          | 68.340          | 78.579          | 87.155          |
|                          | Реализација                                                      | 61.473          | 65.477          | 71.194          | -               |
|                          | % одступања реализације од плана                                 | -8%             | -4%             | -9%             | -               |
|                          | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | -               | +7%             | +9%             | +22%            |
| <b>Пословни резултат</b> | План                                                             | 111             | 51              | 768             | 613             |
|                          | Реализација                                                      | 135             | 282             | 9.738           | -               |
|                          | % одступања реализације од плана                                 | +22%            | +453%           | +1168%          | -               |
|                          | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | -               | +109%           | +3353%          | -94%            |

|                                      |                                                                  |       |       |        |       |
|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------|-------|--------|-------|
| <b>Нето резултат</b>                 | План                                                             | 141   | 22    | 572    | 64    |
|                                      | Реализација                                                      | 100   | 68    | 957    | -     |
|                                      | % одступања реализације од плана                                 | -29%  | +209% | +67%   | -     |
|                                      | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | -     | -32%  | +1307% | -93%  |
| <b>Број запослених на дан 31.12.</b> |                                                                  |       |       |        |       |
|                                      | План                                                             | 21    | 21    | 21     | 21    |
|                                      | Реализација                                                      | 21    | 21    | 21     | -     |
|                                      | % одступања реализације од плана                                 | 0%    | 0%    | 0%     | -     |
|                                      | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | 0%    | 0%    | 0%     | 0%    |
| <b>Просечна нето зарада</b>          |                                                                  |       |       |        |       |
|                                      | План                                                             | 68    | 73    | 83     | 96    |
|                                      | Реализација                                                      | 68    | 73    | 79     | -     |
|                                      | % одступања реализације од плана                                 | 0%    | 0%    | -5%    | -     |
|                                      | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | -     | +7%   | +8%    | +22%  |
| <b>Инвестиције</b>                   |                                                                  |       |       |        |       |
|                                      | План                                                             | 400   | 600   | 1.500  | 3.680 |
|                                      | Реализација                                                      | 0     | 600   | 1.143  | -     |
|                                      | % одступања реализације од плана                                 | -100% | 0%    | -24%   | -     |
|                                      | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | -     | 0%    | 91%    | +222% |

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

у 000 дин

|                                | 2021. година<br>реализација | 2022. година<br>реализација | 2023. година<br>реализација<br>(процена) | План 2024.<br>година |
|--------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------------------|----------------------|
| ЕБИТДА                         | 3,137.00                    | 2,575.00                    | 3.204                                    | 2.247                |
| РОА                            | 0.86                        | 0.12                        | 1,78                                     | 0,12                 |
| РОЕ                            | 2.92                        | 0.42                        | 5,64                                     | 0,40                 |
| Оперативни новчани ток         | -364.00                     | 3,607.00                    | 14.041                                   | 623                  |
| Дуг / капитал                  | 2.48                        | 2.56                        | 2,12                                     | 2,39                 |
| Ликвидност                     | 1.27                        | 2.35                        | 3,98                                     | 4,19                 |
| % зарада у пословним приходима | 37.93                       | 38.70                       | 44,47                                    | 49,73                |

+ -

у 000 динара

|                                        | Стање на дан<br>31.12.2021. | Стање на дан<br>31.12.2022. | Стање на дан<br>31.12.2023. | План на дан<br>31.12.2024. |
|----------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------------|
| Кредитно задужење без гаранције државе | 0                           | 0                           | 0                           | 0                          |
| Кредитно задужење са гаранцијом државе |                             |                             |                             |                            |
| Укупно кредитно задужење               | 0                           | 0                           | 0                           | 0                          |

у 000 динара

|                          |             | 2021. година | 2022. година | 2023. година | План 2024.<br>година |
|--------------------------|-------------|--------------|--------------|--------------|----------------------|
| Субвенције               | План        | 2.000        | 5.100        | 18.200       | 20.700               |
|                          | Пренето     | 0            | 5.100        | 18.082       | -                    |
|                          | Реализовано | 0            | 5.100        | 18.082       | -                    |
| Остали приходи из буџета | План        |              | -            | -            |                      |
|                          | Пренето     |              | -            | -            | -                    |
|                          | Реализовано |              | -            | -            | -                    |

|                          |             |       |       |        |        |
|--------------------------|-------------|-------|-------|--------|--------|
| Укупно приходи из буџета | План        | 2.000 | 5.100 | 18.200 | 20.700 |
|                          | Пренето     | 0     | 5.100 | 18.082 | -      |
|                          | Реализовано | 0     | 5.100 | 18.082 | -      |

Напомена:  
ЕБИТДА (Еарнингс бефоре Интерес, Тахес, Депрециатион анд Амортизатион) 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.

РОА (Ретурн он Ассетс) - Стопа приноса средстава рачуна се тако што се (нето добит / укупна средства-укупна актива ) \*100

РОЕ (Ретурн он Еквити) - Стопа приноса капитала рачуна се тако што се (нето добит / трајни капитал)\*100

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

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

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

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

#### Образложење за за измену:

Индикатор пословни приход, као и индикатор пословни расход се мења услед промене износа пословних прихода и пословних расхода у складу са билансом успеха.

Индикатор пословни резултат се мења такође услед промене податка у складу са билансом успеха.

Поред тога, повећане су планиране инвестиције у односу на план што се односи на постављања лексана и поправке и поставке нових олука на Млечној пијаци.



**IV ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024.**

**Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева**

**Прилог 2**

| Циљ                                         | Индикатор                           | Базна година | Вредност индикатора |              |              |              | Извор провере                  | Активност за достизање циља                                   |
|---------------------------------------------|-------------------------------------|--------------|---------------------|--------------|--------------|--------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------|
|                                             |                                     |              | Базна година        | 2024. година | 2025. година | 2026. година |                                |                                                               |
| Позитиван финансијски резултат              | Добит                               | 2023         | 479.000             | 39.000       | 440.000      | 440.000      | Завршни рачун                  | Рационализација трошкова                                      |
| Повећање ликвидности                        | Обртна средства/краткорочне обавезе | 2023         | 6,65                | 4,19         | 6,74         | 6,74         | Извештај о токовима готовине   | Повећање наплате потраживања од купаца                        |
| Спречавање смањења броја купаца на пијацама | Број издатих пијачних јединица      | 2023         | 496                 | 496          | 496          | 496          | Број издатих пијачних јединица | Одржавање цене издавања пијачних јединица на постојећем нивоу |

**V ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА**

**V 1. Биланс стања**

**БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024.**

**Прилог 5**  
у 000 динара

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА                                                                                      | АОП  | План 2024. | Прва измена 2024. | Износ                   |                         |                         |                         |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------|-------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                     |                                                                                               |      |            |                   | Измена лана 31.03.2024. | Измена лана 30.06.2024. | Измена лана 30.09.2024. | Измена лана 31.12.2024. |
| 1                   | 2                                                                                             | 3    |            |                   | 4                       | 5                       | 6                       | 7                       |
|                     | <b>АКТИВА</b>                                                                                 |      |            |                   |                         |                         |                         |                         |
| 00                  | <b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>                                                        | 0001 |            |                   |                         |                         |                         |                         |
|                     | <b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА</b>                                                                      |      |            |                   |                         |                         |                         |                         |
|                     | <b>(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)</b>                                                     | 0002 | 33,022     | 31,516            | 33,679                  | 33,747                  | 33,777                  | 31,516                  |
| 01                  | <b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА</b>                                                               |      |            |                   |                         |                         |                         |                         |
|                     | <b>(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)</b>                                                     | 0003 | 1          | 0                 | 1                       | 1                       | 1                       | 0                       |
| 010                 | 1. Улагања у развој                                                                           | 0004 |            |                   |                         |                         |                         |                         |
| 011, 012 и 014      | 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина | 0005 | 1          | 0                 | 1                       | 1                       | 1                       | 0                       |
| 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                  | <b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА</b>                                                    | 0009 | 33,003     | 31,498            | 33,660                  | 33,728                  | 33,758                  | 31,498                  |

|                                  |                                                                                                                              |      |        |        |        |        |        |        |  |
|----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--|
|                                  | (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)                                                                             |      |        |        |        |        |        |        |  |
| 020, 021 и 022                   | 1. Земљиште и грађевински објекти                                                                                            | 0010 | 32,405 | 30,900 | 33,160 | 33,160 | 33,160 | 30,900 |  |
| 023                              | 2. Постројења и опрема                                                                                                       | 0011 | 598    | 598    | 500    | 568    | 598    | 598    |  |
| 024                              | 3. Инвестиционе некретнине                                                                                                   | 0012 |        |        |        |        |        |        |  |
| 025 и 027                        | 4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми                               | 0013 |        |        |        |        |        |        |  |
| 026 и 028                        | 5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми                             | 0014 |        |        |        |        |        |        |  |
| 029 (део)                        | 6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи                                                                         | 0015 |        |        |        |        |        |        |  |
| 029 (део)                        | 7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству                                                                  | 0016 |        |        |        |        |        |        |  |
| 03                               | III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА                                                                                                       | 0017 |        |        |        |        |        |        |  |
| 04 и 05                          | IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА<br>(0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027) | 0018 | 18     | 18     | 18     | 18     | 18     | 18     |  |
| 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 | 18     | 18     | 18     | 18     | 18     | 18     |  |
| 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 |        |        |       |       |        |        |
| 28 (део) осим 288             | V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                         | 0028 |        |        |       |       |        |        |
| 288                           | <b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>                                                                 | 0029 | 1,052  | 1,188  | 1,052 | 1,052 | 1,052  | 1,188  |
|                               | <b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА</b>                                                                            |      |        |        |       |       |        |        |
|                               | <b>(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)</b>                                              | 0030 | 16,714 | 20,631 | 6,500 | 8,000 | 11,800 | 20,631 |
| Класа 1, осим групе рачуна 14 | I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)                                                        | 0031 | 200    | 200    | 200   | 200   | 200    | 200    |
| 10                            | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар                                                | 0032 |        |        |       |       |        |        |
| 11 и 12                       | 2. Недовршена производња и готови производи                                                         | 0033 |        |        |       |       |        |        |
| 13                            | 3. Роба                                                                                             | 0034 |        |        |       |       |        |        |
| 150, 152 и 154                | 4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи                                                        | 0035 | 200    | 200    | 200   | 200   | 200    | 200    |
| 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                                                                  | 0038 | 1,400  | 1,800  | 900   | 900   | 1,200  | 1,800  |

|                             |                                                                                                |      |       |        |       |       |       |        |
|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------|--------|-------|-------|-------|--------|
|                             | (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)                                                             |      |       |        |       |       |       |        |
| 204                         | 1. Потраживања од купаца у земљи                                                               | 0039 | 1,400 | 1,800  | 900   | 900   | 1,200 | 1,800  |
| 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<br>(0045 + 0046 + 0047)                                     | 0044 | 400   | 200    | 400   | 400   | 400   | 200    |
| 21, 22 осим 223 и 224, и 27 | 1. Остала потраживања                                                                          | 0045 | 200   | 0      | 200   | 200   | 200   | 0      |
| 223                         | 2. Потраживања за више плаћен порез на добитак                                                 | 0046 | 200   | 200    | 200   | 200   | 200   | 200    |
| 224                         | 3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса                                | 0047 |       |        |       |       |       |        |
| 23                          | V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ<br>(0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056) | 0048 | 7,000 | 12,500 | 1,500 | 1,000 | 3,000 | 12,500 |
| 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 | 7,000  | 12,500 | 1,500  | 1,000  | 3,000  | 12,500 |  |
| 24                                                            | VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ                                                                                                            | 0057 | 7,214  | 5,931  | 3,000  | 5,000  | 6,500  | 5,931  |  |
| 28 (део), осим 288                                            | VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                                                  | 0058 | 500    | 0      | 500    | 500    | 500    | 0      |  |
|                                                               | <b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)</b>                                                                           | 0059 | 50,788 | 53,335 | 41,231 | 42,799 | 46,629 | 53,335 |  |
| 88                                                            | <b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>                                                                                                                     | 0060 |        |        |        |        |        |        |  |
|                                                               | <b>ПАСИВА</b>                                                                                                                                    |      |        |        |        |        |        |        |  |
|                                                               | <b>А. КАПИТАЛ</b>                                                                                                                                |      |        |        |        |        |        |        |  |
|                                                               | <b>(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0</b>                                                                        | 0401 | 16,455 | 16,054 | 16,455 | 16,455 | 16,455 | 16,054 |  |
| 30, осим 306                                                  | I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ                                                                                                                               | 0402 | 66     | 66     | 66     | 66     | 66     | 66     |  |
| 31                                                            | II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ                                                                                                                 | 0403 |        |        |        |        |        |        |  |
| 306                                                           | III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА                                                                                                                            | 0404 |        |        |        |        |        |        |  |
| 32                                                            | IV. РЕЗЕРВЕ                                                                                                                                      | 0405 |        |        |        |        |        |        |  |
| 330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337 | V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА | 0406 |        |        |        |        |        |        |  |
| дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337       | VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА                                    | 0407 |        |        |        |        |        |        |  |
| 34                                                            | VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)                                                                                                         | 0408 | 16,389 | 15,988 | 16,389 | 16,389 | 16,389 | 15,988 |  |

|                       |                                                                                                                    |      |        |        |        |        |        |        |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 340                   | 1. Нераспоређени добитак ранијих година                                                                            | 0409 | 15,949 | 15,949 | 15,949 | 15,949 | 15,949 | 15,949 |
| 341                   | 2. Нераспоређени добитак текуће године                                                                             | 0410 | 440    | 39     | 440    | 440    | 440    | 39     |
|                       | <b>VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>                                                                             | 0411 |        |        |        |        |        |        |
| 35                    | <b>IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)</b>                                                                                   | 0412 |        |        |        |        |        |        |
| 350                   | 1. Губитак ранијих година                                                                                          | 0413 |        |        |        |        |        |        |
| 351                   | 2. Губитак текуће године                                                                                           | 0414 |        |        |        |        |        |        |
|                       | <b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)</b>                                           | 0415 | 31,855 | 32,348 | 31,867 | 31,867 | 31,867 | 32,348 |
| 40                    | <b>I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)</b>                                                                   | 0416 | 1,963  | 2,456  | 1,975  | 1,975  | 1,975  | 2,456  |
| 404                   | 1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених                                                            | 0417 | 1,963  | 2,456  | 1,975  | 1,975  | 1,975  | 2,456  |
| 400                   | 2. Резервисања за трошкове у гарантном року                                                                        | 0418 |        |        |        |        |        |        |
| 40, осим 400 и 404    | 3. Остала дугорочна резервисања                                                                                    | 0419 |        |        |        |        |        |        |
| 41                    | <b>II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)</b>                                      | 0420 | 29,892 | 29,892 | 29,892 | 29,892 | 29,892 | 29,892 |
| 410                   | 1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал                                                                     | 0421 | 29,892 | 29,892 | 29,892 | 29,892 | 29,892 | 29,892 |
| 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<br>(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<br>498 и 495<br>(део)                  | III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА<br>ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                           | 0428 |       |       |       |       |       |       |
| 498                                                   | <b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>                                                                                         | 0429 |       |       |       |       |       |       |
| 495 (део)                                             | <b>Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ<br/>ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ</b>                                                               | 0430 |       |       |       |       |       |       |
|                                                       | <b>Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И<br/>КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b><br><b>(0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 +<br/>0454)</b> | 0431 | 2,478 | 4,933 | 2,120 | 2,369 | 2,457 | 4,933 |
| 467                                                   | I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА                                                                                                 | 0432 |       |       |       |       |       |       |
| 42, осим 427                                          | II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ<br>ОБАВЕЗЕ<br><b>(0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 +<br/>0440)</b>                      | 0433 | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     |
| 420 (део) и<br>421 (део)                              | 1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи                                   | 0434 |       |       |       |       |       |       |
| 420 (део) и<br>421 (део)                              | 2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству                            | 0435 |       |       |       |       |       |       |
| 422 (део), 424<br>(део), 425<br>(део), и 429<br>(део) | 3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке                                                      | 0436 |       |       |       |       |       |       |
| 422 (део), 424<br>(део), 425<br>(део) и 429<br>(део)  | 4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака                                                                             | 0437 |       |       |       |       |       |       |



|                                                |                                                                                                         |      |       |       |       |       |       |       |
|------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 423, 424<br>(део), 425<br>(део) и 429<br>(део) | 5. Кредити, зајмови и обавезе из<br>иностранства                                                        | 0438 |       |       |       |       |       |       |
| 426                                            | 6. Обавезе по краткорочним хартијама од<br>вредности                                                    | 0439 |       |       |       |       |       |       |
| 428                                            | 7. Обавезе по основу финансијских<br>деривата                                                           | 0440 |       |       |       |       |       |       |
| 430                                            | III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И<br>КАУЦИЈЕ                                                             | 0441 |       |       |       |       |       |       |
| 43, осим 430                                   | IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА<br>(0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)                                   | 0442 | 1,600 | 2,155 | 1,200 | 1,400 | 1,500 | 2,155 |
| 431 и 433                                      | 1. Обавезе према добављачима - матична,<br>зависна правна лица и остала повезана лица<br>у земљи        | 0443 |       |       |       |       |       |       |
| 432 и 434                                      | 2. Обавезе према добављачима - матична,<br>зависна правна лица и остала повезана лица<br>у иностранству | 0444 |       |       |       |       |       |       |
| 435                                            | 3. Обавезе према добављачима у земљи                                                                    | 0445 | 1,600 | 2,155 | 1,200 | 1,400 | 1,500 | 2,155 |
| 436                                            | 4. Обавезе према добављачима у<br>иностранству                                                          | 0446 |       |       |       |       |       |       |
| 439 (део)                                      | 5. Обавезе по меницама                                                                                  | 0447 |       |       |       |       |       |       |
| 439 (део)                                      | 6. Остале обавезе из пословања                                                                          | 0448 |       |       |       |       |       |       |
| 44,45,46,<br>осим 467, 47<br>и 48              | V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ<br>(0450 + 0451 + 0452)                                                   | 0449 | 878   | 2,778 | 920   | 969   | 957   | 2,778 |
| 44, 45 и 46<br>осим 467                        | 1. Остале краткорочне обавезе                                                                           | 0450 | 0     | 1,678 | 0     | 0     | 0     | 1,678 |
| 47,48 осим<br>481                              | 2. Обавезе по основу пореза на додату<br>вредност и осталих јавних прихода                              | 0451 | 800   | 1,100 | 900   | 930   | 898   | 1,100 |
| 481                                            | 3. Обавезе по основу пореза на добитак                                                                  | 0452 | 78    | 0     | 20    | 39    | 59    | 0     |
| 427                                            | VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА<br>НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА                                        | 0453 |       |       |       |       |       |       |

|                      |                                                                                                                                                                                      |      |        |        |        |        |        |        |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
|                      | ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО                                                                                                                                                        |      |        |        |        |        |        |        |
| 49 (део) осим<br>498 | VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА<br>ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                                                                                   | 0454 |        |        |        |        |        |        |
|                      | <b>Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ<br/>КАПИТАЛА</b><br><b>(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 =</b><br><b>0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 -</b><br><b>0406 - 0408 - 0411) ≥ 0</b> | 0455 |        |        |        |        |        |        |
|                      | <b>Е. УКУПНА ПАСИВА</b><br><b>(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)</b>                                                                                                          | 0456 | 50,788 | 53,335 | 50,442 | 50,691 | 50,779 | 53,335 |
| 89                   | <b>Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>                                                                                                                                                         | 0457 |        |        |        |        |        |        |

#### Образложење за измену:

Биланс стања мења се у следећим позицијама

-АОП 0002 стална имовина смањује се на 31.516 са планираних 33.022. Стална имовина садржи у себи и АОП 0009, некретнине постројења и опрема, која се мења, односно смањује са 33.003 колико је планирано на 31.498. Разлог смањења сталне имовине и некретнине, постројења и опреме је смањење вредности због амортизације.

-АОП 0029 одложена пореска средства повећавају се на 1.188 са планираних 1.052. Разлог је што приликом састављања програма пословања још није био израђен завршни рачун и самим тим није могао тачно да се превиди износ пореза на добит, а увидом у садашње стање на тој позицији и пројекцијом износа до краја године, извесно је да ће доћи до повећања у односу на план.

-АОП 0030 Обртна имовина се повећава на 20.631 са планираних 16.714 разлог је повећање потраживања на основу продаје као и остали краткорочни финансијски пласмани у виду депозита.

-АОП 0057 Готовина и готовински еквиваленти се смањује се планираних 7.214 на 5.931.

-АОП 0059 Укупна актива са повећањем одложених пореских средстава и са повећањем обртне имовине се такође повећава и гласи 53.335 уместо досада планираних 50.788

-АОП 0401 капитал мења се са планираних 16.455 смањује се на 16.054. Разлика је настала због смањења планиране добити у текућој години.

-АОП 0415 Дугорочна резервисања и дугорочне обавезе повећавају се на 32.348 са планираних 31.855. Разлог је повећање дугорочних резервисања везаних за отпремнине. Због реалног повећања плата настала је потреба за повећањем ове ставке у билансу стања.

-АОП 0417 Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених повећавају се са 1.963 планираних на 2.456, овде спадају резервисања за отпремнине које приликом израде програма пословања нисмо могли предвидети, јер није било са сигурношћу извесно повећање плата.

-АОП 0431 Краткорочна резервсања и краткорочне обавезе повећавају се са планираних 2.478 на 4.933.Овде спадају обавезе према добављачима које ће извесно бити повећане због планираних инвестиција и измена се још односи на АОП 0449 остале краткорочне обавезе које се мењају, јер се зараде исплаћују у наредном месецу. У мањем износу се мења и ставка обавезе пореза на додатну вредност.

-АОП 0456 укупна пасива на основу горе наведених позиција такође се мења на 53.335 са планираних 50.788

## V 2. Биланс успеха

## БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01 - 31.12. 2024.

Прилог 5а  
у 000 динара

| Група<br>рачуна,<br>рачун     | П О З И Ц И Ј А                                                                       | АОП  | План<br>2024. | Прва<br>измена<br>2024. | Износ                                    |                                          |                                          |                                          |
|-------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------|-------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
|                               |                                                                                       |      |               |                         | Измена<br>плана<br>01.01-<br>31.03.2024. | Измена<br>плана<br>01.01-<br>30.06.2024. | Измена<br>плана<br>01.01-<br>30.09.2024. | Измена<br>плана<br>01.01-<br>31.12.2024. |
| 1                             | 2                                                                                     | 3    | 4             | 5                       | 6                                        | 7                                        | 8                                        | 9                                        |
|                               | <b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b><br><b>(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)</b> | 1001 | 85,507        | 87,071                  | 22,500                                   | 42,754                                   | 62,175                                   | 87,071                                   |
| 60                            | I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)                                              | 1002 | 0             | 0                       | 0                                        | 0                                        | 0                                        | 0                                        |
| 600, 602 и<br>604             | 1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту                                         | 1003 |               |                         |                                          |                                          |                                          |                                          |
| 601, 603 и<br>605             | 2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту                                      | 1004 |               |                         |                                          |                                          |                                          |                                          |
| 61                            | II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)                               | 1005 | 16,100        | 17,380                  | 4,052                                    | 8,050                                    | 12,075                                   | 17,380                                   |
| 610, 612 и<br>614             | 1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту                           | 1006 | 16,100        | 17,380                  | 4,052                                    | 8,050                                    | 12,075                                   | 17,380                                   |
| 611, 613 и<br>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 | 69,407        | 69,691                  | 18,448                                   | 34,704                                   | 50,100                                   | 69,691                                   |
| 68, осим<br>683, 685 и<br>686 | VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)                      | 1012 |               |                         |                                          |                                          |                                          |                                          |

|                         |                                                                                    |      |        |        |        |        |        |        |
|-------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
|                         | <b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b> | 1013 | 84,894 | 87,195 | 20,794 | 40,033 | 59,978 | 87,195 |
| 50                      | I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ                                                   | 1014 |        |        |        |        |        |        |
| 51                      | II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ                                         | 1015 | 10,550 | 10,690 | 2,110  | 4,325  | 7,270  | 10,690 |
| 52                      | III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)   | 1016 | 43,256 | 43,299 | 11,479 | 21,995 | 31,422 | 43,299 |
| 520                     | 1. Трошкови зарада и накнада зарада                                                | 1017 | 33,902 | 33,902 | 8,469  | 17,062 | 25,446 | 33,902 |
| 521                     | 2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада                          | 1018 | 5,182  | 5,182  | 1,295  | 2,608  | 3,889  | 5,182  |
| 52, осим 520 и 521      | 3. Остали лични расходи и накнаде                                                  | 1019 | 4,172  | 4,215  | 1,715  | 2,325  | 2,087  | 4,215  |
| 540                     | IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ                                                          | 1020 | 2,200  | 1,900  | 0      | 0      | 0      | 1,900  |
| 58, осим 583, 585 и 586 | V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)                     | 1021 | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
| 53                      | VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА                                                    | 1022 | 23,915 | 25,559 | 4,596  | 9,572  | 16,373 | 25,559 |
| 54, осим 540            | VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА                                                          | 1023 | 0      | 500    | 0      | 0      | 0      | 500    |
| 55                      | VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ                                                       | 1024 | 4,973  | 5,247  | 2,609  | 4,141  | 4,913  | 5,247  |
|                         | <b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0</b>                                       | 1025 | 613    |        | 1,706  | 2,721  | 2,197  |        |
|                         | <b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0</b>                                       | 1026 |        | 124    |        |        |        | 124    |
|                         | <b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>                          | 1027 | 35     | 303    | 9      | 18     | 26     | 303    |
| 660 и 661               | I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА  | 1028 |        |        |        |        |        |        |
| 662                     | II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА                                                              | 1029 | 35     | 303    | 9      | 18     | 26     | 303    |
| 663 и 664               | III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ                  | 1030 |        |        |        |        |        |        |
| 665 и 669               | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ                                                     | 1031 |        |        |        |        |        |        |

|                |                                                                                                                     |      |        |        |        |        |        |        |
|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
|                | <b>Ъ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b>                                                                                       | 1032 | 30     | 30     | 8      | 15     | 23     | 30     |
|                | <b>(1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>                                                                                  |      |        |        |        |        |        |        |
| 560 и 561      | I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА                                   | 1033 |        |        |        |        |        |        |
| 562            | II. РАСХОДИ КАМАТА                                                                                                  | 1034 |        |        |        |        |        |        |
| 563 и 564      | III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ                                                   | 1035 |        |        |        |        |        |        |
| 565 и 569      | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ                                                                                      | 1036 | 30     | 30     | 8      | 15     | 23     | 30     |
|                | <b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0</b>                                                                  | 1037 | 5      | 273    | 1      | 3      | 3      | 273    |
|                | <b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0</b>                                                                  | 1038 |        |        |        |        |        |        |
| 683, 685 и 686 | <b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b> | 1039 | 50     | 50     | 0      | 0      | 0      | 50     |
| 583, 585 и 586 | <b>И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b> | 1040 | 50     | 50     | 0      | 0      | 0      | 50     |
| 67             | <b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>                                                                                            | 1041 | 100    | 105    | 0      | 20     | 80     | 105    |
| 57             | <b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>                                                                                            | 1042 | 200    | 250    | 50     | 100    | 150    | 250    |
|                | <b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ</b>                                                                                            | 1043 | 85,692 | 87,529 | 22,509 | 42,792 | 62,281 | 87,529 |
|                | <b>(1001 + 1027 + 1039 + 1041)</b>                                                                                  |      |        |        |        |        |        |        |
|                | <b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ</b>                                                                                            | 1044 | 85,174 | 87,525 | 20,852 | 40,148 | 60,151 | 87,525 |
|                | <b>(1013 + 1032 + 1040 + 1042)</b>                                                                                  |      |        |        |        |        |        |        |
|                | <b>М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0</b>                                           | 1045 | 518    | 4      | 1,657  | 2,644  | 2,130  | 4      |
|                | <b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0</b>                                           | 1046 |        |        |        |        |        |        |

|                |                                                                                                                                                                    |      |     |    |       |       |       |    |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----|----|-------|-------|-------|----|
| 69-59          | <b>Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b> | 1047 | 0   | 45 | 0     | 0     | 0     | 45 |
| 59- 69         | <b>О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b> | 1048 |     |    |       |       |       |    |
|                | <b>П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b><br><b>(1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0</b>                                                                                        | 1049 | 518 | 49 | 1,657 | 2,644 | 2,130 | 49 |
|                | <b>Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b><br><b>(1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0</b>                                                                                        | 1050 |     |    |       |       |       |    |
|                | <b>С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>                                                                                                                                         |      |     |    |       |       |       |    |
| 721            | <b>I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА</b>                                                                                                                                   | 1051 | 78  | 10 | 0     | 0     | 0     | 10 |
| 722 дуг. салдо | <b>II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА</b>                                                                                                                       | 1052 |     |    |       |       |       |    |
| 722 пот. салдо | <b>III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА</b>                                                                                                                       | 1053 |     |    |       |       |       |    |
| 723            | <b>Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА</b>                                                                                                                       | 1054 |     |    |       |       |       |    |
|                | <b>Ћ. НЕТО ДОБИТАК</b><br><b>(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0</b>                                                                                     | 1055 | 440 | 39 | 1,657 | 2,644 | 2,130 | 39 |
|                | <b>У. НЕТО ГУБИТАК</b><br><b>(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0</b>                                                                                     | 1056 |     |    |       |       |       |    |
|                | <b>I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>                                                                                                    | 1057 |     |    |       |       |       |    |
|                | <b>II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ</b>                                                                                                         | 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 |  |  |  |  |  |  |

### Образложење за измену Биланса Успеха:

АОП 1001 У билансу успеха повећавају се пословни приходи на 87.071 у односу на план од 85.507. У оквиру ових прихода налазе се приходи од продаје производа и услуга, АОП 1005 који се повећавају на 17.380 у односу на планираних 16.100. Овај приход је пијачарина, која се проценуално обрачунава у односу на вредност робе и самим тим, што је вредност робе већа, већи је и износ пијачарине и то је разлог што ће овај приход бити већи у односу на план.

-АОП 1011 Остали пословни приходи се повећавају на 69.691 уместо плана 69.407. Овде се налазе приходи од закупа, који у себи садрже и приходе од Дана града и Winterfest-а и извесно је повећање прихода.

-АОП 1013 Пословни расходи се повећавају на 87.195 уместо досадашњих 84.894. Ови расходи садрже у себи АОП 1015 трошкове материјала горива и енергије који се повећавају због текућих одржавања као и инвестиционих планова. Такође су планиране потребе за панелима и гвожђем који су извесни. Указала се и потреба за набавком информатичке опреме.

-АОП 1016 Трошкови зараде, накнаде зарада и остали лични расходи повећавају се на 43.299 са планираних 43.256. Ово повећање је настало из разлога повећања АОП 1019 осталих личних расхода и накнаде, који су се повећали на 4.215 са 4.172. Разлог је повећање у делу исплаћене једне јубиларне награде која је мање испланирана него што је реално била потреба из разлога што се приликом израде програма пословања није могло тачно предвидети повећање зарада, а самим тим и јубиларне награде.

-АОП 1020 Трошкови амортизације смањују се на 1.900 са планираних 2.200 динара. У моменту састављања програма пословања још није била обрачуната амортизација, јер се то ради на крају године и није се могао са сигурношћу направити план. Након обрачуна је било видљиво да ће трошак амортизације бити мањи него планиран. Такође се поредио износ са прошлом годином и реално је да ће бити трошак амортизације на сличном нивоу, пошто није дошло до набавке нове опреме.

-АОП 1022 Трошкови производних услуга се повећавају на 25.559 уместо планираних 23.915. У ове трошкове спадају трошкови одржавања и трошкови услуга који су се повећали, јер је предузеће одлучило да ове године издвоји средства за капиталне инвестиције за постављање олука на млечној пијаци и за постављање лексана ради заштите од временских услова. Повећање прихода искористиће се за улагање у предузеће ради бољих услова на пијацама. Такође овде спадају и трошкови организације манифестација – „Дан града“ и „Winterfest“ који су повећани, јер су повећани и приходи, јер се очекује већи број купаца, па ће самим тим и трошкови бити повећани, због веће потрошње струје, већег ангажовања радне снаге обезбеђења и друго.

-АОП 1023 Трошкови резервисања за отпремнине приликом одласка у пензију се смањују са планираног износа од 700.000 на износ од 500.000 динара. Овај податак зависи од тренутне структуре запослених на крају године и сада их је реалније проценити него приликом израде програма пословања, где их је тешко предвидети.



- АОП 1024 Нематеријални трошкови се повећавају на 5.247 са планираних 4.973. У разлог повећања улази и стручно образовање, јер се услед чешћих измена у законима и већег броја семинара, указала се потреба за чешћом едукацијом, како би се испратили законски прописи. Такође овде спадају и остале непроизводне услуге, где је додата услуга испитивање услова радне околине, које је предузеће у обавези да контролише.
- АОП 1027 Финансијски приходи се повећавају на већи износ од 303 у односу на планираних 35 динара, пошто су током 2024. године остварени приходи од камате на депозит у већем износу од планираног.
- АОП 1037 Добит из финансирања се мења на 273 уместо планираних 5
- АОП 1041 Остали приходи повећавају се на 105 уместо планираних 100, разлог је очекивани приходи од наплаћених прихода по основу накнаде штете и пенала и казни из извршитељских поступака.
- АОП 1042 Остали расходи повећавају се са планираних 200 на 250 јер је извесно да ће се повећати трошак наплате судских извршења.
- АОП 1043 Укупни приходи се повећавају на 87.529 уместо планираних 85.692
- АОП 1044 Ставка укупни расходи се повећавају и гласе 87.525 у односу на планираних 85.174
- АОП 1045 Добит из редовног пословања пре опорезивања мења се, тј. смањује са планираних 518 на 4 хиљаде.
- АОП 1047 Позитиван нето ефекат на резултат по основу добитка мења се на 45 уместо планираних 0.
- АОП 1055 Нето добит се са планираних 440 хиљада мења на 39 хиљада.

V 3. Извештај о токовима готовине

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 1.1. до 31.12.2024. године

Прилог 56  
у 000 динара

| П О З И Ц И Ј А                                                   | АОП  | План 2024. | Износ                                 |                                       |                                       |                                       |
|-------------------------------------------------------------------|------|------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
|                                                                   |      |            | Измењен план<br>01.01-<br>31.03.2024. | Измењен план<br>01.01-<br>30.06.2024. | Измењен план<br>01.01-<br>30.09.2024. | Измењен план<br>01.01-<br>31.12.2024. |
| 1                                                                 | 2    |            | 3                                     | 4                                     | 5                                     | 6                                     |
| <b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>                 |      |            |                                       |                                       |                                       |                                       |
| <b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>       | 3001 | 85,442     | 21,361                                | 42,722                                | 64,081                                | 102,566                               |
| 1. Продаја и примљени аванси у земљи                              | 3002 | 16,000     | 4,000                                 | 8,000                                 | 12,000                                | 20,856                                |
| 2. Продаја и примљени аванси у иностранству                       | 3003 |            |                                       |                                       |                                       |                                       |
| 3. Примљене камате из пословних активности                        | 3004 | 35         | 9                                     | 18                                    | 26                                    | 303                                   |
| 4. Остали приливи из редовног пословања                           | 3005 | 69,407     | 17,352                                | 34,704                                | 52,055                                | 81,407                                |
| <b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>       | 3006 | 80,118     | 20,030                                | 40,060                                | 60,088                                | 98,603                                |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи                      | 3007 | 25,862     | 6,466                                 | 12,932                                | 19,396                                | 44,304                                |
| 2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству               | 3008 |            |                                       |                                       |                                       |                                       |
| 3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи                  | 3009 | 43,256     | 10,814                                | 21,628                                | 32,442                                | 43,299                                |
| 4. Плаћене камате у земљи                                         | 3010 |            |                                       |                                       |                                       |                                       |
| 5. Плаћене камате у иностранству                                  | 3011 |            |                                       |                                       |                                       |                                       |
| 6. Порез на добитак                                               | 3012 |            |                                       |                                       |                                       |                                       |
| 7. Одливи по основу осталих јавних прихода                        | 3013 | 11,000     | 2,750                                 | 5,500                                 | 8,250                                 | 11,000                                |
| 8. Остали одливи из пословних активности                          | 3014 |            |                                       |                                       |                                       |                                       |
| <b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)</b> | 3015 | 5,324      | 1,331                                 | 2,662                                 | 3,993                                 | 3,963                                 |

|                                                                                         |      |   |   |   |   |   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------|---|---|---|---|---|
| IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)                                | 3016 |   |   |   |   |   |
| <b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>                                     |      |   |   |   |   |   |
| <b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>                           | 3017 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Продаја акција и удела                                                               | 3018 |   |   |   |   |   |
| 2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава  | 3019 |   |   |   |   |   |
| 3. Остали финансијски пласмани                                                          | 3020 |   |   |   |   |   |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања                                            | 3021 |   |   |   |   |   |
| 5. Примљене дивиденде                                                                   | 3022 |   |   |   |   |   |
| <b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>                           | 3023 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Куповина акција и удела                                                              | 3024 |   |   |   |   |   |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3025 |   |   |   |   |   |
| 3. Остали финансијски пласмани                                                          | 3026 |   |   |   |   |   |
| III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)                            | 3027 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)                              | 3028 |   |   |   |   |   |
| <b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>                                     |      |   |   |   |   |   |
| <b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>                           | 3029 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Увећање основног капитала                                                            | 3030 |   |   |   |   |   |
| 2. Дугорочни кредити у земљи                                                            | 3031 |   |   |   |   |   |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству                                                     | 3032 |   |   |   |   |   |
| 4. Краткорочни кредити у земљи                                                          | 3033 |   |   |   |   |   |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству                                                   | 3034 |   |   |   |   |   |

|                                                                 |      |        |        |        |        |         |
|-----------------------------------------------------------------|------|--------|--------|--------|--------|---------|
| 6. Остале дугорочне обавезе                                     | 3035 |        |        |        |        |         |
| 7. Остале краткорочне обавезе                                   | 3036 |        |        |        |        |         |
| <b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)</b>   | 3037 | 220    | 0      | 0      | 0      | 220     |
| 1. Откуп сопствених акција и удела                              | 3038 |        |        |        |        |         |
| 2. Дугорочни кредити у земљи                                    | 3039 |        |        |        |        |         |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству                             | 3040 |        |        |        |        |         |
| 4. Краткорочни кредити у земљи                                  | 3041 |        |        |        |        |         |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству                           | 3042 |        |        |        |        |         |
| 6. Остале обавезе                                               | 3043 |        |        |        |        |         |
| 7. Финансијски лизинг                                           | 3044 |        |        |        |        |         |
| 8. Исплаћене дивиденде                                          | 3045 | 220    |        |        |        | 220     |
| III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)    | 3046 |        | 0      | 0      | 0      |         |
| IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)      | 3047 | 220    |        |        |        | 220     |
| <b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>            | 3048 | 85,442 | 21,361 | 42,722 | 64,081 | 102,566 |
| <b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)</b>             | 3049 | 80,338 | 20,030 | 40,060 | 60,088 | 98,823  |
| <b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0</b>                | 3050 | 5,104  | 1,331  | 2,662  | 3,993  | 3,743   |
| <b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0</b>                 | 3051 |        |        |        |        |         |
| <b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>               | 3052 | 2,188  | 2,188  | 2,188  | 2,188  | 2,188   |
| <b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b> | 3053 |        |        |        |        |         |
| <b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b> | 3054 |        |        |        |        |         |
| <b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>                 | 3055 | 7,292  | 3,519  | 4,850  | 6,181  | 5,931   |
| (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)                              |      |        |        |        |        |         |

**V 4. Приходи:**

| Ред.бр. | Конто | Врста прихода                                                                                                    | План 2023.           | Реализација 2023.    | План 2024.           | Измена плана 2024.   | Индекс 5/4 | Индекс 6/4 | Индекс 6/5 | Индекс 7/6 |
|---------|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|------------|------------|------------|------------|
| 1       | 2     | 3                                                                                                                | 4                    | 5                    | 6                    | 7                    | 8          | 9          | 10         | 11         |
|         |       | <b>I Приходи од пијачне делатности (збир 1-2)</b>                                                                | <b>59.850.000,00</b> | <b>61.520.778,00</b> | <b>63.178.801,00</b> | <b>65.475.500,00</b> | 103        | 105        | 102        | 104        |
| 1       | 650   | Приходи од закупа                                                                                                | 46.900.000,00        | 45.656.441,00        | 47.078.801,00        | 48.095.500,00        | 98         | 100,38     | 103        | 102        |
| 2       | 614   | Приходи од пијачарине                                                                                            | 12.950.000,00        | 15.864.337,00        | 16.100.000,00        | 17.380.000,00        | 124        | 124        | 100,44     | 108        |
|         |       | <b>II Приход од осталих активности (збир 3-10)</b>                                                               | <b>19.680.833,33</b> | <b>25.855.671,00</b> | <b>22.513.199,00</b> | <b>22.098.689,00</b> | 125        | 114        | 91         | 98         |
| 3       | 640   | Приход од Града за набавку церада у 2024. години - капиталне субвенције (набавка клупа и столова у 2023. години) | 750.000,00           | 652.250,00           | 583.333,00           | 583.333,00           | 87         | 78         | 89         | 100        |
| 4       | 640   | Приход од Града за текуће субвенције                                                                             | 14.945.833,33        | 14.969.643,00        | 17.424.242,00        | 17.424.242,00        | 100,16     | 117        | 116        | 100        |
| 5       | 650   | Приходи од издавања опреме за разне манифест.                                                                    | 300.000,00           | 611.333,00           | 1.485.000,00         | 47.500,00            | 103        | 495        | 482        | 3          |
| 6       | 67    | Остали приходи                                                                                                   | 100.000,00           | 6.177.062,00         | 100.000,00           | 105.000,00           | 6169       | 100        | 1,62       | 105        |
| 7       | 66    | Финансијски приходи                                                                                              | 35.000,00            | 128.941,00           | 35.000,00            | 303.094,00           | 383        | 100        | 26         | 866        |
| 8       | 685   | Приходи од усклађивања краткорочних потраживања                                                                  | 50.000,00            | 102.026,00           | 50.000,00            | 50.000,00            | 0          | 100        | 0          | 100        |
| 9       | 650   | Приход од дана града, Winterfest, сопствени приходи                                                              | 3.500.000,00         | 3.178.417,00         | 2.835.624,00         | 3.540.000,00         | 68         | 81         | 118        | 125        |
| 10      | 69    | Приходи од исправке грешака из ранијих година                                                                    | 0                    | 36.000,00            | -                    | 45.520,00            | -          | -          | -          | -          |
|         |       | <b>I+II УКУПНО ПРИХОДИ</b>                                                                                       | <b>79.530.833,33</b> | <b>87.376.450,00</b> | <b>85.692.000,00</b> | <b>87.574.189,00</b> | 108        | 108        | 99         | 102        |

Исказано без ПДВ-а

**Образложење за измену.:**

- Приходи од закупа се повећавају на 48.095.500 у односу на 47.078.801 колико је планирано за 2024. годину. Извесно је да ће за 2% бити већи у односу на планирану вредност за 2024.годину.
- Приходи од пијачарине се повећавају на 17.380.000 у односу на планираних 16.100.000 , вишеза 8% у односу на план. У 2024. години је и даље остао тренд повећања цена у односу на прошлу, 2023. годину. Пијачарина је приход који се проценутално обрачунава у односу на вредност робе и самим тим, што је вредност робе већа, већи је и износ пијачарине и то је разлог што ће приход бити већи 8% у односу на план.
- Приходи од издавања опреме за разне манифестације се смањују на 47.500 што је реализација свега 3% од планираног износа за 2024. годину. Разлог је што смо у плану планирали приходе од одређене манифестације која је у овој години укинута, тако да средства на која смо рачунали у плану неће моћи бити реализована.
- Остали приходи се повећавају на 105.000 у односу на планираних 100.000 у 2024.години. Остали приходи се повећавају за 5.000 на основу реализованих пенала и накнаде штете.
- Финансијски приходи се повећавају на већи износ од 303.094 у односу на планираних 35.000 динара, пошто су током 2024. године остварени приходи од камате на депозит у већем износу од планираног.
- Приход од дана града, и Winterfest, се повећавају на 3.540.000 уместо планираних 2.835.624 услед очекиваног повећања броја купаца.

**Начин финансирања предузећа:**

Финансирање целокупног пословања предузећа врши се из сопствених прихода, и делом прихода за који предузеће добија субвенције из буџета у планираном укупном износу од 20 милиона и 700 хиљада динара. У оквиру планираног укупног износа, 700 хиљада динара је предвиђен за набавку церада за заштиту купаца од различитих временских услова. Ове године купљене су нове цераде за једну страну Млечне пијаце, а у 2024. години је у плану да се покрије друга страна. 20 милиона динара предузеће планира средства субвенције за текуће одржавање а за суфинансирање трошкова чишћења- одржавања хигијене на пијацама, обезбеђења и за набавку електричне енергије.

Предузеће своје приходе остварује поред следећих главних пијаца:

1. „Млечна пијаца“ Трг Јакаба и Комора бб
2. Мешовита пијаца „Теслино насеље“ Партизанских база бб
3. Зелена пијаца - Кванташка пијаца Мирка Боговића бб
4. Пијаца „Зеленац – Zöldike“ - Суботица насеље Прозивка
5. Пијаца „Железничко насеље“.

Поред поменутих пијаца, приходи се остварују од издавања места на локацијама за сезонску продају у складу са Решењем Градског већа града, а на основу Плана постављања осталих објеката и опреме на територији Гада Суботице.

Приходе предузећа чине: закупнина пијачних јединица и пијачарина на вредност изложене робе, у складу са важећим Ценовником. Предузеће се финансира и од прихода остварених од Winterfesta и прихода од манифестације везаних за Дан града Суботице. Финансирање пословања предузећа се врши већим делом од сопствених прихода, међутим због све теже финансијске ситуације предузећа, изазване константним смањењем броја купаца, у 2023. години се предузеће делом финансирало средствима текуће субвенције из буџета Града Суботица, што се планира у 2024. години.

**План прихода Winterfesta 2024:**

| Р.бр. | Назив прихода                  | Износ без ПДВ-а     | Износ са ПДВ-ом     |
|-------|--------------------------------|---------------------|---------------------|
| 1     | Приходи од котизације излагача | 2.835.624,00        | 3.402.748,80        |
|       | <b>Укупно</b>                  | <b>2.835.624,00</b> | <b>3.402.748,80</b> |

**План расхода Winterfesta 2024:**

| Р.бр. | Назив расхода                       | Износ без ПДВ-а     | Измењен износ без ПДВ-а | Износ са ПДВ-ом     | Измењен износ са ПДВ-ом |
|-------|-------------------------------------|---------------------|-------------------------|---------------------|-------------------------|
| 1     | Расвета                             | 208.800,00          | 261.000,00              | 250.560,00          | 313.200,00              |
| 2     | Кићење                              | 190.000,00          | 237.500,00              | 228.000,00          | 285.000,00              |
| 3     | Изнајмљивање објеката и опреме      | 140.000,00          | 175.000,00              | 168.000,00          | 210.000,00              |
| 4     | Превоз објеката                     | 32.000,00           | 40.000,00               | 38.400,00           | 48.000,00               |
| 5     | Обезбеђење                          | 1.132.398,00        | 1.132.398,00            | 1.358.877,60        | 1.358.877,60            |
| 6     | Чишћење                             | 70.000,00           | 25.068,00               | 84.000,00           | 30.081,60               |
| 7     | Разни радови                        | 370.602,00          | 542.784,00              | 308.835,00          | 651.340,80              |
| 8     | Осигурање манифестације и експоната | 15.000,00           | 18.750,00               | 18.000,00           | 22.500,00               |
| 9     | Остали трошкови                     | 70.000,00           | 87.500,00               | 84.000,00           | 105.000,00              |
|       | <b>Укупно</b>                       | <b>2.200.000,00</b> | <b>2.520.000,00</b>     | <b>2.640.000,00</b> | <b>3.024.000,00</b>     |

V 5. Расходи:

| Конто      | Врста расхода                                              | План 2023.           | Реализација 2023.    | План 2024.           | Измена плана 2024.   | Индекс 4/3 | Индекс 5/3 | Индекс 5/4 | Индекс 6/5 |
|------------|------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|------------|------------|------------|------------|
| 1          | 2                                                          | 3                    | 4                    | 5                    | 6                    | 7          | 8          | 9          | 10         |
| 5120       | Трошкови материјала за текуће инвестиционо одржавање       | 1.350.000,00         | 536.423,28           | 950.000,00           | 1.025.000,00         | 37         | 70         | 187        | 108        |
| 5122       | Трошкови канцеларијског материјала                         | 270.000,00           | 241.269,58           | 350.000,00           | 350.000,00           | 85         | 130        | 152        | 100        |
| <b>512</b> | <b>Трошкови осталог материјала</b>                         | <b>1.620.000,00</b>  | <b>777.692,86</b>    | <b>1.300.000,00</b>  | <b>1.375.000,00</b>  | 45         | 80         | 178        | 106        |
| 5130       | Утрошена електрична енергија                               | 6.000.000,00         | 4.864.502,65         | 6.000.000,00         | 6.000.000,00         | 82         | 100        | 122        | 100        |
| 5133       | Утрошено гориво и мазиво                                   | 550.000,00           | 378.613,03           | 500.000,00           | 550.000,00           | 60         | 91         | 137        | 100        |
| 5139       | Трошкови грејања                                           | 250.000,00           | 163.643,72           | 250.000,00           | 350.000,00           | 61         | 100        | 162        | 100        |
| <b>513</b> | <b>Трошкови горива и енергије</b>                          | <b>6.800.000,00</b>  | <b>5.406.759,40</b>  | <b>6.900.000,00</b>  | <b>6.900.000,00</b>  | 79         | 99         | 124        | 100        |
| 5159       | Трошкови једнокр. отписа осталог алата и инвентара         | 2.100.000,00         | 1.634.246,24         | 2.350.000,00         | 2.415.000,00         | 78         | 119        | 139        | 103        |
| <b>515</b> | <b>Трошкови једнокр. отписа алата и инвентара</b>          | <b>2.100.000,00</b>  | <b>1.634.246,24</b>  | <b>2.350.000,00</b>  | <b>2.415.000,00</b>  | 78         | 119        | 139        | 103        |
| 5200       | Трошкови бруто зарада запослених                           | 28.951.149,00        | 28.026.313,35        | 33.901.956,00        | 33.901.956,00        | 97         | 117        | 120        | 100        |
| <b>520</b> | <b>Трошкови бруто зарада запослених</b>                    | <b>28.951.149,00</b> | <b>28.026.313,35</b> | <b>33.901.956,00</b> | <b>33.901.956,00</b> | 97         | 117        | 120        | 100        |
| 5210       | Трошкови пор. и допр. на зар. и накн на терет послодав.    | 4.431.844,00         | 4.245.986,39         | 5.181.885,00         | 5.181.885,00         | 96         | 117        | 122        | 100        |
| <b>521</b> | <b>Трошкови пор. и допр. на зар. и накн на терет посл.</b> | <b>4.431.844,00</b>  | <b>4.245.986,39</b>  | <b>5.181.885,00</b>  | <b>5.181.885,00</b>  | 96         | 117        | 122        | 100        |
| 5260       | Трошкови накн. чланова надз одб.                           | 1.500.000,00         | 1.481.481,60         | 1.500.000,00         | 1.500.000,00         | 100        | 100        | 100        | 100        |
| <b>526</b> | <b>Трошкови накн. чланова надз одб.</b>                    | <b>1.500.000,00</b>  | <b>1.481.481,60</b>  | <b>1.500.000,00</b>  | <b>1.500.000,00</b>  | 100        | 100        | 100        | 100        |
| 5290-1     | Отпремнина                                                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0          | 0          | 0          | -          |
| 5290-2     | Помоћ запосленима                                          | 1.021.778,00         | 971.462,26           | 1.021.778,00         | 1.021.778,00         | 95         | 100        | 105        | 100        |
| 5290-3     | Јубиларна награда                                          | 160.000,00           | 128.031,67           | 160.000,00           | 203.000,00           | 80         | 100        | 125        | 127        |
| 5290-4     | Помоћ радницима                                            | 100.000,00           | 50.000,00            | 100.000,00           | 100.000,00           | 50         | 100        | 200        | 100        |



|             |                                                      |                      |                      |                      |                      |     |       |     |     |
|-------------|------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----|-------|-----|-----|
| 5290-5      | Остали лични расходи                                 | 200.000,00           | 174.715,03           | 250.000,00           | 250.000,00           | 87  | 125   | 114 | 100 |
| <b>5290</b> | <b>Остала лична примања запослених</b>               | <b>1.481.778,00</b>  | <b>1.324.208,96</b>  | <b>1.531.778,00</b>  | <b>1.574.778,00</b>  | 89  | 103   | 115 | 103 |
| 5291-1      | Превоз запосл. на посао и са посла                   | 930.000,00           | 902.215,29           | 950.000,00           | 950.000,00           | 97  | 102   | 105 | 100 |
| 5291-2      | Накнада трошкова зап. за служб. путовање             | 200.000,00           | 11.531,50            | 190.000,00           | 190.000,00           | 21  | 70    | 339 | 100 |
| <b>5291</b> | <b>Накнаде трошкова запослених</b>                   | <b>1.130.000,00</b>  | <b>913.746,79</b>    | <b>1.140.000,00</b>  | <b>1.140.000,00</b>  | 84  | 96    | 115 | 100 |
| <b>529</b>  | <b>Остали лични расходи и накнаде</b>                | <b>2.611.778,00</b>  | <b>2.237.955,75</b>  | <b>2.671.778,00</b>  | <b>2.714.778,00</b>  | 87  | 100,4 | 115 | 102 |
| 5310        | Трошкови превоза-транспортне услуге                  | 50.000,00            | 62.000,00            | 120.000,00           | 120.000,00           | 124 | 2,4   | 2   | 100 |
| 5311        | Трошкови ПТТ услуга-                                 | 60.000,00            | 25.495,00            | 60.000,00            | 60.000,00            | 43  | 100   | 234 | 100 |
| 5312        | Трошкови телефона                                    | 520.000,00           | 382.073,62           | 570.000,00           | 500.000,00           | 76  | 110   | 145 | 88  |
| 5313        | Трошкови интернета                                   | 140.000,00           | 133.939,96           | 160.000,00           | 150.000,00           | 95  | 114   | 120 | 94  |
| <b>531</b>  | <b>Трошкови транспортних услуга</b>                  | <b>770.000,00</b>    | <b>631.708,58</b>    | <b>910.000,00</b>    | <b>830.000,00</b>    | 78  | 118   | 148 | 91  |
| 5320        | Трошкови одржавања                                   | 1.660.000,00         | 1.296.869,31         | 1.050.000,00         | 2.695.000,00         | 80  | 63    | 79  | 257 |
| <b>532</b>  | <b>Трошкови услуга одржавања</b>                     | <b>1.660.000,00</b>  | <b>1.296.869,31</b>  | <b>1.050.000,00</b>  | <b>2.695.000,00</b>  | 80  | 63    | 79  | 257 |
| 5331        | Трошкови закупа опрема                               | 60.000,00            | 0,00                 | 60.000,00            | 60.000,00            | 0   | 100   | 0   | 100 |
| <b>533</b>  | <b>Трошкови закупа</b>                               | <b>60.000,00</b>     | <b>0,00</b>          | <b>60.000,00</b>     | <b>60.000,00</b>     | 0   | 100   | 0   | 100 |
| 5349        | Трошкови сајмова - „Winterfest“                      | 1.800.000,00         | 1.494.104,40         | 2.200.000,00         | 2.520.000,00         | 76  | 122   | 313 | 115 |
| <b>534</b>  | <b>Трошкови сајмова- „Winterfest“</b>                | <b>1.800.000,00</b>  | <b>1.494.104,40</b>  | <b>2.200.000,00</b>  | <b>2.520.000,00</b>  | 76  | 122   | 313 | 115 |
| 5359        | Трошкови рекламе                                     | 300.000,00           | 291.666,70           | 300.000,00           | 300.000,00           | 96  | 100   | 104 | 100 |
| <b>535</b>  | <b>Трошкови рекламе пропаганде и оглашавања</b>      | <b>300.000,00</b>    | <b>291.666,70</b>    | <b>300.000,00</b>    | <b>300.000,00</b>    | 96  | 100   | 104 | 100 |
| 5390        | Трошкови комуналних услуга                           | 9.513.328,00         | 9.422.635,85         | 10.865.562,00        | 10.875.562,00        | 99  | 114   | 115 | 100 |
| 5391        | Трошкови производних услуга                          | 120.000,00           | 120.000,00           | 120.000,00           | 120.000,00           | 101 | 100   | 98  | 100 |
| 5399        | Трошкови осталих производних услуга                  | 7.254.711,00         | 7.126.120,71         | 8.128.275,00         | 8.158.275,00         | 89  | 117   | 125 | 100 |
| <b>539</b>  | <b>Трошкови осталих услуга</b>                       | <b>16.888.039,00</b> | <b>16.668.756,56</b> | <b>19.113.837,00</b> | <b>19.153.837,00</b> | 98  | 112   | 114 | 100 |
| 5400        | Трошкови амортизације                                | 2.000.000,00         | 1.858.158,47         | 2.200.000,00         | 1.900.000,00         | 110 | 100   | 100 | 86  |
| <b>540</b>  | <b>Трошкови амортизације</b>                         | <b>2.500.000,00</b>  | <b>1.858.158,47</b>  | <b>2.200.000,00</b>  | <b>1.900.000,00</b>  | 88  | 100   | 100 | 86  |
| 5450        | Резервисања за отпремнине приликом одласка у пензију | 700.000,00           | 0,00                 | 700.000,00           | 500.000,00           | 0   | 0     | 0   | 71  |
| <b>545</b>  | <b>Резервисања за накнаде и друге бенеф. запосл.</b> | <b>700.000,00</b>    | <b>0,00</b>          | <b>700.000,00</b>    | <b>500.000,00</b>    | 0   | 0     | 0   | 71  |

|            |                                      |                     |                     |                     |                     |            |            |            |            |
|------------|--------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------|------------|------------|------------|
| 5500       | Трошкови ревизије                    | 140.000,00          | 120.000,00          | 132.000,00          | 132.000,00          | 94         | 110        | 110        | 100        |
| 5501       | Трошкови адвокатских услуга          | 80.000,00           | 0,00                | 80.000,00           | 80.000,00           | 0          | 100        | 0          | 100        |
| 5502       | Трошкови књиговодства                | 588.000,00          | 584.000,00          | 646.800,00          | 646.800,00          | 99         | 110        | 111        | 100        |
| 5503       | Трошкови стручног образовања         | 80.000,00           | 77.200,00           | 150.000,00          | 200.000,00          | 96         | 187        | 194        | 133        |
| 5506       | Трошкови услуге лиценце              | 0,00                | 0,00                | 96.000,00           | 96.000,00           | -          | -          | -          | 83         |
| 5509       | Остале непроизводне услуге           | 2.794.000,00        | 2.336.136,09        | 1.764.800,00        | 1.800.000,00        | 63         | 54         | 74         | 102        |
| <b>550</b> | <b>Непроизводне услуге</b>           | <b>3.682.000,00</b> | <b>3.117.336,09</b> | <b>2.888.800,00</b> | <b>2.954.800,00</b> | <b>85</b>  | <b>78</b>  | <b>92</b>  | <b>102</b> |
| 5510       | Трошкови репрезентације              | 250.000,00          | 224.962,00          | 250.000,00          | 250.000,00          | 100        | 100        | 100        | 100        |
| <b>551</b> | <b>Трошкови репрезентације</b>       | <b>250.000,00</b>   | <b>224.962,00</b>   | <b>250.000,00</b>   | <b>250.000,00</b>   | <b>100</b> | <b>100</b> | <b>100</b> | <b>100</b> |
| 5520       | Премије осигурања                    | 300.000,00          | 306.534,67          | 370.000,00          | 370.000,00          | 109        | 123        | 113        | 100        |
| <b>552</b> | <b>Премије осигурања</b>             | <b>300.000,00</b>   | <b>306.534,67</b>   | <b>370.000,00</b>   | <b>370.000,00</b>   | <b>109</b> | <b>123</b> | <b>113</b> | <b>100</b> |
| 5530       | Трошкови платног промета             | 200.000,00          | 118.489,58          | 200.000,00          | 150.000,00          | 60         | 100        | 166        | 75         |
| <b>553</b> | <b>Трошкови платног промета</b>      | <b>200.000,00</b>   | <b>118.489,58</b>   | <b>200.000,00</b>   | <b>150.000,00</b>   | <b>60</b>  | <b>100</b> | <b>166</b> | <b>75</b>  |
| 5549       | Трошкови чланарина                   | 50.000,00           | 38.880,00           | 50.000,00           | 50.000,00           | 78         | 100        | 129        | 100        |
| <b>554</b> | <b>Трошкови чланарина</b>            | <b>50.000,00</b>    | <b>38.880,00</b>    | <b>50.000,00</b>    | <b>50.000,00</b>    | <b>78</b>  | <b>100</b> | <b>129</b> | <b>100</b> |
| 5550       | Порез на имовину                     | 928.000,00          | 963.576,31          | 970.000,00          | 1.051.000,00        | 104        | 107        | 103        | 108        |
| 5559       | Остали трошкови пореза               | 130.000,00          | 127.051,37          | 170.000,00          | 145.600,00          | 98         | 131        | 134        | 86         |
| <b>555</b> | <b>Трошкови пореза</b>               | <b>1.058.000,00</b> | <b>1.090.627,68</b> | <b>1.140.000,00</b> | <b>1.196.600,00</b> | <b>103</b> | <b>107</b> | <b>105</b> | <b>105</b> |
| 5560       | Трошкови доприноса (коморе)          | 45.744,00           | 45.744,00           | 45.744,00           | 45.744,00           | 100        | 100        | 100        | 100        |
| <b>556</b> | <b>Трошкови доприноса (коморе)</b>   | <b>45.744,00</b>    | <b>45.744,00</b>    | <b>45.744,00</b>    | <b>45.744,00</b>    | <b>100</b> | <b>100</b> | <b>100</b> | <b>100</b> |
| 5590       | Таксе - ЕПС                          | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 170.000,00          | -          | -          | -          | -          |
| 5591       | Таксе (админ, судске)                | 250.000,00          | 182.899,90          | 250.000,00          | 35.000,00           | 57         | 100        | 178        | 14         |
| 5599       | Остали нематеријални трошкови        | 50.000,00           | 16.447,50           | 50.000,00           | 25.000,00           | 33         | 100        | 304        | 50         |
| <b>559</b> | <b>Остали нематеријални трошкови</b> | <b>300.000,00</b>   | <b>199.347,40</b>   | <b>300.000,00</b>   | <b>230.000,00</b>   | <b>53</b>  | <b>100</b> | <b>190</b> | <b>77</b>  |
| 5620       | Расходи камата                       | 0,00                | 0,00                | 0,00                | <b>0,00</b>         | 0          | 0          | 0          | -          |
| <b>562</b> | <b>Расходи камата</b>                | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>-</b>   |
| 5690       | Остали финансијски расходи           | 30.000,00           | 0,00                | 30.000,00           | 30.000,00           | 25         | 100        | 400        | 100        |
| <b>569</b> | <b>Остали финансијски расходи</b>    | <b>30.000,00</b>    | <b>0,00</b>         | <b>30.000,00</b>    | <b>30.000,00</b>    | <b>25</b>  | <b>100</b> | <b>400</b> | <b>100</b> |
| 5700       | Остали ванредни расходи              | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | -          | 0          | 0          | -          |

|            |                                                       |                      |                      |                   |                      |            |            |            |            |
|------------|-------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|------------|------------|------------|------------|
| <b>570</b> | <b>Остали расходи</b>                                 | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          | -          | 0          | 0          | -          |
| 5760       | Расходи од отписа потраживања                         | 0,00                 | 21.746,05            | 0,00              | 0,00                 | -          | -          | -          | -          |
| <b>576</b> | <b>Расходи по основу директних отписа потраживања</b> | <b>0,00</b>          | <b>21.746,05</b>     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          | -          | -          | -          | -          |
| 5799       | Остали непоменути расходи                             | 200.000,00           | 14.938.514,30        | 200.000,00        | 250.000,00           | 45         | 100        | 224        | 125        |
| <b>579</b> | <b>Остали непом расходи</b>                           | <b>200.000,00</b>    | <b>14.938.514,30</b> | <b>200.000,00</b> | <b>250.000,00</b>    | <b>45</b>  | <b>100</b> | <b>224</b> | <b>125</b> |
| 5850       | Обезвређивање потраживања                             | 50.000,00            | 0,00                 | 50.000,00         | 50.000,00            | 100        | 100        | 100        | 100        |
| <b>585</b> | <b>Обезвређивање потраживања</b>                      | <b>50.000,00</b>     | <b>0,00</b>          | <b>50.000,00</b>  | <b>50.000,00</b>     | <b>100</b> | <b>100</b> | <b>100</b> | <b>100</b> |
| 5920       | Исправка грешке из ранијих година                     | 0,00                 | 5.439,44             | 0,00              | 0,00                 | -          | -          | 0          | -          |
| <b>592</b> | <b>Исправка грешке из ранијих година</b>              | <b>0,00</b>          | <b>5.439,44</b>      | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>          | <b>-</b>   | <b>-</b>   | <b>0</b>   | <b>-</b>   |
|            | <b>РАСХОДИ</b>                                        | <b>78.858.554,04</b> | <b>86.159.320,82</b> | <b>85.174.000</b> | <b>87.524.600,00</b> | <b>108</b> | <b>108</b> | <b>99</b>  | <b>103</b> |

Образложење за измену.:

-5120 Трошкови материјала за текуће инвестиционо одржавање се повећавају на 1.025.000 у односу на 950.000 планираних за 2024.годину. Повећао се износ због планираних потреба за панелима и гвожђем који су извесни. Самим тим се повећавају и трошкови осталог материјала са 1.300.000 на 1.375.000 динара.

-515 Трошкови једнократног отписа алата и инвентара повећавају се на 2.415.000 са 2.350.000 динара. Набавка информатичке опреме и остали инвентар су довели до потребе за овом изменом.

- 5290-3 Јубиларна награда се повећава на 203.000 динара са планираних 160.000 динара. Разлика је настала јер код израде плана није могло да се са сигурношћу предвиди повећање зарада. Из истог разлога се повећавају остала лична примања 5290- запослених са планираних 1.531.778 динара на 1.574.778 динара, јер јубиларна награда спада у остала лична примања.

-5312- Трошкови телефона смањују се са 570.000 планираних на 500.000 динара који су извесни. Ови трошкови су смањени услед рационализације.

-5313- Трошкови интернета смањују се са планираних 160.000 на 150.000 динара.

-531- Услед горе наведених смањења трошкова, смањили су се и трошкови транспортних услуга, јер је то група трошкова у коју улазе трошкови телефона и интернета. Тако се трошкови транспортних услуга смањују са 910.000 на 830.000 динара.

-532 и 5320- Трошкови одржавања и трошкови услуга одржавања повећавају се са 1.050.000 динара по плану за 2024. на 2.695.000 хиљада динара. Предузеће је одлучило да ове године издвоји средства за капиталне инвестиције за постављање олука на млечној пијаци и за постављање лексана ради заштите од временских услова. Повећање прихода искористиће се за улагање у предузеће ради бољих услова на пијацама.

-534-Трошкови сајмова „Winterfest“ се повећавају на 2.520.000 динара у односу на 2.200.000 како је било планирано.Услед очекивања пораста броја купаца очекујемо повећање прихода, а самим тим се очекује и повећање трошкова због већег броја купаца, као веће коришћење струје,трошкове обезбеђења због већег броја купаца и слично.

-540- Трошкови амортизације се смањују са 2.200.000 динара, колико је било планирано на 1.900.000 динара. У моменту састављања програма пословања није била још обрачуната амортизација,јер се то ради на крају године и није могао са сигурношћу да се направи план. Након обрачуна је било видљиво да ће трошак

амортизације бити мањи него планиран. Такође се поредио износ са прошлом годином, и реално је да ће бити трошак амортизације на сличном нивоу, пошто није дошло до набавке нове опреме.

-5450-Резервисања за отпремнине приликом одласка у пензију се смањују са планираног износа од 700.000 на износ од 500.000 динара. Овај податак зависи од тренутне структуре запослених на крају године и сада их је реалније проценити него приликом израде програма пословања и зато их је тешко предвидети.

-5503-Трошкови стручног образовања се повећавају са планираних 150.000 на 200.000 динара. Услед чешћих измена у законима и већег броја семинара, указала се потреба за чешћом едукацијом, како би се испратили законски прописи.

-5506-Трошкови услуге лиценце у износу од 96.000 динара су се појавили као издвојена ставка, због потребе набавки, а до сада су били планирани у оквиру осталих непроизводних услуга.

-5509-Остале непроизводне услуге се повећавају на 1.800.000 са планираних 1.764.800. Испитивање услова радне околине - микроклиме и остало се нису првобитно планирали, међутим због законске обавезе неопходно је планирати поменуте набавке.

-550-Трошкови непроизводних услуга у складу са горе наведеним се повећавају на 2.954.800 у односу на план 2024. који је био 2.888.800.

-553-Трошкови платног промета се смањују са 200.000 на 150.000 динара. Правилним избором плаћања у одређено време ниже тарифе и рационализацијом трошкова платног промета, дошло се до мање реализације у односу на план.

-555- Трошкови пореза се повећавају на 1.196.600 у односу на план 1.140.000 динара. Разлог је порез на имовину, који је више обрачунат у односу на план.

-5591-Таксе се смањују са 250.000 на 35.000, остали нематеријални трошкови са 50.000 планираних се смањују на 25.000, тако да се укупни

-559 -Остали нематеријални трошкови смањују на 230.000 планираних 300.000 динара. Смањени су трошкови судских и административних такси који су били у складу са потребама.

-579-Остали непоменути расходи се повећавају са планираних 200.000 на 250.000 динара, јер је извесно да ће се повећати трошак наплате судских извршења.

-Укупни расходи се у укупном збиру повећавају са планираних 85.174.000 на 87.524.600.

V 6. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Прилог 7

у динарима

| Р.бр. | Трошкови запослених                                                                      | План<br>01.01-<br>31.12.2023. | Реализација<br>01.01-<br>31.12.2023. | План 2024. | Прва измена<br>плана за<br>2024. | План<br>01.01-<br>31.03.2024. | Измењен<br>план<br>01.01-<br>30.06.2024. | Измењен<br>план<br>01.01-<br>30.09.2024. | Измењен<br>план<br>01.01-<br>31.12.2024. |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------|------------|----------------------------------|-------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 1.    | Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог) | 20.841.902                    | 20.169.439                           | 24.395.255 | 24.395.255                       | 6.094.348                     | 12.275.390                               | 18.310.485                               | 24.395.255                               |
| 2.    | Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)   | 28.951.149                    | 28.026.313                           | 33.901.935 | 33.901.935                       | 8.469.113                     | 17.061.898                               | 25.446.485                               | 33.901.935                               |
| 3.    | Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)   | 33.382.993                    | 32.272.300                           | 39.083.820 | 39.083.820                       | 9.763.620                     | 19.669.647                               | 29.335.934                               | 39.083.820                               |
| 4.    | Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*                                       | 21                            | 21                                   | 21         | 21                               | 21                            | 21                                       | 21                                       | 21                                       |
| 4.1.  | - на неодређено време                                                                    | 16                            | 17                                   | 17         | 17                               | 17                            | 17                                       | 17                                       | 17                                       |
| 4.2.  | - на одређено време                                                                      | 5                             | 4                                    | 4          | 4                                | 4                             | 4                                        | 4                                        | 4                                        |
| 5     | Накнаде по уговору о делу                                                                | 0                             | 0                                    | 0          | 0                                | 0                             | 0                                        | 0                                        | 0                                        |
| 6     | Број прималаца накнаде по уговору о делу*                                                | 0                             | 0                                    | 0          | 0                                | 0                             | 0                                        | 0                                        | 0                                        |

|    |                                                                         |           |           |           |           |         |         |           |           |
|----|-------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|---------|-----------|-----------|
| 7  | Накнаде по ауторским уговорима                                          | 0         | 0         | 0         | 0         | 0       | 0       | 0         | 0         |
| 8  | Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*                          | 0         | 0         | 0         | 0         | 0       | 0       | 0         | 0         |
| 9  | Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима                 | 0         | 0         | 0         | 0         | 0       | 0       | 0         | 0         |
| 10 | Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима* | 0         | 0         | 0         | 0         | 0       | 0       | 0         | 0         |
| 11 | Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора                       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0       | 0       | 0         | 0         |
| 12 | Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*                       | 0         | 0         | 0         | 0         | 0       | 0       | 0         | 0         |
| 13 | Накнаде члановима скупштине                                             | 0         | 0         | 0         | 0         | 0       | 0       | 0         | 0         |
| 14 | Број чланова скупштине*                                                 | 0         | 0         | 0         | 0         | 0       | 0       | 0         | 0         |
| 15 | Накнаде члановима надзорног одбора                                      | 1.500.000 | 1.481.482 | 1.500.000 | 1.500.000 | 375.000 | 750.000 | 1.125.000 | 1.500.000 |
| 16 | Број чланова надзорног одбора*                                          | 3         | 3         | 3         | 3         | 3       | 3       | 3         | 3         |
| 17 | Накнаде члановима Комисије за ревизију                                  | 0         | 0         |           |           |         |         |           |           |
| 18 | Број чланова Комисије за ревизију*                                      | 0         | 0         |           |           |         |         |           |           |
| 19 | Превоз запослених на посао и са посла                                   | 930.000   | 902.215   | 950.000   | 950.000   | 232.500 | 465.000 | 697.500   | 950.000   |

|    |                                                                  |           |         |           |           |         |         |           |           |
|----|------------------------------------------------------------------|-----------|---------|-----------|-----------|---------|---------|-----------|-----------|
| 20 | Дневнице на службеном путу                                       | 100.000   | 11.532  | 100.000   | 100.000   | 25.000  | 50.000  | 75.000    | 100.000   |
| 21 | Накнаде трошкова на службеном путу                               | 100.000   | 0       | 100.000   | 100.000   | 25.000  | 50.000  | 75.000    | 100.000   |
| 22 | Отпремнина за одлазак у пензију                                  | 0         | 0       | 0         | 0         | 0       | 0       | 0         | 0         |
| 23 | Број прималаца отпремнине                                        | 0         | 0       | 0         | 0         | 0       | 0       | 0         | 0         |
| 24 | Јубиларне награде                                                | 160.000   | 128.032 | 160.000   | 203.000   | 160.000 | 0       | 0         | 203.000   |
| 25 | Број прималаца јубиларних награда                                | 1         | 1       | 1         | 1         | 1       | 0       | 0         | 1         |
| 26 | Смештај и исхрана на терену                                      | 0         | 0       | 0         | 0         | 0       | 0       | 0         | 0         |
| 27 | Помоћ радницима и породици радника                               | 100.000   | 50.000  | 100.000   | 100.000   | 25.000  | 50.000  | 75.000    | 100.000   |
| 28 | Стипендије                                                       | 0         | 0       | 0         | 0         | 0       | 0       | 0         | 0         |
| 29 | Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима    | 200.000   | 174.715 | 250.000   | 250.000   | 100.000 | 100.000 | 250.000   | 250.000   |
| 30 | Трошкови стручног усавршавања запослених                         | 80.000    | 77.200  | 150.000   | 200.000   | 0       | 0       | 50.000    | 200.000   |
| 31 | Солидарна помоћ ради ублажавања неповољног материјалног положаја | 1.021.778 | 971.462 | 1.021.778 | 1.021.778 | 940.000 | 980.000 | 1.021.778 | 1.021.778 |

\* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

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

Образложење за измену плана:

Под тачком 24. Јубиларне награде се планирају на вишем нивоу из разлога што приликом израде плана није могло да се са сигурношћу предвиди повећање зарада, а које директно утиче на ниво ових примања.

Под тачком 30. Стручно усавршавање се планира на вишем нивоу због повећане потребе посете семинара/вебинара ради праћења промене законских и подзаконских аката који уређују пословање предузећа.

## VI ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

- Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга за 2024.год

### ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

Прилог 15  
У динарима

| Редни број   | ПОЗИЦИЈА                                                           | Реализација<br>у 2023. години | План 2024. | Прва<br>измена<br>плана 2024. | Измењен<br>план<br>01.01-<br>31.03.2024. | Измењен план<br>01.01-<br>30.06.2024. | Измењен<br>план<br>01.01-<br>30.09.2024. | Измењен<br>план<br>01.01-<br>31.12.2024. |
|--------------|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------|------------|-------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>Добра</b> |                                                                    |                               |            |                               |                                          |                                       |                                          |                                          |
| 1            | Набавка горива и мазива                                            | 378.613                       | 550.000    | 550.000                       | 150.000                                  | 300.000                               | 450.000                                  | 550.000                                  |
| 2            | Набавка радне обуће и ХТЗ опреме                                   | 249.000                       | 350.000    | 345.000                       | 175.000                                  | 175.000                               | 250.000                                  | 345.000                                  |
| 3            | Набавка информатичке опреме и остале опреме                        | 364.912                       | 300.000    | 531.000                       | 100.000                                  | 200.000                               | 250.000                                  | 531.000                                  |
| 4            | Набавка канцеларијског материјала                                  | 241.270                       | 350.000    | 350.000                       | 100.000                                  | 150.000                               | 200.000                                  | 350.000                                  |
| 5            | Набавка фарбарских материјала и вијчане робе                       | 2.828                         | 150.000    | 150.000                       | 0                                        | 50.000                                | 75.000                                   | 150.000                                  |
| 6            | Набавка материјала црне металургије и грађевинског                 | 2.338                         | 150.000    | 175.000                       | 0                                        | 100.000                               | 100.000                                  | 175.000                                  |
| 7            | Набавка електро материјала и резервних делова службених аутомобила | 110.211                       | 150.000    | 150.000                       | 0                                        | 50.000                                | 75.000                                   | 150.000                                  |
| 8            | Набавка водоводарског и осталог                                    | 81.187                        | 150.000    | 150.000                       | 25.000                                   | 50.000                                | 100.000                                  | 150.000                                  |



|    |                                                             |           |            |            |           |           |           |            |
|----|-------------------------------------------------------------|-----------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|------------|
|    | материјала                                                  |           |            |            |           |           |           |            |
| 9  | Набавка санитарног материјала                               | 314.460   | 350.000    | 400.000    | 90.000    | 200.000   | 300.000   | 400.000    |
| 10 | Набавка стручне литературе                                  | 93.297    | 150.000    | 160.000    | 150.000   | 150.000   | 150.000   | 160.000    |
| 11 | Набавка поштанских маркица                                  | 25.495    | 60.000     | 60.000     | 20.000    | 30.000    | 45.000    | 60.000     |
| 12 | Електрична енергија                                         | 4.864.503 | 6.000.000  | 6.000.000  | 1.850.000 | 3.700.000 | 5.550.000 | 6.000.000  |
| 13 | Набавка перада за десни део<br>Млечне пијаци                | 0         | 800.000    | 800.000    | 0         | 800.000   | 800.000   | 800.000    |
| 14 | Набавка покривки за кровни део<br>Млечне пијаци             | 0         | 900.000    | 800.000    | 0         | 0         | 900.000   | 800.000    |
| 15 | Набавка перада                                              | 868.084   | 0          | 0          | 0         | 0         | 0         | 0          |
|    | <b>Укупно добра:</b>                                        | 7.596.197 | 10.410.000 | 10.621.000 | 2.660.000 | 5.955.000 | 9.245.000 | 10.621.000 |
|    | <b>Услуге</b>                                               |           |            |            |           |           |           |            |
| 1  | Услуге обезбеђења                                           | 6.369.650 | 7.503.518  | 7.503.518  | 1.875.879 | 3.751.759 | 5.627.638 | 7.503.518  |
| 2  | Услуга одношења смећа                                       | 1.219.152 | 1.281.156  | 1.281.156  | 312.500   | 625.000   | 937.500   | 1.281.156  |
| 3  | Комунална услуга-вода                                       | 599.065   | 600.000    | 600.000    | 150.000   | 300.000   | 450.000   | 600.000    |
| 4  | Трошкови грејања                                            | 163.644   | 350.000    | 350.000    | 80.000    | 125.000   | 160.000   | 350.000    |
| 5  | Услуге осигурања                                            | 306.535   | 370.000    | 370.000    | 50.000    | 250.000   | 300.000   | 370.000    |
| 6  | Адвокатске услуге                                           | 0         | 80.000     | 80.000     | 20.000    | 40.000    | 60.000    | 80.000     |
| 7  | Услуге вођења пословних књига                               | 584.000   | 646.800    | 646.800    | 161.700   | 323.400   | 485.100   | 646.800    |
| 8  | Услуге стручног усавршавања -<br>семинари, састанци         | 77.200    | 150.000    | 200.000    | 50.000    | 50.000    | 100.000   | 200.000    |
| 9  | Здравствено медицинске услуге                               | 353.836   | 500.000    | 490.000    | 350.000   | 400.000   | 450.000   | 490.000    |
| 10 | Услуга писања и превођења                                   | 59.999    | 200.000    | 150.000    | 60.000    | 100.000   | 150.000   | 150.000    |
| 11 | Информатичке услуге-одржавање<br>мреже и коришћење софтвера | 737.354   | 814.800    | 900.000    | 125.000   | 250.000   | 375.000   | 900.000    |
| 12 | Услуга одржавање расхладних<br>уређаја                      | 114.172   | 200.000    | 200.000    | 30.000    | 100.000   | 150.000   | 200.000    |
| 13 | Услуга одржавања сл. возила                                 | 110.372   | 150.000    | 150.000    | 20.000    | 40.000    | 80.000    | 150.000    |

|    |                                                                                     |            |            |            |           |            |            |            |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|-----------|------------|------------|------------|
| 14 | Услуге коришћења лиценци, видео надзор                                              | 96.000     | 175.200    | 96.000     | 50.000    | 100.000    | 150.000    | 96.000     |
| 15 | Услуга заштите на раду и ППЗ заштита                                                | 120.000    | 132.000    | 120.000    | 30.000    | 60.000     | 90.000     | 120.000    |
| 16 | Услуга дератизације                                                                 | 200.000    | 300.000    | 350.000    | 50.000    | 100.000    | 150.000    | 350.000    |
| 17 | Услуге интернета                                                                    | 133.940    | 160.000    | 150.000    | 35.000    | 70.000     | 100.000    | 150.000    |
| 18 | Остале услуге (сервисирање, чишћење возила, радних одећа, услуге вулканизера и сл.) | 640.473    | 500.000    | 500.000    | 50.000    | 150.000    | 300.000    | 500.000    |
| 19 | Услуга ревизије                                                                     | 120.000    | 154.000    | 154.000    | 84.000    | 84.000     | 84.000     | 154.000    |
| 20 | Услуге мобилне телефоније                                                           | 304.637    | 450.000    | 400.000    | 80.000    | 160.000    | 240.000    | 400.000    |
| 21 | Услуга фиксне телефоније                                                            | 77.437     | 120.000    | 100.000    | 30.000    | 60.000     | 90.000     | 100.000    |
| 22 | Услуге репрезентације                                                               | 224.962    | 250.000    | 250.000    | 40.000    | 80.000     | 120.000    | 250.000    |
| 23 | Услуге превоза робе                                                                 | 62.000     | 120.000    | 120.000    | 40.000    | 60.000     | 80.000     | 120.000    |
| 24 | Услуга паркинга                                                                     | 226.471    | 265.000    | 280.000    | 30.000    | 30.000     | 30.000     | 280.000    |
| 25 | Услуга рекламе и пропаганде и оглашавања                                            | 291.667    | 300.000    | 300.000    | 75.000    | 150.000    | 225.000    | 300.000    |
| 26 | Услуге закупа                                                                       | 0          | 60.000     | 60.000     | 10.000    | 20.000     | 40.000     | 60.000     |
| 27 | Услуге чишћења и одржавања хигијене на пијацама                                     | 7.604.419  | 8.984.403  | 8.984.403  | 2.246.100 | 4.492.201  | 6.738.302  | 8.984.403  |
| 28 | Услуге излучивања архиве                                                            | 0          | 0          | 10.000     | 0         | 0          | 0          | 10.000     |
| 29 | Услуге хлоризације воде                                                             | 0          | 0          | 25.000     | 0         | 0          | 0          | 25.000     |
| 30 | Услуге извршитеља                                                                   | 0          | 0          | 30.000     | 0         | 0          | 0          | 30.000     |
|    | <b>Укупно услуге:</b>                                                               | 20.796.984 | 24.816.877 | 24.830.877 | 6.135.179 | 11.971.360 | 17.762.540 | 24.850.877 |
|    | <b>Радови</b>                                                                       |            |            |            |           |            |            |            |
| 1  | Асфалтерски радови                                                                  | 0          | 50.000     | 30.000     | 10.000    | 20.000     | 30.000     | 30.000     |
| 2  | Електро радови                                                                      | 7.800      | 50.000     | 30.000     | 10.000    | 20.000     | 30.000     | 30.000     |
| 3  | Браварски, лимарски и водоводарски радови                                           | 795.702    | 100.000    | 990.000    | 25.000    | 25.000     | 50.000     | 990.000    |

|                                       |                                                  |            |            |            |           |            |            |            |
|---------------------------------------|--------------------------------------------------|------------|------------|------------|-----------|------------|------------|------------|
| 4                                     | Постављање лексана на млечном делу Млечне пијаце | 0          | 0          | 990.000    | 0         | 0          | 0          | 990.000    |
|                                       | <b>Укупно радови:</b>                            | 803.502    | 200.000    | 2.040.000  | 45.000    | 65.000     | 110.000    | 2.040.000  |
| <b>УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ</b> |                                                  | 29.196.682 | 35.426.877 | 37.511.877 | 8.840.179 | 17.991.360 | 27.117.540 | 37.511.877 |

#### Образложење за измену плана за 2024. годину:

##### Образложење за добра:

Под ставком 2. Набавка радне обуће и ХТЗ опреме се планира на мањем нивоу услед постигнуте ниже цене приликом набавке, као и због не постојања потребе за новом набавком током 2024. године.

Под ставком 3 Набавка информатичке опреме и остале опреме се планира на вишем нивоу због неопходности набавке нових рачунара услед дотрајалости старе опреме.

Под ставком 6 Набавка материјала црне металургије и грађевинског материјала се планира на вишем нивоу због потребе набавке грађевинског материјала ради поправке старих похабаних павиљона.

Под ставком 9 Набавка санитарног материјала се планира на вишем нивоу услед раста цена санитарног материјала као и због повећане потребе употребе средстава за чишћење.

Под ставком 10 Набавка стручне литературе се планира на вишем нивоу услед повећане потребе претплате на стручне часописе.

Под ставком 14 Набавка покривки за кровни део Млечне пијаце се смањује услед постигнуте ниже цене приликом набавке.

##### Образложење за услуге:

Под ставком 8. Услуге стручног усавршавања - семинари, састанци се планирају на вишем нивоу због повећане потребе посете семинара/вебинара ради праћења промене законских и подзаконских аката који уређују пословање предузећа.

Под ставком 9. Здравствено медицинске услуге се планирају на нижем нивоу услед постигнуте ниже цене приликом набавке.

Под ставком 10. Услуга писања и превожња се планирају на нижем нивоу услед постигнуте ниже цене приликом набавке.

Под ставком 11. Информатичке услуге-одржавање мреже и коришћење софтвера се планирају на вишем нивоу услед неопходности набавке услуге информатичке услуге, пошто предузеће нема запосленог информатичара.

Под ставком 14. Услуге коришћења лиценци, видео надзор се планирају на нижем нивоу услед постигнуте ниже цене приликом набавке.

Под ставком 15. Услуга заштите на раду и ППЗ заштита се планира на нижем нивоу услед постигнуте ниже цене приликом набавке

Под ставком 16. Услуга дератизације се планирају на вишем нивоу услед повећане потребе за извршавањем дератизације и дезинсекције.

Под ставком 17. Услуге интернета се планирају на нижем нивоу услед мање потрошње током 2024. године.

Под ставком 20. Услуге мобилне телефоније се планирају на нижем нивоу услед мање потрошње током 2024. године.

Под ставком 21. Услуга фиксне телефоније се планирају на нижем нивоу услед мање потрошње током 2024. године.

Под ставком 24. Услуга паркинга се планира на нешто мало вишем нивоу из разлога процене закупа већег броја паркинг места за издавање за продају лубеница.

Под ставком 28. Услуге излучивања архиве се нису првобитно планирале, међутим неопходно је планирати наведену ставку због законске обавезе.

Под ставком 29. Услуге хлоризације воде првобитно нису планиране, међутим неопходно је планирати због неисправности квалитета воде за пиће на пијацама.

Под ставком 30. Услуге извршитеља иако првобитно нису биле планиране, неопходно их је планирати пошто се повремено јавља потреба наплате потраживања путем извршитеља.

**Образложење за услуге:**

Под ставком 1. Асфалтерски радови се планирају на мањем нивоу услед мање потребе током 2024. године.

Под ставком 2. Електро радови се планирају на мањем нивоу услед смањене потребе током 2024. године.

Под ставком 3. Браварски, лимарски и водоводарски радови се планирају на вишем нивоу, услед неопходности набавке радова поправке старих олука и поставке нових на Млечно пијаци.

Под ставком 4. Постављање лексана на млечном делу Млечне пијаце није првобитно планирано, међутим неопходно је планирати наведену набавку. На овом делу пијаце се јавља изразити проблем прокишњавања између редова међу тезгама. Из тог разлога је неопходна наведена набавка.

**ПЛАН НАБАВКИ НА КОЈЕ СЕ ЗАКОН НЕ ПРИМЕЊУЈЕ**

| Ред. број | ПОЗИЦИЈА                                                           | Износ на који се покреће набавка (без ПДВ-а) 2024. година | Измењен износ на који се покреће набавка (без ПДВ-а) 2024. година | Квартал у којем се покреће набавка | Период на који се покреће набавка |
|-----------|--------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|
| 1         | 2                                                                  | 3                                                         | 4                                                                 | 5                                  | 6                                 |
| 1         | Набавка горива и мазива                                            | 550.000                                                   | 550.000                                                           | Први                               | 01.-12.2024.                      |
| 2         | Набавка радне обуће и ХТЗ опреме                                   | 350.000                                                   | 345.000                                                           | Први                               | 01.-12.2024.                      |
| 3         | Набавка информатичке опреме и остале опреме                        | 300.000                                                   | 531.000                                                           | Први                               | 01.-12.2024.                      |
| 4         | Набавка канцеларијског материјала                                  | 350.000                                                   | 350.000                                                           | Први                               | 01.-12.2024.                      |
| 5         | Набавка фарбарских материјала и вијчане робе                       | 150.000                                                   | 150.000                                                           | Први                               | 01.-12.2024.                      |
| 6         | Набавка материјала црне металургије и грађевинског                 | 150.000                                                   | 175.000                                                           | Први                               | 01.-12.2024.                      |
| 7         | Набавка електро материјала и резервних делова службених аутомобила | 150.000                                                   | 150.000                                                           | Први                               | 01.-12.2024.                      |
| 8         | Набавка водоводарског и осталог материјала                         | 150.000                                                   | 150.000                                                           | Први                               | 01.-12.2024.                      |
| 9         | Набавка санитарног материјала                                      | 350.000                                                   | 400.000                                                           | Први                               | 01.-12.2024.                      |

|    |                                                          |           |           |       |                  |
|----|----------------------------------------------------------|-----------|-----------|-------|------------------|
| 10 | Набавка стручне литературе                               | 150.000   | 160.000   | Први  | 01.-12.2024.     |
| 11 | Набавка поштанских маркица                               | 60.000    | 60.000    | Први  | 01.-12.2024.     |
| 12 | Набавка церада за десни део Млечне пијаце                | 800.000   | 800.000   | Други | 04.-05.2024.     |
| 13 | Набавка покривки за кровни део Млечне пијаце             | 900.000   | 800.000   | Трећи | 01-12.2024.      |
|    | Укупно добра:                                            | 4.410.000 | 4.621.000 |       |                  |
| 1  | Услуге обезбеђења                                        | 7.503.518 | 7.503.518 | Трећи | 09.2023-09.2024. |
| 2  | Услуга одношења смећа                                    | 1.281.156 | 1.281.156 | Први  | 01.-12.2024.     |
| 3  | Комунална услуга-вода                                    | 600.000   | 600.000   | Први  | 01.-12.2024.     |
| 4  | Трошкови грејања                                         | 350.000   | 350.000   | Први  | 01.-12.2024.     |
| 5  | Услуге осигурања                                         | 370.000   | 370.000   | Други | 01.-12.2024.     |
| 6  | Адвокатске услуге                                        | 80.000    | 80.000    | Први  | 01.-12.2024.     |
| 7  | Услуге вођења пословних књига                            | 646.800   | 646.800   | Први  | 01.-12.2024.     |
| 8  | Услуге стручног усавршавања                              | 150.000   | 200.000   | Први  | 01.-12.2024.     |
| 9  | Здравствено медицинске услуге                            | 500.000   | 490.000   | Први  | 01.-12.2024.     |
| 10 | Услуга писања и превођења                                | 200.000   | 150.000   | Први  | 01.-12.2024.     |
| 11 | Услуге закупа                                            | 60.000    | 60.000    | Први  | 01.-12.2024.     |
| 12 | Информатичке услуге-одржавање мреже и коришћење софтвера | 814.800   | 900.000   | Први  | 01.-12.2024.     |
| 13 | Услуга одржавање раскладних уређаја                      | 200.000   | 200.000   | Први  | 01.-12.2024.     |
| 14 | Услуга одржавања сл. возила                              | 150.000   | 150.000   | Први  | 01.-12.2024.     |
| 15 | Услуге коришћења лиценци, видео надзор                   | 175.200   | 96.000    | Први  | 01.-12.2024.     |
| 16 | Услуга заштите на раду и ППЗ заштита                     | 132.000   | 120.000   | Први  | 01.-12.2024.     |
| 17 | Услуга дератизације                                      | 300.000   | 350.000   | Први  | 01.-12.2024.     |
| 18 | Услуге интернета                                         | 160.000   | 150.000   | Први  | 01.-12.2024.     |

|    |                                                                                     |            |            |         |              |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|---------|--------------|
| 19 | Остале услуге (сервисирање, чишћење возила, радних одећа, услуге вулканизера и сл.) | 500.000    | 600.000    | Први    | 01.-12.2024. |
| 20 | Услуга ревизије                                                                     | 154.000    | 154.000    | Први    | 01.-12.2024. |
| 21 | Услуге мобилне телефоније                                                           | 450.000    | 400.000    | Први    | 01.-12.2024. |
| 22 | Услуга фиксне телефоније                                                            | 120.000    | 100.000    | Први    | 01.-12.2024. |
| 23 | Услуге хотела и ресторана, хране и пића, репрезентација                             | 250.000    | 250.000    | Први    | 01.-12.2024. |
| 24 | Услуге превоза робе                                                                 | 120.000    | 120.000    | Први    | 01.-12.2024. |
| 25 | Услуга паркинга                                                                     | 265.000    | 280.000    | Први    | 01.-12.2024. |
| 26 | Услуга рекламе и пропаганде                                                         | 300.000    | 300.000    | Први    | 01.-12.2024. |
| 27 | Услуге излучивања архиве                                                            | 0          | 10.000     | Четврти | 10.-12.2024. |
| 28 | Услуге хлоризације воде                                                             | 0          | 25.000     | Четврти | 10.-12.2024. |
| 29 | Услуге извршитеља                                                                   | 0          | 30.000     | Четврти | 10.-12.2024. |
|    | Укупно услуге:                                                                      | 15.832.474 | 15.966.474 |         |              |
| 1  | Асфалтерски радови                                                                  | 50.000     | 30.000     | Први    | 01.-12.2024. |
| 2  | Електро радови                                                                      | 50.000     | 30.000     | Први    | 01.-12.2024. |
| 3  | Браварски, лимарски и водоводарски радови                                           | 100.000    | 990.000    | Први    | 01.-12.2024. |
| 4  | Постављање лексана на млечном делу Млечне пијаце                                    | 0          | 990.000    | Четврти | 10.-12.2024. |
|    | Укупно радови:                                                                      | 200.000    | 2.040.000  | -       | -            |
|    | <b>Свега</b>                                                                        | 20.442.474 | 22.627.474 | -       | -            |

**VII ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА**

План и динамика инвестиционих улагања у 2024. години, односно за период 2024-2025. године  
**ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА**

**Прилог 16**

у 000 динара

| Редни број | Назив инвестиције                                | Година почетка финансирања пројекта | Година завршетка финансирања пројекта | Укупна вредност пројекта | Измењена укупна вредност пројекта | Реализовано закључно са 31.12.2023. године | Структура финансирања        | Износ према извору финансирања | Измењен износ према извору финансирања | Измењен план 2024. година      |                                |                                |                                | План 2025. година | План 2026. година |
|------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|
|            |                                                  |                                     |                                       |                          |                                   |                                            |                              |                                |                                        | Измењен план 01.01-31.03.2024. | Измењен план 01.01-30.06.2024. | Измењен план 01.01-30.09.2024. | Измењен план 01.01-31.12.2024. |                   |                   |
| 1          | Набавка пераде и покривке                        | 2024                                | 2024                                  | 1,700                    | 1,700                             | 0                                          | Сопствена средства           | 1,000                          | 1,000                                  | 0                              | 1,000                          | 1,000                          | 1,000                          | 0                 | 0                 |
|            |                                                  |                                     |                                       |                          |                                   |                                            | Позајмљена средства          |                                |                                        |                                |                                |                                |                                |                   |                   |
|            |                                                  |                                     |                                       |                          |                                   |                                            | Средства буџета (по контима) | 700                            | 700                                    | 0                              | 700                            | 700                            | 700                            | 0                 | 0                 |
|            |                                                  |                                     |                                       |                          |                                   |                                            | Остало                       |                                |                                        |                                |                                |                                |                                |                   |                   |
|            |                                                  |                                     |                                       |                          |                                   |                                            | Укупно:                      | 1,700                          | 1,700                                  | 0                              | 1,700                          | 1,700                          | 1,700                          | 0                 | 0                 |
| 2          | Постављање лексана на млечном делу Млечне пијаце | 2024                                | 2024                                  | 0                        | 990                               | 0                                          | Сопствена средства           | 0                              | 990                                    | 0                              | 0                              | 0                              | 990                            | 0                 | 0                 |
|            |                                                  |                                     |                                       |                          |                                   |                                            | Позајмљена средства          |                                |                                        |                                |                                |                                |                                |                   |                   |
|            |                                                  |                                     |                                       |                          |                                   |                                            | Средства буџета (по контима) |                                |                                        |                                |                                |                                |                                |                   |                   |
|            |                                                  |                                     |                                       |                          |                                   |                                            | Остало                       |                                |                                        |                                |                                |                                |                                |                   |                   |
|            |                                                  |                                     |                                       |                          |                                   |                                            | Укупно:                      | 0                              | 990                                    | 0                              | 0                              | 0                              | 990                            | 0                 | 0                 |

|                           |                                                                             |      |      |              |              |          |                              |              |              |          |              |              |              |          |          |
|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------|------|--------------|--------------|----------|------------------------------|--------------|--------------|----------|--------------|--------------|--------------|----------|----------|
| 3                         | Браварски,<br>лимарски и<br>водоводарски<br>радови -<br>постављање<br>олука | 2024 | 2024 | 0            | 990          | 0        | Сопствена средства           | 0            | 990          | 0        | 0            | 0            | 990          | 0        | 0        |
|                           |                                                                             |      |      |              |              |          | Позајмљена средства          |              |              |          |              |              |              |          |          |
|                           |                                                                             |      |      |              |              |          | Средства буџета (по контима) |              |              |          |              |              |              |          |          |
|                           |                                                                             |      |      |              |              |          | Остало                       |              |              |          |              |              |              |          |          |
|                           |                                                                             |      |      |              |              |          | Укупно:                      | 0            | 990          | 0        | 0            | 0            | 990          | 0        | 0        |
| <b>Укупно инвестиције</b> |                                                                             |      |      | <b>1,700</b> | <b>3,680</b> | <b>0</b> |                              | <b>1,700</b> | <b>3,680</b> | <b>0</b> | <b>1,700</b> | <b>1,700</b> | <b>3,680</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |

**Образложење за измену:**

Под ставком 2. Постављање лексана на млечном делу Млечне пијаце није првобитно планирано, међутим неопходно је планирати наведену набавку. На овом делу пијаце се јавља изразити проблем прокишњавања између редова међу тезгама. Из тог разлога је неопходна наведена набавка.

Под ставком 3. Браварски, лимарски и водоводарски радови се планирају на вишем нивоу, услед неопходности набавке радова поправке старих олука и поставке нових на Млечно пијаци.

Суботица, септембар 2024.

\_\_\_\_\_  
директор ЈКП „Суботичке пијаце“  
Александар Алексић дипл. ецц