Јавно предузеће
Пословни центар-Вождовац
Београд, ул.Устаничка бр. 125ц
Број: 361-742/2023 од 30.11.2023. године

На основу члана 19. Статута Јавног предузећа Пословни центар-Вождовац, Београд („Службени лист града Београда“, бр.107/2016) и члана 59. Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС“, бр.15/2016 и 88/2019), Надзорни одбор на својој 3. седници доноси

О Д Л У К У

1. **Усваја се** годишњи Програм пословања Јавног предузећа Пословни центар-Вождовац за 2024. годину бр. 361-741/23 од 30.11.2023. године.

2. Програм пословања Јавног предузећа Пословни центар-Вождовац за 2024. годину је саставни део Одлуке.

3. Одлуку доставити Скупштини градске општине Вождовац, на сагласност.

Председник Надзорног одбора
Радмила Гроздић

Јавно предузеће Пословни центар-Вождовац, Београд
Београд, Устаничка бр.125ц
Број: 361-741/2023 од 30.11.2023. године

На основу члана 22. став 1. тачка 2) и члана 59. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС", бр. 15/2016 і 88/2019) и члана 19. Статута Јавног предузећа Пословни центар-Вождовац, Београд („Службени лист града Београда", бр.107/2016), Надзорни одбор Јавног предузећа Пословни центар-Вождовац, Београд, на 3. седници одржаној дана 30.11.2023. године, доноси

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА
ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА ПОСЛОВНИ ЦЕНТАР- ВОЖДОВАЦ, БЕОГРАД
ЗА 2024. ГОДИНУ

ПОСЛОВНО ИМЕ: ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ ОД ОПШТЕГ ИНТЕРЕСА ПОСЛОВНИ ЦЕНТАР – ВОЖДОВАЦ, БЕОГРАД

СЕДИШТЕ: БЕОГРАД, ВОЖДОВАЦ, УСТАНИЧКА БР.125 Ц

ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ: 8130 -УСЛУГЕ УРЕЂЕЊА И ОДРЖАВАЊА ОКОЛИНЕ

МАТИЧНИ БРОЈ: 06030017

ПИБ: 102010996

ЈББК: 61683

ОСНИВАЧ: СКУПШТИНА ГРАДСКЕ ОПШТИНЕ ВОЖДОВАЦ

НАДЛЕЖНО МИНИСТАРСТВО: МИНИСТАРСТВО ПРИВРЕДЕ

Београд, новембар 2023. године

САДРЖАЈ

1. **ОПШТИ ПОДАЦИ**
   А) Мисија и визија
   Б) Организациона структура-шема
   В) Правни оквир
2. **АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ КАО ОСНОВА ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2024. ГОДИНУ**
   - Процењени физички обим активности у 2023.години
   - Процена финансијских показатеља и реализације Финансијског плана Јавног предузећа за 2023.годину
3. **ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОДИНУ**
   - Услуге погребних и пратећих активности
   - Пружање услуга на скуповима пијачних тезги
   - Остало
   - Цене
   - Ризици у пословању
4. **ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА - ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ЗА 2023. ГОДИНУ**
   ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ
   - Планирани финансијски показатељи за 2024.годину
   - Финансијски план за 2024.годину
5. **ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ**
6. **ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА**
7. **ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА**
8. **ИНВЕСТИЦИЈЕ**
9. **СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**
10. **ПРИЛОЗИ**

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

Предузеће је основано 1992. године одлуком Скупштине општине Вождовац као Јавно предузеће „Пословни простор-Вождовац", са основном делатношћу изнајмљивање властитих или изнајмљених некретнина и управљање њима.

Статутом Предузећа бр.361-1862/16 од 04.11.2016. године („Сл.лист града Београда", бр. 107/16) утврђена је основна делатност- услуге уређења и одржавања околине, шифра 8130. Такође, промењено је и пословно име у Јавно предузеће за обављање делатности од општег интереса Пословни центар – Вождовац, Београд.

Предузеће, у оквиру своје делатности од општег интереса, обавља послове управљања скуповима пијачних тезги и гробљима на територији општине Вождовац којима не управљају комунална предузећа основана од стране Града, и даје на коришћење/закуп одређен број пословних простора и привремених објеката, у складу са одлукама оснивача.

А) МИСИЈА И ВИЗИЈА

Мисија

Јавно предузеће Пословни центар-Вождовац,Београд, основано је ради обављања делатности од општег интереса за становнике Градске општине Вождовац.

У делатности управљања гробљима и скуповима пијачних тезги, мисија Предузећа је унапређење услуга као и проширењем постојећих капацитета, јер је то у интересу грађана општине Вождовац.

У условима савременог тржишта пословања, повећане комерцијализације и нелојалне конкуренције у свим делатностима и нових тржишних захтева корисника услуга, предузеће има своју мисију која се огледа у следећем:

-основна сврха постојања је квалитетно и стандардизовано управљање, уређење, одржавање и пружање услуга на гробљима која су нам поверена од стране оснивача- градске општине Вождовац

-афирмисање у јавности пословног имица предузећа као угледне и поштоване куће,која својим пословним стилом , високом етиком и пуним пијететом обједињује вредности хуманости према човеку, с једне стране, и модерног пословног приступа, с друге стране

-постизање што бољих комерцијалних и маркетиншких ефеката

-формирање јавног мњења широког и трајног поверења у предузеће као најсолиднијег и најпоузданијег партнера у пружању услуга из своје делатности, као и потврђивање поверења у његовог Оснивача, који брине о интересу својих суграђана.

Предузеће има мисију да се о повереној имовини стара са пажњом доброг домаћина, и поред управљања и одржавања, унапреди поверене објекте и просторе, у циљу пружања што квалитетнијих услуга грађанима. Поред одржавања, унапређује просторе и објекте који су му поверени у циљу пружања што квалитетнијихуслуга грађанима. У послу управљања гробљима и пијацама Јавно предузеће се такође води унапређењем услуга као и проширењем постојећих капацитета, јер је то у интересу грађана општине Вождовац. Стратегија деловања ЈП је да становништво у рубним подручјима ГО Вождовац добије квалитетну услугу попут грађана који живе у урбаном делу општине. ЈП Пословни центар-Вождовац има изграђене стандарде у пружању услуга дефинисане одређеним актима и вишегодишњом позитивном праксом. Из године у годину услуге се унапређују и јачају се капацитети предузећа.

Визија

Током 2024. године неопходно је задржати правац рада и пословања из претходних година како би се реализовали развојни циљеви предузећа, а који се односе на висок квалитет услуга које пружамо у обављању делатности које су нам поверене, уз константно остваривање добитит у пословању.

Визија Јавног предузећа Пословни центар-Вождовац, Београд, кроз политику квалитета, је усмереност ка бољој техничкој опремљености, оспособљавању нових кадрова као и усвајање нових знања и начина рада, а у циљу задовољења потреба крајњег корисника, са акцентом на специфичност локалне средине. Користећи партнерске односе са корисницима услуга, као и са оснивачем стремимо ка успостављању нових стандарда у пружању услуга и тиме обезбедимо сталан раст.

Даљи правци развоја Предузећа зависиће пре свега од одлука оснивача Скупштине градске општине Вождовца, одлука Скупштине града Београда, али и ширег окружења, односно законских прописа који који буду регулисали пословање и статус јавних и комуналних предузећа.

Б) ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА –ШЕМА

Органи Јавног предузећа Пословни центар-Вождовац, Београд, су:

1. Надзорни одбор
2. Директор Предузећа

1. Чланови Надзорног одбора Јавног предузећа Пословни центар-Вождовац, Београд, су:
- Радмила Гроздановић, доктор економских наука, именована за председницу Надзорног одбора Јавног предузећа, Решењем I број: 020-27/2023 од 08.09.2023. године које је донела Скупштина Градске општине Вождовац, на седници одржаној дана 08. септембра 2023. године (објављено у „Службеном листу Града Београда", бр. 63/2023)
- Лука Бијелић, дипл. инжењер електротехнике, наука, именован за члана Надзорног одбора Јавног предузећа, Решењем I број: 020-27/2023 од 08.09.2023. године које је донела Скупштина Градске општине Вождовац, на седници одржаној дана 08. септембра 2023. године (објављено у „Службеном листу Града Београда", бр. 63/2023)
- Јелена Цветановић, дипломирани правник, именована за члана Надзорног одбора Јавног предузећа из реда запослених, Решењем I број: 020-64/2020 од 06.10.2020. године које је донела Скупштина Градске општине Вождовац, на седници одржаној дана 06. октобра 2020. године (објављено у „Службеном листу Града Београда", бр. 114/2020), на период од 4 (четири) године.

2. Директор Јавног предузећа Пословни центар-Вождовац, Београд, је Милан Тадић, дипломирани економиста, именован за директора Јавног предузећа Пословни центар-Вождовац, Београд, Решењем I број: 020-16/2022 од 29.04.2022. године које је донела Скупштина градске општине Вождовац (објављено у „Службеном гласнику Републике Србије" број 57 од 12.05.2022.године), на период од четири године.

Полазећи од делатности коју Предузеће обавља, а у циљу ефикасног и економичног извршавања послова и радних задатака, послови у Предузећу су систематизовани по организационим деловима:

1) Директор
2) Извршни директор
3) Службе:

- Служба за финансијско рачуноводствене послове, инвестиције и развој

- Служба за послове управљања гробљима и пијацама,
- Служба за правне, опште и кадровске послове

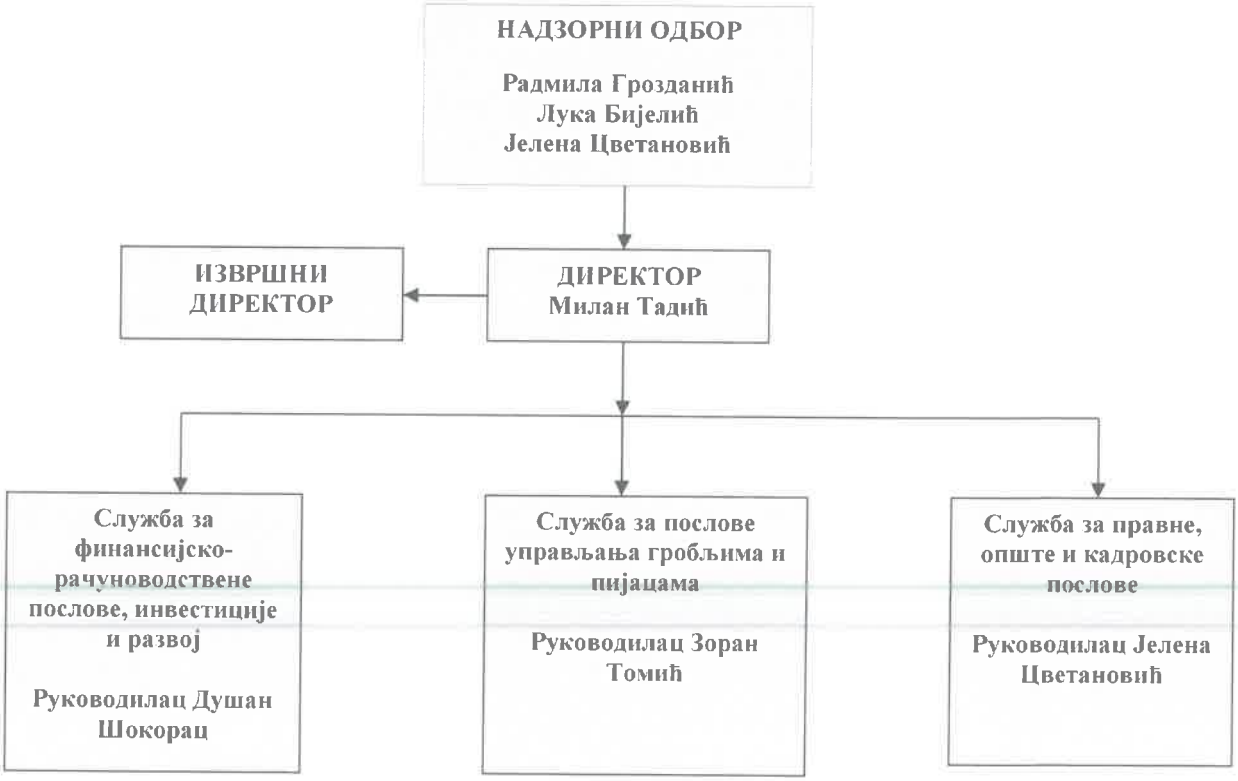
У Јавном предузећу Пословни центар-Вождовац, Београд, има укупно 8 запослених лица на неодређено време, док је 1 лице је ангажовано на привременим и повременим пословима.

Четири запослена има високу стручну спрему (ниво квалификације 6.2 и 7.1), а вишу стручну спрему имају три запослена (ниво квалификације 6.1), једно лице (ниво квалификације 3).

Поред директора (запослен на одређено време), у Служби за финансијско рачуноводствене послове, инвестиције и развој запослено је једно лице, у Служби за правне, опште и кадровске послове запослена су три лица и у Служби за послове управљања гробљима и пијацама запослено је четири лица.

Актом о унутрашњој организацији и систематизацији послова, систематизовано је 16 (шеснаест) послова -радних места укључујући и директора.

Организациона структура на дан 30.11.2023. године



В) ПРАВНИ ОКВИР

Јавно предузеће Пословни центар-Вождовац, Београд, у свом пословању примењује следеће законе, подзаконска акта и интерна акта:

1) Закон о јавним предузећима („Службени гласник РС" бр.15/2016 и 88/2019)
2) Закон о раду („Службени гласник РС" бр.24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013, 75/2014, 13/2017-одлука УС, 113/2017 и 95/2018- аутентично тумачење)
3) Закон о комуналним делатностима („Службени гласник РС" бр.104/2016)
4) Закон о сахрањивању и гробљима ("Сл. гласник СРС", бр. 20/77, 24/85 и 6/89 и "Сл. гласник РС", бр. 53/93, 67/93, 48/94, 101/2005 - др. закон, 120/2012 - одлука УС и 84/2013 - одлука УС)
5) Одлука о уређивању и одржавању гробља и сахрањивању ("Сл. лист града Београда", бр. 27/2002, 30/2003, 11/2005, 18/2011, 17/2012, 44/2014, 11/2015, 61/2015 и 19/2017)
6) Закон о порезу на додату вредност („Службени гласник РС" бр.84/2004, 86/2004-испр., 61/2005, 61/2007, 93/2012, 108/2013, 6/2014-усклађени дин.изн., 68/2014-др.закон, 142/2014, 5/2015-усклађени дин.изн., 83/2015, 5/2016-усклађени дин.изн., 108/2016, 7/2017-усклађени дин.изн., 113/2017, 13/2018- усклађени дин.изн. ,30/2018, 4/2019- усклађени дин.изн. ,72/2019 и 8/2020- усклађени дин.изн.)
7) Закон о буџетском систему („Службени гласник РС" бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013-испр., 108/2013, 142/2014 и 68/2015-др.закон, 103/2015 и 99/2016, 113/2017, 95/2018 ,31/2019,72/2019, 149/2020, 118/2021,138/2022 и 92/2023)
8) Закон о буџету Републике Србије
9) Закон о јавним набавкама („Службени гласник РС", бр.91/2019 и 92/2023) и подзаконска акта
10) Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава („Службени гласник РС" бр.159/2020)
11) Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у Јавним предузећима („Службени гланик РС" бр.27/2014)
12) Закон о безбедности и здрављу на раду („Службени гласник РС" бр.35/2023), Правилник о безбедности и здрављу на раду бр.361-206-1/2018 од 02.03.2018 године, Програм оспособљавања запослених за безбедан и здрав рад број 361-1157-1/17 од 30.08.2017. године, Акт о процени ризика ЈП Пословни центар- Вождовац
13) Закон о заштити од пожара („Службени гласник РС" бр.111/2009, 20/2015, 87/2018 и 87/2018-др.закони) и Правила заштите од пожара бр. 361-1451/2017 од 03.11.2017. године
14) Закон о облигационим односима („Службени лист СФРЈ" бр.29/78, 39/85, 45/89-одлука УСЈ и 57/89, „Службени лист СРЈ" бр.31-93 и „Службени лист СЦГ" бр.1/2003-Уставна повеља и „Службени гласник РС" бр. 18/2020)
15) Статут Јавног предузећа Пословни центар-Вождовац, Београд („Службени лист града Београда" бр.107/2016)
16) Одлука о промени оснивачког акта Јавног предузећа"Пословни простор-Вождовац" („Службени лист града Београда" бр.84/2016)
17) Правилник о унутрашњој организацији и систематизацији послова у Јавном предузећу Пословни центар-Вождовац, Београд, бр.361-114/2019 од 11.02.2019. године и Прва измена и допуна Правилника о унутрашњој организацији и систематизацији послова у Јавном предузећу Пословни центар-Вождовац, Београд бр.361-988/2019 од 12.09.2019. године
18) Одлука о коефицијентима за обрачун и исплату зарада запослених у Јавном предузећу Пословни центар-Вождовац,Београд, број 361-41-1/2020 од 24.01.2020. године
19) Одлука о утврђивању закупнине за привремене објекте-киоске постављене на јавним површинама у Београду-подручје Градске општине Вождовац бр.361-180/2022 од 22.03.2022. године
20) Одлука о ценама пијачних услуга на пијацама, привременим објектима и

непокретним објектима који су у функцији локација скупова пијачних тезги, на подручју општине Вождовац којим управља Јавно предузеће Пословни простор- Вождовац број 361-1785/2016 од 17.10.2016.године на коју је сагласност дало Веће градске општине Вождовац Решењем I број 361-11/16 од 18.10.2016.године; Одлука о измени и допуни ове Одлуке бр.361-147/2017 од 30.01.2017. године на коју је сагласност дало Веће градске општине Вождовац Решењем I број 361-2/17 од 02.02.2017.године; Одлука о другој измени и допуни бр. 361-1359/2017 од 16.10.2017. године на коју је сагласност дало Веће градске општине Вождовац Решењем I број 361-13/17-4 од 20.10.2017.године и Одлука о трећој измени и допуни бр. 361-687/2018 од 27.06.2018. године на коју је сагласност дало Веће градске општине Вождовац Решењем I број 361-3/18 од 16.07.2018.године

21) Одлука о преносу права управљања и коришћења на скуповима пијачних тезги по локацијама на територији градске општине Вождовац бр.361-2603/2013 од 22.11.2013 године и Закључак Већа градске општине Вождовац I број:353-9/14 од 12.02.2014 године

22) Одлука Већа градске општине Вождовац I број 353-209/16 од 14.09.2016.године којом се одобрава Јавном предузећу Пословни простор-Вождовац издавање и закључење уговора о давању на коришћење скупа пијачних тезги у Рипњу, на локацији између Брђанске улице и улице Пут за Трешњу.

23) Одлука Већа градске општине Вождовац I број: 353-13/17 од 24.01.2017. године којом се одобрава Јавном предузећу Пословни центар-Вождовац издавање и закључивање уговора о давању на коришћење скупа пијачних тезги у Рипњу, на локацији Рипањ станица, ул. Авалска на кат.парц.972 КО Рипањ

24) Одлука Већа градске општине Вождовац I број: 353-13/17-2 од 24.01.2017. године којом се одобрава Јавном предузећу Пословни центар-Вождовац издавање и закључивање уговора о давању на коришћење скупа пијачних тезги у Кумодражу I, на локацији плато-угао улица Мајска и Гуњак

25) Одлука Већа градске општине Вождовац I број 512-3/16 од 14.09.2016.године којом се поверава Јавном предузећу Пословни центар-Вождовац право управљања, уређивања и одржавања гробља и организовања сахрањивања умрлих, у насељеним местима општине Вождовац, Јајинци (гробље у улици Иванке Муачевић) и Бели Поток (гробље у улици Фрицка Лоха)

26) Одлука Већа градске општине Вождовац I број 512-5/17 од 27.07.2017.године којом се поверава Јавном предузећу Пословни центар-Вождовац право управљања, уређивања и одржавања гробља и организовања сахрањивања умрлих, у насељеном месту општине Вождовац-Кумодраж (гробље у Текеришкој улици)

27) Одлука Већа градске општине Вождовац I број 512-4/17 од 27.07.2017.године којом се поверава Јавном предузећу Пословни центар-Вождовац право управљања, уређивања и одржавања гробља и организовања сахрањивања умрлих, у насељеном месту општине Вождовац- Рипањ (гробље у ул. Пут за Трешњу, гробље у ул. Ерчанска и гробље у ул. Брђанска)

28) Одлука Већа градске општине Вождовац I број 512-1/18 од 31.08.2018.године којом се поверава Јавном предузећу Пословни центар-Вождовац право управљања, уређивања и одржавања гробља и организовања сахрањивања умрлих, у насељеном месту општине Вождовац-Пиносава(гробље у ул. Нова 3), Зуце (Нова 12) и Раковица село (Јована Илкића)

29) Одлука о ценама за услуге у вези са сахрањивањем и накнаде за коришћење гробног места, уређивање и одржавање гробља бр. 361-1000/2022 од 20.12.2022. године на коју је сагласност дало Веће градске општине Вождовац Решењем I број: 400-137/22 од 27.12.2022. године.

30) Правилник о начину и условима сахрањивања, одржавања и уређивања гробља на подручју градске општине Вождовац бр. 361-330/2017 од 27.02.2017. године и Продедура уговарања коришћења гробних места број 361-1703/2017 од 22.12.2017. године

31) Одлука о уређивању, одржавању гробља и сахрањивању на подручју градске општине Вождовац („Сл.лист града Београда", бр.50/2015)

32) Одлука о одређивању висине закупнине за пословни простор којим управља Јавно

предузеће Пословни центар-Вождовац,Београд, бр. 361-1271/2019 од 29.11.2019 године („Сл.лист града Београда", бр.145/2019)

33) Правилник о раду ЈП"Пословни простор-Вождовац" бр.361-2784/2014 од 26.11.2014 године и Прва измена и допуна Правилника о раду ЈП"Пословни простор-Вождовац" бр.361-1710/2015 од 02.09.2015. године

34) Закон о заштити узбуњивача („Службени гласник РС" бр.128/2014) и Правилник о поступку унутрашњег узбуњивања бр.361-1878/2015 од 12.10.2015. године

35) Закон о агенцији за борбу против корупције („Службени гласник РС" бр.97/2008, 53/2010, 66/2011-одлука УС, 67/2013-одлука УС, 112/2013-аутентично тумачење и 8/2015-одлука УС и 88/2019)

36) Интерне процедуре бр.361-1275/2015 од од 10.06.2015. године

37) Правилник о условима и начину коришћења мобилних телефона бр.361-81/2015 од 23.01.2015.године, Прва измена и допуна Правилника о условима и начину коришћења мобилних телефона бр.361-1318/2016 од 30.06.2016. године и Друга измена и допуна Правилника бр. 361-393/2017 од 07.03.2017. године.

38) Правилник о условима и начину коришћења службених возила у ЈП"Пословни простор-Вождовац" бр.361-3106/2014 од 25.12.2014 године

40) Правилник о начину евидентирања, класификовања, архивирања и чувања архивске грађе и документарног материјала број 361-1036/2021 од 28.12.2021. године

41) Правилник о рачуноводству и рачуноводственим политикама за микро и друга правна лица бр.361-1146/2017 од 28.08.2017. године

42) Правилник о начину и роковима вршења пописа и усклађивања књиговодственог стања са стварним стањем („Службени гласник РС", бр.89/2020)

43) Правилник о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњих програма пословања јавних предузећа („Службени гласник РС", бр.36/2016)

44) Закон о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама („Службени гласник РС", 119/2012, 68/2015, 113/2017, 91/2019, 44/2021, 44/2021-др.закон, 130/2021, 129/2021-др.закон и 138/2022)

45) Закон о регистру запослених, изабраних, именованих, постављених и ангажованих лица код корисника јавних средстава („Службени гласник РС" 68/15 и 79/2015-исп.)

46) Закон о рачуноводству („Сл.гласник РС", бр. 73/2019 и 44/2021-др.закон)

47) Закон о ревизији („Сл.гласник РС", бр.73/2019)

48) Правилник о садржини и форми образаца финансијских извештаја и садржини и форми Статистичког обрасца за друга правна лица („Сл.гласник РС", бр.89/2020)

49) Правилник о контном оквиру и садржини рачуна у контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике („Сл.гласник РС",бр. 89/2020)

50) Закон о порезу на добит правних лица („Сл.гласник РС",бр. 25/2001, 80/2002, 80/2002 - др. закон, 43/2003, 84/2004, 18/2010, 101/2011, 119/2012, 47/2013, 108/2013, 68/2014 - др. закон, 142/2014, 91/2015 – аутентично тумачење, 112/2015, 113/2017, 95/2018, 86/2019, 153/2020 и 118/2021)

51) Закон о порезу на доходак грађана („Службени гласник РС", бр. 24/2001, 80/2002, 80/2002 - др. закон, 135/2004, 62/2006, 65/2006 - испр., 31/2009, 44/2009, 18/2010, 50/2011, 91/2011 - одлука УС, 7/2012 - усклађени дин. изн., 93/2012, 114/2012 - одлука УС, 8/2013 - усклађени дин. изн., 47/2013, 48/2013 - испр., 108/2013, 6/2014 - усклађени дин. изн., 57/2014 и 68/2014-др.закон,5/2015-усклађени дин.износ, 112/2015,5-/2016- усклађени дин. изн. ,7/2017- усклађени дин. изн.,113/2017,7/2018- усклађени дин. изн., 95/2018, 4/2019- усклађени дин. изн. 86/2019 , 5/2020- усклађени дин. изн., 153/2020- усклађени дин. изн., 156/2020- усклађени дин. изн., 6/2021- усклађени дин. изн. , 44/2021- усклађени дин. изн., 118/2021,132/2021- усклађени дин. изн.,10/2022- усклађени дин. изн., 138/2022, 144/2022 усклађени дин. изн., 6/2023- усклађени дин. изн. и 92/2023)

52) Закон о доприносима за обавезно социјално осигурање („Службени гласник РС",бр. 84/2004, 61/2005, 62/2006, 5/2009, 52/2011, 101/2011, 7/2012 - усклађени дин. изн., 8/2013 - усклађени дин. изн., 47/2013, 108/2013, 6/2014 - усклађени дин. изн., 57/2014, 68/2014-

др.закон, 5/2015-усклађени дин.износ, 112/2015, 5-/2016 усклађени дин. изн., 7/2017-усклађени дин. изн.,113/2017, 7/2018- усклађени дин. изн., 95/2018 и 4/2019- усклађени дин. изн. 86/2019, 5/2020- усклађени дин. изн., 153/2020- усклађени дин. изн., 6/2021- усклађени дин. изн., 44/2021- усклађени дин. изн., 118/2021,10/2022- усклађени дин. изн., 138/2022, 6/2023- усклађени дин. изн. и 92/2023)

На седници одржаној 01.03.2019. године, Надзорни одбор предузећа донео је:
-Средњорочни план пословне стратегије и развоја за период 2019-2023. године.
-Дугорочни план пословне стратегије и развоја за период 2019-2028. године.

При изради Програма пословања за 2024. годину полазило се од циљева и смерница економске и фискалне политике Владе и на основу свеобухватне анализе пословања у 2023. години. Програм је урађен у свему у складу са Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2024.годину,односно трогодишњег програма пословања за период 2024-2026.године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса („Сл.гласник РС", бр. 89/2023), као и инструкцијама Оснивача.

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023. ГОДИНИ КАО ОСНОВА ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2024. ГОДИНУ

А) Процењени физички обим активности у 2023. години

Предузеће уређује гробља, пружа погребне услуге, изнајмљује гробна места и даје на коришћење уз накнаду објекте у функцији гробаља и то:

- Гробље Јајинци у ул.Иванке Муачевић;
- Гробље Бели Поток у ул.Фрицка Лоха;
- Гробље Кумодраж у Текеришкој улици;
- Гробље Рипањ Центар у ул. Ерчанска;
- Гробље Рипањ Брђани у ул. Брђанска;
- Гробље Рипањ Алуге у ул. Пут за Трешњу;
- Гробље Раковица Село у ул.Јована Илкића;
- Гробље Пиносава у ул.Нова 3

У 2023.години Предузеће је извршило радове на санацији и изградњи опсега, стаза и нових гробних места на гробљу у Рипњу-Ерчани и Белом Потоку.

Предузеће је у оквиру обављања делатности уређивања и одржавања гробаља спровело редовно кошење траве са сечом шибља и крчењем ниског растиња на свим слободним површинама гробља, односно кошење површина унутар гробних места и опсега, где је то могуће, чишћење травних површина, пешачких стаза и гробова од разног отпадног материјала, одржавање чистоће на гробљима, одржавање објеката на гробљима / капеле, сале за обреде, санитарни чворови, канцеларије уз капелу/ и др. Поред наведеног спроведено је чишћење депонија са гробаља којима управља Предузеће као и одвоз и пражњење контејнера.

Предузеће издаје типске тезге на 15 локација (скуповима пијачних тезги) у складу са Одлуком Надзорног одбора Предузећа о ценама пијачних услуга на пијацама, привременим објектима и непокретним објектима који су у функцији локација скупова пијачних тезги, на подручју општине Вождовац којим управља Јавно предузеће Пословни центар Вождовац, Београд.

Закупци/корисници на скупу пијачних тезги у Рипњу, на локацији између Брђанске улице и улице Пут за Трешњу поред дневног закупа који је утврђен одлуком о ценама пијачних услуга, након спроведене лицитације, плаћају и излицитирану цену за период од дванаест месеци.

Предузеће располаже са 77 локација за постављање привремених објеката, а у складу са постојећим Планом. У току 2023. године је извршена репарација 7 киосака , а на основу уговора о пружању услуга је ангажовано лице на одржавању привремених објеката-киосака.

Активности, у циљу унапређења корпоративног управљања и активности у развоју управљачке структуре су одвијане у складу са препорукама да се питању обука посвети посебна пажња, како би се успоставио инструмент учинка менаџмента, што ће квалитативно поправити пословање и имиџ предузећа. Од битног значаја за боље пословање предузећа је добар међусобни однос свих учесника у корпоративном управљању, као и добри односи и координација са оснивачем. На том плану Предузеће ће појачати активности и током 2024.године.

Б) Процена финансијских показатеља за 2023. годину и реализације Финансијског плана Јавног предузећа за 2023.годину

Процена реализације расхода и прихода за 2023. годину урађена је на бази остварења до 15.новембра и процене до 31. децембра 2023.године.

Финансијски план за ЈП Пословни центар-Вождовац, за период 01.01.2023.године до 31.12.2023.године усвојен је у оквиру Програма пословања за 2023.годину и коригован два пута кроз ребалансе уз сагласност Оснивача. Приходи које је Предузеће остварило (приказани на класи 6 у билансу успеха) као и у претходном периоду, највећим делом потичу од издавања у закуп сопствених привремених и покретних објеката. И поред врло ограничених средстава за инвестирање као и немогућности да се у посматраном периоду оствари проширење гробаља, удео прихода од услуга везаних за управљање гробљима, наплате услуга на пијаци у Рипњу и вршењем других стручних услуга из своје делатности постаје све значајнији и чини преко 29% укупних. Процена је да ће реализација укупних сопствених годишњих прихода бити нешто преко планираних, а пословних прихода око 101% од плана. Овако остварени приходи омогућили су финансирање инфраструктуре на гробљима(одређени број нових гробних места) и у мањој мери на пијаци у Рипњу..

Реализација укупних расхода (приказани на класи 5 биланса успеха), ће бити на нивоу планираних. Што се тиче структуре расхода процентуално је највеће учешће трошкова зарада, накнада и осталих личних расхода (група 52), где су поред зарада накнаде за рад у Надзорном одбору и по уговорима о привременим и повременим пословима, превоз запослених, солидарне помоћи и друго Релативно високо учешће имају и нематеријални трошкови- група 55- јер се ту налазе локалне комуналне таксе за постављене привремене објекте на јавним површинама, али и значајна средства за стручне услуге на изради пројектне документације за потребе проширења гробаља.Затим следе производне услуге (група 53)-углавном радови на одржавању објеката и локација, опреме за рад, превозних средстава и друго. Остало су расходи за набавке енергије, материјала, горива, делова, инвентара и других средстава за рад (група 51) неопходних за обављање делатности.

Пословањем у овој години обезбеђена је добра ликвидност, тако да ће Предузеће завршити пословну годину без неизмирених доспелих обавеза како пореских тако и према добављачима и запосленима.

Процењена је добит од 1.270.000,00 динара, чија ће расподела бити извршена у складу са одлукама Оснивача.

Прилог 1 - Биланс стања- 2023.година
Прилог 1а - Биланс успеха- 2023.година

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2024. ГОДИНУ

Циљ Јавног предузећа је развој и унапређење трајног обављања делатности од општег интереса посебно имајући у виду усаглашеност сазаконима, политикама, плановима, процедурама и регулативом –праћење и примена законске регулативе из области делатности, доношење и примена интерних аката којима се ближе одређују поједини процеси пословања.

У 2024. години Предузеће ће све своје капацитете, заједно са оснивачем усмерити на остваривање следећих циљева:

1. Реализација планских задатака које утврди оснивач и планова и програма Предузећа.
2. Ефикасно и рационално обављање делатности од општег интереса.
3. Унапређење пословних процеса чији би резултат био подизање квалитета услуга
4. Побољшање финансијског положаја предузећа као стварање предуслова за инвестирање у послове из области делатности
5. Обука и усавршавање запослених у предузећу.
6. Економичност–пружање услуга одговарајућег квалитета уз најниже трошкове
7. Ефикасност –остваривање максималних реултата
8. Ефективност –степен до кога се резултати поидударају са циљевима, односно планираним ефектима својих активности
9. У континуитету у наредном периоду побољшавати хигијену и уређеност гробља којима управља преузеће, уз повећање капацитета за нова сахрањивања.

Услуге погребних и пратећих активности

Предузећу је Одлукама Већа градске општине Вождовац поверено право управљања, уређивања и одржавање гробаља и организовање сахрањивања умрлих на гробљима: Јајинци (ул.Иванке Муачевић), Бели Поток (ул.Франца Лоха), Кумодраж (Текеришка улица), Рипањ Центар (ул. Ерчанска), Рипањ Брђани (ул. Брђанска), Рипањ Алуге (ул. Пут за Трешњу), Пиносава (ул.Нова3), Зуце (ул. Нова 12) и Раковица Село (ул.Јована Илкића). Гробље у Зуцама није записнички преузето од органа Месне заједнице Зуце.

Организација рада и управљање гробљима регулисани су постојећом законском регулативом, одлукама Оснивача и интерним актима предузећа. Управљање гробљима врши се на основу Одлуке Скупштине ГО Вождовац о уређивању, одржавању гробља и сахрањивању на подручју Градске општине Вождовац („Сл.лист града Београда“,бр.50/15). Јавно предузеће на 8 месних гробаља на територији ГО Вождовац успоставило је комунални стандард за гробља овог типа.

У 2024.години Предузеће ће, у складу са финансијским могућностима, наставити са текућим одржавањем гробаља на предметним гробљима и пружати услуге уређивања и одржавање гробаља: опремање простора за сахрањивање, уређивање, опремање и одржавање објеката и уређаја на гробљу који служе за обављање погребних услуга (капеле, јавни ВЦ-и , јавне чесме и сл.), уређивање и одржавање путева и стаза унутар гробаља и простора између гробних места, одржавање зеленила, јавне расвете, чистоће и реда на гробљу, уклањање снега и леда унутар гробаља, као и обављање других послова који су у вези са уређивањем и одржавањем гробаља.

У претходном периоду уведен је видео надзор на гробљима у Јајинцима и Кумодражу. Тиме је умањује могућност стварања дивљих депонија у зони гробља као и у спречавању противправног коришћења контејнера за смеће. Контејнери на гробљу нису опште јавно добро, и постављени су искључиво за потребе гробља, а њихово одношење и пражњење плаћа Јавно предузеће. Због тога позитивна пракса увођења видео надзора на гробљима треба да се настави и у наредном периоду. Чињенично стање је да су гробља угрожена бацањем свакојаког отпада из насеља чиме се трошак пословања Јавног предузећа значајно увећава.

Због константног раста цене горива и енергије, увећавања цене трошкова одвожења и депоновања смећа, као и осталих увећаних трошкова, Јавно предузеће прилагодиће своје пословање таквим условима.

Приходи који се очекују од управљања гробљима односе се на:

- услуге у вези са изграђеним гробницама и уређеним и неуређеним гробним местима;
- накнаду за коришћење гробних места;
- накнада за уређење и одржавање површине гробља;
- услуге сахрањивања;
- накнаде за одобрење извођења грађевинских радова и коришћење простора за извођење грађевинских радова других лица (подизање споменика, постављање и скидање надгробних плоча, чишћење споменика...);
- накнаде за коришћење објеката у функцији гробља (коришћење капеле, пратећих сала, расхладних комора, продајних објеката);
- накнада за издавање потврда и уверења

Предузеће ће наставити са активностима уношења података о корисницима гробних места, преминулих лица и других података у посебан програм-базу података.

Предузеће ће у оквиру своје делатности, у договору са Оснивачем радити на проширењу капацитета гробаља кроз изградњу нових гробних места.

У току 2024.године активности Предузећа ће бити усмерене на реализацији свих потребних радњи за проширења комплекса гробаља, у складу са планским актима и прикупљеном потребном документацијом за проширење комплекса гробаља, а у циљу проширења постојећих капацитета. То ће довести до увећања прихода кроз повећање тржишног удела у односу на конкуренцију.

Пружање услуга на скуповима пијачних тезги

На основу одлука Градске општине Вождовац Предузеће управља и пружа услуге на следећим скуповима пијачних тезги:

1) МЗ "Браће Јерковић", ул. Мештровићева бр. 34, плато ка парку;
2) Ул. Браће Јерковић преко пута пијаце, у близини пешачког прелаза;
3) МЗ "Шумице" ул. Устаничка бр. 125ц-127- плато;
4) МЗ "Кумодраж II", ул. Душана Јовановића бб;
5) МЗ "Милорад Медаковић", ул. Радована Симића Циге- плато према ул. Војислава Илића;
6) ул. Карла Лукача (угао ул. Устаничке и ул. Војислава Илића);
7) ул. Кумодрашка код бр.99;
8) ул. Заплањска, споредни улаз за Централно гробље;
9) ул. Драгице Кончар, плато поред "Максија";
10) „Душановачки плато", раскрсница ул.Устаничке и ул.Милорада Бонџулића
11) ул. Игњата Јоба, источни улаз за Централно гробље;
12) ул.Војводе Степе испред МЗ „Кумодраж" и амбуланте
13) Рипањ, на локацији између Брђанске улице и улице Пут за Трешњу
14) Кумодраж I, на локацији плато-угао улица Мајска и Гуњак

Предузеће ће у договору са Оснивачем реализовати формирање нових скупова пијачних тезги. У циљу проширења капацитета локација за мини-пијаце, врши се обилазак терена и прикупљање информација о интересовању пољопривредних произвођача за пласман својих производа, као и о жељама и потребама грађана за овај вид снабдевања свежим сезонским пољопривредним и другим производима по приступачним ценама.

У току 2024. године наставиће се са активностима на контроли и наплати потраживања од корисника на пијацама, путем директне комуникације на терену, као и слањем писаних опомена и покретањем поступака извршења.

Остало

У 2024. години Предузеће ће наставити са активностима везаним за привремене објекте постављене на локацијама у складу са постојећим Планом, све до доношења новог Плана у складу са позитивним прописима.

Запослени

Управљање људским ресурсима важан је чинилац у функционисању Јавног предузећа. У наредном периоду пажња ће се посветити адекватној попуњености радних места према важећој систематизацији и потребама пословања. Пословодство ће наставити са едукацијом и мотивацијом запослених да личним ангажовањем, приступом послу и квалитетом рада унапреде функционисање предузећа. Јавно предузеће као послодавац показаће одговоран однос према условима рада и заштити запослених.

Такође, битан је рад на информисаности о променама у делокругу пословања, стручном усавршавању запослених ради ефикаснијег остваривања постављених циљева. Одговорно понашање у процесу рада запослених се подразумева као и санкционисање повреда радне дисциплине.

Посебна пажња ће бити посвећена активностима на превенцији радне инвалидности и рехабилитације запослених као и циљаној заштити потенцијално ризичних група.

Цене

Ценовна политика Јавног предузећа спроводи се на основу позитивних законских прописа. Цене услуга које пружа Предузеће утврђене су Одлукама Надзорног одбора, а одобрене од стране Оснивача. Она је еквивалентна пруженим услугама и блиска је тржишним ценама Јавних предзећа која врше исту или сличну делатност. Приликом израде одлука којима се одређују цене из домена делатности Јавног предузећа у обзир се узима платежна способност локалне средине у којој се послује, економски моменат, као и стопа инфлације.

Цене услуга Предузећа повећавају се у складу са спроведеним анализама и проценама, а у оквиру фискалне стратегије и политике пројектованог раста цена коју утврђује Влада РС.

Позиције на тржишту

Јавно предузеће Пословни центар- Вождовац бави се комуналном делатношћу управљања гробљима, локацијама мини пијаца и привремених објеката-киоска. Наведене делатности нису монополске на тржишту. Комунална делатност управљања гробљима и мини пијацама такође функционише у условима конкуренције, али и особеностима локалних средина у којима се услуге пружају. Услуге које Јавно предузеће нуди и ценовна политика која се спроводи базирана је на економској моћи и специфичностима таквих средина.

Пословање Јавног предузећа ипак, у великој мери, зависи од одлука и подршке оснивача Градске општине Вождовац, која је претходних година помагала Јавном предузећу на различите начине, као и мера Владе Републике Србије и надлежних министарстава, што представља институционални оквир за креирање пословне политике Јавног предузећа.

Ризици у пословању

Управљање ризицима обухвата идентификовање, процену и контролу над потенцијалним догађајима и ситуацијама које могу имати супротан ефекат на остварење циљева корисника јавних средстава, са задатком да пружи разумна уверавања да ће ти циљеви бити остварени .

Управљање ризицима има посебан значај за Предузеће с обзиром на делатност од општег интереса коју обавља.

Предузеће се залаже да управљање ризицима пословања постане саставни део организационе културе и процеса доношења одлука. при томе, управљање ризицима се користи као алат за спречавање настанка или ублажавања последица неповољних догађаја који могу угрозити циљеве, довести до поремећаја у обављању послова из делатности Предузећа, нанети штету Предузећу, имовини, запосленима, грађанима и другим заинтересованим странама у.

Предузеће је успоставило систем финансијског управљања и контроле (ФУК) у складу са законским и подзаконским прописима, који представља свеобухватни систем унутрашњих контрола који успоставља, а којим се управљајући ризицима, осигурава разумна увереност да ће се се у остваривању финансијских циљева и друга средства користити правилно, етично, економично, ефикасно и ефективно.

У том смислу је усвојена Стратегија управљања ризицима ЈП Пословни центар - Вождовац, Београд, бр. 361-1451/19 која представља стратешки документ који употпуњује даљи развој система ФУК-а и има циљ да се у Предузећу уведе пракса управљања ризицима и успостави оквир којим ће се и у будућем периоду развијати сам процес управљања. Овом стратегијом одређен је процес идентификовања ризика, процена идентификованих ризика, рангирање, као и које активности треба предузети како би се ефекти ризика(укупна изложеност ризику) ублажили.

Саставни део стратегије је Регистар ризика ЈП Пословни центар-Вождовац, Београд, у којем су наведени ризици и мере управљања ризицима.

Осим препознатих ризика датих у Регистру, Предузеће има неколико ризика који могу неповољно утицати на остварење стратешких и опреативних циљева (планирани приходи и расходи) који су предвиђени овим Програмом пословања.

Пословни ризици и план управљања ризицима дат је у Прилогу 3.

Прилог 3 –Пословни ризици и план управљања ризицима

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА -ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ЗА 2024. ГОДИНУ ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ

Као што је већ наведено, Предузеће, остварује приходе продајом и наплатом својих услуга на тржишту. За 2024. годину су планирани укупни сопствени приходи од 59.100.000 динара, што је више од процењених пословних прихода за 2023. годину, из разлога што се у 2024 планира издавање још 5 нових локација за киоске, као и повећање цена закупа киосака и тезги. Приходи од закупнина за привремене и покретне објекте, земљиште и друго, као и од управљања пијацом у Рипњу планирани су на нивоу овогодишњих(с обзиром да закупнине остају непромењене), док је код прихода од управљања гробљима предвиђен раст. Те процене су базиране на томе да је инвестирано у одређени број нових гробних места, као и у пројектну документацију за проширење гробаља, и да су и за 2024. год планирана средства за оваква улагања. Очекујемо да ће и код прихода од управљања пијацом доћи до извесног повећања увођењем нових мера и бољом организацијом наплате услуга на самој пијаци.

Пословни расходи за 2024. годину су планирани крајње рационално, у складу са Смерницама Владе за израду програма, али са циљем даљег развоја предузећа. Због тога се улажу максимални напори да се из сопствених средстава обезбеди одржавање и уређење

постојећих и изградња нових гробних места и неопходне инфраструктуре на гробљима (у финансијском плану дато на конту 532-производне услуге), како би се омогућило квалитетно вршење ове делатности од општег интереса. Иако је интерес како Предузећа тако и Оснивача – да Предузеће у што већој мери самостално финансира своју делатност, за развој делатности од општег интереса потребна је подршка из буџета, посебно ако се ради о обезбеђењу нових парцела за проширење гробаља.

Поред наведеног расходи су намењени и за покриће свих трошкова текућег пословања-трошкови материјала, енергије, неопходног инвентара и делова, зарада и накнада и свих врста производних и непроизводних услуга и пореских обавеза и планирани су у укупном износу од 58.830.000,00 динара. Планирано повећање масе за зараде је проузроковано планираним повећањем броја запослених, као што треба да допринесе повећању ефикасности у обављању делатностии. Сматрамо да ће структура расхода како је дато у финансијском плану допринети бољем финансијском резултату и другим показатељима успешности пословања.

Као ни у претходној, ни у 2024. години не очекујемо проблеме са ликвидношћу, јер ће се врло пажљиво управљати новчаним токовима.

Расподела планиране добити ће бити извршена у складу са одлуком Оснивача.

Износи и структура планираних прихода и расхода дати су у табели финансијског плана.

Прилог 2 – Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева
Прилог 4 - Приказ планираних и реализованих индикатора пословања
Прилог 5 - Биланс стања- 2024.година
Прилог 5а - Биланс успеха- 2024.година
Прилог 5б- Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2024. године
Прилог 6- Субвенције и остали приходи из буџета
Прилог 7 - Трошкови запослених

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ

Одлуку о расподели добити за 2024. годину доноће Надзорни одбор предузећа, на коју сагласност даје оснивач.

Одлука о расподели добити за 2024. годину ће бити донета у складу са Одлуком о буџету оснивача –Градске општине Вождовац.

6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Политика зарада је усклађена са Законом о раду и Законом о Јавним предузећима.

Календарску 2023. годину Предузеће ће завршити са 8 запослених лица на неодређено време и једним запосленим лицем-директором на одређено време до истека мандата. Једно лице је ангажовано на привременим и повременим пословима.

Процена је да Предузеће за обављање послова из своје делатности треба да има 9 запослених лица на неодређено време.

У 2024. години потребно је ангажовање 1 новог лица у складу са Уредбом о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава („Сл.гласник РС“,бр. 159/2020).

Иако је исказана потреба за новим запошљавањем, до реализације ће доћи по сагледавању финансијских могућности и добијању одобрења надлежних органа.

Прилог 8 - Број запослених по секторима/организационим јединицама
Прилог 9 - Структура запослених (квалификациона, старосна, по полу, по времену у радном односу)
Прилог 10 - Динамика запошљавања
Прилог 11 , 11а,11б - Зараде
Прилог 12 - Накнаде Надзорног одбора

Прилог 13- Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу
Прилог 14-Кредитна задуженост

7. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

Прилог 15 – Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга

8. ИНВЕСТИЦИЈЕ

У 2024.години Предузеће планира улагање финансијских средстава за набавку добара, услуга и радова, у складу са стратегијом развоја и унапређења обављања делатности.

Прилог 16- План инвестиција

9. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Прилог 17 – Средства за посебне намене

10. ПРИЛОЗИ

-Прилог 1 - Биланс стања на дан 31.12.2023. године
-Прилог 1а - Биланс успеха за период 01.01.2023.-31.12.2023. године
-Прилог 2 - Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева
-Прилог 3 - Пословни ризици и план управљања ризицима
-Прилог 4 - Приказ планираних и реализованих индикатора пословања
-Прилог 5 - Биланс стања на дан 31.12.2024.година
-Прилог 5а- Биланс успеха за период 01.01.2024.-31.12. 2024.године
-Прилог 5б- Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2024. године
-Прилог 6-Субвенције и остали приходи из буџета
-Прилог 7 - Трошкови запослених
-Прилог 8 - Број запослених по секторима/организационим јединицама на дан 31.12.2023. године
-Прилог 9 - Структура запослених (квалификациона, старосна, по полу, по времену у радном односу)
-Прилог 10 - Динамика запошљавања
-Прилог 11, 11а - Зараде
-Прилог 12 – Накнаде Надзорног одбора
-Прилог 13- Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу
-Прилог 14- Кредитна задуженост
-Прилог 15 - Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга
-Прилог 16- План инвестиција
-Прилог 17 - Средства за посебне намене
-Финансијски план за 2024. годину
-Упитник корпоративног управљања за јавна предузећа.

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Радмила Гроздинић

Доставити

-ГО Вождовац

Београд (Вождовац)

Прилог 1

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	**А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	21,577	22,723
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003		
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005		
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	21,577	22,723
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010		
023	2. Постројења и опрема	0011	21,577	22,723
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 (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018		
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027		
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	**В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА**	0029		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	31,672	34,458

Београд (Вождовац)

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	2,010	2,714
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032		
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034	1,950	2,511
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	60	203
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	3,820	9,479
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	3,820	9,479
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	972	965
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	652	390
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	320	575
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	700	556
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	700	556
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	26,170	20,744
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058		
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	55,249	57,181
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0060	132,000	132,005
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	49,242	50,117
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	43,499	43,499
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		



Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407		
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	5,743	6,618
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	4,851	5,348
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	892	1,270
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412		
350	1. Губитак ранијих година	0413		
351	2. Губитак текуће године	0414		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415		2,364
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416		
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417		
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420		
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424		
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		2,364
498	**В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ**	0429		
495 (део)	**Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ**	0430		
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	6,007	4,700
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433		
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2023.	Реализација (процена) на дан 31.12.2023.
1	2	3	4	5
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	1,020	770
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	275	257
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	275	257
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	2,090	2,301
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	1,300	1,265
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	720	996
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	70	40
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	2,622	1,372
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	55,249	57,181
89	**Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0457	132,000	132,005



Прилог 1а

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	52,770	53,258
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	1,200	2,090
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		2,090
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	21,470	18,954
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006		18,954
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	30,100	32,214
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	52,436	51,150
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	360	
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	3,160	2,364
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016		25,483
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	16,600	18,621
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	2,700	2,518
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	4,306	4,344
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	4,000	
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	9,060	8,515
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	12,250	14,788
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	964	2,108
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027		
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029		
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	1	
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	1	
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038		

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4	5
683, 685 и 686	**З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1039	360	
583, 585 и 586	**И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1040		
67	**Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	1041	100	48
57	**К. ОСТАЛИ РАСХОДИ**	1042	530	662
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	52,360	53,306
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	51,467	51,812
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045		1,494
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		
69-59	**Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1047		
59- 69	**О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1048		
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	893	1,494
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	134	224
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	**Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА**	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	759	1,270
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		



Прилог 1б

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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001		
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002		
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004		
4. Остали приливи из редовног пословања	3005		
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006		
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007		
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009		
4. Плаћене камате у земљи	3010		
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013		
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017		
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023		
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		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028		
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029		
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		

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



Прилог 2

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2024. година	2025. година	2026. година		
Обезбеђење парцела за проширење гробаља	Посл. приходи	2022	50740	51900	52300	53100	Квартални извештаји о реализацији Програма пословања	Обезбедити средства, документација поднета
Изградња нових гробних места	Посл приходи	2022	50740	51900	52300	53100	Квартални извештаји о реализацији Програма пословања	Припрема документације
	Ликвидност	2022	4,2	5,2	5	5		
Постављање контејнера-канцеларија на гробљу	Посл приходи	2022	50740	51900	52300	53100	Квартални извештаји о реализацији Програма пословања	Документација за одобрење
	Ликвидност	2022	4,2	5,2	5	5		
Радови на пијаци у Рипњу по налогу Ветеринарске инспекције	Посл приходи	2022	50740	51900	52300	53100	Квартални извештаји о реализацији Програма пословања	Припрема документације, обезбедити средства
	Ликвидност	2022	4,2	5,2	5	5		

Прилог 3

Пословни ризици и план управљања ризицима

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
Кашњење купаца у измиривању обавеза, одн.кашњење у наплати	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	1,700	Праћење наплате по датумима доспећа и опомињање купаца
Немогућност наплате потраживања	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	400	Покретање судских поступака ,поступака извршења преко извршитеља, осигурање наплате из депозита
Недостатак гробних места за сахрањивање	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	1,400	Обезбеђивање простора за проширење капацитета гробаља и убрзана процедура изградње нових гробних места
Укидање локација скупова пијачних тезги	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	430	Формирање нових скупова пијачних тезги на основу одлука Оснивача
Судски спорови	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	1,100	Ризик се односи на евентуалне исплате потраживања, средства обезбедити у складу са ликвидношћу предузећа и фин.планом

НАПОМЕНА:

Колона "Вероватноћа ризика" се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:

Број 1 - Ниска вероватноћа

Број 2 - Умерена вероватноћа

Број 3 - Висока вероватноћа

Београд (Вождовац)

Колона "Утицај ризика" се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:
Број 1 - Низак утицај
Број 2 - Умерен утицај
Број 3 - Висок утицај

Колона "Укупно" се попуњава аутоматски



Прилог 4

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2021. година	2022. година	2023. година	2024. година
Укупни капитал	План	50,566	47,531	52,770	51,419
	Реализација	47,354	-	53,258	-
% одступања реализације од плана		-6%	-	+1%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+1%	+0%	0%	-3%
Укупна имовина	План	51,916	53,777	55,249	55,634
	Реализација	53,783	-	57,181	-
% одступања реализације од плана		+3%	-	+3%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-1%	-0%	0%	-3%
Пословни приходи	План	48,400	49,200	52,770	51,638
	Реализација	49,464	50,740	53,258	-
% одступања реализације од плана		+2%	-	+1%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-1%		+5%	-3%
Пословни расходи	План	47,775	49,072	52,436	48,746
	Реализација	49,079	50,189	51,150	-
% одступања реализације од плана		+2%	-	-2%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-2%	-0%	+2%	-5%
Пословни резултат	План	6	128	964	2,892
	Реализација	4	551	2,108	-
% одступања реализације од плана		-33%	-	+119%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-96%		+283%	+37%
Нето резултат	План	5	127	759	1,302
	Реализација	3	1152	1,270	-
% одступања реализације од плана		-34%	-	+67%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-96%		+10%	+3%
Број запослених на дан 31.12.	План	11	10	10	10
	Реализација	9	9	10	-
% одступања реализације од плана		-18%	-	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%		+11%	0%
Просечна нето зарада	План	85	89	100	110
	Реализација	85	90	100	-
% одступања реализације од плана		0%	-	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		+4%		+11%	+10%
Инвестиције	План				
	Реализација	-	-		-
% одступања реализације од плана		0%	-	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	0%	0%	0%

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

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



	2021. година реализација	2022. година реализација	2023. година реализација (процена)	План 2024. година
EBITDA	3738	3627	5494	5920
ROA	1	1	1	1
ROE	1	1	1	1
Оперативни новчани ток	12800	14200	18954	16211
Дуг / капитал	13.5	13	13	13
Ликвидност	3.8	4.2	4.2	4.2
% зарада у пословним приходима	44	44	44	44

у 000 динара

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

у 000 динара

		2021. година	2022. година	2023. година	План 2024. година
Субвенције	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Остали приходи из буџета	План		1000		
	Пренето		995		-
	Реализовано		995		-
Укупно приходи из буџета	План		1000		
	Пренето		995		-
	Реализовано		995		-

НАПОМЕНА:

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

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

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

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

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

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

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

Прилог 5.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	21,675	20,625	19,575	18,525
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003				
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005				
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	21,675	20,625	19,575	18,525
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010				
023	2. Постројења и опрема	0011	21,675	20,625	19,575	18,525
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 (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018				
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	36,629	36,901	37,844	37,109
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	2,723	2,303	2,503	2,296
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032				
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034	2,520	2,105	2,302	2,101
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	203	198	201	195
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	9,231	9,451	9,251	9,102

Београд

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	9,231	9,451	9,251	9,102
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	965	891	946	921
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	390	389	375	401
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	575	502	571	520
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	556	520	519	490
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	556	520	519	490
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	23,154	23,736	24,625	24,300
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	58,304	57,526	57,419	55,634
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0060	132,005	132,005	132,005	132,005
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	50,769	50,818	50,827	51,419
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	43,499	43,499	43,499	43,499
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 ДРГУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	7,270	7,319	7,328	7,920
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	6,618	6,618	6,618	6,618
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	652	701	710	1,302
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412				
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	2,364	2,051	2,042	48
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416				
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417				
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2024.	План 30.06.2024.	План 30.09.2024.	План 31.12.2024.
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420				
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	2,364	2,051	2,042	48
498	**В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ**	0429				
495 (део)	**Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ**	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	5,171	4,657	4,550	4,167
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433				
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	770	700	650	600
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	525	274	232	205
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	525	274	232	205
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	2,511	2,311	2,297	2,077
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	1,520	1,301	1,285	1,201
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	952	972	971	851
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	39	38	41	25
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	1,365	1,372	1,371	1,285
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	58,304	57,526	57,419	55,634
89	**Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0457	132,005	132,005	132,005	132,005



Прилог 5а

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	14,500	29,000	43,500	58,000
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002				
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	5,875	11,750	17,625	23,500
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	5,875	11,750	17,625	23,500
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008				
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	8,625	17,250	25,875	34,500
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	14,632	29,265	43,896	58,529
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	882	1,765	2,647	3,530
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	69,459	12,918	19,376	25,835
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	4,500	9,000	13,500	18,000
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	720	1,440	2,160	2,880
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	1,239	2,478	3,716	4,955
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	1,000	2,000	3,000	4,000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	3,056	6,112	9,168	12,224
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	3,235	6,470	9,705	12,940
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	132	265	396	529
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027				
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029				
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032		1	1	1
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034		1	1	1
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038		1	1	1
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	90	180	270	360
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	185	370	555	740
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	75	150	225	300
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	14,775	29,550	44,325	59,100
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	14,707	29,416	44,122	58,830
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	68	134	203	270
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046				
69-59	**Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1047				
59- 69	**О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1048				



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5	6	7
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	68	134	203	270
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК		10	20	30	41
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	**Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА**	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	58	124	173	229
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

Београд (Вождовац)

Прилог 5б

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2024. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001				
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002				
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004				
4. Остали приливи из редовног пословања	3005				
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006				
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007				
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009				
4. Плаћене камате у земљи	3010				
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013				
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015				
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНИЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017				
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023				
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				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028				
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029				
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037				
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				

Београд (Вождовац)

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5	6
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048				
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049				
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050				
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051				
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052				
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055				

Београд (Вождовац)

Прилог 6.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2023. године					
Приход	**Планирано**	**Пренето из буџета**	**Реализовано (процена)**	**Неутрошено**	**Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)**
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције					
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО					

у динарима

План за период 01.01-31.12.2024. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	1,000,000	2,500,000	3,500,000	5,000,000
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО	1,000,000	2,500,000	3,500,000	5,000,000

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

Прилог 7.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2023.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2023.	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	12,719,266	11,217,470	3,123,390	6,172,906	9,225,388	12,578,313
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	15,900,000	16,103,000	4,320,689	8,790,637	13,126,983	18,000,000
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	18,450,000	18,621,000	5,184,827	10,247,025	15,314,144	20,880,000
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	10	9	9	9	10	10
4.1.	- на неодређено време	9	8	8	8	9	9
4.2.	- на одређено време	1	1	1	1	1	1
5	Накнаде по уговору о делу						
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*						
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1,200,000	1,200,000	300,000	8,000,000	1,000,000	1,500,000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	2	2	2	2	2	2
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
13	Накнаде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине*						
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1,466,000	1,466,000	403,150	806,300	1,209,450	1,615,000
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						
19	Превоз запослених на посао и са посла	340,000	325,000	85,000	170,000	255,000	340,000
20	Дневнице на службеном путу						
21	Накнаде трошкова на службеном путу						
22	Отпремнина за одлазак у пензију	375,000	320,143	260,000			
23	Број прималаца отпремнине	1	1	1			
24	Јубиларне награде	800,000	746,828				
25	Број прималаца јубиларних награда	3	3				
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	600,000	500,000		600,000		
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима						
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	300,000	291,619	80,000	180,000	350,000	400,000

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

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

Београд (Вождовац)

Прилог 8.

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

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Директор	1		1		1
2	Извршни директор	1				
3	Служба за финансијско - рачуноводствене послове,инвестиције и развој	5		1	1	
4	Служба за послове управљања гробљима и пијацама	6		4	4	
5	Служба за правне, опште и кадровске послове	3		3	3	
УКУПНО:		16		9	8	1

У приказаној табели је исказан број запослених укључујући и директора као именовано лице на мандатни период.

Београд (Вождовац)

Прилог 9.

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2023	Број на дан 31.12 2024	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.
1	**ВСС**	5	6	3	3
2	**ВС**	3	3		
3	**ВКВ**				
4	**ССС**	1	1		
5	**КВ**				
6	**ПК**				
7	**НК**				
	УКУПНО	9	10	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	**До 30 година**		
2	**30 до 40**	1	2
3	**40 до 50**	4	4
4	**50 до 60**	3	3
5	**Преко 60**	1	1
	УКУПНО	9	10
	Просечна старост	47.88	47.30

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2024.
1	**Мушки**	6	6	1	1
2	**Женски**	3	4	2	2
	УКУПНО	9	10	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2023.	Број запослених 31.12.2024.
1	**До 5 година**	3	4
2	**5 до 10**	2	2
3	**10 до 15**	3	3
4	**15 до 20**		
5	**20 до 25**	1	1
6	**25 до 30**		
7	**30 до 35**		
8	**Преко 35**		
	УКУПНО	9	10

У приказаним табелама је исказан број запослених укључујући и директора као именовано лице на мандатни период.

Прилог 10.

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2023. године	**9**
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2024.	
1	*навести основ*	
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2024.	
1	*навести основ*	
2		
	Стање на дан 31.03.2024. године	**9**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.06.2024. године	**9**
	Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2024.	
1	*навести основ*	
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2024.	
1	*ново запошљавање*	1
2		
	Стање на дан 30.09.2024. године	**10**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2024. године	**9**
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2024.	
1	*навести основ*	
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2024.	
1	*навести основ*	
2		
	Стање на дан 30.06.2024. године	**9**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.09.2024. године	**10**
	Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2024.	
1	*навести основ*	
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2024.	
1	*навести основ*	
2		
	Стање на дан 31.12.2024. године	**10**

У приказаним табелама је исказан број запослених укључујући и директора као именовано лице на мандатни период.

Прилог 11.

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

у динарима

Исплата по месецима 2023	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	9	1,274,635	141,626	8	1,062,535	132,817				1	212,100	212,100
II	9	1,237,266	137,474	8	1,035,307	129,413				1	201,959	201,959
III	9	1,245,219	138,358	8	1,042,478	130,310				1	202,741	202,741
IV	9	1,311,911	145,768	8	1,099,483	137,435				1	212,428	212,428
V	9	1,315,312	146,146	8	1,098,711	137,339				1	216,601	216,601
VI	9	1,316,947	146,327	8	1,101,741	137,718				1	215,206	215,206
VII	9	1,274,919	141,658	8	1,071,475	133,934				1	203,444	203,444
VIII	9	1,307,867	145,319	8	1,095,439	136,930				1	212,428	212,428
IX	9	1,187,950	131,994	8	984,506	123,063				1	203,444	203,444
X	9	1,281,038	142,338	8	968,629	121,079	1	108,964	108,964	1	203,444	203,444
XI	9	1,516,947	168,550	8	1,191,381	148,923	1	108,964	108,964	1	216,601	216,601
XII	9	1,516,947	168,550	8	1,191,381	148,923	1	108,964	108,964	1	216,601	216,601
УКУПНО	9	15,786,958			12,943,067			326,893			2,516,998	
ПРОСЕК												

* исплата са проценом до краја године

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

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

у динарима

План по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	9	1,465,831	162,870	9	1,232,520	136,947				1	233,310	233,310
II	9	1,422,856	158,095	9	1,200,701	133,411				1	222,155	222,155
III	9	1,432,002	159,111	9	1,208,987	134,332				1	223,015	223,015
IV	9	1,508,697	167,633	9	1,275,027	141,670				1	233,671	233,671
V	9	1,512,609	168,068	9	1,274,347	141,594				1	238,261	238,261
VI	9	1,448,642	160,960	9	1,211,915	134,657				1	236,727	236,727
VII	10	1,466,157	146,616	9	1,122,508	124,723	1	119,861	119,861	1	223,788	223,788
VIII	10	1,504,047	150,405	9	1,150,515	127,835	1	119,861	119,861	1	233,671	233,671
IX	10	1,366,142	136,614	9	1,022,493	113,610	1	119,861	119,861	1	223,788	223,788
X	10	1,473,193	147,319	9	1,129,544	125,505	1	119,861	119,861	1	223,788	223,788
XI	10	1,729,226	172,923	9	1,371,103	152,345	1	119,861	119,861	1	238,261	238,261
XII	10	1,670,599	167,060	9	1,312,476	145,831	1	119,861	119,861	1	238,261	238,261
УКУПНО		18,000,000			14,512,138			359,582			2,768,697	
ПРОСЕК												

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



Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину - Бруто 2

у динарима

План по месецима 2024	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	9	1,758,997	162,870	9	1,525,687	154,065				1	233,310	233,310
II	9	1,707,427	158,095	9	1,485,272	150,088				1	222,155	222,155
III	9	1,718,403	159,111	9	1,495,387	151,123				1	223,015	223,015
IV	9	1,508,697	167,633	9	1,275,027	159,378				1	233,671	233,671
V	9	1,815,130	168,068	9	1,576,869	159,293				1	238,261	238,261
VI	9	1,738,370	160,960	9	1,501,643	151,489				1	236,727	236,727
VII	10	1,759,388	162,906	9	1,415,739	140,313	1	119,861	119,861	1	223,788	223,788
VIII	10	1,804,856	167,116	9	1,451,325	143,814	1	119,861	119,861	1	233,671	233,671
IX	10	1,502,876	151,794	9	1,159,226	127,812	1	119,861	119,861	1	223,788	223,788
X	10	1,724,172	163,688	9	1,380,523	141,193	1	119,861	119,861	1	223,788	223,788
XI	10	1,984,025	192,136	9	1,625,903	171,388	1	119,861	119,861	1	238,261	238,261
XII	10	1,857,658	185,622	9	1,499,536	164,060	1	119,861	119,861	1	238,261	238,261
УКУПНО		20,880,000			17,392,137			719,165			2,768,697	
ПРОСЕК												

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



Прилог 11а

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2023. години		Планирана у 2024. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	60,510.18	44,588.83	100,246.00	72,442.00
	Највиша зарада	164,818.92	117,709.27	181,300.81	129,480.20
Пословодство	Најнижа зарада	201,959.26	143,744.64	222155.186	158119.104
	Највиша зарада	216,601.12	154,008.58	238261.232	169409.438



Прилог 11б

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

у динарима

Реализација по месецима 2024	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

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

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

у динарима

Реализација по месецима 2024	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

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



Прилог 12.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2023. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2024. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	78,186	30,089	24,049	2	86,005	33,098	26,453	2
II	78,186	30,089	24,049	2	86,005	33,098	26,453	2
III	78,186	30,089	24,049	2	86,005	33,098	26,453	2
IV	78,186	30,089	24,049	2	86,005	33,098	26,453	2
V	78,186	30,089	24,049	2	86,005	33,098	26,453	2
VI	78,186	30,089	24,049	2	86,005	33,098	26,453	2
VII	78,186	30,089	24,049	2	86,005	33,098	26,453	2
VIII	78,186	30,089	24,049	2	86,005	33,098	26,453	2
IX	78,186	30,089	24,049	2	86,005	33,098	26,453	2
X	78,186	30,089	24,049	2	86,005	33,098	26,453	2
XI	78,186	30,089	24,049	2	86,005	33,098	26,453	2
XII	78,186	30,089	24,049	2	86,005	33,098	26,453	2
УКУПНО	938,233				1,032,056			
ПРОСЕК								

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2023. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2024. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	122,166	47,014	37,576	2	134,583	51,715	41,434	2
II	122,166	47,014	37,576	2	134,583	51,715	41,434	2
III	122,166	47,014	37,576	2	134,583	51,715	41,434	2
IV	122,166	47,014	37,576	2	134,583	51,715	41,434	2
V	122,166	47,014	37,576	2	134,583	51,715	41,434	2
VI	122,166	47,014	37,576	2	134,583	51,715	41,434	2
VII	122,166	47,014	37,576	2	134,583	51,715	41,434	2
VIII	122,166	47,014	37,576	2	134,583	51,715	41,434	2
IX	122,166	47,014	37,576	2	134,583	51,715	41,434	2
X	122,166	47,014	37,576	2	134,583	51,715	41,434	2
XI	122,166	47,014	37,576	2	134,583	51,715	41,434	2
XII	122,166	47,014	37,576	2	134,583	51,715	41,434	2
УКУПНО	1,465,988				1,614,999			
ПРОСЕК								



Прилог 13.

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2023. година				Комисија за ревизију план 2024. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	0				0			
II	0				0			
III	0				0			
IV	0				0			
V	0				0			
VI	0				0			
VII	0				0			
VIII	0				0			
IX	0				0			
X	0				0			
XI	0				0			
XII	0				0			
УКУПНО	0				0			
ПРОСЕК								

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2023. година				Комисија за ревизију план 2024. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	0				0			
II	0				0			
III	0				0			
IV	0				0			
V	0				0			
VI	0				0			
VII	0				0			
VIII	0				0			
IX	0				0			
X	0				0			
XI	0				0			
XII	0				0			
УКУПНО	0				0			
ПРОСЕК								

Београд (Вождовац)

Прилог 14.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2023. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2023. године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2024. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2024. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2024. године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор															
.....															
.....															
.....															
.....															
Страни кредитор															
.....															
.....															
.....															
.....															
.....															
Укупно кредитно задужење															
од чега за ликвидност															
од чега за капиталне пројекте															



Прилог 15.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2023. години	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
	Добра					
1.	канцеларијски материјал	180,000	50,000	150,000	200,000	250,000
2.	потр. мат.- одржавање чистоће, и др.	150,000	50,000	100,000	150,000	200,000
3.	матер. и дел. за одржавање објеката	150,000	20,000	50,000	80,000	150,000
4.	бензин	800,000	220,000	450,000	600,000	900,000
5.	електр. енергија	580,000	210,000	420,000	550,000	710,000
6.	администтр.опрема,инвентар и алат	200,000	60,000	100,000	200,000	300,000
7.						
8.						
9.						
...						
	Укупно добра:	2,060,000	610,000	1,270,000	1,780,000	2,510,000
	Услуге					
1	транспортне услуге	200,000	100,000	200,000	300,000	400,000
2	одржавање опреме	450,000	220,000	410,000	520,000	600,000
3	одржавање возила	400,000	80,000	140,000	250,000	400,000
4	одржавање објеката и локација	5,160,000	1,150,000	3,200,000	5,300,000	7,200,000
5	услуге штампе	130,000	10,000	30,000	55,000	150,000
6	усл. рекламе и пропаганде	150,000				250,000
7	закуп моб.тоал.и чишћ. септ. јама	800,000	220,000	400,000	620,000	800,000
8	чишћење и одвоз смећа	1,000,000	200,000	520,000	880,000	1,000,000
9	заштита и безб. на раду	250,000	65,000	110,000	190,000	274,000
10	ревизија фин. изв.	120,000		120,000	120,000	120,000
11	здравств. услуге	150,000			150,000	150,000
12	усавршавање запосл.	295,000	110,000	215,000	320,000	400,000
13	чишћ.посл.просторија	324,000	120,000	240,000	360,000	480,000
14	одржавање софтвера и одрж. сајта	440,000	110,000	195,000	280,000	350,000
15	стручне усл.-прој.и др. стр. усл.	300,000	100,000	215,000	420,000	600,000
16	репрезентација	300,000	70,000	150,000	210,000	350,000
17	осигурање објек. опреме и запосл.	380,000				330,000
18	оглашавање		20,000	50,000	50,000	50,000
19	књиговодствене услуге	480,000	120,000	240,000	360,000	480,000
20	стручна литература	300,000				300,000
21	остало-усл. обезбеђења и др.	550,000	84,000	190,000	300,000	550,000



Прилог 16.

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2023. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2024 година				План 2025 година	План 2026 година
								План 01.01-31.03.2024	План 01.01-30.06.2024	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024		
1	Радови на подоводној мрежи за Грчанско гробље у	2024	2024	1,960,000.00		Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)	1,960,000		1,960,000				
						Остало							
						Укупно							
2	Радови на проширењу Гробља Нинокава	2024	2025	15,200,000.00		Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)	15,200,000		4,000,000	6,200,000	9,200,000	6,000,000	
						Остало							
						Укупно							
3	Радови на проширењу гробља Јајинци (изградња гробница, опсега, стаза, ограда, пројекат за извођење урадио "АРХИПОЛИС", Драган Лажетић пр Архитектонски студио, ул Џона Кенедија 29/5, Београд)	2024	2026	31,000,000		Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)	31,000,000		4,500,000	8,700,000	12,900,000	10,000,000	8,100,000
						Остало							
						Укупно							
4						Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно							
5						Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно							
Укупно инвестиције				48,160,000			48,160,000		10,460,000	14,900,000	22,100,000	16,000,000	8,100,000



Јавно предузеће за комунално делатности од општег интереса на територији Градске општине Вождовац „Пословни центар-Вождовац" Београд (Вождовац)

Прилог 17.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2023. година	Реализација (процена) 2023. година	План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2024.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	300,000	300,000	60,000	170,000	280,000	350,000
6.	Реклама и пропаганда	200,000	200,000	40,000	90,000	180,000	250,000
7.	Остало						

ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ЈП ПЦ ВОЖДОВАЦ ЗА 2024. ГОД.

Расходи

рб	конто		Опис	ПЛАН
	51		**Трошкови материјала, горива и енергије**	
1		512	Трошкови канцеларијског материјала	600,000
2		513	Трошкови горива и енергије	2,580,000
3		515	Трошкови једнократног отписа инвентара и алата	350,000
			Укупно 51	**3,530,000**
	52		**Трошкови зарада и накнада**	
4		520	Трошкови зарада и накнада зарада(бруто)	18,000,000
5		521	Доприноси на терет послодавца	2,880,000
6		524	Накнаде по уговорима	3,115,000
7		529	Остали лични расходи и накнаде	1,840,000
			Укупно 52	**25,835,000**
	53		Трошкови произвдоних услуга	
8		531	Трошкови транспортних услуга	920,000
9		532	Трошкови услуга одржавања	8,200,000
10		535	Трошкови штампе и рекламе	400,000
11		539	Трошкови осталих производних услуга	2,704,000
			Укупно 53	**12,224,000**
	54		**Трошкови амортизације и резервисања**	
12		540	Трошкови амортизације објеката и опреме	4,000,000
			Укупно 54	**4,000,000**
	55		**Нематеријални трошкови**	
13		550	Трошкови производиних услуга	2,220,000
14		551	Трошкови репрезентације	350,000
15		552	Трошкови премије осигурања	410,000
16		553	Трошкови платног промета	100,000
17		555	Трошкови пореза	380,000
18		559	Остали нематеријални трошкови	9,480,000
			Укупно 55	**12,940,000**

	56		**Финансијски расходи**	
19		562	Расходи по основу камата	1,000
			Укупно 56	**1,000**
	57		**Остали расходи**	
20		579	Остали непоменути расходи и расходи по основу спорова	300,000
			Укупно 57	**300,000**
			Укупно	**58,830,000**

Приходи

рб	конто		Опис	План
	61		Приходи од продаје производа и услуга	**23,500,000**
1		614	Наплата услуга на гробљима	13,000,000
2		614	Наплата услуга на пијаци у Рипњу	3,000,000
3		614	Префактурисане лок.ком. таксе	7,500,000
	65		Други пословни приходи	**34,500,000**
4		650	Приходи од закупнина-киосци	29,000,000
5		650	Приходи од закупнина-скупови пиј.тезги	5,000,000
6		650	Други приходи од закупнина(репетитор и др.)	500,000
	67		Остали приходи	**740,000**
		679	Остали непоменути приходи	740,000
	68		Приходи од усклађивања вредности	**360,000**
		685	Приходи од усклађивања вредности	360,000
			Укупно	**59,100,000**

УПИТНИК корпоративног управљања за јавна предузећа

Назив јавног предузећа Јавно предузеће Пословни центар-Вождовац,Београд

Датум 30.11.2023. године

Крајња оцена

79%

	(1) Главна оцена	(2) Међу-оцена	(3) Тежински фактор (проценат)	(4) Појединачна оцена (у %)	(5) Коментари
А. ПРИНЦИПИ КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА			15%		**Напомена:** Уколико су одговори из одељка различити, појединачно их навести у поље "коментари"
А.1. **Оквир корпоративног управљања:** 1.1) Оснивачким актом/ Статутом предузећа* успостављене су одговарајуће структуре и процеси корпоративног управљања; 1.2) Предузеће има усвојен етички кодекс (уколико има, у поље коментари написати ко га доноси и ко је задужен за примену истог); Етички кодекс дефинише скуп правила понашања која су прихватљива, односно неприхватљива, етички кодекс, посебно јасно забрањује поступања која могу довести предузеће у сферу недозвољених и незаконитих радњи; 1.3) Предузеће има усвојен кодекс корпоративног управљања (уколико има, у поље коментари написати ко га доноси и ко је задужен за примену истих);	Пракса у формирању	◑	25	13%	Коментари:
А.2. **Функције корпоративног управљања:** 2.1) Предузеће има формално уређене процедуре који регулишу сукобе интереса и уређен процес којим се обезбеђује примена ових процедура; 2.2) У предузећу постоји лице одређене које се стара о раду, седницама, писању аката, организацији рада надзорног одбора скупштине.	Развијена пракса	●	35	75%	Коментари
А.3. **Програм за унапређење корпоративног управљања:** 3.1) Предузеће је усвојило/спроводи програм за унапређење принципа и процедура корпоративног управљања. 3.2) Програм обухвата анализу снаге и слабости корпоративног управљања у предузећу, укључујући примену мера, предложене временске рокове и јасну поделу одговорности.	Пракса у формирању	◕	20	19%	Коментари
А.4. **Обавештавање о питањима корпоративног управљања унутар предузећа и заинтересованих актера:** 4.1) Предузеће обавештава интерне стране унутар предузећа и екстерне заинтересоване стране о циљевима пословања,праксама и активностима које се односе на корпоративно управљање. 4.2) Предузеће има јасне процедуре путем којих запослени могу писменим или усменим путем да изнесу оправдану сумњу и доказ ако су уочили било какву незаконитост у пословању.	Најбоља пракса	●	20	100%	Коментари
			100	52%	

*У овом упитнику појам: "предузеће" се односи на све привредне субјекте на које се примењује Закон о јавним предузећима, односно на друштва капитала у којима Република Србија, аутономна покрајина или јединица локалне самоуправе има већинско власништво.

Јавно предузеће за обављање послова од општег интереса Градске општине Вождовац "Пословни центар-Вождовац" Београд (Вождовац)

Б НАДЗОРНИ ОДБОР СКУПШТИНА*	Главна оцена	Међу-оцена	Тежински фактор (поглед.) %	Појединачна оцена (у %)	Коментари
			20%		
Б.1 Састав: 1.1) Надзорни одбор (НО) Скупштина друштва припрема и утврђује стратегију предузећа и надзире рад менаџмента тј. директора; 1.2) У предузећу су уређене интерне писане процедуре за чланове НО Скупштине којим је утврђена обавеза да након ступања на функцију познају основне и стратешке акте, структуру организације и корпоративног управљања, одговорности и обавезе предузећа; 1.3) Лица у НО Скупштини имају формално знање и искуство у области привредног сектора и корпоративног управљања. 1.4) Лица у НО Скупштини имају континуирану додатну едукацију из области корпоративног управљања.	Најбоља пракса	●	20	100%	Коментари:
Б.2 Рад НО/Скупштине: 2.1) У предузећу постоји годишњи унапред дефинисани календар седница НО Скупштине; 2.2) Дневни ред састанака и одговарајући пратећи материјал достављају се члановима НО Скупштине довољно унапред како би могли да доносе одлуке; 2.3) Председник одбора је одговоран за ефикасност рада одбора и, кад је то потребно, у сарадњи с другим члановима одбора омогућава комуникацију са надлежним државним органом.	Најбоља пракса	●	20	100%	Коментари:
Б.3 Надлежности: 3.1) Сви чланови НО Скупштине су активно укључени у сва важна питања, редовно информисани о значајним променама у пословању предузећа и спољном окружењу и поступају у најбољем интересу предузећа; 3.2) НО Скупштина одобрава, прати и контролише стратегију у оквиру циљева предузећа и индикатора учинка; 3.3) НО Скупштина идентификује кључне ризике и разрађује и надгледа делотворне политике и процедуре управљања финансијским и оперативним ризицима, али и ризицима који су везани за питања људских права, рада и животне средине; учествује у доношењу плана пословања од почетка процедуре	Најбоља пракса	●	20	100%	Коментари:
Б.4. Комисија за ревизију НО:** 4.1) НО има Комисију за ревизију која је састављена је у складу са законом, а чланови комисије имају знања у области финансија и независни члан НО је председник Комисије; 4.2) Комисија за ревизију има пословник или одговарајући акт који јасно дефинише њене надлежности, делокруг рада и радне процедуре.	Не постоји пракса	○	20	0%	Коментари:
Б.5 Управљање накнадама/зарадама: 5.1) НО Скупштина управља процесом утврђивања висине накнада; 5.2) Надзорни одбор је надлежан за примену система тј. плана зарада у целом предузећу, активно надгледа концепт и делотворност система зарада, прати и контролише његову примену	Најбоља пракса	●	10	100%	Коментари:
Б.6 Оцена рада и обука: 6.1) НО Скупштина врши оцењивање свог укупног учинка. Резултати оцењивања су основа за конкретне предлоге за побољшање њиховог рада, као и за дефинисање области у којима би требало да добије даљу обуку. 6.2) Уводна обука организује се за корпоративно управљање за нове чланове, док се текућа обука организује према потреби, укључујући обуку о управљању и развоју	Не постоји пракса	○	10	0%	Коментари:
			100	67%	

* Овај одељак се односи на рад Надзорног одбора јавног предузећа и Скупштине друштва капитала, односно Надзорног одбора друштва капитала у оводнатом систему управљања.

**Питање се односи на Комисију за ревизију НО јавних предузећа и друштава капитала сходно Закону о привредним друштвима

	Главна оцена	Међу-оцена	Тежински фактор оцењивања "а"	Појединачна оцена (у %)	Коментари
В ИЗВРШНИ ОРГАНИ ПРЕДУЗЕЋА			15%		
В.1. **Састав и надлежности:** 1.1) Структура и рад пословодства предузећа (директор и извршни директори одбор директора) обезбеђује да се активности предузећа спроводе у складу с пословном стратегијом; 1.2) Пословодство благовремено делегира задужења запосленима и одређује руководећу структуру задужену за промовисање одговорности и транспарентности рада.	Најбоља пракса	●	35	100%	Коментари
В.2. **Организација:** 2.1) Пословодство утврђује и усмерава укупну организациону структуру предузећа и њен развој; 2.2) Пословодство се стара да структура ни целине које чине ту структуру буде адекватна, односно да не буде непотребно или непримерено сложена.	Најбоља пракса	●	35	100%	Коментари:
В.3. **Однос са НО/Скупштином и Оснивачем:** 3.1) Комуникација пословодства са НО Скупштином се обавља на професионалан и конструктиван начин; 3.2) Пословодство даје НО Скупштини информације потребне за рад; 3.3) Пословодство обезбеђује неопходне информације Оснивачу како би они били адекватно информисани о предузећу, његовим стратешким циљевима и плановима.	Најбоља пракса	●	30	100%	Коментари:
			100	100%	

Београд (Вождовац)
Пословни центар-Вождовац

	Главна оцена	Међу-оцена	Главински фактор оцењивања %	Појединачна оцена (у %)	Коментари
Г. ФИНАНСИЈСКА ДИСЦИПЛИНА			15%		
Г.1 **Комерцијални и друштвени циљеви предузећа:** 1.1) Циљ предузећа је јасно идентификован као 1) друштвени (нпр. обављање делатности од општег интереса) 2) комерцијални (уколико постоје) или 3) мешовити (комерцијално-друштвени). Ови циљеви су доступни и јавни. 1.2) Постоје јасни и разумљиви процеси у вези са дефинисањем комерцијалних циљева, укључујући анализу сектора у коме предузеће послује и друге економске анализе општег карактера.	Најбоља пракса	●	35	100%	Коментари:
Г.2 **Процедуре:** 2.1) Предузеће има јасно идентификоване процедуре за финансирање својих комерцијалних и друштвених циљева. Комерцијални циљеви се финансирају из средстава, односно капитала предузећа; 2.2) Предузеће у финансијским извештајима на адекватан начин вреднује и информише о трошковима друштвених активности тј. циљева. Трошкови испуњавања друштвених циљева предузећа вреднују се на основу међународно прихваћених књиговодствених, финансијских и економских техника и одвојено се приказују у финансијским извештајима.	Најбоља пракса	●	30	100%	Коментари:
Г.3 **Финансирање:** 3.1) У финансијским извештајима предузећа одвојено се извештава о ефектима који се остварују кроз давања Оснивача као што је финансирање тј. субвенционисање, давање обезбеђења (укључујући гаранције, јемства, авале) за комерцијалне активности предузећа. 3.2) Предузећа се суочавају с условима који владају на тржишту када је реч о приступу финансирању дуга и капитала. Односи предузећа са финансијским институцијама, као и са нефинансијским државним предузећима, засновани су на чисто комерцијалним односима, а предузећа не добијају никакву индиректну финансијску подршку или предност у односу на приватна предузећа, као што је на пример преференцијално финансирање, одложено плаћање пореза или преференцијални трговински кредити од других државних предузећа.	Најбоља пракса	●	20	100%	Коментари
Г.4 **Професионалан избор финансијског директора:** 4.1) Предузеће има јасну процедуру (у оквиру сектора људских ресурса) о успостављању комисије која именује биро финансијског директора; 4.2) Предузеће има јасну политику која обезбеђује да се у процесу избора финансијског директора оцењује интегритет, стратешко размишљање и знање из области финансија свих потенцијалних кандидата.	Најбоља пракса	●	15	100%	директор се бира у складу са закоником, предузећу у вези са избором директора у предузећу спроводи Комисија коју формира Оснивач јавног предузећа
			100	100%	

Београд (Вождовац)
"Пословни центар-Вождовац"

	Главна оцена	Међуоцена	Тежински фактор оцењивања %	Појединачна оцена (у %)	Коментари
Д. ТРАНСПАРЕНТНОСТ И ЈАВНОСТ ПОСЛОВАЊА			10%		
Д.1. **Јавност у раду:** 1.1) предузеће објављује и редовно ажурира информације на својој интернет страници у складу са законом: 1) радне биографије чланова надзорног одбора, директора и извршних директора; 2) организациону структуру; 3) годишњи, односно трогодишњи програм пословања, као и све његове измене и допуне, односно извод из тог програма ако јавно предузеће има конкуренцију на тржишту; 4) тромесечне извештаје о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања; 5) годишњи финансијски извештај са мишљењем овлашћеног ревизора; 6) друге информације од значаја за јавност (уколико их има, описати укратко у поље: коментари)	Развијена пракса	●	35	69%	Коментари:
Д.2. **Транспаретност за остале заинтересоване стране:** 2.1) Садржај на интернет страници предузећа је разумљив и до информација се може једноставно приступити. 2.2) Предузеће обелодањује информације о финансијским и оперативним ризицима, а када је то релевантно и информације које су од материјалног значаја за предузеће	Најбоља пракса	●	35	100%	Коментари:
Д.3. **Информатор о раду:** 3.1) предузеће има информатор о раду који се редовно ажурира (уколико се објављује, уписати у колону коментари)	Најбоља пракса	●	30	100%	објављен 16.11.2022. године
			100	90%	

Београд (Вождовац)
"Пословни центар Вождовац"

	Главна оцена	Међ.-оцена	Тежински фактор оцењивања %	Појединачна оцена (у %)	Коментари
Ђ. КОНТРОЛНО ОКРУЖЕЊЕ И ПРОЦЕСИ			15%		
Ђ.1 Структура система контроле и надзора: 1.1) НО Скупштина обезбеђује правилно успостављање система контроле у предузећу; 1.2) Предузеће има успостављен систем интерних контрола и функцију интерног ревизора који има довољан ауторитет, углед, независност, ресурсе и могућност приступа тј. директне комуникације са НО Скупштином. 1.3) Интерни ревизор се ангажује уз сагласност Комисије за ревизију (уколико постоји) и има директан приступ Комисији за ревизију.	Развијена пракса	◕	20	69%	предузеће има успостављен систем финансијског управљања и контроле. Не постоји интерна ревизија
Ђ.2 Интерне контроле: 2.1) Предузеће има целовит систем интерних контрола; 2.2) Систем интерних контрола је конципиран у складу са међународно признатим оквирима (као што је COSO оквир и сл.); 2.3) Предузеће има успостављен систем интерних контрола, који је делотворан у концептуалном и функционалном смислу, који обезбеђује да за сваки значајан ризик постоји контролна мера; 2.4) Предузеће није имало никакве значајне проблеме или потешкоће у вези с интерним контролама или услед интерних контрола у последње три године	Најбоља пракса	●	15	100%	Коментари:
Ђ.3. Управљање ризиком: 3.1) Предузеће има успостављену функцију за управљање ризицима која обухвата идентификацију, мерење, контролу, ублажавање и извештавање о изложености свим ризицима; 3.2) Постоји интерни акт о дефинисању мапе кључних ризика пословања предузећа и регистра ризика; 3.3) Предузеће управља ризицима у вези са заштитом животне средине и пословним ризицима - тј. могућности наступања одређених последица у вези са физичким, природним, или културним окружењем или у вези са активностима предузећа које се рефлектују на окружење и запослене.	Најбоља пракса	●	15	100%	Коментари:
Ђ.4 Усклађеност пословања: 4.1) Предузеће има одговарајућу функцију која се стара за етику и усклађеност са прописима (Compliance), прати регулаторни оквир и процењује ризике неусклађености пословања; 4.2) Предузеће је извршило усклађеност са прописима и дефинисало ризике, имајући у виду ризик од правних или регулаторних санкција, материјалног и финансијског губитка или губитка репутације и штету коју предузеће може да има у случају непоштовања прописа; 4.3) НО Скупштина надгледа управљање ризицима, одобрава етички кодекс и план интегритета, укључујући и акт који установљава функцију задужену за етику и усклађеност; 4.4) Функција која се стара за етику и усклађеност са прописима подноси извештај о новим прописима, роковима, као и ефектима који они могу имати на пословање друштва.	Не постоји пракса	○	20	0%	предузеће нема предвиђену функцију у акту о систематизацији послова
Ђ.5 Интерна ревизија: 5.1) Предузеће има успостављену функцију интерне ревизије у складу са стандардима професије и захтевима индустрије; 5.2) Функција интерне ревизије пружа уверавања путем проверавања, давања мишљења и препорука за унапређење система интерних контрола, вршећи процену ризика и даје мишљење о системима за управљање ризиком. Интерна ревизија располаже са довољно ресурса и буџета и има објективне и компетентне запослене. 5.3) НО Скупштина и пословодство унапређује способности функције интерне ревизије да идентификује проблеме везане за управљање предузећем, управљање ризиком и интерну контролу	Не постоји пракса	○	15	0%	предузеће нема интерну ревизију, у складу са законским прописима
Ђ.6 Екстерна ревизија: 6.1) Предузеће има независног екстерног ревизора који има одговарајући углед у својој области. 6.2) Годишњи финансијски извештаји предузећа подлежу екстерној ревизији заснованој на стандардима високог квалитета, што даје разумно уверавање да финансијски извештаји у свим материјалним аспектима тачно и искрено приказују финансијску позицију предузећа и резултате његовог пословања и поседних токова новца; 6.3) Комисија за ревизију обезбеђује независност екстерног ревизора. Комисија за ревизију редовно извештава НО и оснивача о предузетим мерама у циљу обезбеђивања независности ревизора. Комисија за ревизију разматра нацрт ревизорског извештаја с ревизорима и након усаглашавања извештаја, комисија представља извештај НО и Оснивачу предузећа; 6.4) Уколико се у извештају екстерног ревизора покажу недостаци у финансијским извештајима предузећа, систему интерних контрола или у системима за управљање ризиком, Комисија за ревизију, НО и пословодство разматрају мере унапређења и отклањања недостатака.	Развијена пракса	●	15	75%	предузећа нема формирану Комисију за ревизију, а има екстерну ревизију, све у складу са законским нормама
			100	57%	

Јавно предузеће за водоснабдување, одведување и пречистување на отпадни води „Водовод и канализација" Јавен комунален центар-Вождовец (Вождовец)

	Главна оцена	Међу-оцена	Тежински фактор (поглед) %	Појединачна оцена (у %)	Коментари
Е. ПРАВА ОСНИВАЧА И ЗАИНТЕРЕСОВАНИХ СТРАНА			10%		
Е.1. **Обавештавање оснивача:** 1.1) Оснивачу се редовно и у роковима достављају годишњи програми пословања и извештаји о степену реализације програма пословања; 1.2) Комуникација са оснивачем је редовна и обухвата и консултације као и давање инструкција; 1.3) Оснивач се у разумном року обавештава о свим проблемима и новонасталим потешкоћама у раду предузећа.	Најбоља пракса	●	50	100%	Коментари:
Е.2. **Обавештавање заинтересованих страна:** 2.1) Постоји процедура за одговоре на притужбе спољних заинтересованих страна, као што су локалне заједнице. 2.2) Постоји интезиван контакт са заинтересованим странама тј. носиоцима интереса (stakeholders), укључујући кредиторе (банке), купце (дужнике) и локалну заједницу.	Најбоља пракса	●	50	100%	Коментари:
			100	100%	

Јавно предузеће за обављање делатности од општег интереса на територији Градске општине Вождовац „Пословни центар-Вождовац" Београд (Вождовац)

УПИТНИК корпоративног управљања за јавна предузећа

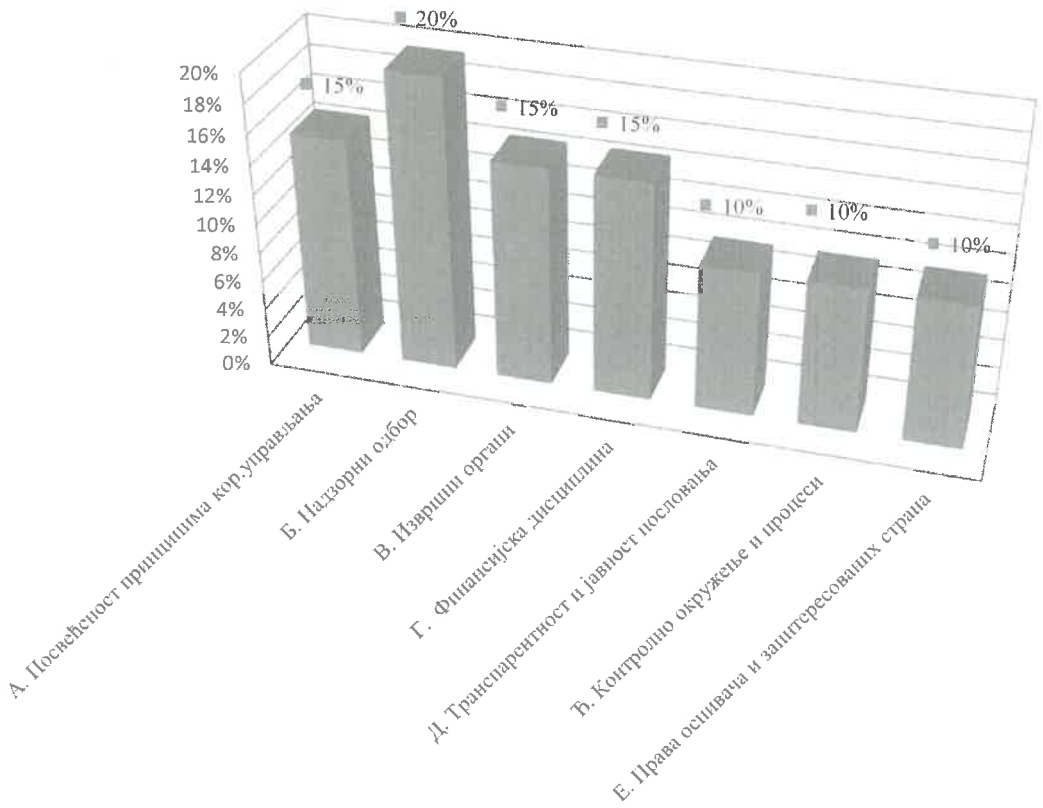
Назив јавног предузећа: Јавно предузеће Пословни центар-Вождовац,Бе

Датум: 30.11.2023. године

Преглед резултата и коначна оцена

79%

Вредновање по областима



ПРЕГЛЕД РЕЗУЛТАТА ПО ОБЛАСТИМА

