



**РЕБАЛАНС ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА
ЗА 2025. ГОДИНУ**

пословно име: ЈКП „БЕОГРАД ПУТ“ Београд

седиште: Београд, Драгослава Срејовића 8а

претежна делатност: изградња путева и аутопутева

матични број: 07023332

ПИБ: 102209952

ЈББК: 81461

надлежно министарство /надлежни орган јединице локалне самоуправе:

СКУПШТИНА ГРАДА БЕОГРАДА

Београд, октобар 2025.

1. ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ

- 1.1. СТАТУС, ПРАВНА ФОРМА И ДЕЛАТНОСТ ПРЕДУЗЕЋА
- 1.2. ВИЗИЈА И МИСИЈА ПРЕДУЗЕЋА
- 1.3. ДУГОРОЧНИ И СРЕДЊОРОЧНИ ПЛАН ПОСЛОВНЕ СТРАТЕГИЈЕ
- 1.4. ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА 2024.године

- 2.1. ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ
- 2.2. БИЛАНС СТАЊА (прилог 1)
- 2.3. БИЛАНС УСПЕХА (прилог 1а)
- 2.4. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ (прилог 1б)
- 2.5. АНАЛИЗА ПЛАНИРАНОГ И ПРОЦЕНЕ ЗА 2024. годину
- 2.6. КОРПОРАТИВНО УПРАВЉАЊЕ

3. ЦИЉЕВИ И РИЗИЦИ

- 3.1. ЦИЉЕВИ
- 3.2. РИЗИЦИ
- 3.3. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА
- 3.4. ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА
(прилог 4)

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

- 4.1. БИЛАНС СТАЊА (прилог 5)
- 4.2. БИЛАНС УСПЕХА (прилог 5а)
- 4.3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ (прилог 5б)
- 4.4. ПРИКАЗ ИЗНОСА И ДИНАМИКА ПРИХОДА ИЗ БУЏЕТА (прилог 6)
- 4.5. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ (прилог 7)

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

- 6.1. СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ ПО СЕКТОРИМА (прилог 8)
- 6.2. СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ (прилог 9)
- 6.3. ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА (прилог 10)
- 6.4. ПЛАНИРАНЕ ЗАРАДЕ (прилог 11)
- 6.5. РАСПОН ИСПЛАЋЕНИХ И ПЛАНИРАНИХ ЗАРАДА (прилог 11а)
ПРЕГЛЕД ИСПЛАЋЕНЕ ПРОСЕЧНЕ НЕТО ЗАРАДЕ (прилог 9а)
- 6.6. ПЛАНИРАНА СРЕДСТВА ЗА ЧЛАНОВЕ НАДЗОРНОГ ОДБОРА (прилог 12)
- 6.7. ПЛАНИРАНА СРЕДСТВА ЗА РАД КОМИСИЈЕ ЗА РЕВИЗИЈУ (прилог 13)

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ (прилог 14)

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА (прилог 15)

9. ПЛАН КАПИТАЛНИХ УЛАГАЊА И ИНВЕСТИЦИЈА (прилог 16)

10. -КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ (прилог 17)

НАПОМЕНЕ ЗА ИЗРАДУ РЕБАЛАНСА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2025.годину

Програм пословања за 2025.годину усвојен је од стране Надзорног одбора Предузећа Одлуком број IV/9 51930/2024 од 16.12.2024.године, а од стране Оснивача Скупштине града Београда Решењем број 023-646/24-С од 25.12.2024.године.

До израде Ребаланса програма пословања за 2025.годину у односу на Програм пословања, дошло је из следећих разлога:

1. Набавка основних средства

Ребалансом програма пословања за 2025.годину планирана је набавка основних средстава у износу од 161.150.000 динара. Што је смањење за износ од 42.220.000 динара у односу на Програм пословања за 2025.годину (203.370.000 динара).

Смањење износа за набавку опреме Ребалансом програма пословања проистекло је из брисања неких позиција из Програма пословања, а и додавањем нових набавки опреме.

Планирана набавка финансираће се из сопствених средстава.

Детаљна објашњења и спецификација се налази у одељку 9. План капиталних улагања инвестиција (прилог 16).

2. Повећање прихода

Програмом пословања за 2025.годину планирани су укупни приходи у износу од 5.610.215.000 динара.

Ребалансом програма пословања за 2025. годину планирани су приходи у износу од 5.710.215.000 динара.

Ребалансом програма пословања за 2025.годину смањени су приходи од трећих лица, а повећани приходи од ЈП Пuteва Србије, Секретаријата за саобраћај и ЈП Пuteва Београда.

3. Повећање расхода

Програмом пословања за 2025.годину планирани су укупни расходи у износу од 5.606.905.328 динара.

Ребалансом програма пословања за 2025. годину планирани су расходи у износу од 5.707.414.661 динара.

Ребалансом програма пословања за 2025.годину у односу на Програм пословања 2025.године, повећани су расходи :

- Амортизације
- Остали пословни расходи

Смањени су расходи:

- Материјала
- Остала лична примања
- Камата
- Остали расходи

1. ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ

1.1. СТАТУС, ПРАВНА ФОРМА И ДЕЛАТНОСТ ПРЕДУЗЕЋА

Јавно комунално предузеће „Београд пут“ основано је 1953.године под називом Управа за путеве Народног одбора града Београда. Одлуком Народног одбора града Београда 1968.године добило је назив Дирекција за путеве града Београда, а 1978.године Предузеће је добило назив Радна организација „Београд пут“. Решењем Скупштине града Београда број 3-573/89 од 21. децембра 1989.године, РО „Београд пут“ је организовано као јавно комунално предузеће и као такво уписано у регистар Окружног привредног суда у Београду у регистарски уложак 1-1332-0. Предузеће је у регистар Агенције за привредне регистре преведено Решењем БД-31856/2005 од 23. јуна 2005.године.

Предузеће послује под пословним именом Јавно комунално предузеће „Београд пут“, Београд. Скраћено пословно име предузећа је : ЈКП „Београд пут“.

Седиште предузећа је у Београду, улица Драгослава Срејовића 8а.

Скупштина града Београда је оснивач ЈКП „Београд пут“. Оснивач је задржао право да уређује и обезбеђује послове који се односе на изградњу, рехабилитацију, реконструкцију, одржавање, заштиту, коришћење, развој и управљање улицама, локалним и некатегорисаним путевима.

Правни положај и статус Предузећа регулисан је актом о оснивању и Статутом.

Предузеће постоји да би својим радом подржало оснивача у достизању и извршавању законских обавеза и сталном подизању квалитета живота грађана.

Основна делатност Предузећа је одржавање улица и путева града Београда и то:

- Изградња, реконструкција, уређење и одржавање улица, локалних и некатегорисаних путева и саобраћајних објеката на територији Београда
- Одржавање и заштита мостова, тунела, вијадукта, подвожњака, надвожњака, трамвајских пруга
- Постављање и одржавање сигналних система и ознака на путевима
- Одржавање градских саобраћајница у зимским условима
- Сарадња на изради планова и инвестиционих програма града
- Производња асфалта, асфалтне емулзије, бетона
- Израда саобраћајних знакова, металних делова и опреме за регулисање саобраћаја
- Пројектовање и картирање земљишта.

Поред наведених комуналних делатности Предузеће обавља и пратеће (споредне) делатности које су једним делом у функцији обављања основних комуналних послова, а једним делом се нуде и пружају на слободном тржишту.

1.2. ВИЗИЈА И МИСИЈА ПРЕДУЗЕЋА

МИСИЈА

Мисија Предузећа представља основни оквир пословања и развоја. Предузеће постоји да би својим радом подржало оснивача у достизању и извршавању законских обавеза и сталном подизању квалитета живота грађана.

Предузеће има мисију да :

- обезбеди корисницима државних путева расположиве, безбедне и комфорне услове путовања,
- друштву у целини створи инфраструктурну базу за развој,
- партнерима обезбеди дугорочне послове уз могућност развоја,
- води рачуна о заштити животне средине и
- обезбеди испуњење очекивања запослених.

ВИЗИЈА

Визија је израз Предузећа о томе шта оно жели да постане, а овде је то тежња да буде модел познатог и поузданог ЈКП-а које у нашим условима може успешно (позитивно) да послује.

Предузеће има визију да буде угледно и успешно предузеће за управљање и развој државних путева у складу са очекивањима свих заинтересованих страна.

У наредном периоду Предузеће је неопходно унапредити, прилагодити условима окружења, потребама и захтевима оснивача, инвеститора и тржишта (трећих лица).

Истовремено је потребно организацију поставити рационално и флексибилно у односу на постојећу, увођењем пројеката и праћењем трошкова рада, а самим тим би постало још економски ефикасније и успешније.

1.3. ДУГОРОЧНИ И СРЕДЊОРОЧНИ ПЛАН ПОСЛОВНЕ СТРАТЕГИЈЕ

ЈКП „Београд пут“ је донео Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја, а Скупштина града Београда дала сагласност на исти Решењем број 3-435/17-С од 29.06.2017.године тј. број 3-416/17-С од 29.06.2017.године.

Основни циљ Дугорочног и средњорочног плана пословне стратегије јесте развој и унапређење основне делатности Предузећа.

Основне функције ЈКП „Београд пут“ у оквиру поверених делатности су везане за стабилно и квалитетно задовољавање комуналних потреба становништва и других корисника комуналних услуга на територији града Београда.

У том смислу, у наредном периоду укупно пословање и развој Предузећа, треба у што већој мери подредити унапређењу и развоју поверених комуналних делатности, у правцу:

- Повећања степена доступности комуналних услуга
- Веће поузданости и стабилности код пружања комуналних услуга
- Бољег квалитета пружених услуга по захтевима корисника и стандардима који се примењују у најразвијенијим европским државама

Кључне активности потребне за достизање циљева Предузећа у наредним годинама:

- Јачање кадровских капацитета
- Инвестирање у возила и опрему
- Развој информационог система у функцији оптимизације и праћења учинака

Јавно комунално предузеће
"Београд-пут" Београд,
Драгослава Срејовића 8а



Дана 15.10.2025.године Надзорни одбор је донео Одлуку о усвајању измене организационе шеме, број 45268/2025.

Одлуком Надзорног одбора IV/9 45268/2025 од 15.10.2025. године усвојена је Измена организационе шеме у ЈКП "Београд-пут", која је достављена Секретаријату за финансије – Сектору за цене и Секретаријату за саобраћај.

На основу измене организационе шеме у ЈКП "Београд-пут" потребно је приступити изради измена и допуна Правилника о систематизацији и организацији послова у ЈКП "Београд-пут".

Наведени правилник након доношења од стране в.д. директора Предузећа ступа на снагу осмог дана од дана објављивања.

Измена Правилника обухвата измене и допуне у Сектору за техничке послове у Служби за транспорт и ремонт која се организационо раздваја на две службе, и то: Службу за транспорт и Службу за ремонт.

С обзиром да се ради о Служби која броји око 300 запослених, потребно је изградити понуде и анексе за све запослене, као и да се изврши уручење ради потписивања од стране запослених.

За важење нових анекса уговора о раду одређен је истоветан дан - 01.11.2025. године, јер су у питању организационе промене.

Директор Предузећа је самосталан у вршењу послова из свог делокруга и за свој рад је одговоран Надзорном одбору и Оснивачу. Статутом Предузећа прецизирани су послови које обавља Директор Предузећа.

Менаџмент Предузећа чине:

- В.Д. директора предузећа, Проф.др Марина Гајић Гламочлија, дипломирани економиста
- Извршни директор за техничке послове, Александар Свилар, грађевински инжењер,
- Извршни директор за економске, финансијске и комерцијалне послове, Биљана Маринковић, дипломирани економиста,
- Извршни директор за заједничке послове, Ана Костић, дипломирани економиста.

Чланови Надзорног одбора су:

- Михаило Досковић, председник, по решењу број 112-602/22-С од 28.09.2022. године,
- Никола Жижић, члан, по решењу број 112-928/21-С од 29.11.2021. године,
- Војислав Дикић, члан, по решењу број 112-2212/24-С-20 од 12.04.2024.године.

Решења за председника и чланове Надзорног одбора, као и за директора су на 4 године.

Према Закону о јавним предузећима („Сл.гласник РС“, бр.15/2016, члан 21.), Председник и чланови надзорног одбора којима је престао мандат, дужни су да врше своје дужности до именовања новог Надзорног одбора, односно именовања новог председника или члана надзорног одбора, а најдуже шест месеци.

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА 2024.ГОДИНЕ

2.1. ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ

ПРОИЗВОДЊА АСФАЛТА И БЕТОНА

Ред.бр.	НАЗИВ ПРОИЗВОДА	Јед. мере	остварење	остварење
			2023.	2024.
1.	асфалт (АБ+БНС)	т	168.324	163.760
2.	бетон	т	33.286	28.186

Вредносно је немогуће изразити физички обим производње из разлога што је цена асфалта и бетона различита у зависности од намене (да ли се односи на уградњу или продају, да ли се односи на Оснивача или трећа лица и од саме врсте асфалта).

ПЛАНИРАНЕ И ПРОЦЕЊЕНЕ АКТИВНОСТИ ПО ИНВЕСТИТОРИМА

АКТИВНОСТ	2023.	план 2024.	2024.	план 2025.	ребаланс 2025.
1. Град Београд, ЈП Путеви Београда	4.792.850	4.865.901	4.680.406	4.374.000	5.177.357
ЈП Путеви Београда	4.512.410	4.437.567	4.102.052	4.000.000	4.583.333
Секретаријат за саобраћај	227.715	316.667	447.034	238.000	513.024
Секретаријат за јавни превоз	29.097	46.667	78.333	80.000	40.000
Секретаријат за инспекцијске послове	7.600	50.000	12.988	15.000	6.000
Секретаријат за ванредне ситуације	16.028	15.000	39.999	41.000	35.000
2. ЈП Путеви Србије	108.506	275.000	201.740	400.000	358.643
3. ЈКП, ЈП и трећа лица	112.177	283.100	118.011	762.000	100.000
ПРИХОДИ ОД УСЛУГА	5.013.533	5.424.001	5.000.157	5.536.000	5.636.000

2.2. БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024.године (Прилог 1)

у 000 дин.

Група рачуна	ПОЗИЦИЈА	АОП	ПЛАН 2024.	2024.
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001	0	0
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	3.125.156	3.784.195
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	28.177	74.535
010	1. Улагања у развој	0004	0	0
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	28.177	39.014
013	3. Гудвил	0006	0	0
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	0	35.521
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008	0	0
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	3.080.979	3.684.102
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	830.609	1.167.000
023	2. Постројења и опрема	0011	2.178.179	2.302.834
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	23.878	114.089
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	41.000	90.794
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	7.313	9.385
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	0	0
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016	0	0
03	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017	0	0
04 и 05	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	16.000	25.558
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	0	0
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	0	0
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021	0	0
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022	0	0
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023	0	0
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024	0	0

046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартје од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025	0	0
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026	0	0
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	16.000	25.558
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028	0	0
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	0	0
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	1.408.738	1.501.735
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	940.000	862.643
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	900.000	855.073
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	0	0
13	3. Роба	0034	0	0
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	40.000	7.570
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	0	
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037	0	0
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	215.000	127.417
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	15.000	34.398
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	0	0
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	200.000	93.019
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042	0	0
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043	0	0
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	134.000	87.256
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	100.000	52.403
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	34.000	34.853
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	0	0
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049	0	0
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050	0	0
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	0	0
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052	0	0
235	5. Хартје од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053	0	0
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054	0	0
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055	0	0

236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	0	0
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	49.738	340.084
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	70.000	84.335
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	4.533.894	5.285.930
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060		2.319
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	3.452.435	3.408.435
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	868.871	888.602
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403	0	0
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404	0	0
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	0	0
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	1.506.925	2.188.956
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	5.811	49.259
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	1.082.450	920.345
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	1.079.381	920.345
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	3.069	0
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411	0	0
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	540.209
350	1. Губитак ранијих година	0413	0	0
351	2. Губитак текуће године	0414	0	540.209
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	352.229	561.501
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0416	314.229	490.706
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	309.229	480.306
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418	0	0
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	5.000	10.400
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	38.000	70.795
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	0	0
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422	0	0

411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423	0	0
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе	0424	0	0
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга	0425	38.000	70.795
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426	0	0
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	0	0
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	0	0
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	122.280	177.164
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	0	0
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	606.950	1.138.830
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	66.667	56.780
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434	0	0
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435	0	0
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу оперативног лизинга	0436	66.667	56.780
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	0	0
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	0	0
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439	0	0
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440	0	0
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	500	3.076
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	414.241	942.798
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	1.000	6.796
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444	0	0
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	413.241	936.002
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	0	0
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447	0	0
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	0	0
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	125.542	136.176

44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	120.000	128.353
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	5.000	7.823
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	542	0
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453	0	0
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	0	0
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	0	
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	4.533.894	5.285.930
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457		2.319

Биланс стања је финансијски извештај, који приказује стање средстава и изворе тих средстава у одређеном временском тренутку.

То је табеларни приказ активе и пасиве при чему је увек АКТИВА=ПАСИВА.

Актива се састоји од сталне имовине и обртних средстава, а пасива се састоји од капитала и обавеза.

Обавезе могу бити краткорочне и дугорочне.

2.3. БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01.-31.12.2024.године (Прилог 1а)

у 000 дин.

Група рачуна	ПОЗИЦИЈА	АОП	ПЛАН 2024.	2024.
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	5.429.250	5.093.513
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	0	0
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004	0	0
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	5.424.000	5.000.157
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	5.424.000	5.000.157
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	0	0
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	0	0
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	0	0
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	0	0
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	4.250	4.409
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	1.000	88.947
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	5.411.920	5.648.322
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	0	0
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	2.208.000	2.426.057
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	2.573.807	2.262.293
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	1.930.224	1.724.614
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	314.226	269.963
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	329.357	267.716
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	280.000	368.762
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	13.000	89.246
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	169.780	248.079

54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	97.098
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	167.333	156.787
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	17.330	0
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	554.809
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	12.000	396
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	0	0
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	12.000	396
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	0	0
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	0	0
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	12.675	41.763
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	0	0
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	12.675	41.763
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	0	0
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	0	0
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	0	0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	675	41.367
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	10.000	5.465
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	12.765	4.933
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	29.315	21.646
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	24.650	40.579
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	5.480.565	5.121.020
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	5.462.010	5.735.597
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	18.555	0
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	614.577
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	0	0

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	14.945	7.002
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	3.610	0
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	621.579
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК		542	0
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	0	0
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	0	0
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	0	81.370
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054	0	0
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	3.069	0
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	540.209
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057	0	0
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058	0	0
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059	0	0
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060	0	0
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ		0	0
	1. Основна зарада по акцији	1061	0	0
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062	0	0

Биланс успеха је финансијски извештај у коме се прецизирају приходи, расходи и резултат које је Предузеће остварило у одређеном временском периоду.

Приходи/расходи су разврстани у три групе: пословни, финансијски и остали.

2.4. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12.2024.године (Прилог 16)

у 000 дин.

ПОЗИЦИЈА	АОП	ПЛАН 2024.	2024.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	5.169.316	6.000.822
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	4.885.850	5.533.698
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	0	0
3. Примљене камате из пословних активности	3004	12.000	9.550
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	271.466	457.574
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	4.736.502	5.533.045
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	2.000.000	3.188.506
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	0	0
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	2.644.578	2.246.350
4. Плаћене камате у земљи	3010	12.675	664
5. Плаћене камате у иностранству	3011	0	0
6. Порез на добитак	3012	0	0
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	79.249	97.525
8. Остали одливи из пословних активности	3014	0	0
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	432.814	467.777
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0
1. Продаја акција и удела	3018	0	0
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	0	0
3. Остали финансијски пласмани	3020	0	0
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	0	0
5. Примљене дивиденде	3022	0	0
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	503.076	163.419
1. Куповина акција и удела	3024	0	0
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	503.076	163.419
3. Остали финансијски пласмани	3026	0	0
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	503.076	163.419
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	100.000	0
1. Увећање основног капитала	3030	0	0
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	0	0

3. Дугорочни кредити у иностранству	3032	0	0
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	100.000	0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034	0	0
6. Остале дугорочне обавезе	3035	0	0
7. Остале краткорочне обавезе	3036	0	0
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3038	0	0
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	0	0
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	0	0
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	0	0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042	0	0
6. Остале обавезе	3043	0	0
7. Финансијски лизинг	3044	0	0
8. Исплаћене дивиденде	3045	0	0
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	100.000	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	5.269.316	6.000.822
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	5.239.578	5.696.464
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	29.738	304.358
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	0
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	20.000	35.726
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	0	0
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	0	0
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3055	49.738	340.084

Извештај о токовима готовине садржи информације о приливима и одливима готовине класификованих према пословним, инвестиционим и финансијским активностима.

2.5. АНАЛИЗА ПЛАНИРАНОГ И ОСТВАРЕНОГ У 2024. ГОДИНИ

Биланс успеха

Остварење прихода за 2024. годину износи 5.121.020.534 динара, што је 93% од планираних Програмом пословања за 2024.годину.

Остварење расхода за 2024.годину износи 5.742.599.073 динара, што је 105% од планираних Програмом пословања за 2024.годину.

Анализа прихода и расхода Остварено 2024.године са Оствареним у 2023.години

Укупни приходи у 2024.години (5.121.020.534 динара) су у односу на остварење 2023. године (5.166.537.526 динара) смањени за 1% или за износ од 45.516.992 динара.

Разлика између остварења за 2024.годину и остварења 2023.године у реализацији прихода од Града Београда је следећа:

2024	Секретаријат за саобраћај	447.034.000 дин.без ПДВ-а
2023	Секретаријат за саобраћај	227.715.000 дин.без ПДВ-а
Реализација 2024-2023		+ 219.319.000 дин.без ПДВ-а
2024	ЈП Путеви Београда	4.102.052.000 дин.без ПДВ-а
2023	ЈП Путеви Београда	4.512.410.000 дин.без ПДВ-а
Реализација 2024-2023		- 410.358.000 дин.без ПДВ-а
2024	Секретаријат за јавни превоз	78.333.000 дин.без ПДВ-а
2023	Секретаријат за јавни превоз	29.097.000 дин.без ПДВ-а
Реализација 2024-2023		+49.236.000 дин.без ПДВ-а

Остварење за 2024.годину код реализације прихода од ЈП Путеви Србије износи 201.740.000 динара, док је остварење 2023.године износило 108.506.000 динара, што значи да је дошло до повећања у 2024.години за износ од 93.234.000 динара или за 85%.

Укупни расходи у 2024. години (5.742.599.073 динара) су у односу на остварење 2023. године (5.236.437.447 динара) повећани за 506.161.626 динара.

Трошкови материјала учествују 47% у укупним приходима у 2024.години.

Посматрајући појединачне расходе уочавамо да је у 2024. години у односу на остварење 2023. године, дошло до повећања трошкова основног материјала и сировина за 7%.

Трошкови горива у 2024.години су у односу на остварење 2023. године смањени за 9%.

Остварени у 2024. годину трошкови електричне енергије су смањени у односу на остварење 2023. године за 1%.

Трошкови резервних делова су у 2024. години смањени у односу на остварење 2023. године за 15%.

Остварени у 2024.годину трошкови бруто зарада и осталих личних примања су повећани за 9% или за износ од 191.966.110 динара у односу на остварење 2023. године.

Трошкови по уговорима о привременим и повременим пословима у 2024. години су повећани за 17% у односу на остварење 2023. године.

Нематеријални трошкови (група рачуна 55) у 2024. години износе 156.786.873 динара. У поређењу са остварењем 2023. године смањени су за износ од 2.895.909 динара или за 2%.

Остали расходи (група рачуна 57,58,59) у 2024.години износе 141.760.034 динара и у односу на остварење 2023.године су повећани за износ од 98.618.869 динара. Повећање је резултат обезвређења залиха.

Остварени резултат пословања за 2024. годину је губитак 540.208.747 динара.

2.6. КОРПОРАТИВНО УПРАВЉАЊЕ

Корпоративно управљање подржава скуп правила по којима функционише унутрашња организација јавног предузећа, избор директора и чланова управљања, планирање и извештавање и мерење постигнутих резултата у циљу транспарентности њиховог рада. Увођење корпоративног управљања мотивисано је интерним разлозима и жељом оснивача да повећа ниво ефективности, ефикасности и транспарентности рада јавних предузећа, али и екстерним препорукама Европске комисије за сарадњу и развој OECD.

Увођење корпоративних правила и корпоративно управљање у јавним предузећима је један од приоритета од националног значаја, а Закон о јавним предузећима у том делу настоји да у складу са циљевима из Приоритетних структурних реформи, уведе новине и унапреди стање у три сегмента:

- у сегменту управљања и руковођења
- у сегменту стратешког текућег планирања
- у сегменту контроле пословања јавног предузећа

Корпоративно управљање у Србији је тема новијег датума и за сада са slabим упориштем у пословној пракси. Зато је потребно време и континуирана едукација. Предлаже се увођење обавезне обуке за Директоре и чланове Надзорних одбора јавних предузећа. Потребно је исте образовати, примењивати стандарде и усвојити законе којима ће се уредити односи унутар предузећа али и међу учесницима у привреди.

Управљање и руковођење у јавним предузећима регулисано Законом о јавним предузећима („Сл. Гласник РС“ број 15/16), где се између осталог наводи да чланови Надзорног одбора између осталог треба да познају област корпоративног управљања или област финансија. Овде нема неке нарочите разлике јер се не може бити добар познавалац области финансија уколико се не познају правила корпоративног управљања. Председник и чланови Надзорног одбора су дужни да у току обављања своје функције додатно стручно усавшавају у области корпоративног управљања. Имајући у виду напред наведено председник и чланови Надзорног одбора Предузећа у 2017.години су започели додатну стручну обуку из ове области. Са интензивном обуком ће наставити и наредних година, имајући у виду значај и све већи утицај који ће корпоративно управљање имати у јавним предузећима, јер примена корпоративног управљања је кључна уколико се жели да се успешно води Предузеће са добро дефинисаним стратегијама.

Све што важи за корпоративно управљање код Надзорног одбора важи и за Директора Предузећа.

Унапређење корпоративног управљања се састоји у:

- Организацији и руковођењу процесом рада и пословања Предузећа уз примену законитости рада,
- Доношење средњорочног и дугорочног Плана пословне стратегије и развоја и њихово спровођење,
- Доношење годишњег Програма пословања Предузећа и његово спровођење,
- Праћење реализације тромесечних извештаја о реализацији годишњег Програма пословања Предузећа,
- Транспарентности и јавности у пословању
- Успостављању механизма надзора и контроле

Директне користи корпоративног управљања су: бољи учинак, лакши приступ тржиштима капитала, повољнији услови за прикупљање новог капитала, као и боља репутација ЈКП “Београд пут”-а.

Општа потреба за успостављањем корпоративног управљања (његових система и алата) у јавном сектору је јавна одговорност. Постоји опште очекивање да су они који воде јавне послове и управљају јавним средствима у потпуности одговорни за тај посао у складу са законом и одговарајућим стандардима, те да се јавна средства на одговарајући начин чувају и троше економично, ефикасно и ефективно. Такође, у складу са захтевима везаним за отвореност и транспарентност, важно је не само да се они испуне, већ и да се види да су испуњени. Ефикасност корпоративног управљања остварује се применом интерних и екстерних механизма. Најзначајнији интерни механизми су мониторинг менаџмента од стране надзорног одбора, интерна ревизија и контрола од стране институционалних улагача, а најзначајнији екстерни механизам је законска регулатива.

3. ЦИЉЕВИ И РИЗИЦИ

3.1. ЦИЉЕВИ

Циљеви Предузећа одређују његово укупно понашање и позицију на тржишту и проистичу из његове функције у друштву.

Предузеће врши конкретизацију циљева као и метода и средстава за остварење тих циљева кроз пословну политику.

Избори циљева представљају једно од кључних питања пословне политике и од пресудног је утицаја на пословни успех Предузећа.

Циљеви дефинисани пословном политиком треба да буду усклађени са могућностима и ресурсима Предузећа.

Предузеће има основни циљ да оствари:

- Несметано текуће пословање;
- Реализује планиране активности, приходе и расходе;
- Позитивно пословање;
- Обезбеди ликвидност Предузећа;
- Спречавање пропадања путева;
- Очување вредности мреже путева и њено побољшање (пored одржавања путева, предвиђена су улагања у изградњу, рехабилитацију, реконструкцију);
- Заштита животне средине;
- Елиминисање или где то није могуће смањење штетних утицаја путева и саобраћаја на животну средину, поштујући све прописане процедуре у складу са важећом законском регулативом побољшање саобраћајних веза.

Да би се достигли циљеви, потребно је:

- Јачање кадровских капацитета;
- Инвестирање у опрему и објекте.

ЈКП „Београд пут“ негују следеће вредности:

1. Законитост у раду и вршењу услуга;
2. Компетентност, професионализам и етичност;
3. Одговорност, ефикасност и ефективност;
4. Транспарентност и комуникативност;
5. Подстицање иновативности;
6. Стварање климе припадности фирми;
7. Учење од добре светске праксе;
8. Ефикасно и рационално планирање;
9. Доношење одлука на основу анализе објективних чињеница;
10. Одговорност према животnoj и радноj средини;
11. Друштвено одговорно пословање.

Циљ Предузећа је да се у 2025. години максимално приближи резултату који је могуће постићи у садашњим задатим условима тј. настави прошлогодишње позитивно пословање. Предузеће намерава да у 2025. години, поред дефинисаних и планираних прихода од Града, оствари и веће приходе од трећих лица, и других јавних комуналних предузећа. Достицање ових циљева спроводи се и прати преко тромесечних оперативних планова пословања.

Посебни циљеви Предузећа у 2025. години су повећано присуство на тржишту, као и истицање добрих особина и квалитета по којима ће Предузеће бити препознатљиво. Један од најбитнијих циљева за 2025.годину је обнова опреме Предузећа, како би обавили своју делатност у уговореним роковима и што бољег квалитета.

С обзиром да Предузеће планира за 2025.годину приходе на истом нивоу као претходне године, не постоје нови циљеви, а самим тим ни ризици (прилог 3 и 4).

3.2. РИЗИЦИ

У пословању, Предузеће је перманентно изложено ризицима као што су:

1. Тржишни ризици
 - Варирање тражње за услугама које Предузеће нуди у свом пословању.
2. Оперативни ризици
 - Ризик раста трошкова услед неадекватног мониторинга и контроле;
 - Ризик успоравања или заустављања пословног процеса услед људског или технолошког пропуста.
3. Ризици пада ликвидности
 - Ризик немогућности плаћања обавеза;
 - Ризик наплате потраживања;
 - Ризик прегрејаног инвестирања;
 - Ризик земље;
 - Ризик погоршавања макроекономског, правног и политичког амбијента за пословање у држави.
4. Пројектни ризици
 - Ризик добијања дозволе и сагласности;
 - Ризик завршетка радова;
 - Ризик финансирања;
 - Ризик више силе;
 - Политички ризик.

3.3. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Управљање ризицима обухвата идентификовање, процену и контролу над потенцијалним ситуацијама, које могу имати негативан ефекат на остварење циљева Предузећа. Ефикасно управљање ризиком повезано је са дефинисањем стратешких и оперативних циљева Предузећа. Општи модел управљања ризицима састоји се од дефинисања циљева, утврђивања ризика, процене ризика, поступање у случајевима ризика и праћење и извештавање о ризицима.

Циљ управљања ризицима у Предузећу је правилна процена вероватноће да се елементи ризика остваре, као и смањење последица остварења ризика.

Процес управљања ризиком подразумева месечно праћење остварења појединих позиција које су обухваћене планом пословања.

Спровођење тог поступка вршиће се на следећи начин:

- анализа планираних и остварених резултата пословања (прихода и расхода);
- континуирано анализирање расположивих залиха материјала и динамика њиховог трошења;
- редовно извештавање о оствареним приходима и расходима, дефинисање даљих корака, идентификовање узрока и отклањање негативних последица;
- стална провера функционисања интерних контрола (контролних поступака).

Систем управљања ризицима штити Предузеће и заинтересоване чиниоце на начин да:

- ствара оквир који омогућује да Предузеће доследно и контролисано одвија активности и побољшава процесе доношења одлука;
- повећава транспарентност пословања, побољшава планирање и одређивање приоритета како кроз свеобухватно тако и парцијално разумевање пословних активности;
- доприноси ефикасном коришћењу / расподели капацитета и средстава, смањујући непредвидљивост пословања у мање важним подручјима Предузећа;
- штити и увећава имовину предузећа, развија и пружа подршку запосленима на бази знања;
- повећава могућност привлачења потребних кадрова, јер се Предузеће препознаје као мање ризично, што утиче на већу оперативну ефикасност.

Преузеће је у процесу иновирања система управљања ризицима, у складу са обавезама из Закона о буџетском систему тј. у складу са обавезама успостављања и унапређења система финансијског управљања и контроле.

Донета је Стратегија управљања ризицима. Формиран је Регистар ризика Предузећа.

Редовно се доставља извештај о систему ФУК, као и о систему интерне ревизије, Министарству финансија – Централној јединици за хармонизацију.

Да би Предузеће унапредило процесе управљања ризиком, у току 2025. године, посветиће се већа пажња успостављању нових као и провери функционисања постојећих интерних контрола (контролних поступака), као и јачању улоге интерног ревизора.

3.4. ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА (прилог 4)

у 000 динара

		2022	2023	2024	2025
Укупни капитал	План	3.702.170	3.450.459	3.452.435	3.410.815
	Реализација	3.446.570	3.332.179	3.408.435	0
	% одступања реализације од плана	-7%	-3%	-1%	-100%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	0%	-1%	0%
Укупна имовина	План	5.310.175	4.908.389	4.533.894	5.184.048
	Реализација	4.397.150	4.569.939	5.285.930	0
	% одступања реализације од плана	-17%	-7%	+17%	-100%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	0%	+20%	0%
Пословни приходи	План	5.285.927	5.228.927	5.429.250	5.643.900
	Реализација	4.937.020	5.018.469	5.093.513	0
	% одступања реализације од плана	-7%	-4%	-6%	-100%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	0%	+3%	0%
Пословни расходи	План	5.280.909	5.216.027	5.411.920	5.639.901
	Реализација	5.248.989	5.193.829	5.648.322	0
	% одступања реализације од плана	-1%	-0%	+4%	-100%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	0%	+8%	0%
Пословни резултат	План	5.018	12.900	17.330	3.999
	Реализација	-311.969	-175.360	-554.809	0
	% одступања реализације од плана	-6317%	-1459%	-3301%	-100%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	0%	+78%	0%
Нето резултат	План	6.582	3.889	3.069	2.380
	Реализација	-209.210	-75.997	-540.209	0
	% одступања реализације од плана	-3279%	-2054%	-17705%	-100%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	0%	+158%	0%
Број запослених на дан 31.12.	План	1.096	1.083	1.085	1.028
	Реализација	1.045	1.050	1.035	
	% одступања реализације од плана	-5%	-3%	-5%	-100%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	0%	-1%	0%
Просечна нето зарада	План	78.993	95.484	105.262	110.025
	Реализација	78.331	89.668	99.800	
	% одступања реализације од плана	-1%	-6%	-5%	-100%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	0%	+27%	0%
Инвестиције	План	899.546	748.311	420.220	161.150
	Реализација	250.218	328.790	186.238	
	% одступања реализације од плана	-72%	-56%	-56%	-100%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	0%	-26%	0%

	2022. година реализација	2023. година реализација	2024. година реализација	План 2025. година
EBITDA (профит пре него што се одузме камата, порез на добит и амортизација)	411.152	361.251	507.623	392.313
ROA (стопа приноса средства)	0,00	0,00	0,00	0,05
ROE (стопа приноса капитала)	0,00	0,00	0,00	0,07
Оперативни новчани ток	185.037	58.528	467.777	117.826
Дуг / капитал	27,58	37,15	55,08	51,99
Ликвидност	420,50	221,18	131,87	153,21
% зарада у пословним приходима	36,66	41,25	44,42	43,69

	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.	Стање на дан 31.12.2024.	План 2025. година
Кредитно задужење без гаранције државе	0	0	0	100.000
Кредитно задужење са гаранцијом државе	0	0	0	0
Укупно кредитно задужење	0	0	0	100.000

		2022. година	2023. година	2024. година	План 2025. година
Субвенције	План	0	0	0	0
	Пренето	0	0	0	0
	Реализовано	0	0	0	0
Остали приходи из буџета	План	0	0	0	0
	Пренето	0	0	0	0
	Реализовано	0	0	0	0
Укупно приходи из буџета	План	0	0	0	0
	Пренето	0	0	0	0
	Реализовано	0	0	0	0

УКУПНИ КАПИТАЛ

- се годинама повећава или смањује у зависности да ли је остварена добит или губитак текуће посматране године.

УКУПНА ИМОВИНА

- нема неких значајних одступања (од -7 до 3%). Одступање од 17% је у 2022.години као и 2024.години код оствареног наспрам планираног, а разлог је мања набавка основних средстава од планираног

ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

- нема значајних одступања (до 10%).

ПОСЛОВНИ И НЕТО РЕЗУЛТАТ

- разлог у одступању су повећани расходи услед повећања цена на тржишту, које је последица економске кризе у свету, повећања зарада и смањења прихода.

ПРОСЕЧНЕ НЕТО ЗАРАДЕ

- просечне зараде су у 2022.години на нивоу планираних.
- просечне зараде у 2023.години су повећане у односу на 2022.годину колико је и повећање минималне цене рада, такав ток се наставио и у плану за 2024.годину и у плану за 2025.годину.

Просечна нето зарада у анализи рађена је на бази укупно исплаћене нето зараде у посматраној години подељено са 12 месеци и са бројем радника на дан 31.12. посматране године.

ИНВЕСТИЦИЈЕ

- током 2022.године набављена је опрема у вредности од 250.218.000 динара;
- за 2023.годину планирана је набавка опреме у износу од 748.311.394 динара, а набављено за износ од 328.790.374 динара.
- за 2024.годину планирана је набавка основних средстава у износу од 420.220.000 динара. Остварење набавке за 2024.годину је 186.238.000 динара.
- Програмом пословања планирана је набавка основних средстава у 2025.години у износу од 203.370.000 динара, Ребалансом програма пословања планирана је набавка основних средстава у износу од 161.150.000 динара.

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

4.1. БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2025. године (Прилог 5)

у 000 дин.

Група рн	ПОЗИЦИЈА	АОП	програм пословањ а 2025.	ребаланс програма пословања 2025.			
				31.03.	30.06.	30.09.	31.12.
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001	0	0	0	0	0
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	3.014.360	3.696.470	3.608.343	3.591.205	3.698.782
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	58.942	69.959	65.874	62.708	56.596
010	1. Улагања у развој	0004	0	0	0	0	0
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	28.942	38.207	37.320	37.236	36.645
013	3. Гудвил	0006	0	0	0	0	0
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	30.000	31.752	28.554	25.472	19.951
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008	0	0	0	0	0
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	2.935.418	3.601.427	3.517.859	3.504.359	3.622.186
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	864.746	1.142.854	1.061.753	1.059.357	1.042.542
023	2. Постројења и опрема	0011	1.958.874	2.257.058	2.205.030	2.200.957	2.325.377
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	24.485	111.729	170.976	170.975	170.975
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	80.000	80.401	70.715	63.685	73.907
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	7.313	9.385	9.385	9.385	9.385
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	0	0	0	0	0
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у инострaнству	0016	0	0	0	0	0
03	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017	0	0	0	0	0
04 и 05	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	20.000	25.084	24.610	24.138	20.000

040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	0	0	0	0	0
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	0	0	0	0	0
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021	0	0	0	0	0
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022	0	0	0	0	0
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023	0	0	0	0	0
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024	0	0	0	0	0
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартје од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025	0	0	0	0	0
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026	0	0	0	0	0
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	20.000	25.084	24.610	24.138	20.000
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028	0	0	0	0	0
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0029	0	0	0	0	0
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	1.398.072	1.255.215	1.309.293	1.357.884	1.485.266
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	970.000	790.131	746.022	715.114	870.000
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	950.000	777.096	736.682	681.111	850.000
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	0	0	0	0	0
13	3. Роба	0034	0	0	0	0	0
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	20.000	13.035	9.340	34.003	20.000
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	0	0	0	0	0

14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037	0	0	0	0	
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	165.000	350.138	422.051	479.113	260.000
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	15.000	250.767	78.058	9.612	10.000
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	0	0	0	0	0
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	150.000	99.371	343.993	469.501	250.000
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042	0	0	0	0	0
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043	0	0	0	0	0
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	74.853	92.350	116.077	111.997	94.853
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	40.000	57.497	81.224	77.144	60.000
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	34.853	34.853	34.853	34.853	34.853
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	0	0	0	0	0
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049	0	0	0	0	0
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050	0	0	0	0	0
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	0	0	0	0	0
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052	0	0	0	0	0
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053	0	0	0	0	0
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054	0	0	0	0	0
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055	0	0	0	0	0
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	0	0	0	0	0
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	158.219	18.609	15.967	31.636	160.413
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	30.000	3.987	9.176	20.024	100.000

	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	4.412.432	4.951.685	4.917.636	4.949.089	5.184.048
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	2.319	2.319	2.319	2.319	2.319
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	2.829.043	3.136.118	3.125.883	3.157.711	3.410.815
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	868.871	888.602	888.602	888.602	888.602
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403	0	0	0	0	0
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404	0	0	0	0	0
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	0	0	0	0	0
330 и потраж ни салдо рачуна 331,33 2, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	1.505.150	2.188.956	2.188.956	2.188.956	2.188.956
дуговн и салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	44.174	49.259	49.259	49.259	49.259
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	1.005.143	920.345	920.345	920.345	382.516
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	1.002.330	920.345	920.345	920.345	380.136
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	2.813	0	0	0	2.380
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		0	0	0	0
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	505.947	812.526	822.761	790.933	0
350	1. Губитак ранијих година	0413	505.947	540.209	540.209	540.209	0
351	2. Губитак текуће године	0414	0	272.317	282.552	250.724	0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	396.638	549.281	537.501	591.185	626.667
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	276.638	478.486	466.136	519.819	526.667
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	275.338	468.086	456.116	509.799	516.267
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		0	0	0	0
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	1.300	10.400	10.020	10.020	10.400

41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	120.000	70.795	71.365	71.366	100.000
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	0	0	0	0	0
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		0	0	0	0
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423	0	0	0	0	0
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	120.000	70.795	71.365	71.366	100.000
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	0	0	0	0	0
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426	0	0	0	0	0
419	7. Остале дугорочне обавезе (оперативни лизинг)	0427	0	0	0	0	0
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	0	0	0	0	0
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	128.377	177.164	177.164	177.164	177.164
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	0	0	0	0	0
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	1.058.374	1.089.122	1.077.088	1.023.029	969.402
467	И. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		0	0	0	
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	26.667	42.742	29.303	19.150	150.000
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434	0	0	0	0	0
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435	0	0	0	0	0
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу оперативног лизинга	0436	10.000	42.742	29.303	19.150	50.000
422 (део), 424 (део), 425	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	16.667	0	0	0	100.000

(део) и 429 (део)							
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	0	0	0	0	0
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439	0	0	0	0	0
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440	0	0	0	0	0
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	5.000	10.423	5.209	5.377	5.000
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	905.207	892.726	895.540	855.283	666.982
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	10.000	8.221	11.209	11.067	10.000
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444	0	0	0	0	0
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	895.207	884.505	884.331	844.216	656.982
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	0	0	0	0	0
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447	0	0	0	0	0
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	0	0	0	0	0
44,45,4 6, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	121.500	143.231	147.036	143.219	147.420
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	120.000	130.775	127.557	135.199	140.000
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	1.500	12.456	19.479	8.020	7.000
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	0	0	0	0	420
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453	0	0	0	0	0
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	0	0	0	0	0
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	0	0	0	0	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	4.412.432	4.951.685	4.917.636	4.949.089	5.184.048
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	2.319	2.319	2.319	2.319	2.319

Биланс стања је рачуноводствени финансијски извештај који показује имовину са једне стране и начин финансирања те имовине са друге стране.

Стална имовина на дан 31.12.2024.године је умањена за амортизацију квартала и увећана за набавке опреме за посматрани период током 2025.године.

Дугорочна резервисања за јубиларне, отпремнине, као и за судске спорове се квартално смањују за трошак периода, а на дан 31.12.2025.године додаје се нова корекција резервисања.

Планиран је краткорочни кредит у случају потребе за ликвидност. Износ планираног кредита је 100.000.000 динара.

4.2. БИЛАНС УСПЕХА за период 01.01.-31.12.2025.године (Прилог 5а)

у 000 дин.

Група рн	ПОЗИЦИЈА	АОП	програм пословања 2025.	ребаланс програма пословања 2025.			
				31.03.	30.06.	30.09.	31.12.
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	5.542.900	1.022.097	2.392.631	3.857.926	5.643.900
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	0	0	0	0	0
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004	0	0	0	0	0
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	5.536.000	1.020.659	2.389.321	3.852.765	5.636.000
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	5.536.000	1.020.659	2.389.321	3.852.765	5.636.000
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	0	0	0	0	0
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	0	0	0	0	0
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	0	0	0	0	0
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	0	0	0	0	0
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	6.000	1.438	3.286	5.135	7.000
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	900	0	24	26	900
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	5.511.438	1.294.406	2.664.999	4.092.969	5.639.901
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	0	0	0	0	0

51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	2.433.000	495.856	1.117.459	1.784.543	2.394.890
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	2.541.110	565.615	1.149.295	1.736.185	2.465.778
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	1.860.973	449.556	911.304	1.375.515	1.899.948
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	338.511	70.341	142.391	214.794	299.537
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	341.626	45.718	95.600	145.876	266.293
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	148.000	89.162	177.892	263.005	266.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	6.000	0	0	0	11.000
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	226.050	61.958	102.607	155.305	226.010
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	0	0	0	90.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	157.278	81.815	117.746	153.931	186.223
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	31.462	0	0	0	3.999
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	272.309	272.368	235.043	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	450	863	1.145	1.487	2.000
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	0	0	0	0	0
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	450	863	1.145	1.487	2.000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	0	0	0	0	0
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	0	0	0	0	0
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	53.502	4.364	14.619	21.281	33.513

560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	0	0	0	0	0
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	53.502	4.355	14.611	21.272	33.501
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	0	9	8	9	12
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	0	0	0	0	0
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	0	0	0	0	0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	53.052	3.501	13.474	19.794	31.513
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	10.000	0	699	2.306	15.000
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	12.765	0	0	0	5.000
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	56.865	9.569	12.329	15.140	48.315
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	14.201	5.914	3.939	4.549	16.001
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	5.610.215	1.032.529	2.406.804	3.876.859	5.709.215
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	5.591.906	1.304.684	2.683.557	4.118.799	5.694.415
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	18.309	0	0	0	14.800
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	272.155	276.753	241.940	0

69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047	0	0	0	0	0
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	15.000	162	5.799	8.784	12.000
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	3.309	0	0	0	2.800
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	272.317	282.552	250.724	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК		496	0	0	0	420
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	0	0	0	0	0
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	0	0	0	0	0
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	0	0	0	0	0
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054	0	0	0	0	0
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	2.813	0	0	0	2.380
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	272.317	282.552	250.724	0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057	0	0	0	0	0
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058	0	0	0	0	0
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059	0	0	0	0	0
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060	0	0	0	0	0

V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ		0	0	0	0	0
1. Основна зарада по акцији	1061	0	0	0	0	0
2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062	0	0	0	0	0

Биланс успеха је финансијски извештај у коме се приказују приходи, расходи и резултат који је Предузеће остварило у одређеном временском периоду.

Приходи/расходи су разврстани у три групе: пословни, финансијски и остали.

Биланс успеха спада у финансијске извештаје који су неопходни сваком предузећу ради пружања информација о финансијском положају Предузећа.

4.3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ (Прилог 56)
у периоду од 01.01. до 31.12.2025. године

у 000 дин.

ПОЗИЦИЈА	АОП	програм пословања 2025.	ребаланс програма пословања 2025.			
			31.03.	30.06.	30.09.	31.12.
1	2	4	5	6	7	8
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	5.276.352	958.110	2.369.582	3.910.895	5.375.000
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	4.988.400	907.319	2.226.934	3.666.153	5.073.000
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	0	0	0	0	0
3. Примљене камате из пословних активности	3004	450	863	1.145	1.487	2.000
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	287.502	49.928	141.503	243.255	300.000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	4.926.486	1.247.798	2.646.862	4.153.759	5.492.826
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	2.200.000	650.940	1.434.732	2.335.471	3.161.547
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	0	0	0	0	0
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	2.604.205	563.035	1.181.776	1.774.368	2.265.778
4. Плаћене камате у земљи	3010	53.501	961	1.158	1.312	3.501
5. Плаћене камате у иностранству	3011	0	0	0	0	0
6. Порез на добитак	3012	0	0	0	0	0
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	68.780	32.862	29.196	42.608	62.000
8. Остали одливи из пословних активности	3014	0	0	0	0	0
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	349.866	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	289.688	277.280	242.864	117.826
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела	3018	0	0	0	0	0
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	0	0	0	0	0
3. Остали финансијски пласмани	3020	0	0	0	0	0
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	0	0	0	0	0
5. Примљене дивиденде	3022	0	0	0	0	0
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	244.040	31.787	46.837	65.584	161.833
1. Куповина акција и удела	3024	0	0	0	0	0
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	244.040	31.787	46.837	65.584	161.833
3. Остали финансијски пласмани	3026	0	0	0	0	0

III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	244.040	31.787	46.837	65.584	161.833
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	100.000	0	0	0	100.000
1. Увећање основног капитала	3030	0	0	0	0	0
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	0	0	0	0	0
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032	0	0	0	0	0
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	100.000	0	0	0	100.000
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034	0	0	0	0	0
6. Остале дугорочне обавезе	3035	0	0	0	0	0
7. Остале краткорочне обавезе	3036	0	0	0	0	0
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	83.333	0	0	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3038	0	0	0	0	0
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	0	0	0	0	0
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	0	0	0	0	0
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	83.333	0	0	0	0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042	0	0	0	0	0
6. Остале обавезе	3043	0	0	0	0	0
7. Финансијски лизинг	3044	0	0	0	0	0
8. Исплаћене дивиденде	3045	0	0	0	0	0
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	16.667	0	0	0	100.000
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	0	0	0	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	5.376.352	958.110	2.369.582	3.910.895	5.475.000
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	5.253.859	1.279.585	2.693.699	4.219.343	5.654.659
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	122.493	0	0	0	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	321.475	324.117	308.448	179.659
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	35.726	340.084	340.084	340.084	340.084
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	0	0	0	0	0
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	0	0	0	0	12
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	158.219	18.609	15.967	31.636	160.413

Извештај о токовима готовине садржи информације о приливима и одливима готовине класификованих према пословним, инвестиционим и финансијским активностима.

Ради се о финансијским извештајима који омогућавају да се прати новац који улази и излази из Предузећа и тако се добија потпуни увид у ликвидност и солвентност Предузећа.

Овај извештај говори о три ствари:

1. Одакле долази готовина током извештајног периода;
2. Како је готовина коришћена током периода;
3. До каквих промена је дошло у готовини на крају у односу на почетак периода;

Токови готовине из пословних активности чине плаћене трансакције са којих произилазе пословни приходи и расходи, а самим тим утичу и на крајњи финансијски резултат пословања.

Токови готовине из активности инвестирања су концентрисани на промене у сталној имовини Предузећа, које чине нематеријална, материјална и финансијска улагања, у току посматраног периода од којег се очекује да ће у дужем периоду од једне године утицати на износ будуће добити и новчане токове Предузећа.

НАПОМЕНЕ ЗА ИЗРАДУ РЕБАЛАНСА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2025.годину

1. Приходи

Програмом пословања за 2025.годину планирани су укупни приходи у износу од 5.610.215.000 динара.

Ребалансом програма пословања за 2025. годину планирани су приходи у износу од 5.710.215.000 динара.

Ребалансом програма пословања за 2025.годину смањени су приходи од трећих лица, а повећани приходи од ЈП Пuteва Србије, Секретаријата за саобраћај и ЈП Пuteва Београда.

Планирани пословни приходи по Инвеститорима

АКТИВНОСТ	2023.	план 2024.	2024.	план 2025.	ребаланс 2025.
1. Град Београд, ЈП Пuteви Београда	4.792.850	4.865.901	4.680.406	4.374.000	5.177.357
ЈП Пuteви Београда	4.512.410	4.437.567	4.102.052	4.000.000	4.583.333
Секретаријат за саобраћај	227.715	316.667	447.034	238.000	513.024
Секретаријат за јавни превоз	29.097	46.667	78.333	80.000	40.000
Секретаријат за инспекцијске послове	7.600	50.000	12.988	15.000	6.000
Секретаријат за ванредне ситуације	16.028	15.000	39.999	41.000	35.000
2. ЈП Пuteви Србије	108.506	275.000	201.740	400.000	358.643
3. ЈКП, ЈП и трећа лица	112.177	283.100	118.011	762.000	100.000
ПРИХОДИ ОД УСЛУГА	5.013.533	5.424.001	5.000.157	5.536.000	5.636.000

У Ребалансу програма пословања за 2025.годину, Град Београд учествује 92% у укупним пословним приходима, ЈП Пuteви Србије 6%, остали (ЈП,ЈКП и трећа лица) са 2%.

2. Расходи

Програмом пословања за 2025.годину планирани су укупни расходи у износу од 5.606.905.328 динара.

Ребалансом програмом пословања за 2025.годину планирани су укупни расходи у износу од 5.707.414.661 динара

Група рачуна 51 – материјал, гориво, резервни делови

Ребалансом програма пословања за 2025. годину , основни материјал, гориво, течни гас, резервни делови и остали материјали и сировине учествују 42% у укупним приходима или у износу од 2.394.890.000 динара.

Група рачуна 52 - зараде и друга лична примања запослених

Ребалансом програма пословања за 2025.годину на групи рачуна 52 планиран је износ од 2.465.777.848 динара.

Детаљно објашњење и анализа зарада и осталих трошкова запослених налази се у одељку 4.5 Трошкови запослених овог Ребаланса програма пословања (прилог 7.).

Група рачуна 53 - трошкови производних услуга

У групи 53 су трошкови подизвођача, телефона, птт услуга, текућег и инвестиционог одржавања основних средстава, закупнина, коришћења грађевинских машина, комуналних услуга.

Ребалансом програма пословања за 2025. годину планирани су у износу од 226.010.000 динара.

Група рачуна 54 – трошкови амортизације

Ребалансом програма пословања 2025. године планирани су трошкови амортизације и резервисања за јубиларне награде, отпремнине и судске спорове, у износу од 356.000.000 динара.

ЈКП “Београд пут” је на дан 31.12.2024.године урадило Процену имовине и капитала, као и обезвређење залиха материјала. Сви ефекти су обелодањени у Напоменама уз финансијски извештај за 2024.годину.

При изради Програма пословања за 2025.годину није било могуће планирати ефекте обезвређења залиха материјала и ефекте процене имовине и капитала, као ни расходе амортизације па из тог разлога је дошло до промене у Ребалансу програма пословања за 2025. годину.

Група рачуна 55 - нематеријални трошкови

Групу рачуна 55 чине трошкови за ревизију, саветовање, стручно усавршавање, услуге пројектовања, услуге испитивања материјала, банкарски трошкови, порез на имовину, као и остали порези и накнаде, остали нематеријални трошкови.

Ребалансом програма пословања за 2025. годину нематеријални трошкови на групи рачуна 55 планирани су у износу од 186.222.813 динара.

Група рачуна 56 - финансијски расходи

Финансијски расходи су планирани у износу од 33.513.000 динара. Планирани су на основу плана отплате кредита са додатим планираним износима осталих камата према добављачима, камате на факторинг, као и курсне разлике.

План отплате по кредитима, по врсти кредита и кварталу налази се у поглављу 7. Кредитна задуженост.

Групе рачуна 57,58,59 – остали расходи

У овој групи су расходи за мањак по попису, отписи потраживања, отписи по судским одлукама, казне, пенали, штете, обезвређења по свим основама, расходи ранијих година.

Планирани за 2025. годину су у износу од 45.001.000 динара.

3. Набавка основних средства

Програмом пословања за 2025.годину планирана је набавка основних средстава у износу од 203.370.000 динара, које ће се финансирати из сопствених средстава.

Ребалансом програма пословања за 2025.годину планирана је набавка основних средстава износу од 161.150.000 динара, које ће се финансирати из сопствених средстава.

4. Кредити

У плану је краткорочни кредит у вредности од 100.000.000 динара у случају потребе за текућу ликвидност Предузећа.

Кредит је планиран на 12 месеци, са грејс периодом од 6 месеци. Номинална каматна стопа је 8%, ефективна каматна стопа 9,01%

Камата је планирана у износу од 6.344.444 динара.

5. Информација у вези јавних набавки и набавки изузетих од примене Закона о јавним набавкама

Служба за централизоване јавне набавке и контролу набавки града Београда у 2025.год. ће спроводити за наше потребе следеће централизоване јавне набавке:

- Колонијална роба (једногодишње)
- Млеко и млечни производи (једногодишње)
- Средства за одржавање хигијене (једногодишње)
- Прибор за одржавање хигијене (једногодишње)
- Папирна галантерија за одржавање личне хигијене (једногодишње)
- Рачунари (једногодишње)
- Универзални прслуци са обележјем града Београда (једногодишња)
- Путничка возила (оперативни лизинг)

4.4. ПРИКАЗ ИЗНОСА И ДИНАМИКА ПРИХОДА ИЗ БУЏЕТА (Прилог 6)

Предузеће нема приходе из буџета Републике Србије, аутономне покрајине и јединице локалне самоуправе.

ЈКП „Београд пут“ се финансира самостално обављајући своју делатност пословања.

Предузеће изводи радове и фактурише своје услуге по следећим ценовницима:

1. Ценовник радова на одржавању улица и путева на територији градских општина града Београда
Одлука Надзорног одбора број 14241/2022 од 21.04.2022.године.
Решење Оснивача 38-4272/22-Г-01 од 26.05.2022.године.
Одлука о измени и допуни ценовника Надзорног одбора број 10028/2023 од 15.03.2023.године .
Решење Оснивача 38-2810/23-Г од 31.03.2023. године.
2. Ценовник радова за зимску службу
Одлука Надзорног одбора број 14244/2022 од 21.04.2022.године
Решење Оснивача 38-4326/22-Г од 30.05.2022.године.
3. Ценовник радова за зимску службу за трећа лица
Одлука Надзорног одбора број 41011/2012 од 08.11.2012.године.
4. Ценовник за трећа лица
Одлука Надзорног одбора број 19325/2022 од 01.06.2022.године,
Одлука Надзорног одбора број 22647/2022 од 21.06.2022.године.
5. Ценовник радова на рушењу објеката на територији града Београда,
Одлука Надзорног одбора 14247/2022 од 21.04.2022.године
Решења Оснивача 38-4271/22-Г-01 од 26.05.2022.године

4.5. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ (Прилог 7)

	ПОЗИЦИЈА	план 2024.	2024.	план 2025.	ребаланс програма пословања 2025.			
					31.03.	30.06.	30.09.	31.12.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	1.370.510.045	1.239.520.138	1.304.542.335	323.691.070	655.832.897	989.643.136	1.357.270.189
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	1.930.224.173	1.724.613.562	1.860.973.374	449.556.552	911.303.662	1.375.515.376	1.899.947.691
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	2.244.449.788	1.994.576.603	2.199.484.430	519.897.107	1.053.694.259	1.590.309.430	2.199.484.430
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	1.085	1.035	1.050	1.020	1.010	1.007	1.028
4.1.	- на неодређено време	1.083	1.034	1.050	1.019	1.009	1.006	1.027
4.2.	- на одређено време	2	1	0	1	1	1	1
5.	Накнаде по уговору о делу	10.183.896	3.460.599	4.031.136	796.866	1.710.219	2.623.572	3.843.522
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу	6	3	3	3	3	3	3
7.	Накнаде по ауторским уговорима	0	0	0	0	0	0	0
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима	0	0	0	0	0	0	0
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	132.700.104	110.506.391	150.795.576	27.974.015	60.578.463	93.077.620	132.107.065
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	102	97	102	91	93	94	99
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	400.000	0	400.000	0	0	0	0

12.	Број прималаца накнде по основу осталих уговора	10	0	10	0	0	0	0	0
13.	Накнада чланова скупштине	0	0	0	0	0	0	0	0
14.	Број чланова скупштине	0	0	0	0	0	0	0	0
15.	Накнаде члановима надзорног одбора	1.203.704	1.203.704	1.203.704	300.926	601.852	902.778	1.203.704	
16.	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	3	3	3	
17.	Накнаде Одбору ревизора	1.203.704	0	1.203.704	0	0	0	300.926	
18.	Број чланова Одбора ревизора	3	0	3	0	0	0	3	
19.	Превоз запослених на посао и са посла	62.673.600	46.570.567	58.060.800	4.710.727	9.279.989	12.876.145	18.876.145	
20.	Дневнице на службеном путу	300.000	163.428	300.000	8.281	8.281	21.684	300.000	
21.	Накнаде трошкова за службени пут								
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	35.698.090	24.148.282	39.200.000	6.538.499	12.658.098	17.637.512	28.837.512	
23.	Број прималаца отпремнине	71	44	70	11	21	29	49	
24.	Јубиларне награде	35.072.869	38.307.007	23.894.548	5.681.704	11.531.627	20.369.640	25.202.109	
25.	Број прималаца јубиларних награда	146	144	85	19	36	68	84	
26.	Смештај и исхрана натерене	0	0	0	0	0	0	0	
27.	Помоћ радницима и породици радника	18.000.000	17.205.010	21.600.000	5.214.554	10.082.543	14.264.760	19.664.760	
28.	Стипендије	12.000.000	5.610.142	8.400.000	1.517.509	3.035.018	4.626.633	6.726.633	
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима (једнократна солидарна помоћ, накнаде за неискоришћени год. одм., накнде по социјалном програму, пакетићи	63.941.740	60.109.665	66.573.773	2.771.338	2.951.532	3.176.776	60.822.446	
30.	Трошкови стручног усавршавања запослених 5505	5.100.000	2.916.497	2.600.000	187.390	661.451	667.451	2.600.000	

Трошкови свих примања запослених планирани су у износу од 2.465.777.848 динара за 2025.годину, док су трошкови самих зарада планирани у износу од 2.199.484.430 динара.

- Трошкови зарада у Ребалансу програма пословања за 2025.годину планирани су у износу од 2.199.484.430 динара, просечна месечна маса за зараде износи 183.290.369 динара за 1028 запослених.

Предузеће је за 2025.годину планирало масу зарада по месецима у зависности од броја радних дана, рада на државни празник, ноћног рада током зимске службе.

Маса зарада за 2025.годину у односу на исплаћену у 2024.години повећана је за 10%.

Планиран је пријем 30 новозапослених радника током године. До израде Ребаланса програма пословања примљено је 9 запослених, док ће до краја 2025.године бити примљено још 21 запослен.

Од 01.01.2025. године минимална цена рада по часу износи 308,00 динара (Одлуку је донела Влада Републике Србије), за 2024.годину износила је 271,00 динара. Минимална цена рада за 2025.годину увећана је за 13,65% у односу на минималну цену рада из 2024.године.

Од 01.10.2025.године минимална цена рада по часу износи 337 динара, што је повећање за 9,42% у односу на претходну минималну цену.

Топли оброк по Анексу колективног уговора од марта 2025.године износи 1,63% од минималне цене радног часа.

- Ребалансом програма пословања планирана је накнада по уговорима о делу, за 3 уговора, нето износ од 50.000 – 90.000 динара (брuto 88.402 - 159.124 динара) од јануара месеца.
- Трошкови по уговорима о привременим и повременим пословима планирани су Ребалансом програма пословања за 2025.годину у износу 132.107.065 динара. Месечно по 99 запослених (до 10% од укупног броја запослених минус уговори о делу), са нето зарадом од 85.000 динара.
- Планирани трошкови у Ребалансу програма пословања за 2025.годину за надзорни одбор остају на нивоу 2015 - 2024. године у износу од 1.203.704 динара. Надзорни одбор чине председник (нето 25.000 динара / 38.580 динара) и два члана (нето 20.000 / 30.864 динара).
- Предузеће је Ребалансом програма пословања планирало трошкове за Одбор ревизора у износу од 300.926 динара за период октобар-децембар 2025.године. Одбор ревизора чине председник (нето 25.000 динара / 38.580 динара) и два члана (нето 20.000 / 30.864 динара).

Средства су планирана према инструкцијама Оснивача, а у складу са Правилником о заједничким критеријумима за организовање и стандардима и методолошким упутствима за поступање интерне ревизије у јавном сектору. Ревизорски одбори се образују како би се обезбедило управљање ризицима који прате пословне процесе јавних предузећа, коришћење јавних средстава за строго дефинисане намене, спровођење пословања у складу са прописима, општим и интерним актима и уговорима, истинитост и интегритет финансијских и пословних извештаја, добро финансијско управљање и заштита средстава и података.

- Трошак превоза запослених планиран је у износу од 18.876.145 динара за 2025.годину.
- Трошкови службеног пута су планирани у износу од 300.000 динара што је на нивоу 2025. године и обухватају дневнице, превоз и смештај на службеном путу.
- Планирани износ за отпремнине у 2025.години износи 28.837.512 динара. Средства за отпремнине су планирана по кадровској евиденцији, да 49 запослених током 2025.године стиче један од услова за пензију.
- Јубиларне награде су планиране по подацима из кадровске службе и на основу последње исплаћене зараде. Планиран износ за 2025.годину је 25.202.109 динара. Запослени има право на јубиларну награду поводом непрекидног рада у предузећу након проведених првих десет година рада, а после тога сваке пете године, (Колективног уговора) и то за:
 - 10 година 0,75% просечне зараде у предузећу,
 - 15 година 1 просечне зараде у предузећу,
 - 20 година 1,5 просечне зараде у предузећу,
 - 25 година 2 просечне зараде у предузећу,
 - 30 година 2,5 просечне зараде у предузећу,
 - 35 година 3 просечне зараде у предузећу,
 - 40 година 3,3 просечне зараде у предузећу,
 - 45 година 3,5 просечне зараде у предузећу.
- Ребалансом програма пословања за 2025. годину планирана је једнократна солидарна помоћ запосленом у нето износу од 41.800 динара, што износи укупно 47.774.432 динара са порезом. Исплата ове помоћи је у складу са Колективним уговором.
- Средства за солидарну помоћ за случајеве теже болести, набавке лекова за запосленог или члана уже породице, накнада трошкова погребних услуга, Ребалансом програма пословања за 2025. годину су планирана у износу од 19.664.760 динара.
- У Ребалансу програма пословања за 2025.годину, трошкови стипендија износе 6.726.633 динара за децу преминулих радника.
- Остале накнаде трошкова запослених у Ребалансу програма пословања за 2025.годину су планиране у износу од 12.926.776 динара, од чега је део за :
 - поклон за Нову годину деци запослених, Колективним уговором послодавац може деци запосленог старости до 15 година да обезбеди поклон за Нову годину у вредности до неопорезивог износа који је предвиђен законом којим се уређује порез на доходак грађана;
 - поклон за 8. март запосленим женама;
 - рођење детета запосленом;
 - наканда за неискоришћени годишњи одмор.
- Ребалансом програма пословања за 2025.годину планирано је издвајање за превенцију радне инвалидности 0,55% (Колективног уговора) и сада износи 8.556.373 динара. Предузеће на наведени износ плаћа порезе и доприносе.
- Ребалансом програма пословања за 2025.годину планирана су средства за финансирање едукације запослених, културних, спортских и радно производних такмичења (Колективног уговора) у износу од 3.102.772 динара (0,15% на посебан

рачун репрезентативних синдиката, односно 0,07% на посебан рачун репрезентативних синдиката потписника Посебног колективног уговора) .

- Ребалансом програма пословања за 2025. годину планирана су средства у износу од 121.238 динара, за једног запосленог који је својим залагањем остварио изузетне резултате и тиме значајно допринео пословном успеху послодавца, у периоду од 1. августа текуће године до 1. августа наредне године (исплату награде у износу од једне просечне зараде на нивоу града Београда - Београдски регион без пореза и доприноса уз писано признање).

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ

По Закону о рачуноводству правна лица дужна су да, уз редовне и консолидоване годишње финансијске извештаје, доставе одлуку о расподели добити, односно покрићу губитка по редовном годишњем финансијском извештају, ако је одлучено да се добит распоређује, односно да се врши покриће губитка.

По Одлуци о буџету града Београда сва јавна предузећа и други облици организовања чији је оснивач Град Београд, дужни су да најкасније до 30. новембра текуће буџетске године део од најмање 85% добити по завршном рачуну уплате у буџет Града Београда.

Надзорни одбор доноси одлуку о расподели добити.

Расподела остварене добити Предузећа биће извршена у складу са Законом о јавним предузећима, Одлуком о буџету града Београда и инструкцијама Оснивача.

НЕТО ДОБИТ

Пословна година	Нето добит	Година уплате у буџет	Износ уплаћен у буџет по основу добити из претходне године	Правни основ (број одлуке Владе)	Датум уплате	Износ уплаћен у буџет по основу добити из претходних година (нераспоређена добит)	Датум уплате	Правни основ	Укупно уплаћено у буџет 10=4+7
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2015.	517.846.834	2016.							
2016.	507.303.345	2017.	5.000.000.00	3-876/17-C	22.12.17.				
			5.000.000.00	3-876/17-C	03.04.18.				
			5.000.000.00	3-876/17-C	23.05.18.				
			5.000.000.00	3-876/17-C	18.06.18.				
			5.000.000.00	3-876/17-C	13.07.18.				
			365.150.00	3-876/17-C	21.09.18.				
2017.	346.805.005	2018.	25.000.000.00	3-1191/18-C	27.12.18.				
2018.	376.467.941	2019.	319.997.749.43	3-604/19-C	12.12.19.				
2019.	229.608.202	2020.	20.000.000.00	3-428/20-C	06.10.20.				
			30.000.000.00	3-428/20-C	20.10.20.				
			20.000.000.00	3-428/20-C	03.11.20.				
			30.000.000.00	3-428/20-C	16.11.20.				
			30.000.000.00	3-428/20-C	17.11.20.				
			65.166.972.07	3-428/20-C	24.11.20.				
2020.	314.142.350	2021.	33.377.624.00	4-630/21-C	01.11.21.				
			33.377.624.00	4-630/21-C	08.11.21.				
			33.377.624.00	4-630/21-C	15.11.21.				
			33.377.626.76	4-630/21-C	22.11.21.				
2021.	71.562.533	2022.	11.927.089.03	4-1032/22-C	16.11.22.				

НАПОМЕНА: 2011-2014. Предузеће нема добит у периоду 2011-2014.г.

2015. Одлуком Надзорног одбора Предузеће, као и Скупштине Града Предузеће је са добитком 2015. године покрило губитак ранијих година.

2016. Одлуком Скупштине града 3-876/17-C Предузеће је у обавези да уплати Оснивачу 25.365.150 динар из добити 2016. године.

2017. Одлуком Скупштине града 3-1191/18-C Предузеће је у обавези да уплати Оснивачу 25.000.000 динара из добити 2017. године.

2018. Одлуком Скупштине града 3-604/19-C Предузеће је у обавези да уплати Оснивачу 319.997.749,43 динара из добити 2018. године.

2019. Одлуком Скупштине града 3-428/20-C Предузеће је у обавези да уплати Оснивачу 195.166.972 динара из добити 2019. године.

2020. Одлуком Скупштине града 4-630/21-C Предузеће је у обавези да уплати Оснивачу 133.510.498,76 динара из добити 2020. године.

2021. Одлуком Надзорног одбора, Предузеће је у обавези да уплати Оснивачу 11.927.089,03 динара из добити 2021. године.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1. СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ ПО СЕКТОРИМА (Прилог 8)

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 15.10.2025. године						
Ред. Бр.	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	В.д. директора предузећа	1	1	1	0	1
2	Извршни директор за економске, финансијске и комерцијалне послове	1	1	1	1	0
3	Извршни директор за заједничке послове	1	1	1	1	0
4	Извршни директор за техничке послове	1	1	1	1	0
5	Представник руководства за примену стандарда и квалитет	1	1	1	1	0
6	Служба за оптимизацију, аналитику и мониторинг	7	8	6	6	0
7	Служба интерне ревизије	5	6	4	4	0
8	Сектор за економске, финансијске и комерцијалне послове					
9	Служба финансија	5	5	3	3	0
10	Одељење финансијске оперативе	4	6	6	6	0
11	Одељење обрачуна зарада	3	4	4	4	0
12	Служба књиговодства, плана и анализе	2	2	2	2	0
13	Одељење за финансијско књиговодство	4	11	7	7	0
14	Одељење за материјално књиговодство	3	6	3	3	0
15	Одељење за план и анализу	2	3	1	1	0

16	Служба за комерцијалне послове	4	4	4	4	0
17	Одељење за набавно продајне послове	8	16	12	12	0
18	Одељење за магацинске послове	24	47	34	34	0
19	Сектор за заједничке послове	1	2	2	2	0
20	Служба за правне послове	1	1	1	1	0
21	Одељење за правне послове	6	9	7	7	0
22	Одељење за кадровске послове	3	3	1	1	0
23	Одељење за осигурање	4	5	3	3	0
24	Служба за информационе технологије, послове писарнице и архиве и маркетинг	2	2	2	2	0
25	Одељење за информационе технологије	5	6	5	5	0
26	Одељење писарнице и архиве	3	9	5	5	0
27	Одељење за планове, набавке, анализе и маркетинг	5	7	4	4	0
28	Служба за безбедност и здравље на раду	1	1	1	1	0
29	Одељење за безбедност и здравље на раду	5	7	4	4	0
30	Одељење за заштиту од пожара	4	4	2	2	0
31	Служба за опште послове	4	4	2	2	0
32	Одељење за послове обезбеђења	7	78	56	56	0
33	Одељење за опште послове	8	29	21	21	0
34	Одељење за одржавање	12	19	10	10	0
35	Служба за јавне набавке	6	10	7	7	0
36	Сектор за техничке послове					
37	Служба за грађевинску оперативу	1	1	1	1	0
38	Одељење за изградњу	17	170	122	122	0

39	Одељење за одржавање	18	164	92	92	0
40	Одељење за одржавање мостова и рушење објеката	8	36	18	18	0
41	Одељење за грађевинску механизацију	14	137	92	92	0
42	Одељење за техничку подршку	12	23	20	20	0
43	Погон за производњу асфалта и бетона	2	2	2	2	0
44	Одељење за производњу асфалта	17	23	18	18	0
45	Одељење за производњу бетона	7	7	7	7	0
46	Лабораторија	6	9	8	8	0
47	Одељење за техничку подршку	2	3	2	2	0
48	Служба за саобраћајну сигнализацију	1	1	1	1	0
49	Одељење светлосне сигнализације и мрежа	18	52	38	38	0
50	Одељење за саобраћајне знакове и ознаке на путу	24	78	61	61	0
51	Одељење за техничку подршку и експлоатацију саобраћаја	9	20	18	18	0
52	Служба за транспорт и ремонт	3	3	3	3	0
53	Одељење за транспорт	20	242	166	166	0
54	Одељење за ремонт	38	115	68	68	0
55	Одељење за техничку подршку	16	26	18	18	0
56	Одељење за техничку контролу	5	11	8	8	0
57	Служба за пројектовање	4	4	4	4	0
58	Одељење за грађевинско пројектовање	8	17	9	9	0
59	Одељење за геодетске послове	6	12	7	7	0
УКУПНО:		409	1.475	1.007	1.006	1

6.2. СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ (Прилог 9)

КВАЛИФИКАЦИОНА СТРУКТУРА					
Ред.бр.	Опис	Запослени		Надзорни одбор	
		15.10.25.	31.12.25.	15.10.25.	31.12.25.
1.	ВСС	103	105	3	3
2.	ВС	64	65	0	0
3.	ВКВ	163	165	0	0
4.	ССС	276	280	0	0
5.	КВ	255	260	0	0
6.	ПК	57	60	0	0
7.	НК	89	93	0	0
УКУПНО		1007	1028	3	3

СТРУКТУРА ПО ПОЛУ					
-------------------	--	--	--	--	--

Ред.бр.	Опис	Запослени		Надзорни одбор	
		15.10.25.	31.12.25.	15.10.25.	31.12.25.
1.	Мушки	864	873	3	3
2.	Женски	143	155	0	0
УКУПНО		1007	1028	3	3

СТАРОСНА СТРУКТУРА			
--------------------	--	--	--

Ред.бр.	Опис	Запослени	
		15.10.25.	31.12.25.
1.	До 30 година	69	70
2.	30 до 40	111	123
3.	40 до 50	370	375
4.	50 до 60	362	365
5.	преко 60	95	95
УКУПНО		1007	1028
Просечна старост		48	48

СТРУКТУРА ПО ВРЕМЕНУ У РАДНОМ ОДНОСУ			
--------------------------------------	--	--	--

Ред.бр.	Опис	Запослени	
		15.10.25.	31.12.25.
1.	До 5 година	54	55
2.	5 до 10	83	85
3.	10 до 15	65	70
4.	15 до 20	83	85
5.	20 до 25	280	285
6.	25 до 30	207	210
7.	30 до 35	117	120
8.	Преко 35	118	118
УКУПНО		1007	1028

6.3. ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА (Прилог 10)

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2024.	1035		Стање на дан 30.06.2025.	1010
1.	Одлив кадрова	16	1.	Одлив кадрова	12
2.	смрт	1	2.	смрт	0
3.	на лични захтев	2	3.	на лични захтев	3
4.	старосна пензија	5	4.	старосна пензија	7
5.	инвалидска пензија	4	5.	инвалидска пензија	0
6.	превремена пензија	2	6.	отказ	1
7.	отказ	2	7.	превремена пензија	1
8.			8.		
9.			9.		
10.			10.		
11.	Пријем	1	11.	Пријем	9
12.	пријем на неодређено	1	12.	пријем	9
13.			13.	пријем	
	Стање на дан 31.03.2025.	1020		Стање на дан 30.09.2025.	1007
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2025.	1020		Стање на дан 30.09.2025.	1007
1.	Одлив кадрова	10	1.	Одлив кадрова	0
2.	смрт	1	2.	смрт	
3.	на лични захтев	1	3.	на лични захтев	
4.	старосна пензија	2	4.	старосна пензија	
5.	инвалидска пензија	1	5.	инвалидска пензија	
6.	отказ	2	6.	отказ	
7.	превремена пензија	3	7.	превремена пензија	
8.			8.		
9.			9.		
10.			10.		
11.	Пријем	0	11.	Пријем	21
12.	пријем	0	12.	пријем	21
13.	пријем	0	13.		
	Стање на дан 30.06.2025.	1010		План на дан 31.12.2025.	1028

6.4. ПЛАНИРАНЕ ЗАРАДЕ (Прилог 11)

Исплаћена маса зарада, број запослених и просечне зараде по месецима за 2024.годину – бруто 1

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	1.049	157.988.601	150.609	1.045	157.017.807	150.256	0	0	0	4	970.794	242.699
II	1.047	143.110.203	136.686	1.043	141.946.864	136.095	0	0	0	4	1.163.339	290.835
III	1.041	138.474.278	133.020	1.037	137.380.105	132.478	0	0	0	4	1.094.173	273.543
IV	1.054	144.491.761	137.089	1.030	141.510.919	137.389	20	1.680.083	84.004	4	1.300.760	325.190
V	1.052	152.707.329	145.159	1.028	148.590.043	144.543	20	2.781.945	139.097	4	1.335.341	333.835
VI	1.048	135.851.465	129.629	1.024	132.263.887	129.164	20	2.434.084	121.704	4	1.153.494	288.374
VII	1.039	147.152.022	141.629	1.015	143.069.875	140.956	20	2.713.757	135.688	4	1.368.390	342.098
VIII	1.033	142.654.186	138.097	1.009	138.566.324	137.330	20	2.733.455	136.673	4	1.354.407	338.602
IX	1.030	137.168.601	133.173	1.006	133.150.262	132.356	20	2.656.552	132.828	4	1.361.788	340.447
X	1.024	143.885.863	140.514	1.000	139.692.326	139.692	20	2.822.404	141.120	4	1.371.133	342.783
XI	1.014	136.099.560	134.220	990	132.109.957	133.444	20	2.621.200	131.060	4	1.368.403	342.101
XII	1.035	145.029.693	140.125	982	140.556.494	143.133	49	3.114.301	63.557	4	1.358.898	339.725
УКУПНО	12.466	1.724.613.562	1.659.951	12.209	1.685.854.861	1.656.837	209	23.557.780	1.085.731	48	15.200.921	3.800.230
ПРОСЕК	1.039	143.717.797	138.329	1.017	140.487.905	138.070	26	2.944.723	135.716	4	1.266.743	316.686

Исплаћена маса зарада, број запослених и просечне зараде по месецима за 2024.годину – бруто 2

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	1.049	182.804.287	174.265	1.045	181.686.418	173.863	0	0	0	4	1.117.869	279.467
II	1.047	165.570.825	158.138	1.043	164.231.240	157.460	0	0	0	4	1.339.585	334.896
III	1.041	160.223.071	153.913	1.037	158.963.131	153.291	0	0	0	4	1.259.940	314.985
IV	1.054	167.060.753	158.502	1.030	163.625.625	158.860	20	1.937.304	96.865	4	1.497.825	374.456
V	1.052	176.575.865	167.848	1.028	171.829.671	167.149	20	3.208.549	160.427	4	1.537.645	384.411
VI	1.048	157.089.980	149.895	1.024	152.954.639	149.370	20	2.807.092	140.355	4	1.328.249	332.062
VII	1.039	170.151.793	163.765	1.015	165.446.517	163.001	20	3.129.575	156.479	4	1.575.702	393.925
VIII	1.033	164.963.515	159.694	1.009	160.251.806	158.822	20	3.152.110	157.606	4	1.559.600	389.900
IX	1.030	158.610.146	153.990	1.006	153.978.451	153.060	20	3.063.596	153.180	4	1.568.099	392.025
X	1.024	166.359.443	162.460	1.000	161.525.960	161.526	20	3.254.623	162.731	4	1.578.860	394.715
XI	1.014	157.424.196	155.251	990	152.825.743	154.369	20	3.022.736	151.137	4	1.575.716	393.929
XII	1.035	167.742.727	162.070	982	162.586.379	165.567	49	3.591.577	73.297	4	1.564.771	391.193
УКУПНО	12.466	1.994.576.603	1.919.791	12.209	1.949.905.580	1.916.339	209	27.167.162	1.252.077	48	17.503.860	4.375.965
ПРОСЕК	1.039	166.214.717	159.983	1.017	162.492.132	159.695	23	3.018.574	139.120	4	1.458.655	364.664

Планирана маса зарада, број запослених и просечне зараде по месецима за 2025.годину – бруто 1, Програмом пословања за 2025.годину

план 2025.	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	1.050	163.401.555	155.621	1.046	161.895.820	154.776	0	0	0	4	1.505.736	376.434
II	1.050	148.525.990	141.453	1.046	147.020.255	140.555	0	0	0	4	1.505.736	376.434
III	1.050	151.425.681	144.215	1.046	149.919.945	143.327	0	0	0	4	1.505.736	376.434
IV	1.050	158.302.020	150.764	1.031	154.665.574	150.015	15	2.130.710	142.047	4	1.505.736	376.434
V	1.050	156.863.656	149.394	1.031	153.227.211	148.620	15	2.130.710	142.047	4	1.505.736	376.434
VI	1.050	149.733.490	142.603	1.031	146.097.044	141.704	15	2.130.710	142.047	4	1.505.736	376.434
VII	1.050	158.917.250	151.350	1.031	155.280.805	150.612	15	2.130.710	142.047	4	1.505.736	376.434
VIII	1.050	149.733.490	142.603	1.016	143.966.021	141.699	30	4.261.733	142.058	4	1.505.736	376.434
IX	1.050	154.325.370	146.977	1.016	148.557.902	146.218	30	4.261.733	142.058	4	1.505.736	376.434
X	1.050	159.763.345	152.156	1.016	153.995.877	151.571	30	4.261.733	142.058	4	1.505.736	376.434
XI	1.050	148.525.990	141.453	1.016	142.758.522	140.510	30	4.261.733	142.058	4	1.505.736	376.434
XII	1.050	161.455.536	153.767	1.016	155.688.068	153.236	30	4.261.733	142.058	4	1.505.736	376.434
УКУПНО	12.600	1.860.973.374	1.772.356	12.342	1.813.073.043	1.762.844	210	29.831.504	1.278.478	48	18.068.827	4.517.207
ПРОСЕК	1.050	155.081.114	147.696	1.029	151.089.420	146.904	23	3.314.612	142.053	4	1.505.736	376.434

Планирана маса зарада увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечне зараде по месецима за 2025.годину
– бруто 2 , Програмом пословања за 2025.годину

план 2025.	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	1.050	193.124.298	183.928	1.046	191.344.669	182.930	0	0	0	4	1.779.629	444.907
II	1.050	175.542.868	167.184	1.046	173.763.239	166.122	0	0	0	4	1.779.629	444.907
III	1.050	178.970.012	170.448	1.046	177.190.383	169.398	0	0	0	4	1.779.629	444.907
IV	1.050	187.097.157	178.188	1.031	182.799.242	177.303	15	2.518.286	167.886	4	1.779.629	444.907
V	1.050	185.397.155	176.569	1.031	181.099.240	175.654	15	2.518.286	167.886	4	1.779.629	444.907
VI	1.050	176.970.012	168.543	1.031	172.672.097	167.480	15	2.518.286	167.886	4	1.779.629	444.907
VII	1.050	187.824.298	178.880	1.031	183.526.383	178.008	15	2.518.286	167.886	4	1.779.629	444.907
VIII	1.050	176.970.012	168.543	1.016	170.153.441	167.474	30	5.036.942	167.898	4	1.779.629	444.907
IX	1.050	182.397.155	173.712	1.016	175.580.584	172.816	30	5.036.942	167.898	4	1.779.629	444.907
X	1.050	188.824.298	179.833	1.016	182.007.727	179.141	30	5.036.942	167.898	4	1.779.629	444.907
XI	1.050	175.542.868	167.184	1.016	168.726.297	166.069	30	5.036.942	167.898	4	1.779.629	444.907
XII	1.050	190.824.298	181.737	1.016	184.007.727	181.110	30	5.036.942	167.898	4	1.779.629	444.907
УКУПНО	12.600	2.199.484.430	2.094.747	12.342	2.142.871.030	2.083.505	210	35.257.854	1.511.033	48	21.355.547	5.338.887
ПРОСЕК	1.050	183.290.369	174.562	1.029	178.572.586	173.625	23	3.917.539	167.893	4	1.779.629	444.907

Планирана маса зарада, број запослених и просечне зараде по месецима за 2025.годину – бруто 1, Ребалансом програма пословања за 2025.годину

Ребаланс плана 2025.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСПОВОДСТВО		
	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	1.032	157.169.679	152.296	1.028	155.807.804	151.564	0	0	0	4	1.361.875	340.469
II	1.029	141.819.605	137.823	1.025	140.457.802	137.032	0	0	0	4	1.361.803	340.451
III	1.020	150.567.269	147.615	1.016	149.207.054	146.857	0	0	0	4	1.360.214	340.054
IV	1.019	155.242.384	152.348	1.015	153.785.862	151.513	0	0	0	4	1.456.522	364.131
V	1.013	157.464.088	155.443	1.009	156.015.705	154.624	0	0	0	4	1.448.383	362.096
VI	1.010	149.040.638	147.565	1.006	147.579.992	146.700	0	0	0	4	1.460.646	365.162
VII	1.004	157.303.780	156.677	1.000	155.837.058	155.837	0	0	0	4	1.466.722	366.681
VIII	1.009	149.134.832	147.805	996	147.146.508	147.737	9	517.986	57.554	4	1.470.337	367.584
IX	1.007	157.773.103	156.676	994	154.986.399	155.922	9	1.317.377	146.375	4	1.469.327	367.332
X	1.007	171.300.000	170.109	994	168.330.000	169.346	9	1.390.000	154.444	4	1.580.000	395.000
XI	1.028	159.300.000	154.961	994	153.076.000	154.000	30	4.644.000	154.800	4	1.580.000	395.000
XII	1.028	193.832.315	188.553	994	187.314.315	188.445	30	4.880.000	162.667	4	1.638.000	409.500
УКУПНО	12.206	1.899.947.691	1.867.871	12.071	1.869.544.499	1.859.578	87	12.749.364	675.840	48	17.653.829	4.413.457
ПРОСЕК	1.017	158.328.974	155.656	1.006	155.795.375	154.965	7	1.062.447	56.320	4	1.471.152	367.788

Планирана маса зарада увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечне зараде по месецима за 2025.годину
– бруто 2, Ребалансом програма пословања за 2025.годину

Ребаланс плана 2025.	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	1.032	181.742.610	176.107	1.028	180.174.411	175.267	0	0	0	4	1.568.199	392.050
II	1.029	164.021.618	159.399	1.025	162.453.502	158.491	0	0	0	4	1.568.116	392.029
III	1.020	174.132.880	170.719	1.016	172.566.593	169.849	0	0	0	4	1.566.287	391.572
IV	1.019	179.473.297	176.127	1.015	177.796.112	175.169	0	0	0	4	1.677.185	419.296
V	1.013	182.037.657	179.702	1.009	180.369.843	178.761	0	0	0	4	1.667.814	416.954
VI	1.010	172.286.198	170.580	1.006	170.604.264	169.587	0	0	0	4	1.681.934	420.484
VII	1.004	181.830.172	181.106	1.000	180.141.242	180.141	0	0	0	4	1.688.930	422.233
VIII	1.009	172.398.310	170.861	996	170.103.889	170.787	9	601.328	66.814	4	1.693.094	423.273
IX	1.007	182.386.689	181.119	994	179.166.349	180.248	9	1.528.410	169.823	4	1.691.930	422.982
X	1.007	199.000.000	197.617	994	195.535.000	196.715	9	1.610.000	178.889	4	1.855.000	463.750
XI	1.028	188.000.000	182.879	994	180.775.000	181.866	30	5.370.000	179.000	4	1.855.000	463.750
XII	1.028	222.175.000	216.124	994	214.615.989	215.911	30	5.640.000	188.000	4	1.919.011	479.753
УКУПНО	12.206	2.199.484.430	2.162.338	12.071	2.164.302.194	2.152.793	87	14.749.738	782.526	48	20.432.499	5.108.125
ПРОСЕК	1.017	1.099.742.215	180.195	1.006	180.358.516	179.399	7	1.229.145	65.211	4	1.702.708	425.677

6.5. РАСПОН ИСПЛАЋЕНИХ И ПЛАНИРАНИХ ЗАРАДА (Прилог 11а)

		Исплаћена у 2023. години		Исплаћена у 2024. години		Планирана у 2025. години		у динарима
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето	
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	78.365	57.105	84.366	61.640	95.334	69.653	
	Највиша зарада	325.689	230.808	385.066	272.431	435.124	307.847	
Пословодство	Најнижа зарада	219.416	155.982	222.190	158.255	324.455	230.285	
	Највиша зарада	263.200	186.674	395.855	279.994	456.491	320.000	

Преглед исплаћене просечне нето зараде запослених према школској спреми (Прилог 9а)

Ред. бр.	Степен стручне спреме	Број запослених на дан 31.12.2023.	Просечна исплаћена нето зарада у 2023. години	Број запослених на дан 31.10.2024.	Просечна исплаћена нето зарада у 2024. години	Планирани број запослених на дан 31.12.2025.	План просечне нето зараде у 2025. години	Индекс	
								6/4	8/6
1	ВСС	98	136.783,91	103	152.869,70	105	172.742,76	12	13
2	ВС	65	110.628,00	63	123.637,85	65	139.710,77	12	13
3	ВКВ	185	86.670,40	169	96.862,84	165	109.455,01	12	13
4	ССС	290	89.986,95	282	100.569,41	280	113.643,43	12	13
5	КВ	264	82.156,40	260	91.817,99	260	103.754,33	12	13
6	ПК	57	75.911,44	57	84.838,63	60	95.867,65	12	13
7	НК	91	75.848,15	101	84.767,90	93	95.787,73	12	13
	УКУПНО/ПРОСЕК	1.050	93.997,89	1.035	105.052,05	1.028	118.708,81	12	13

Зараде директора Предузећа планиране су у складу са Законом о утврђивању максималне зараде у јавном сектору (‘‘Сл.гласник РС ‘‘број 93/12) и Закон о буџету Републике Србије за 2025.годину (‘‘Сл.гласник РС’’ број 94/24).

(зарада Директора Предузећа: Закон о буџету: нето износ 31.157,85 * 9 = 280.421 + минули рад)

6.6. ПЛАНИРАНА СРЕДСТВА ЗА ЧЛАНОВЕ НАДЗОРНОГ ОДБОРА (Прилог 12)

Накнаде Надзорног одбора - у нето износу									
Месец	Надзорни одбор 2024. година				Надзорни одбор 2025. година				у динарима
	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	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2	2
II	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2	2
III	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2	2
IV	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2	2
V	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2	2
VI	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2	2
VII	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2	2
VIII	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2	2
IX	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2	2
X	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2	2
XI	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2	2
XII	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2	2
УКУПНО	780.000	300.000	240.000	24	780.000	300.000	240.000	24	24
ПРОСЕК	65.000	25.000	20.000	2	65.000	25.000	20.000	2	2

Накнаде Надзорног одбора - у бруто износу									
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Месец	Надзорни одбор 2024.година				Надзорни одбор 2025.година				у динарима
	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	100.309	38.580	30.864	2	100.309	38.580	30.864	2	
II	100.309	38.580	30.864	2	100.309	38.580	30.864	2	
III	100.309	38.580	30.864	2	100.309	38.580	30.864	2	
IV	100.309	38.580	30.864	2	100.309	38.580	30.864	2	
V	100.308	38.580	30.864	2	100.308	38.580	30.864	2	
VI	100.309	38.580	30.864	2	100.309	38.580	30.864	2	
VII	100.309	38.580	30.864	2	100.309	38.580	30.864	2	
VIII	100.309	38.580	30.864	2	100.309	38.580	30.864	2	
IX	100.309	38.580	30.864	2	100.309	38.580	30.864	2	
X	100.309	38.580	30.864	2	100.309	38.580	30.864	2	
XI	100.309	38.580	30.864	2	100.309	38.580	30.864	2	
XII	100.309	38.580	30.864	2	100.309	38.580	30.864	2	
УКУПНО	1.203.704	462.963	370.370	24	1.203.704	462.963	370.370	24	
ПРОСЕК	100.309	38.580	30.864	2	100.309	38.580	30.864	2	

Надзорни одбор чине председник и два члана. Месечна накнада за председника износи 25.000 динара нето (38.580 динара бруто), а за чланове по 20.000 динара нето (30.864 динара бруто).

6.7. ПЛАНИРАНА СРЕДСТВА ЗА РАД КОМИСИЈЕ ЗА РЕВИЗИЈУ (Прилог 13)

Накнаде Комисији за ревизију - у нето износу									
Месец	Комисија за ревизију 2024.година				Комисија за ревизију 2025.година				у динарима
	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	0	0	0	0	0	0	0
II	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV	0	0	0	0	0	0	0	0	0
V	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VII	0	0	0	0	0	0	0	0	0
VIII	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IX	0	0	0	0	0	0	0	0	0
X	0	0	0	0	65.000	25.000	20.000	2	2
XI	0	0	0	0	65.000	25.000	20.000	2	2
XII	0	0	0	0	65.000	25.000	20.000	2	2
УКУПНО	0	0	0	0	195.000	75.000	60.000	6	6
ПРОСЕК	0	0	0	0	65.000	25.000	20.000	2	2

Накнаде Комисија за ревизију - у бруто износу

Месец	Комисија за ревизију 2024. година				Комисија за ревизију 2025. година				у динарима
	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	0	0	0	0	0	0	
II	0	0	0	0	0	0	0	0	
III	0	0	0	0	0	0	0	0	
IV	0	0	0	0	0	0	0	0	
V	0	0	0	0	0	0	0	0	
VI	0	0	0	0	0	0	0	0	
VII	0	0	0	0	0	0	0	0	
VIII	0	0	0	0	0	0	0	0	
IX	0	0	0	0	0	0	0	0	
X	0	0	0	0	100.309	38.580	30.864	2	
XI	0	0	0	0	100.309	38.580	30.864	2	
XII	0	0	0	0	100.308	38.580	30.864	2	
УКУПНО	0	0	0	0	300.926	115.740	92.592	6	
ПРОСЕК	0	0	0	0	100.309	38.580	30.864	2	

Ребалансом програма пословања за 2025.годину планирана су средства за накнаду Комисији за ревизију у износу од 300.926 динара. Средства су планирана према инструкцијама Оснивача, а у складу са Правилником о заједничким критеријумима за организовање и стандардима и методолошким упутствима за поступање интерне ревизије у јавном сектору.

Ревизорски одбори се образују како би се обезбедило управљање ризицима који прате пословне процесе јавних предузећа, коришћење јавних средстава за строго дефинисане намене, спровођење пословања у складу са прописима, општим и интерним актима и уговорима, истинитост и интегритет финансијских и пословних извештаја, добро финансијско управљање и заштита средстава и података.

Ревизорски одбор чине председник и два члана за која се предвиђа месечна накнада.

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ (Прилог 14)

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ															
Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригин ална валута	Гаранција државе	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2024. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2024. 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 2025. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2025. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2025. године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор															
краткорочни кредит за ликвидност	дин			0	0	2025	12	6	12.07.26.	номинална 8% ефективна 9,01%	12	0	0	0	100.000.000
Страни кредитор															

• У плану је:

- Краткорочни кредит у вредности од 100.000.000 динара у случају потребе за текућу ликвидност Предузећа. Планирана камата је у износу од 6.344.444 динара,

Планирани кредити, како прилив, тако и одлив види се у Токовима готовине, као и у Билансу стања.

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА (Прилог 15)

Редни број	Предмет набавке	2024.	програм пословања 2025.	у 000 дин			
				01.01.- 31.03.	01.01.- 30.06.	01.01.- 30.09.	01.01.- 31.12.
				ребаланс програма пословања 2025.			
I	Добра						
1	ОСНОВНИ МАТЕРИЈАЛ	1.507.649	1.500.000	284.125	697.929	1.129.924	1.504.000
2	КАНЦЕЛАРИЈСКИ МАТЕРИЈАЛ	6.789	8.000	1.909	3.990	6.819	9.690
3	РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ	152.564	160.000	45.009	75.446	114.254	160.000
4	ЕЛЕКТРИЧНА ЕНЕРГИЈА, ГОРИВА И МАЗИВА	699.282	713.000	159.574	324.568	488.861	662.200
5	АЛАТ, ИНВЕНТАР, ГУМЕ, ХТЗ	59.773	52.000	5.239	15.526	44.685	59.000
	укупно добра	2.426.057	2.433.000	495.856	1.117.459	1.784.543	2.394.890
II	Радови						
	укупно радови	0	0	0	0	0	0
III	Услуге						
1	ПОДИЗВОЂАЧА	78.929	80.000	12.722	23.914	53.258	75.000
2	ТРАНСПОРТНЕ УСЛУГЕ, ТЕЛЕФОНИ, ПОШТАНСКЕ УСЛУГЕ	12.836	12.750	1.790	3.692	5.429	8.750
3	УСЛУГЕ ОДРЖАВАЊА	96.439	73.000	39.325	57.464	70.410	96.000
4	ЗАКУПНИНЕ	28.469	30.500	1.253	3.558	6.216	17.100
5	ОСТАЛЕ УСЛУГЕ (утовар, истовар, коришћење машине, комуналне услуге)	31.406	29.800	6.868	13.979	19.992	29.160
6	НЕПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА (ревизија, процена, саветовање, заштита на раду, семинари, стручно усавршавање, измене програма, испитивање материјала, пројекти, уклањање возила)	60.998	55.580	21.135	36.171	55.387	73.410
7	РЕПРЕЗЕНТАЦИЈЕ	7.539	8.000	1.007	2.848	6.128	8.217
8	ПРЕМИЈЕ ОСИГУРАЊА	55.617	60.000	41.035	53.664	58.814	65.000
9	ПЛАТНОГ ПРОМЕТА	4.020	4.129	514	1.053	1.615	2.122
10	ЧЛАНАРИНА, КОМОРА	2.358	2.660	720	1.272	1.826	2.621
11	ОСТАЛИ НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ (таксе, дтх, часописи, вештачења)	14.194	15.350	3.271	5.896	9.418	13.710
	укупно услуге	392.805	371.769	129.640	203.511	288.493	391.090

IV	Остало						
	зараде запослених (група рн 52)	2.262.293	2.541.110	565.615	1.149.294	1.736.185	2.465.778
	порез на имовину и остали (555)	12.061	11.559	14.132	16.842	20.743	21.143
	10% тј 5% порез на нето зараде	0	0	0	0	0	0
	амортизација	465.859	148.000	89.162	177.892	263.005	356.000
	финансијски расходи	41.764	53.501	4.364	14.619	21.281	33.513
	група 57,58,59	141.760	47.966	6.077	9.738	13.333	45.001
	укупно остало	2.923.737	2.802.136	679.350	1.368.385	2.054.547	2.921.435
	УКУПНО:	5.742.599	5.606.905	1.304.846	2.689.355	4.127.583	5.707.415

Набавка добара је планирана у износу од 2.394.890.000 динара и односи се на основни материјал који је потребан за обављање делатности Предузећа. Планиране набавке добара чине 42 % од укупних прихода планираних за 2025.годину.

Набавке услуга за 2025.годину планиране су у износу од 391.090.000 динара.

Служба за централизоване јавне набавке и контролу набавки града Београда у 2025.години ће спроводити за наше потребе следеће централизоване јавне набавке:

- Колонијална роба (једногодишње)
- Млеко и млечни производи (једногодишње)
- Средства за одржавање хигијене (једногодишње)
- Прибор за одржавање хигијене (једногодишње)
- Папирна галантерија за одржавање личне хигијене (једногодишње)
- Рачунари (једногодишње)
- Универзални прслуци са обележјем града Београда (једногодишња)
- Путничка возила (оперативни лизинг)

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА (Прилог 16)

Ребалансом програма пословања за 2025.годину, планирана је набавка следећих основних средстава у износу од 161.150.000 динара:

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2024. године	Износ према извору финансирања	РЕБАЛАНС ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА 2025.				плаћање 2025.	плаћање 2026.	
							31.03.	30.06.	30.09.	31.12.			
ПЛАНИРАНО 2025.године													
1	УТОВАРИВАЧ	2025	2025	25.000.000	0	0	0	0	0	25.000.000	0	25.000.000	
2	КОМБИНОВАНЕ МАШИНЕ	2025	2025	25.000.000	0	0	0	0	0	25.000.000	0	25.000.000	
3	КОТАО И ГОРИОНИК ЗА КОТАО СА УГРАДЊОМ	2025	2025	8.500.000	0	0	0	0	0	8.500.000	0	8.500.000	
4	ЕКСЦЕНТАР ПРЕСА ОД 40 Т	2025	2025	4.000.000	0	0	0	0	0	4.000.000	4.000.000	0	
5	КОМПРЕСОР ЗА КОМПРИМОВАНИ ВАЗДУХ	2025	2025	2.000.000	0	0	0	0	0	2.000.000	2.000.000	0	
6	РАДИЈАЛНА БУШИЛИЦА	2025	2025	4.000.000	0	0	0	0	0	4.000.000	4.000.000	0	
7	ТЕРЕТНА ВОЗИЛА	2025	2025	32.000.000	0	0	0	0	0	32.000.000	0	32.000.000	
8	ПРИКОЛИЦЕ	2025	2025	3.000.000	0	0	0	0	0	3.000.000	3.000.000	0	
9	ВИЉУШКАР 4,5 т	2025	2025	5.000.000	0	0	0	0	0	5.000.000	5.000.000	0	
10	ВИБРО ПЛОЧЕ	2025	2025	4.000.000	0	0	0	0	0	4.000.000	4.000.000	0	
11	РАЧУНАРИ (ДЕСКОП КОНФИГУРАЦИЈЕ, МОНИТОРИ И ЛАПТОПОВИ)	2025	2025	2.000.000	0	0	0	0	0	2.000.000	2.000.000	0	
12	УРЕЂАЈ ЗА НЕПРЕКИДНО НАПАЈАЊЕ	2025	2025	1.600.000	0	0	0	0	0	1.600.000	1.600.000	0	
13	АДОБЕ АЦРОБАТ ПРОФЕССИОНАЛ - СОФТВЕР ЗА КРЕИРАЊЕ И ОБРАДУ ПДФ ДОКУМЕНАТА	2025	2025	400.000	0	0	0	0	0	400.000	400.000	0	
14	АГРЕГАТИ ЗА СТРУЈУ	2025	2025	3.000.000	0	0	0	0	0	3.000.000	3.000.000	0	
15	СЕРВЕРСКИ СИСТЕМ ЗА ПОДРШКУ РАДА СИСТЕМА ЗА МЕРЕЊЕ ВОЗИЛА	2025	2025	1.500.000	0	0	0	0	0	1.500.000	1.500.000	0	
16	ШТАМПАЧИ, ПЛОТЕРИ И СКЕНЕРИ	2025	2025	4.500.000	0	0	0	0	0	4.500.000	4.500.000	0	

17	СОФТВЕРИ ЗА ПРОЈЕКТОВАЊЕ	2025	2025	0	0	0	0	0	0	990.000	990.000	990.000	0
18	ТОТАЛНА СТАНИЦА	2025	2025	0	0	0	0	0	0	2.500.000	2.500.000	2.500.000	0
19	ГНСС СИСТЕМ ЗА ПОТРЕБЕ ГЕОДЕТСКИХ РАДОВА	2025	2025	0	0	0	0	0	0	1.800.000	1.800.000	1.800.000	0
20	МАШИНЕ ЗА ОБЕЛЕЖАВАЊЕ ХОРИЗОНТАЛНЕ СИГНАЛИЗАЦИЈЕ	2025	2025	0	0	0	0	0	0	4.500.000	4.500.000	4.500.000	0
21	ПРИКОЛИЦА ЗА ТРАНСПОРТ ВЕЛИКИХ МАШИНА ЗА ОБЕЛЕЖАВАЊЕ ОЗНАКА НА ПУТУ БОЈОМ	2025	2025	0	0	0	0	0	0	2.000.000	2.000.000	2.000.000	0
22	УПОЗОРАВАЈУЋЕ И СИГНАЛНЕ ПРИКОЛИЦЕ	2025	2025	0	0	0	0	0	0	3.000.000	3.000.000	3.000.000	0
23	СИСТЕМ ЗА ОЧИТАВАЊЕ ПЕРСОНАЛНИХ КАРТИЦА ЗА ТОЧЕЊЕ ГОРИВА- ТАНК АУТОМАТ	2025	2025	0	0	0	0	0	0	1.600.000	1.600.000	1.600.000	0
24	КАМИОНСКА ВАГА НА ВИЛИНИМ ВОДАМА	2025	2025	0	0	0	0	0	0	4.980.000	4.980.000	4.980.000	0
25	ХИДРАУЛИЧКИ ЧЕКИЋ	2025	2025	0	0	0	0	0	0	990.000	990.000	990.000	0
26	ИНДУСТРИЈСКИ УСИСИВАЧ	2025	2025	0	0	0	0	0	125.067	200.000	200.000	200.000	0
27	ХИДРАУЛИЧНЕ РАДИОНИЧКЕ ДИЗАЛИЦЕ	2025	2025	0	0	0	0	0	0	990.000	990.000	990.000	0
28	АПАРАТИ ЗА ЗАВАРИВАЊЕ	2025	2025	0	0	0	0	0	0	990.000	990.000	990.000	0
29	ДИЈАГНОСТИЧКИ УРЕЂАЈ	2025	2025	0	0	0	0	0	0	990.000	990.000	990.000	0
30	ТРИМЕРИ	2025	2025	0	0	0	0	0	0	500.000	500.000	500.000	0
31	ВИБРО СКАКАЧИ	2025	2025	0	0	0	0	0	0	900.000	900.000	900.000	0
32	НАМЕШТАЈ	2025	2025	0	0	0	0	0	574.138	990.000	990.000	990.000	0
33	КЛИМА УРЕЂАЈИ	2025	2025	0	0	0	0	0	723.828	990.000	990.000	990.000	0
34	ПЕРАЧ ПОД ПРИТИСКОМ КАРЦХЕР	2025	2025	0	0	0	0	0	526.665	990.000	990.000	990.000	0
35	ПОЛИЦЕ ЗА АРХИВУ	2025	2025	0	0	0	0	0	63.854	250.000	250.000	250.000	0
36	БЕЛА ТЕХНИКА ЗА ОБЈЕКТЕ ПРЕДУЗЕЋА	2025	2025	0	0	0	0	0	0	300.000	300.000	300.000	0
37	УРЕЂАЈ ЗА ОМЕКШАВАЊЕ ВОДЕ ЗА КОТЛАРНИЦУ	2025	2025	0	0	0	0	0	0	990.000	990.000	990.000	0
38	ТЕЛЕФОНИ (ФИКСНИ И МОБИЛНИ)	2025	2025	0	0	0	0	0	210.486	500.000	500.000	500.000	0

39	ПРЕНОСИВИ ПРОЈЕКТОР СА БАТЕРИЈАМА	2025	2025	180.000	0	0	0	0	0	0	180.000	180.000	0
40	МАШИНА ЗА ВАЂЕЊЕ НЕПОРЕМЕЋИХ УЗОРАКА ИЗ КОЛОВОЗА	2025	2025	500.000	0	0	0	0	0	0	500.000	500.000	0
41	УРЕЂАЈ ЗА СЕРВИСИРАЊЕ КЛИМА СИСТЕМА НА ВОЗИЛИМА И МАШИНАМА	2025	2025	990.000	0	0	0	0	0	0	990.000	990.000	0
42	МАШИНА ЗА ОБРАДУ КОЧИОНИХ ОБЛОГА НА ТЕРЕТНИМ ВОЗИЛИМА	2025	2025	990.000	0	0	0	0	0	0	990.000	990.000	0
43	КОНТЕЈНЕР КАНЦЕЛАРИЈСКИ	2025	2025	400.000	0	0	0	0	0	0	400.000	400.000	0
44	КОНТЕЈНЕР ЗА СМЕШТАЈ СЕРВЕРА	2025	2025	250.000	0	0	0	0	0	0	250.000	250.000	0
45	МАШИНА ЗА СЕЧЕЊЕ ПАПИРА ВЕЛИКИХ ФОРМАТА	2025	2025	400.000	0	0	0	0	0	0	400.000	400.000	0
Укупно инвестиције				161.150.000	0	0	458.246	848.478	1.794.650	161.150.000	70.650.000	90.500.000	

Набавку горе наведених основних средстава Предузеће ће финансирати из сопствених средстава.

Треба напоменути да је планирана набавка основних средстава у износу од 203.370.000 динара усаглашена са Планом јавних набавки, а у складу са потребама обављања делатности.

Ребалансом програма пословања за 2025.годину, планирана је набавка основних средстава у износу од 161.150.000 динара. Неке набавке су скинуте, док има и нових додатих.

У токовима готовине види се одлив за набавку основних средстава у износу од 161.833.000 динара (дуг по билансу из 2024.године је износио 77.053.000 динара плус плаћање за набавке из плана 2025.године у износу од 70.650.000 динара и пдв на то 14.130.000 динара).

У билансу стања види се повећање вредности основних средстава у износу 161.150.000 динара.

10. СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ (Прилог 17)

у динарима

Ред . бр.	ПОЗИЦИЈА	програм пословања 2024.	2024.	програм пословања 2025..	ребаланс програма пословања 2025.			
					I квартал	II квартал	III квартал	IV квартал
1.	Спонзорство	0	0	0	0	0	0	0
2.	Донације	0	0	0	0	0	0	0
3.	Хуманитарне активности	0	0	0	0	0	0	0
4.	Спортске активности	0	0	0	0	0	0	0
5.	Репрезентација	10.000.000	7.539.178	8.000.000	1.007.066	2.848.010	6.127.743	8.217.000
6.	Реклама и пропаганда	10.000.000	6.898.000	8.000.000	0	0	0	1.500.000
7.	Остало	0	0	0	0	0	0	0

Трошкови за репрезентацију су планирани у износу од 8.217.000 динара за 2025.годину.

ЗАКЉУЧАК

Постављени циљеви Предузећа ће се остваривати кроз:

- Усаглашавање и унапређење законске регулативе и техничких стандарда;
- Ефикасно и рационално планирање извођења радова на путевима, у складу са обезбеђеним финансијским средствима;
- Набавку добара, радова и услуга на принципима тржишног пословања, спречавања монопола и омогућавање једнакости понуђача (примена Закона о јавним набавкама);
- Примену оштрих санкција за некавалитетно извршавање уговорених обавеза: примена уговорених казни, раскид уговора, захтев за накнаду претрпљене штете, листа неподобних понуђача за одређени временски период;
- Унапређење управљања и планирања путева и радова на путевима;
- Унапређење организације, система информисања, комуникација, прикупљања и обраде података о стању на путевима, клими, саобраћајном оптерећењу;
- Осавремењавање система за управљање саобраћајем, саобраћајне сигнализације и опреме пута примена нових, рационалнијих и ефикаснијих технологија код извођења радова;
- Сарадњу са свим надлежним институцијама, органима и учесницима у саобраћају. Посебан облик сарадње са институцијама чија се законска овлашћења односе на путеве (Министарство грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре, МУП, Агенција за безбедност саобраћаја), као и са јавним предузећима чији се објекти инфраструктуре налазе у путном коридору или се укрштају са њим.

Смањење штетног утицаја путева и радова на путевима на животну средину:

- Добрим путевима утицати на бржи ток саобраћаја, чиме се посредно смањује емисија штетних гасова;
- Планирање, пројектовање и градња путева тако да се планска и техничка решења ускладе са прописима о заштити животне средине;
- Лоцирање и изградња путева, мостова и других објеката тако да буду у складу са околином;
- Примена материјала и технологија који не деградирају животну средину.



 **БЕОГРАДПУТ**