



ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2015. ГОДИНУ

пословно име: ЈП "Национални парк Фрушка гора"

седиште: Сремска каменица, Змајев трг 1

претежна делатност: Заштита природних вредности

матични број: 080422 92

ПИБ: 102145049

ЈББК: 81064

надлежно министарство /надлежни орган јединице локалне самоуправе:

Министарство пољопривреде и заштите животне средине

Сремска Каменица, фебруар 2015. године



ЈП "Национални парк Фрушка гора"
Змајев трг 1, 21208 Сремска Каменица, Србија
Тел: 021/463-667, факс: 021/462-662
www:npfruskagora.rs, e-mail: natlpfg@eunet.rs
Број: 279/5
Дана: 13.02.2015. године



На основу члана 18. Закона о јавним предузећима ("Сл. гласник РС", бр. 119/12) и члана 14. Статута ЈП "Национални парк Фрушка гора", Надзорни одбор Јавног предузећа на седници одржаној 13.02.2015. године, донео је следећу :

ОДЛУКУ

Доноси се Програм пословања ЈП "Национални парк Фрушка гора", за 2015. годину.



в.д. председника Надзорног одбора

др Борис Кузман

С А Д Р Ж А Ј

1. МИСИЈА,ВИЗИЈА,ЦИЉЕВИ.....	2
2. ПРОФИЛ,ШЕМА И ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА ПРЕДУЗЕЋА.....	4
3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПЛАНА У 2015.ГОДИНИ.....	8
4. ЦИЉЕВИ,СТРАТЕГИЈЕ И МЕРЕ ЗА ОЦЕНУ ПЕРФОМАНСИ ЗА 2014. ГОДИНУ.....	24
5. ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ЗА 2015.ГОДИНУ.....	26
6. ЗНАЧАЈНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ У АНАЛИЗИ БИЛАНСА СТАЊА И БИЛАНСА УСПЕХА.....	63
7. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА.....	75
8. ЗАВРШНЕ ОДРЕДБЕ.....	96

1. МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ

1.1. Увод

Програм пословања Јавног предузећа “Национални парк Фрушка гора” за 2015. годину урађен је у складу са Законом о јавним предузећима (“Службени гласник РС”, број 119/2012).

Јавно предузеће “Национални парк Фрушка гора” (у даљем тексту: Предузеће) у Програму пословања Јавног предузећа “Национални парк Фрушка гора” за 2015. годину (у даљем тексту: Програм) полази од основног планског акта, односно од Програма управљања Националним парком Фрушка гора за 2015. годину. Програмом су дефинисани циљеви, задаци, активности и обавезе Предузећа из домена послова основне делатности, као и задаци и активности из домена других делатности које Предузеће обавља, а које не ометају обављање основне делатности. Сви циљеви и задаци усклађени су са предвиђеним обимом финансијских средстава, као и материјалном претпоставком реализације постављених циљева и задатака.

1.2. Мисија и визија

Предузеће као управљач Националног парка Фрушка гора, ће унапређивати стање заштићеног добра, применом одговарајућег модела управљања природним и културно-историјским наслеђем и при том имати :

а) Мисију

Одговорно користећи природне ресурсе уз стално унапређивање управљачких капацитета пружити локалној заједници ослонац одрживог развоја.

б) Визију

У наредних десет година Национални парк Фрушка гора ће бити препознат од стране међународне, националне и локалне заједнице по својим природним и културно-историјским вредностима и социјално-економском значају.

1.3. Циљеви у 2015. години

Најважнији циљеви, задаци и активности пословања Предузећа дефинисани су Програмом управљања Националним парком Фрушка гора за 2015. годину.

За дефинисање пословне политике у 2015. години потребно је имати у виду расположиве ресурсе, као и постојећа ограничења, недостатке и проблеме, углавном наслеђене из претходног периода, како у Предузећу, тако и у ужем и ширем пословном окружењу.

Имајући све то у виду, у 2015. години неопходно је остварити следеће циљеве:

1. Јачање капацитета за унапређење основне делатности Предузећа на заштити и развоју Националног парка;

2. Унапређивање рада чуварске службе на подручју којим Предузеће управља;

3. Развој других делатности Предузећа, које су у функцији развоја основне делатности; и

4. Развој делатности корисника простора Националног парка на принципима одрживог развоја.

1.3.1. Финансијски циљеви

Финансијски циљеви Предузећа подразумевају да треба:

1. одржати ниво достигнуте финансијске стабилности;
2. обезбедити оптималну динамику прилива финансијских средстава;
3. постићи рентабилност у делатностима којима се Предузеће бави;
4. обезбедити финансијска средства (кредити са нижом каматном стопом, подстицајна сред. и друго) за финансирање развојних пројеката под повољнијим условима.

1.3.2. Развој

Предвиђени развојни пројекти имају за циљ подизање нивоа заштите подручја Националног парка Фрушка гора, квалитетнију презентацију и популаризацију, као и подстицање пројеката који су у непосредној функцији економског развоја овог подручја.

Развојни приоритети:

1. Туризам – подизање нивоа квалитета туристичке понуде и економске валоризације туристичких потенцијала Националног парка Фрушка гора, у смислу широке популаризације и презентације подручја у складу са добијеним сертификатом Еуропарка за одрживи туризам;
2. Улагања у развој подручја Националног парка Фрушка гора – подстицање развоја привредних делатности на подручју овог парка, које задовољавају критеријуме одрживог развоја и оне делатности ван Националног парка Фрушка гора који користе ресурсе овог подручја.

2. ПРОФИЛ

2.1. Опис посла и делатности предузећа

Пуно пословно име	Јавно предузеће „Национални парк Фрушка гора“ Сремска Каменица, Змајев трг 1
Оснивач	Народна Скупштина Републике Србије
Седиште	Сремска Каменица, Змајев трг 1
Број запослених	154
Делатност	9104 - Делатност ботаничких и зоолошких вртова и заштита природних вредности
Датум оснивања	1961. год.
Бројеви рачуна у банкама	160-15115-30 105-800116-43
Матични број	08042292
ПИБ	102145049
Директор	Дипл.правник Радован Дурутовић

Основна делатност Предузећа је:

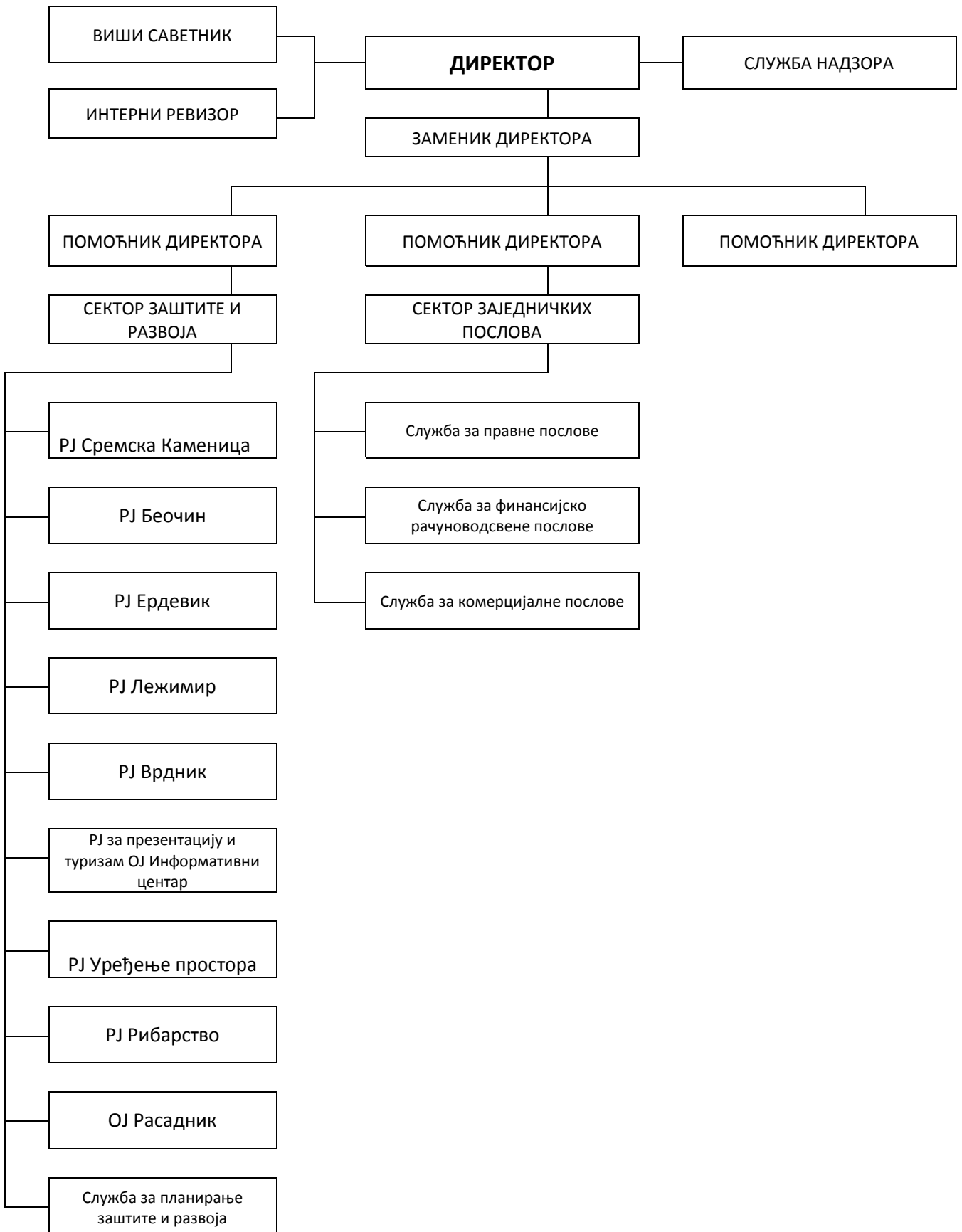
Делатност ботаничких и зоолошких вртова и заштита природних вредности.

Предузеће обавља следеће послове:

1. Заштита, унапређење, презентација и популаризација Националног парка и његових природних вредности;
2. обезбеђивање несметаног одвијања природних процеса и евиденције о природним вредностима, људским активностима и процесима који представљају фактор угрожавања и оштећења Националног парка;
3. праћење стања очуваности природе и степена угрожености објеката геонаслеђа, дивљих биљних и животињских врста и њихова станишта, станишних типова, еколошки значајних подручја, еколошких коридора и предела;
4. надзор над спровођењем услова и мера заштите природе у Националном парку;
5. надзор над правним и физичким лицима који обављају дозвољене делатности у Националном парку у складу са законом;
6. газдовање и одрживо коришћење шума;
7. заштита, гајење, унапређивање и одрживо коришћење ловне и риболовне фауне;
8. управљање грађевинским земљиштем које му је пренето на коришћење;
9. организовање истраживања у области заштите и развоја Националног парка;
10. одрживи туризам у Националном парку;
11. пројектовање, изградња и одржавање објеката који су у функцији заштите, одрживог туризма;
12. геодетски послови везани за шуме, земљиште и објекте;
13. управљање посетиоцима.

2.2. Организациона структура и руковођење

Организациона шема Предузећа



Органи управљања Јавног предузећа:

Назорни одбор

В.д. председника Надзорног одбора је др Борис Кузман

Заменик председника Надзорног одбора је проф. др Радован Пејановић

Чланови надзорног одбора су:

1. дипл. ек. Милан Поповић
2. филолог савремених језика Светлана Вучић
3. дипл.инж.шум. Мирослав Живановић

Пословодна структура Предузећа је руководни тим који је задужен за основне целине Предузећа.

В.д. директора Предузећа именовала је Влада Републике Србије.
В.д. директора предузећа је дипл.правник Радован Дурутовић,
Заменика директора Предузећа именовала је Покрајинска Влада
Заменик директора Предузећа је Душан Пајкић

Помоћнике директора, као и осталу руководну структуру, именује директор Предузећа у складу са општим актима.

Помоћник директора за заједничке послове

Кукавица Миомир, дипл.ек.

Помоћник директора за заштиту и развој

Грозданић Ђорђе, дипл. инж. шум.

Помоћник директора - самостални извршилац

Нинковић Радован, дипл.инж.

Помоћници директора одговарају за послове организације рада Сектора у складу са договореном пословном политиком и координирају рад Сектора.

Руководилац чуварске службе

Радојчић Милан дипл.инж.шумарства

Руководилац чуварске службе одговара за послове те организационе јединице у складу са договореном пословном политиком, координира рад те службе и њених извршилаца.

Руководилац РЈ "Сремска Каменица":

Брњашевић Војислав, дипл.инж.шум.

Руководилац РЈ "Беочин":

Ковачевић Душан, дипл.инж.шум.

Руководилац РЈ "Врдник":

Плужаревић Константин, дипл.инж.шум.

Руководилац РЈ "Лежимир":

Живановић Мирослав, дипл.инж.шум.

Руководилац РЈ "Ердевик":

Јаковачки Мирослав, дипл.инж.шум.

Руководилац РЈ уређење простора:

Антић Драго, дипл.инж.машинства

Руководилац РЈ рибарства:

Цупара Данко дипл.инж.шумарства

Руководиоци радних јединица одговарају за послове те радне јединице, у складу са усвојеном пословном политиком, организују и координирају рад радне јединице и њених извршилаца.

Руководилац Службе за опште и правне послове:

Пањковић Дарко, дипломирани правник

Руководилац Службе за комерцијалне послове:

Алексић Жарко, дипл.инж.шум.

Руководилац Службе за планирање заштите и развоја:

Стојановић Дејан др.биолошких наука

За ефикасно извођење планираних радова и производње Предузеће ће користити успостављену следећу организациону структуру:

1. Јавно предузеће

1.1. Сектор за заштиту и развој

- 1.1.1. РЈ заштите и унапређивања "Сремска Каменица",
- 1.1.2. РЈ заштите и унапређивања "Беочин",
- 1.1.3. РЈ заштите и унапређивања "Врдник",
- 1.1.4. РЈ заштите и унапређивања "Ердевик",
- 1.1.5. РЈ за презентацију и туризам,
- 1.1.6. ОЈ Информативни центар Националног парка, Иришки Венац,
- 1.1.7. РЈ за уређење простора и израду рустик објеката,
- 1.1.8. РЈ "Рибарство",
- 1.1.9. ОЈ "Расадник",
- 1.1.10. Служба за планирање заштите и развоја.

1.2. Сектор заједничких послова

- 1.2.1. Служба за опште и правне послове,
- 1.2.2. Служба за финансијско-рачуноводствене послове и
- 1.2.3. Служба за комерцијалне послове.

1.3. Чуварска служба

Јавним предузећем руководи директор, секторима руководиоци сектора, који су уједно и помоћници директора Јавног предузећа за те послове. Ван секторске организације поред службе надзора постоје и интерни

ревизор и виши саветник који су непосредно одговорни директору предузећа. Радним јединицама руководе руководиоци радних јединица, а службама руководиоци служби.

У радним јединицама постоје и ниже организационе јединице, којима руководе пословође.

3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПЛАНА У 2015. ГОДИНИ

3.1. Пословни резултати за 2014. годину

При изради плана за 2015. годину неопходно је сагледати како резултате пословања за 2014. годину тако и стање средстава, извора средстава и новчане токове у 2014. години.

3.2. Финансијски извештаји 2014. године

У следећим табеларним прегледима дат је приказ остварених и планираних прихода и расхода, процењено и планирано стање средстава и извора средстава као и кретање остварених и планираних новчаних токова у 2014. години.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2014. године

3.2.1.

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ	
			План 31.12.2014.	Процена 31.12.2014.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
0	A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001		
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002	2,373,406	2,370,013
1	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	14,120	14,120
010 и део 019	1. Улагања у развој	004	-	
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005	-	
013 и део 019	3. Гудвил	006	14,120	14,120
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007	-	
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008	-	
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	010	-	
2	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)		1,164,883	1,156,323
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011	1,042,611	1,042,611
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	65,232	69,641
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	36,359	24,400
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014	19,510	18,500
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015	1,171	1,171
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016	-	
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	017	-	
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018	-	
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019	1,194,033	1,199,200
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020	1,185,140	1,190,200
032 и део 039	2. Основно стадо	021	5,053	5,000
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022	3,840	4,000
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023	-	
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024	370	370

040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025		
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026		
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027		
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028		
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029		
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030		
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031		
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032		
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033	370	370
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034		
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035		
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036		
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037		
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038		
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039		
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040		
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042	1,085	1,085
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	103,927	127,301
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	66,288	76,748
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	5,293	5,450
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046	28,309	30,100
12	3. Готови производи	047	30,112	38,608
13	4. Роба	048	243	240
14	5. Стална средства намењена продаји	049	-	
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	2,331	2,350

	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	16,653	26,659
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	052		
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	053		
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054		
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055		
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	16,653	26,659
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057		
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058		
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059		
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060		115
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	061		
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062		
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063		
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064		
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065		
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066		
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067		
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	16,743	22,729
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069	2,553	-
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070	1,690	1,050
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	2,478,418	2,498,399
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072		
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	2,320,554	2,319,927
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	2,319,280	2,318,627
300	1. Акцијски капитал	0403		
301	2. Удели друштвава с ограниченом одговорношћу	0404		
302	3. Улози	0405		
303	4. Државни капитал	0406	2,318,091	2,317,438

304	5. Друштвени капитал	0407		
305	6. Задружни удели	0408		
306	7. Емисиона премија	0409		
309	8. Остали основни капитал	0410	1,189	1,189
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411		
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	280	280
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414		
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415		
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416		
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	994	881
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418		
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	994	881
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420		
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421		
350	1. Губитак ранијих година	0422		
351	2. Губитак текуће године	0423		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	36,577	37,222
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	36,577	37,222
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426		
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427	36,577	37,222
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428		
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429		
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430		
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432		
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433		
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434		
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435		
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436		
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у	0437		

	земљи			
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438		
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439		
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441		
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	121,287	141,250
42	І. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	8,000	8,986
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444		
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445		
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	8,000	8,096
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447		
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448		
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449		890
430	ІІ. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	552	552
43 осим 430	ІІІ. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	11,710	38,106
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452		
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453		
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454		
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455		
435	5. Добављачи у земљи	0456	11,710	38,106
436	6. Добављачи у иностранству	0457		
439	7. Остале обавезе из пословања	0458		
44, 45 и 46	ІV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	12,436	10,350
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	5,050	2,401
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	1,030	1,830
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	82,509	79,025
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463		
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	2,478,418	2,498,399
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465		

БИЛАНС УСПЕХА

у периоду од 01.01.2014. до 31.12. 2014. Године

Група рачуна- рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	у хиљадама динара	
			Износ План 2014	Процена 2014
1	2	3	4	5
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	373,604	348,789
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	90	88
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003		
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004		
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005		
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006		
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	90	88
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	287,070	266,361
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010		
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011		
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012		
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013		
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	287,070	266,361
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015		

64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	26,944	28,790
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	59,500	53,550
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	356,593	349,319
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	100	89
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	12,540	9,240
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021	12,150	22,610
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022		
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	12,530	15,150
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	17,100	17,510
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	141,828	135,563
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	125,070	125,402
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	12,578	15,130
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	36,577	37,222
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	35,500	35,470
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	17,011	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031		530
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	530	252
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033		
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034		
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035		
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036		
669	4. Остали финансијски приходи	1037		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	313	244

663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	217	8
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	2,350	2,356
56, осим 562, 563 и 564	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041		
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042		
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043		
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044		
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	2,335	2,339
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	15	17
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	1,820	2,104
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	21,005	23,940
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051		
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	2,221	2,780
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	37,248	23,050
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	1,169	1,036
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056		

59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057		
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	1,169	1,036
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059		
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК		175	155
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060		
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061		
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062		
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063		
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064	994	881
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067		
	III. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1068		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1069		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12. 2014. године

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 2014	Процена 2014
		3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	457,357	446,050
1. Продаја и примљени аванси	3002	429,883	419,463
2. Примљене камате из пословних активности	3003	530	252
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	26,944	26,335
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	467,069	446,911
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	272,466	264,198
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	143,650	133,752
3. Плаћене камате	3008	2,350	2,356
4. Порез на добитак	3009	175	155
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	48,428	46,450
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	9,712	861
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	2,976	2,960
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	2,967	2,960
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017		
5. Примљене дивиденде	3018		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	20,799	20,143
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	20,799	20,143
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	17,832	17,183
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	12,500	8,986
1. Увећање основног капитала	3026		
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027		
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	12,500	8,096
4. Остале дугорочне обавезе	3029		
5. Остале краткорочне обавезе	3030		890
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 3)	3031		

б)			
1. Откуп сопствених акција и удела	3032		
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033		
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034		
4. Остале обавезе (одливи)	3035		
5. Финансијски лизинг	3036		
6. Исплаћене дивиденде	3037		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	12,500	8,986
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	472,824	457,996
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	487,868	467,054
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	15,044	9,058
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	31,787	31,787
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	16,743	22,729

3.3.Анализа пословног окружења

Управљајући ресурсима који су на располагању током 2014. године, Предузеће се на тржишту појавило са следећим производима и услугама:

- дрвни сортименти;
- производи расадничке производње;
- продаја риболовних дозвола за привредни и рекреативни риболов;
- пружање ловних и других услуга.

Тржиште дрвних сортимената

Тренд тржишта дрвних сортимената из претходне године се наставио и током 2014.године. Веома велика тражња техничког дрвета свих врста дрвећа и пад тражње огревног дрвета тврдых лишћара, што условљава веома тешку ситуацију по предузеће, јер огревно дрво тврдых лишћара у структури прихода од продаје дрвних сортимената износи чак до 40%.

Тржиште производа расадничке производње

На овом тржишту постоји велика конкуренција државних и приватних расадника. Предузеће је оријентисано на специјализовану производњу врста којима врши пошумљавање на просторима Националног парка, а у врло малом обиму се производи пласирају на тржиште.

Ловне услуге

Током 2014. године, осетила се смањена потражња за коришћење ловних услуга, што је последица кризе.

3.4.Процена ресурса

3.4.1. Врсте ресурса

Укупне ресурсе Предузећа чине:

- Природни ресурси;
- Техничко – технолошки ресурси
- Кадровски ресурси

Природни ресурси су претежно шуме и шумско земљиште, пољопривредно и друго земљиште, воде, флора и фауна.

Техничко – технолошке ресурсе чине грађевински објекти и опрема са алатом и инвентаром.

Кадровски ресурси су запослени радници са одређеном квалификационом структуром.

3.4.2. Информационе технологије

У погледу опремљености информационом технологијом Предузеће данас располаже поред десктоп и лаптоп рачунара и са ПДА уређајима односно рачунарима који се користе за задржавање и отпрему дрвних сортимената на терену. Рачунари и ПДА уређаји су набављени у периоду од 2005.-2013. године.

Део информационог система који се односи на рачуноводство, као и део који се односи на сегмент израде планова газдовања шумама и израде шумских основа се ради са програмима урађеним у Office Starter и Expert базама података, као лиценцирани програм за “ГИС” технологију.

Правци даљег развоја информационог система биће опредељени преваходно законским прописима и захтевима ефикаснијег обављања пословних процеса у области шумарства и економије. Наставиће се са увођењем лиценцираних информационих система у свим стручним службама и на пунктовима на терену и њихово повезивање са базом у управи Предузећа.

Возни парк Предузећа чине следећа возила:

Ред. бр.	Спецификација моторних возила			
	Врста возила	комада	Годиште	Кубикажа
1	Belarus	1	2007	4750
2	Dacia DUSTER	1	2011	1461
3	Dacia DUSTER	1	2012	1461
4	Dacia STEPWAY	4	2012	1461
5	Fiat IVEKO	1	1993	2499
6	IMT 539	1	1991	2360
7	IMT 560	1	2000	3330
8	IMT 577	1	1989	4100
9	KIA	1	2010	2902
10	Lada NIVA	6	2007	1690
11	Lada NIVA	1	2005	1689
12	Lada NIVA	4	2011	1690
13	Lada NIVA	3	2012	1690
14	Lada NIVA	1	2006	1690
15	Lada NIVA	3	2013	1690
16	Lada NIVA	1	2015	1690
17	Mahindra	1	2015	1279
18	Nissan NAVARA	1	2009	2488
19	Opel MOVANO	1	2011	2299
20	Skoda YETI	1	2011	1998
21	TAM 110	1	1977	5880
22	Toma Vinkovic	1	1982	707
23	Toyota RAV4	1	2007	2231
24	Toyota YARIS	4	2007	1298
25	Zastava PICKUP	2	2011	1116
26	Zastava PICKUP	1	2003	1116
27	Zastava PICKUP	1	2011	1116
28	Zastava PICKUP	1	2013	1116
29	Zastava RIVAL	2	2010	2800
30	TAM 150 цистерна	1	1976	7976

Ради рационализације трошкова пословања Предузећа у 2015. години, биће извршена продаја три возила путем лицитације. Такође биће смањени трошкови за гориво у износу од 900,000.00 динара у односу на 2014. годину, као и трошкови одржавања и набавке резервних делова неугрожавајући безбедност возила и возача.

3.4.3. Запослени у 2014. години

Број запослених на крају 2014.године је 145. Рад се обавља преко два сектора:

1. Сектор планирања заштите и развоја;
2. Сектор заједничких послова

Распон бруто зарада по квалификационој структури запослених

	коэффициент	зарада	распон
ВСС	3,30	69,787	1,27
ВШС	2,50	55,045	1,20
ССС	2,00	45,904	1,09
КВ	1,90	41,982	1,49
НК	1,15	28,215	-

Распон највиша и најнижа бруто зарада

директор	6,9	142,288	5,04
чистачица	1,15	28,215	-

Распон зарада пословодства предузећа и просечна зарада за 2015. годину

	коэф.	зарада 2014.		зарада 2015.		распон
		бруто	нето	бруто	нето	
директор	6,9	158,782	112,406	142,288	100,868	1,22
Заменик дир.	5,9	126,073	89,477	116,909	83,077	-

4. ЦИЉЕВИ, СТРАТЕГИЈЕ И МЕРЕ ЗА ОЦЕНУ ПЕРФОРМАНСИ ЗА 2015. ГОДИНУ

На основу Програма управљања Националним парком Фрушка гора за 2015. годину, планирани су циљеви, активности и мере у управљању заштићеним добром.

ЦИЉЕВИ		СТРАТЕГИЈЕ		МЕРЕ ЗА ОЦЕНУ ПЕРФОРМАНСИ	
Р.Б.	НАЗИВ	Р.Б.	НАЗИВ	Р.Б.	НАЗИВ
1	2	3	4	5	6
1	Јачање капацитета за унапређење основне делатности Предузећа на заштити и развоју Националног парка	1.1.	Увођење оптималне организације Предузећа за ефикасну заштиту природних и културних вредности и знаменитости, у складу са Законом	1.1.1.	Промене организације и систематизације, у првом кварталу 2015. године.
				1.1.2.	Обука кадрова Предузећа за унапређивање управљања Подручјем, уз примену међународних критеријума и Методологија (IUCN, WWF и др.)
2	Унапређивање контроле и чувања подручја којим Предузеће управља	2.1.	Унапређивање организације и рада чуварске службе	2.1.1.	Увести континуирану обуку чувара и волонтера (током целе године).
				2.1.2.	Реорганизовати чуварску службу у складу са Законом о заштити природе и Правилником о унутрашњем реду и чуварској служби НП Фрушка гора.
3	Развој других делатности Предузећа, које су у функцији унапређивања Заштите и развоја	3.1.	Измена структуре прихода Предузећа у корист следећих делатности: 1. одрживи туризам и презентација,		

	Националног парка		2. ловни туризам, 3. уређење простора и израда рустик производа, и др.	3.1.1.	У првом кварталу 2015. године формирати екипу за рад на пословима презентације (1. водички програми, 2. водичка служба, 3. сарадња са средствима јавног информисања и туристичким организацијама, 4. пропагандни материјали и др.)
				3.1.2	Сачинити програм ловног туризма за 2015. годину, оријентисан на домаће и иностране ловце, до краја 2015. године
4	Развој делатности корисника простора Националног парка на принципима одрживог развоја	4.1.	Стимулативно подстицање мера за развој делатности, и боља координација корисника подручја	4.1.1.	У зависности од интереса и средстава корисника простора Предузеће ће подржати активности и програме, који су у функцији унапређивања и коришћења природних и културних вредности Националног парка (производња здраве хране, пчеларство, етнозанати и др.)

5. ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ЗА 2015.ГОДИНУ**5.1. ПЛАН ПРИХОДА**

Укупно планирани приходи Предузећа за 2015. годину износе 384,737,000.00 динара и у односу на остварење укупних прихода за 2014. годину мањи су за 5,6 %.

I. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	Остварено за 2014. год.	План за 2015. год.	Индекс 15/14
1. Приходи од коришћења шума (дрвни сортименти)	244,065	251,497	103
2. Повећање вредности залиха	22,610	-	
3. Приходи од активирања учинака	9,240	8,750	95
4. Приходи од других производа и услуга	1,300	1,500	115
4. Приходи од закупнина	8,868	9,200	104
5. Приходи од накнада за коришћење Националног парка Фрушка гора	44,682	45,000	100
6. Приходи од ловног туризма	7,440	10,620	143
7. Приходи од продатих риболовних дозвола	13,644	13,780	101
8. Приходи из буџета Републике Србије	19,670	20,000	102
9. Приход од донација	9,120	540	6
СВЕГА:	380,639	360,887	95
II. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	252	650	32
III. ОСТАЛИ ПРИХОДИ (ускл. вредности имовине и др.)	26,720	23,200	87
УКУПНО (I+II+III)	407,611	384,737	94

Табела 1 – Производња дрвних сортимената

Ред.бр.	СОРИМЕНТ	Јм	Јед.цена	План 2015.			
				Количина	Износ	Структ. %	
1	2	3	4	5	6	7	
1	Трупци ХРАСТА ЛУЖЊАКА	м3	10,350.00	181	1,873,350.00	0	
2	Трупци ХРАСТА КИТЊАКА		11,983.00	516	6,183,228.00	1	
3	Трупци ЦЕРА		5,222.00	299	1,561,378.00	1	
4	Трупци БУКВЕ		6,528.00	267	1,742,976.00	1	
5	Трупци ГРАБА		4,901.00	0	0.00	0	
6	Трупци БАГРЕМА		6,805.00	2100	14,290,500.00	4	
7	Трупци ОТЛ		9,575.00	125	1,196,875.00	0	
8	УКУПНО ТРУПЦИ ТЛ				3488	26,848,307.00	7
9	Обла грађа		4,901.00	1524	7,469,124.00	3	
10	Ситно техничко дрво храста			0	0.00	0	
11	Ситно техничко дрво багрема		4,901.00	1162	5,694,962.00	2	
12	Техничка облица ТЛ			0	0.00	0	
13	Огривно дрво ТЛ 1 класе		4,641.00	22858	106,083,978.00	46	
14	Огривно дрво ТЛ 2 класе		3,390.00	2255	7,644,450.00	5	
15	УКУПНО ТВРДИ ЛИШЋАРИ				31287	153,740,821.00	63
16	Трупци ЛИПЕ		6,698.00	1895	12,692,710.00	4	
17	Трупци ТОПОЛЕ		5,417.00	2827	15,313,859.00	6	
18	Трупци ВРБЕ		3,253.00	0	0.00	0	
19	УКУПНО ТРУПЦИ МЛ				4722	28,006,569.00	10
20	Техничка облица МЛ		3580.00	1167	4,177,860.00	2	
21	Дрво за огрев МЛ 1. класе		2390.00	9899	23,658,610.00	20	
22	Дрво за огрев МЛ 2. класе		1870.00	572	1,069,640.00	1	
23	УКУПНО МЕКИ ЛИШЋАРИ				16360	56,912,679.00	33
24	Трупци ЧЕТИНАРА		5,712.00	451	2,576,112.00	1	
25	Ситно техничко дрво ЧЕТИНАРА		4,633.00	239	1,107,287.00	0	
26	Дрво за огрев ЧЕТИНАРА		2,824.00	993	2,804,232.00	2	
27	УКУПНО ЧЕТИНАРИ				1683	6,487,631.00	3
СВЕ УКУПНО		м3		49330	217,141,131.00	100	

План је урађен на бази планиране производње и продаје сортимената за 2015. годину. Коришћене су цене без ПДВ – а, без планираног повећања за 2015. годину

У следећем табеларном прегледу дат је приказ производње и реализације дрвних сортимената по основу којих се остварују основни приходи у оквиру пословних прихода од 01.01.2014. до 31.12.2014. године

Ред. бр.	СОРТИМЕНТ	Јм	Почетно стање 01.01.2014.	План 2014.	Остварење 2014.	Реализација	Залихе у шуми 31.12.2014.	Залихе на стоваришту у 31.12.2014.	Укупно залихе 31.12.2014.
				Количина	Количина				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Трупци ХРАСТА	м3	45.16	943	1557	906.93	81.23	29.69	110.92
2	Трупци ЦЕРА		0	277	30	277.00			0
3	Трупци БУКВЕ		22.95	339	1054	361.95		10.69	10.69
4	Трупци ГРАБА			125	107	112.71	12.29	15.53	27.82
5	Трупци БАГРЕМА		182.02	893	533	1,021.56	53.46	48.18	101.64
6	Трупци ОТЛ		1.13	15	42	8.83	7.3	11.89	19.19
7	УКУПНО ТРУПЦИ ТЛ		251.26	2592	3323	2,688.98	154.28	115.98	270.26
8	Остало техничко дрво ХРАСТА			0	1	0.00			0
9	Остало техничко дрво БАГРЕМА		180.57	0	518	180.57		308.6	308.6
10	Техничка облица ХРАСТА			0	0	0.00		60.66	60.66
11	Техничка облица ОТЛ			634	0	634.00			0
12	Огревно дрво ТЛ. 1 класе		2806.03	16456	11390	18,088.12	1173.91	1202.51	2376.42
13	Огревно дрво ТЛ. 2 класе		341.6	1520	2532	1,861.60		246.18	246.18
14	Дрво за целулозу ТЛ			0	0	0.00			0
15	УКУПНО ТВРДИ ЛИШЋАРИ		3579.46	21202	17764	23,453.27	1328.19	1933.93	3262.12
16	Трупци ЛИПЕ		360.38	3532	4561	3,754.35	138.03	146.4	284.43
17	Трупци ТОПОЛЕ		538.64	7220	9901	7,723.17	35.47	91.4	126.87
18	Трупци ВРБЕ		0	658	1747	479.00	179	1.08	180.08
19	УКУПНО ТРУПЦИ МЛ		899.02	11410	16209	11,956.52	352.5	238.88	591.38
20	Техничка облица МЛ		21.37	2143	1252	2,164.37		15.43	15.43
21	Дрво за целулозу МЛ		210	0	1007	210.00		190.25	190.25
22	Дрво за огрев МЛ 1. класе		818.87	17456	12346	17,207.37	1068	1693.69	2761.19
23	Дрво за огрев МЛ 2. класе		35.85	737	567	772.85		24.25	24.25
24	УКУПНО МЕКИ ЛИШЋАРИ		1985.11	31746	31381	32,311.11	1420	2162.5	3582.5
25	Трупци ЧЕТИНАРА		125.52	457	286	582.52		160.55	160.55
26	Техничко дрво ЧЕТИНАРА		19.6	73	237	92.60		1400.42	1400.42
27	Дрво за огрев ЧЕТИНАРА		173.72	1642	282	1,789.72	26	180.72	206.72
28	УКУПНО ЧЕТИНАРИ		318.84	2172	805	2,464.84	26		26
СВЕ УКУПНО		м3	5883.41	55120	49950	58,229.22	2774.19	4096.43	6870.62

Пословни приходи за 2015. годину планирани су на основу пројекције реалних могућности остварења прихода по врсти, и без раста цена за 2015. годину.

Приходи од коришћења шума планирани су у висини од 251.497.000,00 динара, и то од продаје залиха из 2014. године у износу од 34,355,869.00 и од

продаје дрвних сортимената произведених у 2015. години у износу од 217,141,131.00 динара .

Учешће сопствених производа у активностима инвестирања, и одржавања основних средстава, као и за интерне пословне потребе (активирање учинака) планира се у вредности од 8,750,000.00 динара.

Планирани приходи по основу закупнина износе 9.200.000,00 динара.

По основу накнада за обављање делатности на подручју Националног парка планира се приход од 45.000.000,00 динара. Ова средства ће се користити за зараде и трошкове чуварске службе, трошкове праћења стања природних вредности, обележавања граница парка, изградњу и одржавање шетних и планарских стаза, за уређивање видиковаца и рекреативних површина.

Планирани приход по основу ловног туризма износи 10.620.000,00 динара.

Планирани приход по основу продаје риболовних дозвола износи 13.780.000,00 динара.

Планирани приходи од донација су у износу од 540,000.00 динара и односе се на добијену донацију у кукурузу за исхрану дивљачи.

Планирани приход из буџета Републике Србије и АПВ износи 20,000,000.00 динара и то за:

- суфинансирање Програма управљања за 2015. годину од стране Министарства пољопривреде и заштите животне средине у износу од 10,000,000.00 динара,(на основу раздела 23, глава 23.0, програм 0402, функција 560, програмска активност 0001, економска класификација 451 где је предвиђено укупно 210,000,000.00 динара), за део трошкова чувара природе (радна и заштитна опрема и др.), за мониторинг и прихрану дивљачи, за уређење излетничког локалитета, за промоцију вредности заштићеног подручја (промотивни материјал),
- суфинансирање од стране Покрајинског секретаријата за урбанизам, градитељство и заштиту животне средине у износу од 5,000,000.00 динара, (на основу раздела 11, глава 1100, програм 0402, програмска активност 1002, функционална класификација 560, економска класификација 451), за уклањање жбунасте вегетације на травнатим површинама, за уклањање инвазивних врста, за објављивање публикација о вредностима заштићеног подручја,
- суфинансирање од стране Покрајинског секретаријата за пољопривреду, водопривреду и шумарство у износу од 5,000,000.00 динара,(на основу раздела 05, глава 0502, програм 0106, програмска активност 1001, функционална класификација 422, економска класификација 451), за унапређење вредности шумских екосистема и адаптацију ловно - техничких објеката.

У циљу обављања основне делатности, уређења шетних стаза, адаптације визиторског центра, едукације и подизања еколошке свести, Предузеће ће током 2015. године конкурисати за добијање новчаних средстава од ИПА-а фондова, по одређеним пројектима.

Пословни приходи су планирани у износу од 94% укупних планираних прихода.

Удео планираних финансијских прихода у укупним планираним приходима је занемарљив .

Остали приходи су планирани у износу од 6% укупних планираних прихода.

5.2. ПЛАНИРАНИ РАДОВИ У ШУМАРСТВУ

5.2.1. АНАЛИЗА И ОЦЕНА ДОСАДАШЊЕГ ГАЗДОВАЊА ШУМАМА ЗА ПЕРИОД 2007.-2014. ГОДИНЕ

За приказ анализе о газдовању шумама коришћени су подаци из планова газдовања, датих у 12 посебних основа газдовања шумама (ГЈ 3801-3812), као и евиденција извршених радова у наведеном периоду.

Промена шумског фонда по површини

У периоду 2007-2014. није било промене шумског фонда. Усвајањем закона о реституцији у наредном периоду очекују се знатне имовинске промене. У првом наврату повраћај шума Српској православној цркви, око 6000 ha.

По новом закону о националним парковима очекује се повећање површина под шумом након измена граница Националног парка.

Стање површина шума и осталог земљишта у 2007.г. и у 2014.г. приказано је у следећој табели:

год	ШУМЕ И ШУМСКО ЗЕМЉИШТЕ					ОСТАЛО ЗЕМЉИШТЕ			туђе земљиште	заузеће
	УКУПНА ПОВРШИНА	свега	шума	шумске културе	шумско земљиште	свега	неплодно	за остале сврхе		
	ha									
2007	23597.47	22544.55	21553.58	395.35	595.62	1051.68	96.37	955.31		2.22
2014	23597.47	22544.55	21553.58	395.35	595.62	1051.68	96.37	955.31		2.22

Радови на гајењу шума за период 2007-2014.

Упоредна анализа плана гајења за период 2007-2016.г. и евиденције извршених радова за период 2007-2014.г. приказана је у следећем табеларном прегледу:

Ред. бр.	ВРСТА РАДА		ПЛАН		РЕАЛИЗАЦИЈА	
			ha		ha	%
1	Припрема терена за пошумљавање ручно	- 111	6.60		66,08	1000
2	Крчење подраста ручно	- 113	8.22		9,80	119
3	Селективно крчење подраста ручно	- 115	195.99		686,70	350
4	Комплетна припрема земљ. за пошумљ.	- 222	301.48			
5	Орање дискосним плугом (обнова багрема)	- 224	356.59		26,02	7
6	Обнављање прир. путем оплодним сечама	- 311	735,05		945,72	129
7	Вештачко пошумљавање сетвом омашке	- 314	30.51		1,20	4
8	Вештачко пошумљ. сетвом под мотику	- 316	6.60		25,72	390
9	Вештачко пошумљавање садњом	- 317	270.97		66,53	25
10	Обнова багрема котлицањем	- 321	6.11		99,51	1.629

Ред. бр.	ВРСТА РАДА		ПЛАН		РЕАЛИЗАЦИЈА	
			ha		ha	%
11	Обнова багрема иверањем	- 327	351.82		74,37	21
12	Попуњав. природ. обнов. површ. садњом	- 412	351.74		71,15	20
13	Попуњав. вештач. подигн. култ. садњом	- 414	99.30		82,53	83
14	Осветљавање подмлатка ручно	- 511	5608.88		2.580,62	46
15	Уклањање корова ручно	- 515	273.54			
16	Окопавање и прашење у културама	- 518	633.59		45,30	7
17	Кресање грана	- 522	31.10			
18	Међуредна обрада	- 525	136.64			
19	Чишћење у младим природним састој.	- 526	23.65		1,69	7
20	Чишћење у младим културама	- 527	51.25		19,22	38
21	Прореда		11438.51		8.597,97	75
ВАН ПЛАНА						
1	Крчење подраста машински	- 114			15.91	
2	Сакупљање режијског отпада	- 120			405,46	
3	Третирање подраста хемиј.средствима	-126			25,28	
4	Трет.пањ.хемиј.средствима	- 121			59,46	
4	Бушење рупа машински (плитка садња)	- 218			10,61	
5	Вештачко пошумљ.тополом(плитка садња) -	318			11,81	
6	Вештачко пошумљавање врбом	- 320			0,10	
7	Попуњавање прир.обновљ.површ.сетвом	- 411			10,20	
8	Осветљавање подмлатка машински	- 512			60,24	
9	Сеча избојака ручно	- 513			3,26	
10	Уништавање корова хербицидима	- 517			2,50	
11	Фолијарна прехрана				41,44	

Укупно гледано план гајења је добро ивршен у периоду 2007-2014. год. Све састојине где је започета обнова редовно се одржавају. Исто тако врше се припремни радови (113, 115) за што успешнију природну обнову у години пуног уroda. Прореди су урађене са 75% од планиране површине.

Доста радова је урађено ван плана за ових осам година, што се види из прегледа и били су неопходни да се изврше због одговарајућих стања у састојинама.

За извршење плана гајења у наредном периоду велику улогу ће имати број плодоношења, обилност и квалитет семена храста и букве, како би се остварио главни циљ, превођење природним путем деградираних и престарелих изданачких у високе састојине.

РАДОВИ НА КОРИШЋЕЊУ ШУМА ЗА ПЕРИОД 2007-2014. год.**Главне сече**

Упоредном анализом плана главних сеча за 12 газдинских јединица (3801-3812) по посебним основама газдовања шумама, за период 2007-2016. и евиденцијом реализованих радова за период 2007-2014., добијени су следећи резултати приказани у наредној табели:

ПЛАН		РЕАЛИЗАЦИЈА			
ha	m ³	ha	%	m ³	%
1971.60	381.713	1225,99	62	126.746	33

План главних сеча је реализован по површини 62%, а по запремини 33%. Основни разлог мање реализације по запремини је условљен динамиком извођења опходне сече кратког подмладног раздобља, у односу на класично искуство и везу припремног, опходног, накнадног и завршног сека.

Проредне сече

Планом проредних сеча у уређајном раздобљу 2007-2016. планирано је да се пређе површина од 11.472,18 ha са етатом 341.234 m³ или просечно 29.74 m³/ha. Проредна сеча је у периоду 2007-2014., извршена по површини од 8.798,75 ha, односно 77% планиране површине. Остварени проредни етат износи 257.036 m³, што је 75% од планиране масе или 29.21 m³/ha, то се може јасније видети из следећег упоредног прегледа:

ПЛАН 2007-2016.		РЕАЛИЗАЦИЈА 2007-2013.			
ha	m ³	ha	%	m ³	%
11.438,51	341.234	8.798,75	77	257.036	75

Из односа планираног и реализованог може се закључити да је проредни етат реализован по површини са одличних 77% од планираног, док је по запремини остварен нешто мање са 75% од планираног.

Радови на заштити шума извршени у периоду 2007-2014.

Мере заштите шума су рађене према плану заштите шума из 12 посебних шумских основа ГЈ. 3801-3812 и у периоду 2007-2014. извршене су у следећем обиму, што се може видети у следећој табели:

Ред. број	ВРСТА РАДА	Јед. мере	РЕАЛИЗАЦИЈА 2007-2014.
1	Одржавање пп пруга	km	170,61
2	Израда пп пруге	km	0,15
3	Одржавање пп путева	km	143,47
4	Одржавање пп појасева	km	14,75
5	Чување шума од пожара	дан	1564
6	Праћење присутности бројности штетних инсеката и фитопатогених организама	ha	100.117,00
7	Снимање и праћење сушења шума	ha	81.748,00
8	Сасецање бршљана	ha	1.640,74
9	Заштита од пепелнице	ha	113,47
10	Заштита од буба листера	ha	21,99
11	Подизање узгојно-заштитних ограда	км	0,70

Може се констатовати да од утврђених радова и обавеза из плана заштите шума 2007-2016.г. за период 2007-2014.године, радови су одрађени сваке године са задовољавајућим обимом, врстом и количинама.

Извршење радова изградње и одржавања шумских саобраћајница и других објеката у шуми за период 2007-2014.

Извршење ових радова било је већином везано за потребе на терену ради што ефикаснијег извођења одговарајућих послова и приказано је у следећој табели:

Ред. број	ВРСТА ПОСЛА	Јед. мере	РЕАЛИЗАЦИЈА 2007-2014.год.
1	Одржавање меких шумских путева	km	285,50
2	Израда меких шумских путева	km	4,10
3	Одржавање тврдих шумских путева	km	68,48
4	Одржавање просека	km	97,68
5	Одржавање ливада	ha	232,59
6	Одржавање простора за кошнице	ha	74,18
7	Одржавање лугарница	ком	16
8	Одржавање штала	ком	18
9	Одржавање појаса поред асф. путева	ha	317,82
10	Одржавање моста	ком	2
11	Изградња моста	ком	22
12	Изградња штале	ком	3
13	Израда и поставка шумске рампе	ком	153
14	Изградња тврдих шум.путева	км	6,030
15	Одрж простора испод далековода	ha	5,83

Остали шумски производи извршење 2007-2014.

Коришћење осталих производа спроводило се уз потпуну контролу радника Националног парка и приказане су остварене количине у следећој табели:

Ред. број	ВРСТА РАДА	Јед. мере	РЕАЛИЗАЦИЈА 2007-2014.год.
1	Пчеларење - кошнице	ком	27.129
2	Ruscus aculeatus	kg	2.073
3	Ruscus hipoglossum	kg	20
4	Бршљан	kg	14.925

Општи осврт на газдовање шумама у периоду 2007-2014.

У протеклом периоду 2007-2014.године, (за свих 12 посебних основа газдовања шумама), може се констатовати да су сви планови извршени коректно по врстама радова, количинама и квалитету. Потребно је на целом простору наставити са прописаним планским обавезама, како би се спречили деградациони процеси и тако обезбедила и увећала биолошка стабилност комплекса шума Националног парка Фрушка гора.

5.2.2. ПЛАН ПРОИЗВОДЊЕ ДРВНИХ СОРТИМЕНАТА И ПЛАН РАДОВА НА ГАЈЕЊУ И РЕПРОДУКЦИЈИ ШУМА ЗА 2015. ГОДИНУ

ПЛАН ПРОИЗВОДЊЕ ДРВНИХ СОРТИМЕНАТА ЗА 2015. ГОДИНУ

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ

Ред.бр.	СОРТИМЕНТ	Јм	План 2015.
			Количина
1	2	3	5
1	Трупци ХРАСТА ЛУЖЊАКА	м3	181
2	Трупци ХРАСТА КИТЊАКА		516
3	Трупци ЦЕРА		299
4	Трупци БУКВЕ		267
5	Трупци ГРАБА		0
6	Трупци БАГРЕМА		2100
7	Трупци ОТЛ		125
8	УКУПНО ТРУПЦИ ТЛ		3488
9	Обла грађа		1524
10	Ситно техничко дрво храста		0
11	Ситно техничко дрво багрема		1162
12	Техничка облица ТЛ		0
13	Огревно дрво ТЛ. 1 класе		22858
14	Огревно дрво ТЛ. 2 класе		2255
15	УКУПНО ТВРДИ ЛИШЋАРИ		31287
16	Трупци ЛИПЕ		1895
17	Трупци ТОПОЛЕ		2827
18	Трупци ВРБЕ		0
19	УКУПНО ТРУПЦИ МЛ		4722
20	Техничка облица МЛ		1167
21	Дрво за огрев МЛ 1. класе		9899
22	Дрво за огрев МЛ 2. класе		572
23	УКУПНО МЕКИ ЛИШЋАРИ		16360
24	Трупци ЧЕТИНАРА		451
25	Ситно техничко дрво ЧЕТИНАРА		239
26	Дрво за огрев ЧЕТИНАРА		993
27	УКУПНО ЧЕТИНАРИ		1683
СВЕ УКУПНО		м3	49330

ПЛАН РАДОВА НА ГАЈЕЊУ И РЕПРОДУКЦИЈИ ШУМА ЗА 2015. ГОДИНУ

Р.број	Код	Врста радова	Јм	Количина
1	2	3	4	5
1.		Обнављање шума		
1.1.		Обнављање састојина - режијски послови (дознака)		161.14
1.1.1.		Оплодна сеча		126.58
а		- припремни сек	ха	
б		- оплодни сек	ха	88.73
в		- завршни сек	ха	37.85
1.1.2.		Чиста сеча у засадима меких лишћара	ха	18.66
1.1.3.		Чиста сеча багрема	ха	15.90
1.2.		Вештачко обнављање састојина са припремом терена	ха	
1.2.1.	316	- сетвом семена под мотику	ха	2.10
1.2.2.	317	- садњом садница тврдих лишћара	ха	11.54
1.2.3.	318	- садњом садница меких лишћара - топола	ха	9.25
1.2.4.	320	- садњом садница врбе	ха	
1.3.		Вештачко обнављање састојина са комплетном припремом земљишта за пошумљавање	ха	
1.3.1.	314	- сетвом омашке (лужњака)	ха	
1.3.2.	317	- садњом садница тврдих лишћара	ха	
1.3.3.	318	- садњом тополе (плитка садња)	ха	
1.3.4.	320	-садњом врбе	ха	
1.4.	321	Обнова багрема котлицањем		19.62
1.4.1.	321	- пресецање жила	ха	19.62
1.4.2.		- премазивање пањева	ха	19.62
1.5.	327	Обнова багрема иверањем	ха	
1.5.1.		- иверање пањева	ха	17.24
1.5.2.		- орање дискосним плугом	ха	17.24
1.6.		Подизање нових шума уз комплетну припрему терена		
1.6.1.		- плантаже меких лишћара	ха	
1.6.2.	317	- културе тврдих лишћара	ха	
1.6.3.	318	- културе меких лишћара - топола	ха	2.00
1.6.4.	320	- културе меких лишћара - врба	ха	
1.7.		Попуњавање	ха	
1.7.1.	411	- природно обновљених састојина сетвом	ха	2.00
1.7.2.	412	- природно обновљених површина садњом	ха	50.48
1.7.3.	413	- сетвом семена	ха	
1.7.4.	414	- садњом садница тврдих лишћара	ха	10.45
1.7.5.	414	- вештачки подигнутих култура - топола	ха	60.25
1.7.6.	414	- вештачки подигнутих култура - врба	ха	
1.8.	111	- крчење шикаре ручно	ха	
1.9.	113	Крчење подраста ручно	ха	
1.10.	115	Селективно крчење подраста ручно	ха	75.32
1.11.	120	Сакупљање и спаљивање режијског отпада	ха	124.61
1.12.	126	Третирње подраста хемијским средствима	ха	74.14
2.		Нега шума		
2.1.		Уклањање корова		
2.1.1.	516	Уклањање корова - машински	ха	177.21
2.1.2.	515	Уклањање корова - ручно	ха	33.78
2.1.3.	517	Уништавање корова хербицидима	ха	112.85
2.2.	518	Окопавање и прашење	ха	21.10
2.3.		Сеча избојака		
2.3.1.	513	- ручно	ха	14.81
2.3.2.	514	- машински	ха	
2.4.		Осветљавање подмлатка		

Програм пословања ЈП “Национални парк Фрушка гора” за 2015. годину

2.4.1.	511	Осветљавање подмлатка - ручно	ха	507.12
2.4.2.	512	Осветљавање подмлатка - машински	ха	
2.5.		Чишћење		
2.5.1.	526	- у природним младим састојинама	ха	
2.5.2.	527	- у културама старости од 6-15 година	ха	5.08
2.6.		Прореде - дознака		947.24
2.6.1.		- у високим састојинама	ха	
2.6.2.		- у ниским састојинама	ха	
2.6.3.		- у културама	ха	
2.6.4.		- у плантажама меких лишћара	ха	
2.6.4.		- санитарна дознака	ха	
2.7.		Фолијарна прихрана	ха	85.96
2.8.	528	Исправљање садница тополе	ха	
2.9.	525	Међуредна обрада у засадима меких лишћара	ха	2.36
2.10.	522	Кресање грана у засадима меких лишћара	ха	2.36
2.11.	529	Чеповање садница	ха	5.45
2.12.	524	Пинцирање	ха	25.45
3.		План заштите шума		
3.1.		Снимање и праћење појаве сушења шума по интензитету и правцу ширења	ха	12125.56
3.2.		Противпожарна заштита са мерама пропаганде по површини		
а		- изградња ПП путева	км	
б		- изградња ПП појасева	км	
в		- одржавање ПП путева	км	39.94
г		- одржавање ПП појасева	ха	
д		- одржавање ПП пруга	ха	17.05
ђ		- одржавање ПП просека	ха	9.74
е		- чување шума од пожара	дан	
3.3.		Мониторинг штеточина ентомо и фитопатолошког порекла (прогнозно - обавештајна служба)	ха	9899.62
3.4.		Заштита борових култура фунгицидима на бази бакра	ха	
3.5.		Заштита шума од негативног антропошког утицаја - израда и постављање рампи	ком	25.00
3.6.		Заштита шума од штетних глодара	ха	
3.7.		Сасецање бршљана	ха	237.87
3.8.		Стресање снега	км	
3.9.	622	Заштита шума од стоке, дивљачи и постављање узгојно заштитне ограде	км	
3.10.		Скидање легала губара - механичким путем	ха	
3.11.	611	Заштита од пепелнице	ха	71.07
3.12.		Заштита шума од биљних болести	ха	
3.13.		Адаптација постојеће ограде	км	
4.		План расадничке производње ¹⁾		
4.1.		Сакупљање семена по врстама дрвећа		
а		- храст китњак	кг	1900.00
б		- храст лужњак	кг	200.00
в		- црни орах	кг	
г		- семе шумских воћкарица	кг	
д		- цер	кг	400.00
4.2.		Потребан број садница по врстама дрвећа		
а		- Топола (I - 214, M - 1)	ком.	
б		- бела врба	ком.	
в		- саднице за пошумљавање (храст китњак)	ком.	
г		- саднице за попуњавање (храст китњак)	ком.	

Програм пословања ЈП “Национални парк Фрушка гора” за 2015. годину

д		- саднице за пошумљавање (храст лужњак)	ком.	
ђ		- саднице за попуњавање (храст лужњак)	ком.	
е		- саднице за пошумљавање (треш.)	ком.	
ж		- саднице за попуњавање (треш.)	ком.	
з		- саднице за попуњавање (цер)	ком.	
4.3.		Потребна количина семена за пошумљавање		
а		- храст китњак	кг	
б		- храст лужњак за пошумљавање	кг	
в		- буква	кг	
г		- цер	кг	
д		- црни орах	кг	
5.		План радова на уређењу шума		
5.1.		Радови на изради посебне ШО		
а		- обележавање граница ГЈ	км	
б		- обележавање граница оделења	ха	
в		- издвајање одсека	ха	
г		- таксација	ха	
5.2.		Радови на изради програма газдовање приватним шумама	ха	
5.3.		Геодетски радови		
а		Уређење спољне границе	ком	
б		Прикупљање података за приватне шуме	ком	
в		Обрада података за реституцију	ком	
г		Израда карата за шумаре	ком	
д		Израда елабората за КТП Чортановачка шума	ком	
ђ		Остала геодетска снимања	ком	
е		Сређивање имовинско правних односа (јавне расправе)	ком	
б.		План изградње и одрж. шум. саоб. и других објеката у шуми		
6.1.		Шумско грађевинарство		
6.1.1.		Изградња тврдих шумских путева	км	3.40
6.1.2.		Изградња меких шумских путева		3.15
6.1.3.		Одржавање тврдих шумских путева		16.70
6.1.4.		Одржавање меких шумских путева		34.25
6.1.5.		Изградња шумских објеката		
а		- лугарница	ком	
б		- мост		2.00
в		- штала		
г		- барака		1.00
6.1.6.		Одржавање шумских објеката		
а		- лугарница	ком	7.00
б		- мост		1.00
в		- штала		5.00
6.1.7.		Одржавање просека	км	6.20
6.1.8.		Одржавање ливада	ха	41.21
6.1.9.		- уређење и одржавање простора за постављање кошница	ха	10.22
6.1.10.		Одржавање појаса поред путева	ха	67.50
6.1.11.		Изградња и постављање заштитне ограде	км	7.19
6.1.12.		Одржавање простора око споменика	ха	
6.2.		План осталих шумски производи		
6.2.1.		Сакупљање шумских биљака		
а		- <i>Ruscus aculeatus</i>	кг	2000.00
б		- <i>Ruscus hippoglossum</i>		
в		- <i>Hedera sp.</i>		1600.00
6.2.2.		Пчеларство		
а		- наплаћивање простора за кошнице	ком	3700.00
План гајења за 2015.				

ЛОВСТВО

Годишњи план газдовања ловиштем односи се на период важења од 01.04.2015. до 31.03.2016. године, у складу са Законом о дивљачи и ловству (Сл. гласник Србије 18/2010.).

Планирани приходи за период 01.04.2015. до 31.03.2016. године 10,620,000.00 динара. Приход је планиран на основу реално очекиваног остварења.

Због мањег интересовања ловаца за одстрел појединих врста дивљачи (јелен лопатар и муфлон) остварени приход је мањи од планираног.

Остварени приход по врсти за период од 01.01.2014. до 31.12.2014. године:

Трофеји	1.146.682,21
Услуге у лову	1.787.864,86
Месо	1.944.365,00
Продаја живе дивљачи	2.560.680,00
УКУПНО:	7.439.592,07

У складу са ГПГЛ у току ловне 2014/2015 године извршен је одстрел следећих врста дивљачи:

Врста дивљачи	ПЛАН				ИЗВРШЕЊЕ			
	0	М	Ж	Σ	0	М	Ж	Σ
Јелен европски	2	6	4	12	1	5	1	7
Јелен лопатар	34	42	30	106	5	9	26	40
Муфлон	6	13	9	28		2	1	3
Дивља свиња	73	47	44	164	51	17	22	90
Срна	4	32	32	68		7	2	9

У наредним табелана дат је преглед планираних и реализованих активности у ловишту у финансијском делу:

Опис	Планирано	Извршено	Индекс
Прихрана дивљачи	6.900.000,00	5.500.000,00	80
Штета од дивљачи	500.000,00	/	0
Одржавање ЛТО	237.000,00	20.000,00	9
Изградња ЛТО	501.000,00	45.000,00	9
Накнада за коришћ. дивљачи	204.059,00	204.059,00	100
Трошкови по пројекту	10.180.000,00	8.000.000,00	80
Укупно	19.962.059,00	13.769.059,00	

	Планирано	Остварено
Укупан приход	23.966.714,95	17.739.592,07
Приход остварен од газдовања ловиштем	13.860.714,95	7.439.592,07
Приход по пројекту	10.106.000,00	10.300.000,00
Укупни расходи	13.764.059,00	11.604.059,00

Остварени приход од лова у 2014. години износи 7.439.592,07 динара, а остварени расход износи 11.604.059,00 динара. Остварени расходи су већи од остварених прихода за 4.164.466,93 динара. Основни разлог већег расхода је слабије интересовање ловаца и улагање средстава у пројекат „Реинтродукција европског јелена у Национални парк Фрушка гора“.

У билансу успеха, расходи лова планирани су у збиру по врсти расхода, са расходима осталих служби Предузећа.

Накнада за коришћење ловостајем заштићених врста дивљачи планирана је у плану расхода (у оквиру збира расхода) и износи 204.059,00 динара.

План одстрела дивљачи у 2015/2016. години

На основу динамике развоја популације дивљачи планира се излучење одређеног броја грла за сваку врсту, кроз губитке, миграцију, хватање живе дивљачи и одстрел. У овој ловној години планира се хватање 60 јединки европског јелена.

Отворени део

Јелен европски		Телад	Кошуте	Јелен европски					
ловна година	Укупно (јединки)	селекциони одстрел	селекциони одстрел	шпизер	селекциони одстрел	одстрел до медаље	трофејни одстрел (по медаљама)		
							бронзана 170-189	сребрна 190-209	златна 210
(кг)					до 1,99				
2015/16.	12	2	4	2	2	2			

Срна		Ланад	Срне	Срндаћ				
ловна година	Укупно (јединки)	селекциони одстрел	селекциони одстрел	селекциони одстрел	одстрел до медаље	трофејни одстрел (по медаљама)		
						бронзана 105-114	сребрна 115-129	Златна 130+
(грама)		-	-	до199	200-399	400-449	450-499	500+
2015/16.	68	4	32	15	13	2	2	

Одстрел срна по радним јединицама

Срна		Ланад	Срне	Срндаћ				
ловна година	Укупно (јединки)	селекциони одстрел	селекциони одстрел	селекциони одстрел	одстрел до медаље	трофејни одстрел (по медаљама)		
						бронзана 105-114	сребрна 115-129	Златна 130+
(грама)		-	-	до199	200-399	400-449	450-499	500+
2015/16.	68	4	32	32				-
Ср. Каменица	10		5	5				
Беочин	10		4	5				
Врдник	16	1	8	7				
Лежмир	16	1	8	7				
Ердевик	16	2	7	8				
УКУПНО	68	4	32	32				

Дивља свиња		Назимад	Д.крмаче	Вепар				
ловна година	Укупно (јединки)	селекциони одстрел	селекциони одстрел	селекциони одстрел	одстрел до медаље	трофејни одстрел (по медаљама)		
						бронзана 110-114	сребрна 115-119	Златна 120+
(цм)	-	-	-	до11,9	12-17,9	18-19,9	20-21,9	22+
2015/16.	86	32	27	17	5	2	2	1

Одстрел дивљих свиња по радним јединицама

Дивља свиња		Назимад	Д.крмаче	Вепар				
ловна година	Укупно (јединки)	селекциони одстрел	селекциони одстрел	селекциони одстрел	одстрел до медаље	трофејни одстрел (по медаљама)		
						бронзана 110-114	сребрна 115-119	Златна 120+
(цм)	-	-	-	до11,9	12-17,9	18-19,9	20-21,9	22+
2015/16.	86	32	27	27				-
Ср. Каменица	12	4	4	4				
Беоцин	17	8	5	4				
Врдник	25	8	9	8				
Лежмир	20	7	6	7				
Ердевик	12	5	3	4				
УКУПНО	86	32	27	27				-

Ограђени део ловишта

Јелен лопатар		Телад	Кошуте	Јелен-лопатар					
ловна година	Укупно (јединки)	селекциони одстрел	селекциони одстрел	шпизер	селекциони одстрел	одстрел до медаље	трофејни одстрел (по медаљама)		
							бронзана 170-189	сребрна 190-209	златна 210
(кг)					до1,9	2,0-2,9	3,0-3,5	3,5-3,9	4,0+
2015/16.	106	34	42	8	10	7	3	2	-

Муфлон		М.јагњад	М.овце	муфлон				
ловна година	Укупно (јединки)	селекциони одстрел	селекциони одстрел	селекциони одстрел	одстрел до медаље	трофејни одстрел (по медаљама)		
						бронзана 185-194	сребрна 195-204	златна 205+
(цм)	-	-	-	до49,9	50-59,9	60-69,9	70-79,9	80,0+
2015/16.	28	6	13	4	5			-

Дивља свиња		Назимад	Д.крмаче	Вепар				
ловна година	Укупно (јединки)	селекциони одстрел	селекциони одстрел	селекциони одстрел	одстрел до медаље	трофејни одстрел (по медаљама)		
						бронзана 110-114	сребрна 115-119	златна 120+
(цм)	-	-	-	до11,9	12-17,9	18-19,9	20-21,9	22+
2015/16.	78	41	17	9	6	3	2	-

5.3. ПОЛИТИКА ЦЕНА ЗА 2015. ГОДИНУ

Приказана структура прихода може се поделити у две групе, у приходе који се остварују на тржишту и приходи који су настали на основу обрачуна.

У приходе који се остварују на тржишту спадају:

- приход од коришћења шума (продаје дрвних сортимената)
- приход од производа расадника
- приход од накнада за коришћење Националног парка
- приход од ловног туризма
- приход од продатих риболовних дозвола
- приход од продаје рустик елемената

Приход од коришћења шума настаје на основу производње и продаје дрвних сортимената. Производња дрвних сортимената врши се на основу годишњег плана газдовања шума.

Промена цена дрвних сортимената планира се у складу са повећањем трошкова производње дрвних сортимената (трош. сече и израде дрвн. сортимената од стране других предузећа, трош. зарада запослених секача, трош. горива и друго). Пошто је понуда огревног дрвета већа од тражње на тржишту није планирано повећање цена за 2015. годину, док је код техничког дрвета повећана тражња за истим те је могуће повећати цену за 5%. У плану није урачунато повећање цена, а исто би било извршено по добијању сагласности на програм.

Приход од производа расадника остварује се продајом садног материјала.Цене ће остати на истом нивоу као и у 2014.години.

Приход од накнада за коришћење Националног парка Фрушка гора

Висина накнада утврђена је Одлуком о накнадама за коришћење подручја Националног парка Фрушка гора, на коју је сагласност дало Министарство животне средине, рударства и просторног планирања Републике Србије. Не планира се повећање цена.

Приход од ловног туризма планиран је у износу од 10,620,000.00 динара.

Не планира се повећање цена услуга у ловном туризму.

Приход од риболовних дозвола планира се у износу од 13.780.000,00 динара.

Овај приход се остварује продајом дозвола за привредни и спортски риболов за рибарско подручје Националног парка Фрушка гора којим управља Предузеће.

Извршено је смањење цена дозвола за привредни риболов (са 150,000.00 на 140,000.00 динара),а за дозволе за рекреативни риболов не планира се повећање цена.

Приход по основу продаје рустик елемената се остварује продајом израђених клупа, столова , надстрешница и др. на тржишту.За 2015. годину се не планира повећање цена.

5.4. ПЛАН РАСХОДА

Укупно планирани расходи Предузећа за 2015. годину износе 382,660,000.00 динара и у односу на остварење укупних расхода за 2014. годину мањи су за 6%.

У дин.

I. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	Остварено за 2014. год.	План за 2015. год.	Индекс 15/14
1. Трошкови материјала и робе	13,677	11,869	87
- Матер.за потр.расад.,ловства и др.	13,590	11,799	87
- Набавна вредност робе	87	70	
2. Смањење вредности залиха нед.и гот.производа и нед. услуга	-	1,500	-
3.Трошкови режијског материјала :	1,562	1,463	94
- Резервни делови(мот. тестере)	155	150	97
- Алати,аутоделови,техн.мат. и ауто гуме	624	625	100
- Канцелар. мат. и струч. часописи	500	400	80
- Материјал за текућа одржавања опреме и простора националног парка	283	288	102
3. Трошкови горива, мазива и ел. енергије	17,510	16,500	94
- Гориво и мазиво	9,885	9,545	96
- Електрична енергија	3,800	3,900	103
- грејање	3,825	3,095	81
4. Зараде	118,904	116,274	98
- нето зараде	72,677	71,069	98
- порези и доприноси	46,227	45,205	98
5. Остали лични расходи	10,350	8,732	84
- дневнице и накнаде трошкова на службеном путу	360	340	94
- отпремнине	2,097	375	18
- трошкови превоза на посао и са посла	6,120	6,346	104
- помоћ запосленима	715	700	98
- стипендије и кредити	77	102	132
- остале накнаде (новогодишњи пакетићи, јубиларне награде и остало)	981	869	89
6. Накнаде члановима надзорног одбора	2,876	2,704	94
- нето	1,845	1,709	93
- порези и доприноси	1,031	995	96
7. Накнаде по основу повремених послова	3,433	2,565	75
- трошкови накнада по уговору о делу	823	608	74
- трошкови накнада по ауторском уговору	33	25	76
- трошкови накнада по уговору о повременим и привременим пословима	2,577	1,932	75
8. Трошкови производних услуга	125,402	115,206	92
- услуга сече и израда дрвних сортимената: намицање,лифрање	52,167	49,336	95
- трошкови транспорта	56,450	49,434	88
- трошкови ПТТ услуга	2,910	2,995	103

- услуге одржавања осн.сред. и уреж.прост.	6,386	6,230	98
- услуге санације клизишта на шум.пут.	863	850	98
- уређење шетних стаза	1,131	1,000	88
- трошкови закупнина	120	115	96
- трошкови сајмова	93	85	91
- трошкови рекламе и пропаг., презентације, популаризације и едукације о НП Фрушка гора	1,200	980	82
- комуналне услуге	910	908	99
- трошкови заштите и санације	700	705	99
- остале производне услуге	2,472	2,568	104
9. Трошкови амортизације и резервисања	52,352	47,771	91
10. Нематеријални трошкови	6,771	4,859	72
- здрав.услуге, образовање запослених	777	625	80
- остале непроизводне услуге	1,603	1,060	66
- трошкови репрезентације	1,853	740	40
- премије осигурања	1,600	1,500	94
- трошкови платног промета и чланарина	588	604	103
- таксе, огласи и остали немат. трошкови	350	330	94
11. Трошкови пореза и накнада :	28,332	28,255	99
- трошкови пореза и накн.(порез на имовину, накнада за одводњавање, порез на оружје, такса на фирму)	19,982	19,935	99
- накнада за коришћење шума	8,440	8,320	99
СВЕГА:	381,169	357,698	94
II. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	2,356	2,100	89
III. ОСТАЛИ РАСХОДИ (накнада штета, расход.по основу помоћи и донација и друго)	23,050	22,800	98
УКУПНО (I + II + III)	406,575	382,598	94
БРУТО ДОБИТ	1,036	2,139	206
Порез на добит	155	321	207
НЕТО ДОБИТ	881	1,818	206

Расходи су планирани у складу са пословним активностима које се очекују током 2015. године.

Пошто се расходи, између осталог, деле на варијабилне и фиксне, подразумева се да ће неки расходи настати независно од обима пословне активности.

Варијабилне расходе чине трошкови материјала и робе, трошкови режијског материјала, трошкови горива, енергије и трошкови производних услуга.

Набавка ХТЗ опреме планира се у складу са Правилником о ХТЗ опреми.

Увођење одговарајућих норматива за потрошњу горива и мазива довешће до економичније потрошње истих.

Трошкови на изради учинака од стране других правних лица, планирани су на основу плана сеча за 2015. годину и планских цена за ту врсту услуга. Из тих планских вредности произашли су и изведени трошкови изношења и извлачења дрвних сортимената.

Изградња путева, као нових инвестиција, уређење шетних стаза као и уређење простора Националног парка и одржавање основних средстава су редовне активности Предузећа из његове основне делатности.

Једна од важнијих функција Предузећа јесте развој одрживог туризма. У том правцу битна је презентација НП Фрушке горе. Презентација и популаризација простора одвија се кроз организоване посете заштићеном подручју, презентацији на медијима, стручним часописима, локалним и државним новинама, учешће на сајмовима екологије, лова, риболова и туризма, изради посебних емисија о Националном парку.

Планира се израда пропагандног материјала: проспеката и других материјала.

Активност Предузећа подразумева и одређена праћења, истраживања у циљу унапређења стања заштићеног подручја, као нпр. мониторинг птица, мониторинг инсеката, праћење сушења шума и друго.

Предузеће ће подржавати активности едукације, културно-образовне активности, спортске, здравствене и активности од опште помоћи и интереса друштвене заједнице.

Фиксни расходи – дневнице за службена путовања, отпремнине, превоз радника на рад и са рада као и остали лични расходи планирани су на основу аката Предузећа.

На основу члана 120 Закона о раду („Службени гласник РС“, број 24/05, 61/05 и 54/09), а у складу са општим актом Предузећа – Правилником о раду, послодавац исплаћује солидарну помоћ.

Солидарна помоћ се исплаћује у случају болести, здравствене рехабилитације или инвалидности запосленом или члану његове породице највише до неопорезивог износа.

У случају смрти запосленог, брачног друга, деце запосленог у висини погребних услуга, а највише до неопорезивог износа.

Остале накнаде планиране су:	
- новогодишњи пакетићи за децу запослених	297,000.00 дин.
- јубиларне награде запосленима	<u>571,882.00 дин.</u>
УКУПНО:	868,882.00 дин.

Исплата стипендија и кредита регулисана је Правилником о критеријумима за кредитирање и стипендирање студената и ђака за децу запослених радника.

Наведеним правилником уређен је поступак, начин и услови стипендирања ђака и студената, као општи вид учешћа и улагања Предузећа.

Укупно планирана средства за стипендије износе 102.000,00 динара.

Планирана отпремнина за 2015. годину односи се на могућност одласка у пензију два запослена радника (три просечне зараде по запосленом).

Трошкови накнада по уговору о повременим и привременим пословима, су планирани у износу од 1,932,250.00 динара у 2015. години.

У оквиру непроизводних услуга – трошкови репрезентације су планирани у мањем износу од остварења предходне године.

Премије осигурања планиране су на нивоу обавезног осигурања имовине и запослених Предузећа.

Трошкови пореза и накнада планирани су у складу са токовима кретања тих обавеза према законским прописима, а на основу реалних показатеља за сваку врсту тих обавеза.

Трошкови амортизације и резервисања утврђени су на основу законске регулативе, важећих Правилника и Међународних рачуноводствених стандарда.

Финансијске расходе чине:

- камате по основу краткорочног кредита који се враћа у 2015. години и
- камате по основу изгубљених судских спорова

Остале расходе чине:

- накнаде штета физичким лицима по основу судских спорова;
- накнаде штета причињене од стране ловостајем и трајно заштићене дивљачи на поседима физичких лица на подручју Националног парка;

- евидентирање потраживања преко 60 дана при изради годишњег извештаја;

Предузеће у складу са смерницама економске политике Владе, поштује рокове измирења новчаних обавеза према привредним субјектима.

У складу са законом којим се одређују рокови измиривања новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама, Предузеће доставља извештаје надлежном министарству о роковима измирења обавеза према привредним субјектима.

5.5. ПОЛИТИКА ЗАРАДА

Маса средстава за зараде планирана је у складу са Законом о изменама и допунама Закона о буџетском систему („Службени гласник РС“, број 93/12), Законом о утврђивању максималне зараде у јавном сектору („Службени гласник РС“, број 93/12) и Закључком Владе 05 број 120-7866/2012 од 08.11.2012. године и Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава („Службени гласник РС“, број 116/14).

Укупно планирана маса средстава за бруто зараде износи 98,620,672.00, а бруто зараде са доприносима на терет послодавца износе 116,273,776.00 динара.

Планира се ангажовање 12 нових радника – два дипломирана шумарска инжињера, дипломирани туризмолог, дипломирани правник, дипломирани економиста, 3 шумарска техничара, два радника у шумарству, и један економски техничар који су неопходни за редовно обављање пословних активности, јер је у 2014. години природним одливом престао радни однос за 13 запослених. Како је и у 2013. години било природног одлива запослених и смањења ангажованих радника по другим основама, ангажовање нових радника је неопходно ради неугрожавања несметаног обављања производног процеса у предузећу. Попуњавање слободних и упражњених радних места и додатно запошљавање било би извршено у складу са Законом о буџетском систему и условима и процедурама прописаним Уредбом о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава.

Предузеће не врши исплату 13 плате ни бонуса.

Предузеће нема запослених који раде у синдикату. Не врши се исплата синдикатима, осим редовне чланарине, приликом исплате зарада 2.2 % од нето зараде запослених се обуставља и уплаћује на рачун синдиката.

5.6. РАСПОДЕЛА ДОБИТИ

Планирани начин расподеле добити Предузећа остварене у 2014. години извршиће се у складу са чланом 49. став 2. Закона о јавним

предузећима, односно чланом 16. Закона о буџету Републике Србије за 2015. годину (“Сл.гласник РС” број 142/2014), а према динамици коју одреди Министарство надлежно за послове финансија.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2015. године

Тачка 5.7.
у хиљадама динара

Група рачуна -рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ				
			План 01.01.2015 - 31.12.2015.	План 31.03.2015.	План 30.06.2015	План 30.09.2015.	План 31.12.2015.
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	001					
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	002	2,380,731	595,183	595,183	595,183	595,183
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	003	25,208	6,302	6,302	6,302	6,302
010 и део 019	1. Улагања у развој	004					
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005					
013 и део 019	3. Гудвил	006					
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	007	25,208	6,302	6,302	6,302	6,302
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	008					
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	010					
2	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)						
020, 021 и део 029	1. Земљиште	011	1,042,611	260,653	260,653	260,653	260,653
022 и део 029	2. Грађевински објекти	012	69,641	17,410	17,410	17,410	17,410
023 и део 029	3. Постројења и опрема	013	24,400	6,100	6,100	6,100	6,100
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	014	18,500	4,625	4,625	4,625	4,625

025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	015	1,171	293	293	293	293
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	016					
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	017					
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	018					
3	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	019	1,199,200	299,800	299,800	299,800	299,800
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	020	1,190,200	297,550	297,550	297,550	297,550
032 и део 039	2. Основно стадо	021	5,000	1,250	1,250	1,250	1,250
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	022	4,000	1,000	1,000	1,000	1,000
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	023					
04. осим 047	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	024	370	93	93	93	93
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	025					
041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	026					
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	027					
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	028					
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	029					
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	030					
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	031					

046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	032					
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	033	370	93	93	93	93
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	034					
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	035					
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	036					
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	037					
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	038					
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	039					
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	040					
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	041					
288	V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	042	1,085	271	271	271	271
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	043	125,801	31,450	31,450	31,450	31,450
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	044	75,248	18,812	18,812	18,812	18,812
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	045	5,450	1,363	1,363	1,363	1,363
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	046	28,600	7,150	7,150	7,150	7,150
12	3. Готови производи	047	38,608	9,652	9,652	9,652	9,652
13	4. Роба	048	240	60	60	60	60

14	5. Стална средства намењена продаји	049					
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	050	2,350	588	588	588	588
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	051	26,659	6,665	6,665	6,665	6,665
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	052					
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	053					
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	054					
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	055					
204 и део 209	5. Купци у земљи	056	26,659	6,665	6,665	6,665	6,665
205 и део 209	6. Купци у иностранству	057					
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	058					
21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	059					
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	060	115	29	29	29	29
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	061					
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	062					
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	063					
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	064					
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	065					
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	066					
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	067					
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	068	22,729	5,682	5,682	5,682	5,682

27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	069					
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	070	1,050	263	263	263	263
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	071	2,507,617	626,904	626,904	626,904	626,904
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	072					
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	2,319,927	579,982	579,982	579,982	579,982
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	0402	2,318,627	579,657	579,657	579,657	579,657
300	1. Акцијски капитал	0403					
301	2. Удели друштва с ограниченом одговорношћу	0404					
302	3. Улози	0405					
303	4. Државни капитал	0406	2,317,438	579,360	579,360	579,360	579,360
304	5. Друштвени капитал	0407					
305	6. Задружни удели	0408					
306	7. Емисиона премија	0409					
309	8. Остали основни капитал	0410	1,189	297	297	297	297
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411					
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	544	136	136	136	136
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414					
33 осим 330	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)	0415					
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (договна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416					
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	1,818	455	455	455	455
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418					

341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	1,818	455	455	455	455
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420					
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421					
350	1. Губитак ранијих година	0422					
351	2. Губитак текуће године	0423					
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	32,571	8,143	8,143	8,143	8,143
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	0425	32,571	8,143	8,143	8,143	8,143
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426					
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427	32,571	8,143	8,143	8,143	8,143
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428					
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429					
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430					
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431					
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0432					
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433					
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434					
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435					
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436					
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437					
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438					
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439					
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440					
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441					
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	155,119	38,780	38,780	38,780	38,780
42	I. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	0443	8,990	2,248	2,248	2,248	2,248
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444					
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445					

422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	8,100	2,025	2,025	2,025	2,025
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447					
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448					
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	890	223	223	223	223
430	II. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	552	138	138	138	138
43 осим 430	III. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	38,106	9,527	9,527	9,527	9,527
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452					
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453					
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454					
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455					
435	5. Добављачи у земљи	0456	38,106	9,527	9,527	9,527	9,527
436	6. Добављачи у иностранству	0457					
439	7. Остале обавезе из пословања	0458					
44, 45 и 46	IV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	10,350	2,588	2,588	2,588	2,588
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	2,401	600	600	600	600
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	1,830	458	458	458	458
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	92,890	23,223	23,223	23,223	23,223
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463					
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	2,507,617	626,904	626,904	626,904	626,904
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465					

БИЛАНС УСПЕХА

у периоду од 01. 01. 2015. до 31. 12. 2015. године

Тачка 5.8.

у хиљадама динара

Група рачуна- рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	И З Н О С				
			План 01.01- 31.12.2015.	План 01.01- 31.03.2015.	План 01.04- 30.06.2015.	План 01.07- 30.09.2015.	План 01.10- 31.12.2015.
1	2	3	5	6	7	8	9
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	352137	66760	95450	95130	94797
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	110	20	30	30	30
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003					
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004					
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005					
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006					
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	110	20	30	30	30
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	277287	54200	70420	75100	77567
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010					
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011					
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на	1012					

	домаћем тржишту						
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013					
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	277287	54200	70420	75100	77567
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015					
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	20540	540	10000	5000	5000
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	54200	12000	15000	15000	12200
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	348948	72508	81222	81226	113992
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	102	18	26	26	32
62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	8750	1200	2400	2600	2550
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021					
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022	1500				1500
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	13230	2750	3300	3400	3780
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	16500	4000	4100	4100	4300
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	130275	31790	32776	32500	33209
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	115206	23350	30620	31986	29250
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	15200	3800	3800	3800	3800
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	32571				32571
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	34100	8000	9000	9000	8100
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	3189		14228	13914	

	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031		5748			19195
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	650	105	155	155	235
66, осим 662, 663 и 664	І. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033					
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034					
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035					
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036					
669	4. Остали финансијски приходи	1037					
662	ІІ. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	630	100	150	150	230
663 и 664	ІІІ. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	20	5	5	5	5
56	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	2100	407	457	558	678
56, осим 562, 563 и 564	І. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041					
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042					
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043					
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044					
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045					
562	ІІ. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	2070	400	450	550	670
563 и 564	ІІІ. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	30	7	7	8	8

	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048					
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	1450	302	302	403	443
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050	21115	4000	5250	5250	6615
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051					
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	2050	350	500	630	570
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	22800	3600	4150	6200	8850
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	2139		15526	13987	
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055		56300			21303
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056					
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057					
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	2139				
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059					

	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК		321				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060					
део 722	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061					
део 722	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062					
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063					
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062)	1064	1818				
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062)	1065					
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066					
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067					
	III. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1068					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1069					

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Тачка 5.9.

у периоду од 01. 01. до 31. 12. 2015. године

у хиљадама динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС				
		План 01.01- 31.12.2015.	План 01.01- 31.03.2015.	План 01.04- 30.06.2015.	План 01.07- 30.09.2015.	План 01.10- 31.12.2015.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	365,370	91,342	91,342	91,342	91,342
1. Продаја и примљени аванси	3002	340,620	85,155	85,155	85,155	85,155
2. Примљене камате из пословних активности	3003	650	162	162	162	162
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	24,100	6,025	6,025	6,025	6,025
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	376,445	94,111	94,111	94,111	94,111
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	200,449	50,112	50,112	50,112	50,112
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	128,450	32,113	32,113	32,113	32,113
3. Плаћене камате	3008	2,100	525	525	525	525
4. Порез на добитак	3009	321	80	80	80	80
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	45,125	11,281	11,281	11,281	11,281
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011					
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	11,075	2,769	2,769	2,769	2,769
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3013	3,500	875	875	875	875
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	3,500	875	875	875	875
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016					

4. Примљене камате из активности инвестирања	3017					
5. Примљене дивиденде	3018					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3019	17,344	4,336	4,336	4,336	4,336
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	17,344	4,336	4,336	4,336	4,336
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022					
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	13,844	3,461	3,461	3,461	3,461
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	3025	8,340	2,085	2,085	2,085	2,085
1. Увећање основног капитала	3026					
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027					
3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	7,500	1,875	1,875	1,875	1,875
4. Остале дугорочне обавезе	3029					
5. Остале краткорочне обавезе	3030	840	210	210	210	210
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	3031					
1. Откуп сопствених акција и удела	3032					
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033					
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034					
4. Остале обавезе (одливи)	3035					
5. Финансијски лизинг	3036					

6. Исплаћене дивиденде	3037					
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	8,340	2,085	2,085	2,085	2,085
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039					
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	377,210	94,302	94,302	94,302	94,302
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	393,789	98,447	98,447	98,447	98,447
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042					
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	16,579	4,145	4,145	4,145	4,145
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	22,729	6,150	6,150	6,150	6,150
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	6150				

6. ЗНАЧАЈНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ У АНАЛИЗИ БИЛАНСА СТАЊА И БИЛАНСА УСПЕХА

6.1. Приходи од продаје

Приходи од продаје робе и производа су приказани по фактурној вредности, умањеној за дате попусте исказане у фактури, повраћај робе и производа, као и порез на додату вредност.

Приходи од продаје производа и робе се признају када су суштински сви ризици и користи од власништва над производима и робом прешли на купца, што се уобичајено дешава приликом испоруке производа и робе.

Приходи од пружања услуга су признати у обрачунском периоду сразмерно степену довршености пружених услуга и приказани су по фактурној вредности умањеној за порез на додату вредност.

6.2. Приходи од активирања учинака и робе

Приходе од активирања учинака и робе чине приходи по основу употребе производа и услуга за основна средства (непокретности, постројења и опрема), за материјал и ситан инвентар, као и за издатке за репрезентацију и хуманитарне намене.

6.3. Расходи материјала и робе

Расходи директног материјала односе се на сировине и материјал који су употребљени за израду производа. Расходи материјала поред директног материјала обухватају и расходе осталог материјала, резервних делова, горива и енергије. Расходи се такође односе и на набавну вредност продате робе.

Признавање расхода врши се истовремено са признавањем прихода ради којих су ти расходи настали (принцип узрочности прихода и расхода). Сви расходи признају се независно од плаћања.

6.4. Трошкови позајмљивања

Трошкови позајмљивања су камата и други трошкови које Предузеће има у вези са позајмљивањем средстава. Трошкови позајмљивања могу обухватати:

- трошкове камата израчунате коришћењем методе ефективне камате,
- финансијска оптерећења у вези са финансијским лизингом,

- курсне разлике настале по основу позајмљивања у иностраној валути, у износу до ког се сматрају кориговањем трошкова камате.

Трошкови позајмљивања признају се као расход у периоду у којем су настали, осим у мери у којој се капитализују.

Трошкови позајмљивања који су директно приписиви стицању, изградњи или производњи средства које се квалификује, чине део набавне вредности/цене коштања тог средства. Такви трошкови позајмљивања се капитализују као део набавне вредности средства када је вероватно да ће они имати за резултат будуће економске користи за Предузеће и када се трошкови могу поуздано одмерити. Други трошкови позајмљивања признају се као расход у периоду у којем су настали.

6.5. Нематеријална улагања

Нематеријална улагања обухватају нематеријална средства са ограниченим веком употребе, као што су:

- “мастер план” и
- програми за рачунаре .

У тренутку набавке нематеријална улагања се почетно вреднују по трошку набавке, односно по набавној вредности или по цени коштања. У набавну вредност нематеријалних средстава укључује се нето фактурна цена добављача, сви директни зависни трошкови набавке и дажбине који се могу директно приписати припреми средства за намеравану употребу. У набавну вредност нематеријалног улагања за која је обавезно потребан значајан временски период да би било спремно за своју намеравану употребу, укључују се и трошкови позајмљивања који су директно приписиви стицању нематеријалног средства.

Након почетног признавања нематеријална улагања вреднују се по набавној вредности умањеној за исправку вредности и евентуални губитак од обезвређења које се утврђује само у случају индиције да је дошло до обезвређености тог улагања.

Основицу за амортизацију нематеријалних улагања са ограниченим веком употребе чини трошак набавке умањен за остатак вредности. Остатак вредности улагања сматра се једнаком нули у свим случајевима, изузев када постоји уговорна обавеза трећег лица да откупи средство на крају његовог века трајања или када за то средство постоји активно тржиште.

Обрачун амортизације почиње наредног месеца од месеца када је средство расположиво за коришћење, док се са обрачуном амортизације престаје када је садашња вредност једнака нули, када се улагање

расходује или отуђи, или када се рекласификује у стално средство које се држи за продају.

Амортизација се обрачунава пропорционалном методом по стопи од 10%.

6.6. Некретнине, постројења и опрема и биолошка средства

Некретнине, постројења и опрема чине групе средстава сличне природе и употребе у пословању Предузећа, као што су:

- земљишта,
- шуме и вишегодишњи засади,
- основно стадо,
- грађевински објекти,
- постројења и опрема,
- остале некретнине, постројења и опрема,
- некретнине, постројења и опрема и биолошка средства у припреми.

Предузеће исказује ставку на позицији некретнине, постројења и опрема уколико она испуњава два критеријума: очекује се да ће будућа економска корист повезана са тим средствима притицати у Друштво и ако се појединачна набавна вредност у моменту набавке може поуздано утврдити, уз услов да је она већа од РСД 30.000,00.

У тренутку набавке некретнине, постројења и опрема се почетно вреднују по трошку набавке, односно по набавној вредности или по цени коштања.

У набавну вредност некретнина, постројења и опреме укључује се нето фактурна цена добављача, сви директни зависни трошкови набавке и дажбине који су настали приликом набавке, односно довођења у стање функционалне приправности.

У набавну вредност производног погона, постројења за производњу енергије и инвестиционе некретнине, за која средства је обавезно потребан значајан временски период да би била спремна за своју намеравану употребу, укључују се и трошкови позајмљивања који су директно приписиви стицању ових средстава. Трошкови позајмљивања се капитализују као део набавне вредности средства када је вероватно да ће они имати за резултат будуће економске користи за Предузеће и када се трошкови могу поуздано одмерити. Издаци у вези са средством укључују само издатке који су имали за резултат готовинске исплате, трансфере других средстава или преузимање обавеза на које се зарачунава камата.

Накнадни издаци за некретнине, постројења и опрему настају по основу доградње средства, замене делова и њиховог сервисирања, уколико су испуњени услови за признавање. Сви остали накнадно настали издаци признају се као расход у период у којем су настали.

Након почетног признавања, некретнине, постројења и опрема вреднују се по свом трошку набавке, умањеном за укупан износ обрачунате амортизације и укупан износ губитка због обезвређења.

Основицу за амортизацију некретнина, постројења и опреме чини набавна вредност умањена за остатак вредности. Ако је остатак вредности средства безначајан, сматра се да је једнак нули, а када је значајан, остатак вредности се процењује на дан стицања и не повећава се накнадно због промене цена.

Обрачун амортизације почиње наредног месеца од месеца када је средство расположиво за коришћење, док се са обрачуном амортизације престаје када је садашња вредност једнака нули, када је средство расходовано или продато, или кад се рекласификује у стално средство које се држи за продају. Амортизација некретнина, постројења и опреме врши се за свако посебно средство применом методе пропорционалног отписивања, с циљем да се средства у потпуности отпишу у току њиховог корисног века трајања, применом следећих амортизационих стопа:

	Стопа амортизације (%)
1. НЕКРЕТНИНЕ (ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ)	
Грађевински објекти од тврдог материјала (управна зграда, објекти у угоститељству и туризму, рибарству и ловству)	2,0
Монтажни објекти (бунгалови, контејнери и бараке)	5,0
Објекти електропривреде, водопривреде и канализације	2,5
Помоћни грађевински објекти (ограде, хранилишта за дивљач)	5,0
Остали грађевински објекти	10,0
2. ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	
Канцеларијски, погонски и остали намештај и опрема	15,0

Транспортна средства (теретна и путничка) и радне машине	20,0
Телефонске централе, телефонски апарати и слично	10,0
Канцеларијска опрема, рачунарска опрема, фискалне касе,	
ТВ, видео, музичке линије и друга електронска опрема	25,0
Остала опрема	5,0 - 15,0
Дела филмске и др. уметности	30,0

Земљиште се исказује по набавној вредности. Приликом набавке земљиште се увек исказује по набавној вредности, коју чини фактурна вредност добављача, увећана за зависне трошкове набавке и трошкове довођења у стање функционалне приправности. Код грађевинског земљишта, у набавну вредност урачунавају се сви издаци који су извршени за набавку, али и за припрему земљишта за коришћење. У вредност земљишта улазе и евентуални трошкови промене намене земљишта.

Земљиште не подлеже обавези обрачуна амортизације.

Шуме, вишегодишњи засади и основно стадо вреднују се приликом почетног признавања и на датум сваког биланса по фер вредности умањеној за процењене трошкове продаје на месту узгоја.

Процењени трошкови продаје укључују провизије брокерима и дилерима, накнаде државним органима и берзама, као и царине и пореза на додату вредност. Трошкови продаје не обухватају трошкове транспорта и друге трошкове неопходне да би се средство изнело на тржиште.

У случају када се приликом почетног признавања поштена вредност шума, вишегодишњих засада и основног стада не може поуздано измерити, ова имовина почетно се вреднују по набавној вредности или цени коштања, умањеној за укупно обрачунату амортизацију и укупне губитке због обезвређења, пошто се њихова поштена вредност не може поуздано измерити.

Вредност шума се добија када се утврђена стална дрвна запремина разврста на дрвне сортименте, утврди продајна вредност сортимената утоварених на превозна средства, па се од тако добијене вредности дрвних сортимената одбију сви трошкови сече, вуче и израде дрвних сортимената.

Шуме не подлежу обавези амортизације.

За обнављење шума врши се обавезно дугорочно резервисање.

Алат и инвентар евидентирају се у оквиру основних средстава уколико се користе у дужем периоду од годину дана и ако им је вредност већа од једне просечне бруто зараде по запосленом. Алат и инвентар се калкулативно отписује по стопама које су утврђене рачуноводственом политиком Предузећа и износе 25%.

Добитак који настане приликом продаје основних средстава књижи се у корист осталих прихода, а губитак настао приликом отуђивања основних средстава књижи се на терет осталих расхода.

6.7. Инвестиционе некретнине

Инвестиционе некретнине су некретнине које Предузеће, као власник држи ради остваривања зараде од издавања у закуп или ради увећања вредности капитала или ради и једног и другог, а не ради употребе за своје потребе или за продају у оквиру редовног пословања.

Након почетног признавања инвестиционе некретнине се процењују методом набавне вредности умањеној за укупан износ исправке вредности по основу амортизације и по основу евентуалног обезвређења.

Накнадни издаци повећавају вредност инвестиционе некретнине ако је вероватно да ће приливи будућих економских користи бити већи од процењене стопе приноса те инвестиционе некретнине. Сви остали накнадно настали издаци признају се као расход у периоду у коме су настали.

6.8. Дугорочни финансијски пласмани

Дугорочни финансијски пласмани обухватају улагања у дугорочна финансијска средства, као што су остали дугорочни пласмани.

6.9. Залихе

Залихе се процењују по нижој од следеће две вредности: набавној вредности, односно цени коштања или нето остваривој вредности. Набавну вредност материјала, резервних делова, инвентара и робе чине нето фактурна вредност и зависни трошкови набавке. Под зависним трошковима набавке подразумевају се сви директни трошкови у поступку набавке до ускладиштења.

Залихе се евидентирају по стварним набавним ценама, а обрачун излаза са залиха врши се по методи пондерисане просечне цене.

Роба на залихама у складишту или стоваришту води се по набавној цени

Роба у промету на мало води се по малопродајној цени са укалкулисаним порезом на додату вредност и разликом у цени. На крају обрачунског периода врши се свођење вредности залиха на набавну вредност путем алокације реализоване разлике у цени и пореза на додату вредност, обрачунатих на просечној основи, на вредност залиха у стању на крају године и набавну вредност продате робе. Излаз робе са залиха исказује се по набавној вредности, односно по продајној вредности робе умањеној за порез на додату вредност и разлику у цени.

Залихе недовршене производње и готових производа процењују се по цени коштања или по нето продајној цени ако је она нижа. Цену коштања чине трошкови материјала израде, трошкови зарада и општи трошкови производње неопходни за довођење залиха у стање и на место у коме се налазе на дан процене. У цену коштања укључују се и трошкови позајмљивања у случају да је за залихе потребан значајан временски период да би се припремиле за продају.

Терећењем осталих расхода врши се исправка вредности залиха материјала и робе у случајевима када се оцени да је потребно свести вредност залиха на њихову нето продајну вредност.

Ситан инвентар се отписује у целости приликом стављања у употребу.

6.10. Зајмови (кредити) и потраживања

Зајмови (кредити) и потраживања су недериватна финансијска средства са фиксним или одредивим исплатама која нису котирана на активном тржишту. Зајмови (кредити) и потраживања почетно се вреднују по фер вредности на датум продаје, а накнадно одмеравање се врши по амортизованој вредности коришћењем методе ефективне каматне стопе, умањеној за обезвређење.

У билансу стања Друштва ова категорија финансијских средстава обухвата потраживања по основу продаје, и друга потраживања.

Потраживања по основу продаје обухватају потраживања од купаца за испоручене производе и извршене услуге и коришћење имовине Предузећа. Потраживања се евидентирају по фактурној вредности умањеној за исправку вредности обезвређених потраживања. Књиговодствена вредност потраживања умањује се преко исправке вредности, а износ умањења се признаје у билансу успеха у оквиру осталих расхода.

Исправка вредности потраживања по основу продаје врши се на терет осталих расхода, према критеријумима из Правилника о рачуноводству и рачуноводственим политикама ЈП “Национални парк Фрушка гора”, Сремска Каменица, за сва потраживања која нису наплаћена у року од 60

дана од дана истека рока за наплату, осим оних за које руководство процени да су наплатива у скоријем времену. Директан отпис на терет расхода врши се само у случају када је немогућност наплате потраживања извесна и документована, а одлуку о директном отпису потраживања доноси Надзорни одбор на основу образложеног предлога Руководиоца Службе финансија и рачуноводства.

6.11.Прерачунавање страних средстава плаћања и рачуноводствени третман курсних разлика

Трансакције у иностраној валути се прерачунавају у функционалну валуту применом девизних курсева важећих на дан трансакције. Позитивне и негативне курсне разлике настале из измирења таквих трансакција и из прерачуна монетарних средстава и обавеза изражених у страним валутама на крају године, признају се у билансу успеха.

6.12.Обрачунати ефекти уговорене валутне клаузуле

Обрачунати ефекти валутне клаузуле исказују се као финансијски приходи и расходи у билансу успеха.

6.13.Резервисања, потенцијалне обавезе и потенцијална средства

Резервисања се признају када Предузеће има садашњу обавезу која је настала као резултат прошлог догађаја, кад је вероватно да ће одлив ресурса који садрже економске користи бити потребан за измирење обавеза и кад износ обавезе може поуздано да се процени.

Резервисања се признају у износима који представљају најбољу процену издатака захтеваних да се измири садашња обавеза на датум биланса стања. Трошак резервисања се признаје у расходима периода.

Када је ефекат временске вредности новца значајан, износ резервисања је садашња вредност очекиваних издатака захтеваних да се обавеза измири, добијен дисконтовањем помоћу стопе пре пореза која одражава текуће тржишне процене временске вредности новца и ризике специфичне за обавезу. Када се користи дисконтовање, књиговодствена вредност резервисања се повећава у сваком периоду, тако да одражава проток времена. Ово повећање се исказује као трошак позајмљивања.

Резервисања се поново разматрају на сваки датум биланса стања и коригују ради одражавања најбоље текуће процене. Када више није вероватно да ће одлив ресурса који представљају економске користи

бити захтеван, резервисање се укида у корист биланса успеха текуће године.

Резервисања се не признају за будуће пословне губитке.

Потенцијалне обавезе се не признају у финансијским извештајима. Потенцијалне обавезе се обелодањују у напоменама уз финансијске извештаје, осим ако је вероватноћа одлива ресурса који садрже економске користи веома мала.

Предузеће не признаје потенцијална средства у финансијским извештајима. Потенцијална средства се обелодањују у напоменама уз финансијске извештаје, уколико је прилив економских користи вероватан.

6.14. Финансијске обавезе

Предузеће признаје финансијске обавезе у свом билансу стања само онда када оно постане једна од уговорних страна у финансијском инструменту. Финансијска обавеза престаје да се признаје када Предузеће испуни обавезу или када је обавеза плаћања предвиђена уговором укинута или истекла.

Финансијске обавезе се иницијално признају по фер вредности, увећаној за директно приписиве трошкове трансакција. После почетног признавања, финансијске обавезе се одмеравају по амортизованој вредности користећи метод ефективне камате.

Финансијске обавезе Предузећа укључују обавезе по кредитима од банака, обавезе према добављачима и остале обавезе из пословања.

Обавезе према добављачима и остале краткорочне обавезе из пословања накнадно се вреднују по номиналној (фактурној) вредности.

Примљени кредити од банака се првобитно признају у износима примљених средстава (номиналној вредности), а након тога се исказују по амортизованој вредности уз примену уговорене каматне стопе. Ефекти примењивања уговорене уместо ефективне каматне стопе као што се захтева у складу МРС 39 Финансијски инструменти: признавање и одмеравање по процени руководства Предузећа немају материјално значајан ефекат на финансијске извештаје.

Обавеза је текућа уколико се очекује да буде измирена у редовном току пословног циклуса Предузећа, односно у периоду до 12 месеци након датума извештавања. Све остале обавезе се класификују као дугорочне.

6.15. Закупи

Предузеће као закуподавац

Када се средства дају у закуп, нето инвестиција у закуп се признаје као потраживање.

Приход од закупа се признаје у току периода трајања закупа применом методе нето улагања, која одражава константну периодичну стопу повраћаја.

Приход од закупнине признаје се на пропорционалној основи у току периода трајања закупа.

6.16. Државна додељивања

Државна додељивања су помоћ државе у облику преноса средстава Предузећу по основу испуњења одређених услова који се односе на његово пословање. Државна додељивања везана за покриће расхода или губитка признају се као приход обрачунског периода у ком су настали и повезани расходи, тј. на основу принципа сучељавања прихода и расхода.

Државно додељивање везано за покриће расхода који ће се десити у наредном периоду признаје се као одложени приход, тј. одлаже се на рачуну пасивних временских разграничења и признаје као приход у наредним обрачунским периодима.

Државна давања везана за средства евидентирају се као одложени приход, по номиналној вредности и признају се у приходе на систематичној и пропорционалној основи током употребног века средства на бази сучељавања са расходима за амортизацију.

6.17. Порез на добитак

Опорезивање се врши у складу са Законом о порезу на добит правних лица. Предузеће самостално утврђује порез на добитак за текућу годину, осим у изузетним случајевима када пореску обавезу и месечну аконтацију утврђује порески орган. Стопа пореза на добит за 2013. годину је 15% и плаћа се на опорезиву добит исказану у пореском билансу. Основица пореза на добит исказана у пореском билансу укључује добитак исказан у билансу успеха, коригован у складу са Законом о порезу на добит правних лица. Ове корекције укључују углавном корекције за расходе који не умањују пореску основицу и повећање за капиталне добитке.

Закон о порезу на добит не дозвољава да се порески губици текућег периода користе као повраћај плаћених пореза у одређеном периоду. Међутим, губитак текуће године може се пренети на рачун добити утврђене годишњим пореским билансом у будућим периодима, али не дуже од 5 година.

Обрачунати порез може се умањити у износу од 20% извршених инвестиционих улагања, а највише до 33% обрачунатог пореза на добитак за ту годину.

6.18. Одложени порез

Одложени порези се обрачунавају и признају, по методи обавеза на све привремене разлике између вредности средстава и обавеза у финансијским извештајима и њихове вредности за сврхе опорезивања, на дан биланса стања.

Одложена пореска средства признају се на све привремене разлике које се признају за пореске сврхе, под условом да је ниво очекиваног будућег опорезивог добитка довољан да се све привремене разлике по основу пореских олакшица могу искористити.

Одложена пореска средства и обавезе израчунавају се применом пореске стопе за коју се очекује да ће бити ефективна у години остварења пореских олакшица, односно плаћања одложених пореских обавеза, а на бази званичних пореских стопа на дан или након датума биланса стања.

6.19. Порез на додату вредност

Порез на додату вредност је по свом економском учинку порез на општу потрошњу и спада у врсту пореза на промет. То је посебан облик пореза који се плаћа у свим фазама производног и прометног циклуса, тако што се у свакој фази опорезује само износ додате вредности која је остварена у свакој фази производно-прометног циклуса.

Обавезе за порез на додату вредност, обухватају обавезе настале по основу обрачунатог пореза на додату вредност и то по основу обавеза за порез на додату вредност по издатим фактурама, примљеним авансима, по основу сопствене потрошње и по другим обавезама, по општој и посебној стопи, и обавезе по основу разлике обрачунатог пореза на додату вредност и претходног пореза.

6.20. Порези и доприноси фондовима за социјалну сигурност запослених

У складу са прописима који се примењују у Републици Србији, Предузеће је у обавези да плаћа порезе и доприносе пореским органима и државним фондовима којима се обезбеђује социјална сигурност запослених. Ове обавезе укључују порезе и доприносе на терет запослених и на терет послодавца у износима обрачунатим по стопама утврђеним законским прописима. Предузеће је, такође обавезно да од бруто зарада запослених обустави доприносе и да их, у име запослених, уплати фондовима. Порези и доприноси на терет послодавца и порези и доприноси на терет запосленог се књиже на терет расхода периода на који се односе.

6.21. Обавезе по основу отпремнина

У складу са Законом о раду, Предузеће је у обавези да исплати накнаду запосленима приликом одласка у пензију, у висини три просечне месечне зараде исплаћене у Републици.

6.22. Накнадно установљене грешке

Исправка накнадно установљених материјално значајних грешака врши се преко рачуна нераспоређеног добитка из ранијих година, односно губитка ранијих година.

Материјално значајном грешком сматра се грешка која је у појединачном износу или у кумулативном износу са осталим грешкама, већа од 1% укупних прихода.

7. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

7.1. Законско регулативни ризици

На пословање Предузећа утичу и разни екстерни ризици, на које Предузеће нема утицаја, а који могу да изазову проблеме у пословању. Прва група ризика су законско-регулативни ризици. Измене закона и подзаконских аката могу да изазову проблеме у прилагођавању и примени тих аката на нивоу Предузећа, те застој у пословању и немогућност извршења планираних циљева. Руководство Предузећа предузима аактивности на ублажавању последица ових ризика сталним праћењем најновијих прописа и њиховом ефикасном применом.

7.2. Фактори финансијског ризика

Пословање Предузећа је изложено различитим финансијским ризицима: тржишни ризик (који обухвата ризик од промена курса страних валута, ризик од промене фер вредности каматне стопе и ризик промене цена), кредитни ризик и ризик ликвидности. Управљање ризицима у Предузећу је усмерено на настојање да се у ситуацији непредвидивости финансијских тржишта потенцијални негативни утицаји на финансијско пословање Предузећа сведу на минимум. Управљање ризицима обавља финансијска служба Предузећа у складу са политикама одобреним од стране Директора.

7.3. Тржишни ризик

Тржишни ризик је ризик да ће фер вредност или будући токови готовине финансијског инструмента флукуирати због промена тржишних цена. Тржишни ризик укључује три врсте ризика, као што следи:

Ризик од промене курса страних валута

Предузеће је изложено ризику промена курса страних валута (ЕУР), који проистичу из признатих обавеза по основу примљеног дугорочног кредита од банке са уговореном валутном клаузулом.

Ризик од промене цена

Предузеће није изложено ризику од промена цена власничких хартија од вредности обзиром да нема улагања класификованих у билансу стања као расположива за продају и којима се тргује као финансијска средства по фер вредности чији се ефекти промена у фер вредности исказују у билансу успеха.

Ризик од промене каматних стопа

Ризик Предузећа од промена фер вредности каматних стопа проистиче првенствено из обавеза по основу примљених дугорочних кредита од банака. Кредити примљени по променљивим каматним стопама излажу Предузеће каматном ризику токова готовине. Кредити примљени по фиксним каматним стопама излажу Предузеће ризику промене фер вредности каматних стопа.

Предузеће врши анализу изложености ризику од промене каматних стопа на динамичкој основи узимајући у обзир алтернативне изворе финансирања и рефинансирање, пре свега за дугорочне обавезе будући да оне представљају најзначајнију каматносно позицију.

7.4. Кредитни ризик

Кредитни ризик је ризик финансијског губитка за Предузеће ако друга уговорна страна у финансијском инструменту не испуни своје уговорне обавезе. Кредитни ризик преваходно проистиче по основу потраживања из пословања.

Изложеност Предузећа кредитном ризику по основу потраживања из пословања зависи највише од индивидуалних карактеристика сваког појединачног купца. Предузеће нема значајне концентрације кредитног ризика.

Предузеће анализира кредитни бонитет сваког новог појединачног купца пре него што му се понуде стандардни услови продаје. Купцу чији кредитни бонитет не испуњава тражене услове, продаја се врши само на бази авансног плаћања.

7.5. Ризик ликвидности

Ризик ликвидности је ризик да ће Предузеће бити суочено са потешкоћама у измиривању својих финансијских обавеза. Предузеће управља својом ликвидношћу са циљем да, колико је то могуће, увек има довољно средстава да измири своје доспеле обавезе, без неприхватљивих губитака и угрожавања своје репутације.

На ликвидност предузећа негативно се одражава сезонски карактер пословања. Сеча и израда дрвних сортимената, као и тражња за тим производима је највећим делом сезонског карактера.

У правцу одржавања ликвидности предузећа руководство примењује мере и поступке да се ресурси правилно усмере у времену према кључним функцијама пословања.

7.6. Ризик од климатских и метеоролошких услова

Карактеристике делатности Предузећа (заштита и унапређење природних вредности), где велики део активности представља гајење и експлоатација шума, намеће још једну врсту ризика, који се може дефинисати као ризик од климатских и метеоролошких услова – поплаве, временске непогоде, пожари, клизишта представљају екстерне ризике који прете реализацији циљева Предузећа. У отклањању тих ризика предузимају се мере као што је организовање ефикасне надзорне службе, као и друге мере усмерене на неутралисање или смањење утицаја ове врсте ризика, односно на смањење штете која може настати.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

тачка 8.1.
у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2014.	Процена 01.01-31.12.2014.	План 01.01-31.12.2015.	План 01.01-31.03.2015.	План 01.04-30.06.2015.	План 01.07-30.09.2015.	План 01.09-31.12.2015.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	76,450,294	72,677,045	71,069,368	17,358,382	17,903,662	17,903,662	17,903,662
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	106,219,616	100,851,594	98,620,672	24,087,667	24,844,335	24,844,335	24,844,335
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	125,232,927	118,904,029	116,273,776	28,399,360	29,291,472	29,291,472	29,291,472
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	153	149	154	154	154	154	154
4.1.	- на неодређено време	144	140	144	144	144	144	144
4.2.	- на одређено време	9	9	10	10	10	10	10
5	Накнаде по уговору о делу	900,000	823,216	607,500	-	202,500	202,500	202,500
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	1	1	1	-	1	1	1
7	Накнаде по ауторским уговорима	50,000	33,370	25,000	-	25,000	-	-
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима	1	1	1	-	1	-	-
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	2,980,000	2,576,342	1,932,250	754,250	750,000	214,000	214,000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	20	15	12	4	4	2	2
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	-	-	-	-	-	-	-
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	-	-	-	-	-	-	-
13	Накнаде члановима скупштине	-	-	-	-	-	-	-
14	Број чланова скупштине	-	-	-	-	-	-	-
15	Накнаде члановима управног одбора	-	-	-	-	-	-	-
16	Број чланова управног одбора	-	-	-	-	-	-	-
17	Накнаде члановима надзорног одбора	2,876,326	2,876,326	2,703,797	675,949	675,949	675,949	675,949
18	Број чланова надзорног одбора	5	5	5	5	5	5	5
19	Превоз запослених на посао и са посла	5,960,000	6,120,328	6,346,300	1,530,150	1,530,150	1,643,000	1,643,000
20	Дневнице на службеном путу	230,000	235,500	220,000	45,000	60,000	55,000	60,000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	145,000	124,800	120,000	22,000	35,000	25,000	38,000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	1,500,000	2,096,570	375,000	187,500	-	187,500	-
24	Јубиларне награде	722,070	673,335	571,882	-	-	-	571,882
25	Број прималаца	15	15	12	-	-	-	12
26	Смештај и исхрана на терену	-	-	-	-	-	-	-
27	Помоћ радницима и породици радника	750,000	715,000	700,000	150,000	180,000	180,000	190,000
28	Стипендије	102,000	76,500	102,000	25,500	25,500	25,500	25,500
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	380,000	308,000	297,000	-	-	-	297,000
	* позиције од 3 до 29 које се исказују у новчаним јединицама приказане су у бруто износу							

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

тачка 8.2.

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2014. године	145			Стање на дан 30.06.2015. године	154
1.	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2015.			1.	Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2015.	
2.	редовна пензија	2		2.	редовна пензија	1
3.				3.		
4.				4.		
5.				5.		
6.	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2015.			6.	Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2015.	
7.	навести основ	11		7.	навести основ	1
8.				8.		
	Стање на дан 31.03.2015. године	154			Стање на дан 30.09.2015. године	154
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2015. године	154			Стање на дан 30.09.2015. године	154
1.	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2015.			1.	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2015.	
2.	навести основ			2.	навести основ	
3.				3.		
4.				4.		
5.				5.		
6.	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2015.			6.	Пријем кадрова у периоду 01.10.-30.06.2015.	
7.	навести основ			7.	навести основ	
8.				8.		
	Стање на дан 30.06.2015. године	154			Стање на дан 31.12.2015. године	154

Тачка 8.3.

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2014.	Број запослених 31.12.2015.
1	ВСС	37	41
2	ВС	6	6
3	ВКВ	-	-
4	ССС	67	70
5	КВ	6	5
6	ПК	10	10
7	НК	19	22
	УКУПНО	145	154

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2014.	Број запослених 31.12.2015.
1	До 30 година	6	15
2	30 до 40 година	22	21
3	40 до 50	55	53
4	50 до 60	52	54
5	Преко 60	10	11
	УКУПНО	145	154
	Просечна старост	48	47

По времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2014.	Број запослених 31.12.2015.
1	До 5 година	12	19
2	5 до 10	9	11
3	10 до 15	20	19
4	15 до 20	25	25
5	20 до 25	19	22
6	25 до 30	35	31
7	30 до 35	19	22
8	Преко 35	6	5
	УКУПНО	145	154

8.4 Број запослених

На почетку 2015. године број запослених је 145 .Рад се обавља преко II сектора и то :

I . Сектор заштите и развоја;

II . Сектор заједничких послова.

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2014.годину

ИСПЛАТА 2014.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ				НОВОЗАПОСЛЕНИ				ПОСЛОВОДСТВО			
	број запо слен их	Исплаћена маса бруто I зарада	просечна зарада	број запо слен их	Обрачуната маса бруто I зарада	Исплаћена маса бруто I зарада	просеч на зарада	број запо слен их	Обрачуна та маса бруто I зарада	Исплаћена маса бруто I зарада	просечн а зарада	број запо слених	Обрачунат а маса бруто I зарада	Исплаћена маса бруто I зарада	просечна зарада
I	154	8,651,818	56,181	152	8,373,437	8,373,437	55,088	-	-	-	-	2	278,381	278,381	139,191
II	155	8,707,992	56,181	152	8,389,070	8,389,070	55,191	-	-	-	-	3	318,922	318,922	106,307
III	152	8,539,454	56,181	150	8,262,831	8,262,831	55,086	-	-	-	-	2	276,623	276,623	138,312
IV	149	8,538,326	57,304	147	8,255,062	8,255,062	56,157	-	-	-	-	2	283,264	283,264	141,632
V	147	8,423,720	57,304	145	8,148,620	8,148,620	56,197	-	-	-	-	2	275,100	275,100	137,550
VI	151	8,652,940	57,304	144	8,180,773	8,180,773	56,811	5	181,215	181,215	36,243	2	290,952	290,952	145,476
VII	148	8,481,000	57,304	141	7,990,445	7,990,445	56,670	5	203,525	203,525	40,705	2	287,030	287,030	143,515
VIII	147	8,423,724	57,304	140	7,936,303	7,936,303	56,688	5	204,864	204,864	40,973	2	282,557	282,557	141,279
IX	146	8,366,418	57,304	139	7,883,089	7,883,089	56,713	5	201,013	201,013	40,203	2	282,316	282,316	141,158
X	146	8,408,242	57,591	139	7,913,535	7,913,535	56,932	5	207,417	207,417	41,483	2	287,290	287,290	143,645
XI	146	7,754,849	53,115	137	7,188,753	7,188,753	52,473	7	306,208	306,208	43,744	2	259,888	259,888	129,944
XII	145	7,903,111	54,504	135	7,303,594	7,303,594	54,101	8	340,320	340,320	42,540	2	259,197	259,197	129,599
УКУПНО	1,786	100,851,594	677,577	1,721	95,825,512	95,825,512	668,106	40	1,644,562	1,644,562	285,891	25	3,381,520	3,381,520	1,637,606
ПРОСЕК	149	8,404,300	56,465	143	7,985,459	7,985,459	55,676	6	234,937	234,937	40,842	2	281,793	281,793	136,467

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2014.годину

ИСПЛАТ А 2014.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ				НОВОЗАПОСЛЕНИ				ПОСЛОВОДСТВО			
	број запослених	Исплаћена маса бруто II зарада	просечна зарада	број запослених	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада	просечна зарада	број запослених	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада	просечна зарада	број запослених	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада	просечна зарада
I	154	10,200,493	66,237	152	9,872,282	9,872,282	64,949	-				2	328,211	328,211	164,106
II	155	10,266,723	66,237	152	9,890,714	9,890,714	65,070	-				3	376,009	376,009	125,336
III	152	10,068,016	66,237	150	9,741,878	9,741,878	64,946	-				2	326,139	326,139	163,070
IV	149	10,066,686	67,562	147	9,732,718	9,732,718	66,209	-				2	333,968	333,968	166,984
V	147	9,931,566	67,562	145	9,607,223	9,607,223	66,257	-				2	324,343	324,343	162,172
VI	151	10,201,816	67,562	144	9,645,131	9,645,131	66,980	5	213,652	213,652	42,730	2	343,032	343,032	171,516
VII	148	9,999,099	67,561	141	9,420,735	9,420,735	66,814	5	239,956	239,956	47,991	2	338,408	338,408	169,204
VIII	147	9,931,571	67,562	140	9,356,901	9,356,901	66,835	5	241,535	241,535	48,307	2	333,135	333,135	166,568
IX	146	9,864,007	67,562	139	9,294,162	9,294,162	66,864	5	236,994	236,994	47,399	2	332,851	332,851	166,426
X	146	9,913,317	67,899	139	9,330,058	9,330,058	67,123	5	244,545	244,545	48,909	2	338,715	338,715	169,358
XI	146	9,142,967	62,623	137	8,475,540	8,475,540	61,865	7	361,019	361,019	51,574	2	306,408	306,408	153,204
XII	145	9,317,768	64,260	135	8,610,937	8,610,937	63,785	8	401,237	401,237	50,155	2	305,593	305,593	152,797
УКУПНО	1,786	118,904,029	798,864	1,721	112,978,279	112,978,279	787,697	40	1,938,938	1,938,938	337,065	25	3,986,812	3,986,812	1,930,738
ПРОСЕК	12	9,908,669	66,572	143	9,414,857	9,414,857	65,641	6	276,991	276,991	48,152	4	332,234	332,234	160,895

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2015. годину

ПЛАН 2015.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ				НОВОЗАПОСЛЕНИ				ПОСЛОВОДСТВО				
	број запослених	Планирана маса бруто I зарада	просечна зарада	број запослених	Обрачуната маса бруто I зарада	Исплаћена на маса бруто I зарада	просечна зарада	број запослених	Обрачуната маса бруто I зарада	Исплаћена маса бруто I зарада	просечна зарада	број запослених	ново запослени	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаћена маса бруто II зарада	просечна зарада
I	145	7,903,111	54,504	141	7,539,082		53,469	2	104,832		52,416	2		259,197		129,599
II	145	7,903,111	54,504	141	7,539,082		53,469	2	104,832		52,416	2		259,197		129,599
III	154	8,281,445	53,776	141	7,444,122		52,795	11	577,435		52,494	2		259,888		129,944
IV	154	8,281,445	53,776	141	7,444,122		52,795	11	577,435		52,494	2		259,888		129,944
V	154	8,281,445	53,776	141	7,444,122		52,795	11	577,435		52,494	2		259,888		129,944
VI	154	8,281,445	53,776	141	7,444,122		52,795	11	577,435		52,494	2		259,888		129,944
VII	154	8,281,445	53,776	141	7,444,122		52,795	11	577,435		52,494	2		259,888		129,944
VIII	154	8,281,445	53,776	140	7,397,618		52,840	12	623,939		51,995	2		259,888		129,944
IX	154	8,281,445	53,776	140	7,397,618		52,840	12	623,939		51,995	2		259,888		129,944
X	154	8,281,445	53,776	140	7,397,618		52,840	12	623,939		51,995	2		259,888		129,944
XI	154	8,281,445	53,776	140	7,397,618		52,840	12	623,939		51,995	2		259,888		129,944
XII	154	8,281,445	53,776	140	7,397,618		52,840	12	623,939		51,995	2		259,888		129,944
УКУПНО	1,830	98,620,672	646,765	1,687	89,286,864	0	635,114	119	6,216,534	0	627,277	24	0	3,117,274	0	1,558,637
ПРОСЕК	153	8,218,389	53,897	141	7,440,572	0	52,926	10	518,045	0	52,273	2	0	259,773	0	129,886
*старозапослени у 2015. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2014. године																

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2015. годину

ПЛАН 2015.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ				НОВОЗАПОСЛЕНИ				ПОСЛОВОДСТВО				
	број запо слених	Планирана маса бруто II зарада	просечн а зарада	број запо слених	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаће на маса бруто II зарада	просечн а зарада	број запо слених	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаћен а маса бруто II зарада	просечн а зарада	број запо слених	ново запосле ни	Обрачуната маса бруто II зарада	Исплаће на маса бруто II зарада	просечна зарада
I	145	9,317,768	64,260	141	8,888,578		63,040	2	123,597		61,799	2		305,593		152,797
II	145	9,317,768	64,260	141	8,888,578		63,040	2	123,597		61,799	2		305,593		152,797
III	154	9,763,824	63,401	141	8,776,620		62,246	11	680,796		61,891	2		306,408		153,204
IV	154	9,763,824	63,401	141	8,776,620		62,246	11	680,796		61,891	2		306,408		153,204
V	154	9,763,824	63,401	141	8,776,620		62,246	11	680,796		61,891	2		306,408		153,204
VI	154	9,763,824	63,401	141	8,776,620		62,246	11	680,796		61,891	2		306,408		153,204
VII	154	9,763,824	63,401	141	8,776,620		62,246	11	680,796		61,891	2		306,408		153,204
VIII	154	9,763,824	63,401	140	8,721,792		62,299	12	735,624		61,302	2		306,408		153,204
IX	154	9,763,824	63,401	140	8,721,792		62,299	12	735,624		61,302	2		306,408		153,204
X	154	9,763,824	63,401	140	8,721,792		62,299	12	735,624		61,302	2		306,408		153,204
XI	154	9,763,824	63,401	140	8,721,792		62,299	12	735,624		61,302	2		306,408		153,204
XII	154	9,763,824	63,401	140	8,721,792		62,299	12	735,624		61,302	2		306,408		153,204
УКУПНО	1,830	116,273,776	762,535	1,687	105,269,216		748,799	119	7,329,294		739,560	24		3,675,266		1,837,633
ПРОСЕК	153	9,689,481	63,545	141	8,772,435		62,400	10	610,775		61,630	2		306,272		153,136

8.4.3.

ОБРАЧУН И ИСПЛАТА ЗАРАДА У 2015. ГОДИНИ

МЕСЕЦ	ИСПЛАЋЕН БРУТО II У 2014.ГОДИНИ	ОБРАЧУНАТ БРУТО II У 2015.ГОДИНИ ПРЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	ОБРАЧУНАТ БРУТО II У 2015.ГОДИНИ ПОСЛЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*	у динарима ИЗНОС УПЛАТЕ У БУЏЕТ РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ 3-4
1.	2.	3.	4.	5.
ЈАНУАР	10,200,493	9,989,649	9,317,768	671,881
ФЕБРУАР	10,266,723	9,989,649	9,317,768	671,881
МАРТ	10,068,016	10,465,300	9,763,824	701,476
АПРИЛ	10,066,686	10,465,300	9,763,824	701,476
МАЈ	9,931,566	10,465,300	9,763,824	701,476
ЈУН	10,201,816	10,465,300	9,763,824	701,476
ЈУЛ	9,999,099	10,465,300	9,763,824	701,476
АВГУСТ	9,931,571	10,465,300	9,763,824	701,476
СЕПТЕМБАР	9,864,007	10,465,300	9,763,824	701,476
ОКТОБАР	9,913,317	10,465,300	9,763,824	701,476
НОВЕМБАР	9,142,967	10,465,300	9,763,824	701,476
ДЕЦЕМБАР	9,317,768	10,465,300	9,763,824	701,476
УКУПНО	118,904,029	124,632,298	116,273,776	8,358,522

* Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава

8.5. Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у нето износу

у динарима

Остварено 2014	Управни одбор/Скупштина						Надзорни одбор						УКУПНО	
	број чланова	маса за накнаде УО	просечна накнада члана УО	Накнада председника УО	Накнада заменика УО	УКУПНА маса за УО	број чланова	маса за накнаде	просечна накнада члана	накнада председника	накнада заменика	УКУПНА маса	УКУПНО- број УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО
I							3	80,000	26,667	40,000	36,000	156,000	5	156,000
II							3	80,000	26,667	40,000	36,000	156,000	5	156,000
III							3	80,000	26,667	40,000	36,000	156,000	5	156,000
IV							3	80,000	26,667	40,000	36,000	156,000	5	156,000
V							3	80,000	26,667	40,000	36,000	156,000	5	156,000
VI							3	80,000	26,667	40,000	36,000	156,000	5	156,000
VII							3	80,000	26,667	40,000	36,000	156,000	5	156,000
VIII							3	80,000	26,667	40,000	36,000	156,000	5	156,000
IX							3	80,000	26,667	40,000	36,000	156,000	5	156,000
X							3	80,000	26,667	40,000	36,000	156,000	5	156,000
XI							3	74,000	24,667	36,000	32,400	142,400	5	142,400
XII							3	74,000	24,667	36,000	32,400	142,400	5	142,400
УКУПНО							36	948,000	316,000	472,000	424,800	1,844,800	60	1,844,800
ПРОСЕК							3	79,000	26,333	39,333	35,400	153,733	5	153,733

Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у бруто износу

у динарима

Остварено 2014	Управни одбор/Скупштина						Надзорни одбор						УКУПНО	
	број чланова	маса за накнаде УО	просечна накнада члана УО	Накнада председника УО	Накнада заменика УО	УКУПНА маса за УО	број чланова	маса за накнаде	просечна накнада члана	накнада председника	накнада заменика	УКУПНА маса	УКУПНО- број УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО
I							3	123,457	41,152	61,728	55,556	240,741	5	240,741
II							3	123,457	41,152	61,728	55,556	240,741	5	240,741
III							3	123,457	41,152	61,728	55,556	240,741	5	240,741
IV							3	123,457	41,152	61,728	55,556	240,741	5	240,741
V							3	123,457	41,152	61,728	55,556	240,741	5	240,741
VI							3	123,457	41,152	61,728	55,556	240,741	5	240,741
VII							3	123,457	41,152	61,728	55,556	240,741	5	240,741
VIII							3	126,582	42,194	63,291	56,962	246,835	5	246,835
IX							3	126,582	42,194	63,291	56,962	246,835	5	246,835
X							3	126,582	42,194	63,291	56,962	246,835	5	246,835
XI							3	117,089	39,030	56,962	51,266	225,317	5	225,317
XII							3	117,089	39,030	56,962	51,266	225,317	5	225,317
УКУПНО							36	1,478,123	492,708	735,893	662,310	2,876,326	60	2,876,326
ПРОСЕК							3	123,177	41,059	61,324	55,193	239,694	5	239,694

8.5.1. Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у нето износу

План 2015	Управни одбор/Скупштина					Надзорни одбор					УКУПНО			
	број чланова	маса за накнаде УО	просечна накнада члана УО	Накнада председника УО	Накнада заменика УО	УКУПНА маса за УО	број чланова	маса за накнаде	просечна накнада члана	накнада председника	накнада заменика	УКУПНА маса	УКУПНО- број УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО
I							3	74,000	24,667	36,000	32,400	142,400	5	142,400
II							3	74,000	24,667	36,000	32,400	142,400	5	142,400
III							3	74,000	24,667	36,000	32,400	142,400	5	142,400
IV							3	74,000	24,667	36,000	32,400	142,400	5	142,400
V							3	74,000	24,667	36,000	32,400	142,400	5	142,400
VI							3	74,000	24,667	36,000	32,400	142,400	5	142,400
VII							3	74,000	24,667	36,000	32,400	142,400	5	142,400
VIII							3	74,000	24,667	36,000	32,400	142,400	5	142,400
IX							3	74,000	24,667	36,000	32,400	142,400	5	142,400
X							3	74,000	24,667	36,000	32,400	142,400	5	142,400
XI							3	74,000	24,667	36,000	32,400	142,400	5	142,400
XII							3	74,000	24,667	36,000	32,400	142,400	5	142,400
УКУПНО							36	888,000	296,000	432,000	388,800	1,708,800	60	1,708,800
ПРОСЕК							3	74,000	24,667	36,000	32,400	142,400	5	142,400

Накнаде Управног одбора, Скупштине и Надзорног одбора у бруто износу

План 2015	Управни одбор/Скупштина					Надзорни одбор					УКУПНО ПОСЛЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*		УКУПНО ПРЕ ПРИМЕНЕ ЗАКОНА*		ИЗНОС УПЛАТЕ У БУЏЕТ РС		
	број чланова	маса за накнаде УО	просечна накнада члана УО	Накнада председника УО	Накнада заменика УО	УКУПНА маса за УО	број чланова	маса за накнаде	просечна накнада члана	накнада председника	накнада заменика	УКУПНА маса	УКУПНО- број УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО		УКУПНО- број УО и НО	УКУПНО маса за УО и НО
I							3	117,089	39,030	56,962	51,265	225,316	5	225,316	5	246,835	21,519
II							3	117,089	39,030	56,962	51,265	225,316	5	225,316	5	246,835	21,519
III							3	117,089	39,030	56,962	51,265	225,316	5	225,316	5	246,835	21,519
IV							3	117,089	39,030	56,962	51,265	225,316	5	225,316	5	246,835	21,519
V							3	117,089	39,030	56,962	51,265	225,316	5	225,316	5	246,835	21,519
VI							3	117,089	39,030	56,962	51,265	225,316	5	225,316	5	246,835	21,519
VII							3	117,089	39,030	56,962	51,265	225,316	5	225,316	5	246,835	21,519
VIII							3	117,089	39,030	56,962	51,265	225,316	5	225,316	5	246,835	21,519
IX							3	117,089	39,030	56,962	51,265	225,316	5	225,316	5	246,835	21,519
X							3	117,089	39,030	56,962	51,265	225,316	5	225,316	5	246,835	21,519
XI							3	117,089	39,030	56,962	51,265	225,316	5	225,316	5	246,835	21,519
XII							3	117,089	39,030	56,962	51,265	225,316	5	225,316	5	246,835	21,519
УКУПНО							36	1,405,068	468,360	683,544	615,185	2,703,797	60	2,703,797	60	2,962,020	258,223
ПРОСЕК							3	117,089	39,030	56,962	51,265	225,316	5	225,316	5	246,835	21,519

* Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава

8.6.Пословодство

Према систематизацији радних места пословодство чине 2 извршиоца.Основни критеријуми за одређивање органа пословодства су школска спрема, радно искуство , овлашћења и одговорности.

Назив	Опис посла	Коефицијент	Коефицијент најниже зараде	Однос
Директор	Руководи Предузећем као целином	6.9	1.15	6
Заменик директора	Замењује директора у свим пословима осим оних које директор има у директној вези према Влади РС	5.9	1.15	5.13

8.7. Органи Предузећа

У складу са Законом о јавним предузећима, органи Предузећа су: Надзорни одбор и директор Предузећа.

Надзорни одбор обавља следеће послове у Предузећу:

1. утврђује пословну стратегију и пословне циљеве јавног предузећа и стара се о њиховој реализацији;
2. усваја извештај о степену реализације програма пословања;
3. доноси годишњи програм пословања, уз сагласност оснивача;
4. надзире рад директора;
5. врши унутрашњи надзор над пословањем јавног предузећа;
6. успоставља, одобрава и прати рачуноводство, унутрашњу контролу, финансијске извештаје и политику управљања ризицима;
7. утврђује финансијске извештаје јавног предузећа и доставља их оснивачу ради давања сагласности;
8. доноси статут уз сагласност оснивача;
9. одлучује о статусима промена и оснивању других правних субјеката, уз сагласност оснивача;
10. доноси одлуку о расподели добити, односно начину покрића губитка уз сагласност оснивача;
11. даје сагласност директору за предузимање послова или радњи у складу са овим законом, статутом и одлуком оснивача;
12. именује извршне директоре јавног предузећа;
13. закључује уговоре о раду на одређено време са директором предузећа, односно уговоре о раду са извршним директорима предузећа;
14. врши друге послове у складу са овим законом, статутом и прописима којима се уређује правни положај привредних друштава.

Директор руководи радом Предузећа, представља и заступа Предузеће, предлаже пословну политику, води пословање Предузећа и организује процес рада, самостално доноси одлуке и одговара за законитост рада Предузећа, извршава одлуке Надзорног одбора, именује и разрешава лица са посебним овлашћењима и одговорностима и обавља друге послове одређене Законом и статутом јавног предузећа.

Број чланова као и накнада члановима Надзорног одбора обрачунаваће се и плаћати у складу са Закључком Владе број: 400-8141/2009 од 10.12.2009. године све до доношења подзаконског акта Владе у смислу Закона о јавним предузећима, када ће се извршити ребаланс програма пословања.

Право на накнаду путних трошкова, дневница и сл. утврђује се саобразно начину обрачуна ових трошкова који важе и за остале раднике Предузећа.

9. ИНДИКАТОРИ ЗА МЕРЕЊЕ ЕФИКАСНОСТИ ПОСЛОВАЊА

Врста индикатора	Назив индикатора	Опис индикатора	2014. год.	2015. год.
ИНДИКАТОРИ ЛИКВИДНОСТИ	Општа ликвидност	<u>обртна средства</u> краткорочне обавеза	0.9013	0.8110
	Убрзана ликвидност	<u>обртна средства - залихе</u> краткорочне обавезе	0.3579	0.3259
ИНДИКАТОРИ ЗАДУЖЕНОСТИ	Задуженост	<u>укупан дуг</u> укупна средства	0.0715	<u>0.0749</u>
	Однос дуга према капиталу	<u>укупан дуг</u> укупан капитал	0.0770	0.0809
	Коефицијент покрића камате	<u>ЕБИТ</u> расходи за камате	1.4430	2.0334
	Коефицијент финансијске стабилности	<u>дугорочне обавезе + капитал</u> стална имовина + залихе	0.9482	0.9579
ИНДИКАТОРИ АКТИВНОСТИ	Просечан период држања залиха	<u>просечне залихе</u> x365 приход од продаје	105.1900	99.0610
	Просечан период наплате потраживања	<u>просечни салдо купаца</u> x365 приход од продаје	36.5300	35.1100
	Просечни период плаћања обавеза	<u>обавезе према добављачима</u> x365 приход од продаје	52.2100	50.1900
	Искоришћеност фиксних средстава	<u>приход од продаје</u> нето фиксна средства	0.1124	0.1165
	Искоришћеност укупних средстава	<u>приход од продаје</u> укупна средства	0.1067	0.1106
ИНДИКАТОРИ РЕНТАБИЛНОСТИ	Профитна бруто маргина	<u>укупна добит</u> приход од продаје	0.0040	0.0077
	Профитна нето маргина	<u>нето добит</u> приход од продаје	0.0039	0.0066
	ЕБИТ маргина	<u>ЕБИТ</u> укупан приход	0.0089	0.0112
	ЕБИТДА маргина	<u>ЕБИТДА</u> укупан приход	0.0492	0.0516
	Стопа повраћаја на укупна средства(ROA)	<u>нето добит</u> укупна средства	0.0003	0.0008
	Стопа повраћаја на капитал (ROE)	<u>нето добит</u> капитал	0.0038	0.0008
ИНДИКАТОРИ ЕКОНОМИЧНОСТИ	Економичност пословања	<u>пословни приходи</u> пословни расходи	0.9985	1.0092
ИНДИКАТОРИ ПРОДУКТИВНОСТИ	Јединични трошкови рада	<u>брuto зарада и лични расходи</u> укупан приход	0.3608	0.3465
	Продуктивност рада	<u>приход од продаје</u> број запослених	1,775.7400	1,812.3300

ДОМАЋИ КРЕДИТОРИ

9.1.

СТАЊЕ НА ДАН	ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	АНАЛИТИКА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА		
			Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 31.12.2014.					
	кратк.кредит за ликвидност	АИК банка - менице	8100	442	8542
	кредит за наваклу возила по суб. кам. стопама	Intesa банка - менице	926	21	947
ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2014. ГОДИНИ	РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2014. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 31.03.2015.					
	кратк.кредит за ликвидност	АИК банка - менице	8100	231	8331
	кредит за наваклу возила по суб. кам. стопама	Intesa банка - менице	249	10	259
ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2014. ГОДИНИ	РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2014. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 30.06.2015.					
	кратк.кредит за ликвидност	АИК банка - менице	9000	258	9258
	кредит за наваклу возила по суб. кам. стопама	Intesa банка - менице	251	7	258
ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2014. ГОДИНИ	РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2014. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 30.09.2015.					
	кратк.кредит за ликвидност	АИК банка - менице	9000	258	9258
	кредит за наваклу возила по суб. кам. стопама	Intesa банка - менице	254	4	258
ОПИС*	КОЛАТЕРАЛ - СРЕДСТВА ОБЕЗБЕЂЕЊА	ПЛАН ДОСПЕЋА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2014. ГОДИНИ	РЕАЛИЗАЦИЈА КРЕДИТНИХ ОБАВЕЗА У 2014. ГОДИНИ		
			Отплате	Камате	Укупно
САЛДО 31.12.2015.					
	кредит за наваклу возила по суб. кам. стопама	Intesa банка - менице	172	-	172

Тачка 9.2.

НЕНАПЛАЋЕНА ПОТРАЖИВАЊА И НЕИЗМИРЕНЕ ОБАВЕЗЕ

у динарима

Р. бр		СТАЊЕ НА ДАН 31.12. 2014. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 31.03. 2015. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 30.06. 2015. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 30.09. 2015. ГОДИНЕ		СТАЊЕ НА ДАН 31.12. 2015. ГОДИНЕ	
		Ненаплаћена потраживања (конто 20 - 24, 27)	Неизмирене обавезе (конто 43-46)	Ненаплаћена потраживања (конто 20 - 24, 27)	Неизмирене обавезе (конто 43-46)	Ненаплаћена потраживања (конто 20 - 24, 27)	Неизмирене обавезе (конто 43-46)	Ненаплаћена потраживања (конто 20 - 24, 27)	Неизмирене обавезе (конто 43-46)	Ненаплаћена потраживања (конто 20 - 24, 27)	Неизмирене обавезе (конто 43-46)
1.	Физичка лица	1,721,485.70	6,824,871.99	1,350,000.00	6,500,000.00	1,280,000.00	6,500,000.00	6,230,000.00	6,500,000.00	6,902,000.00	6,500,000.00
2.	Привредни субјекти	14,529,627.10	31,193,907.86	15,828,000.00	15,700,000.00	19,800,000.00	15,350,000.00	15,000,000.00	14,030,000.00	14,460,000.00	15,020,000.00
3.	Привредна друштва са већинским државним власништвом	8,138,436.09	827,098.35	6,140,000.00		5,200,000.00	-	5,180,000.00	-	4,300,000.00	-
4.	Државни органи и органи локалне власти	781,116.33	3,724,350.38	-	4,350,000.00	-	3,950,000.00	-	4,050,000.00	-	4,080,000.00
5.	Установе (здравство, образовање, култура...)	276,360.48	40,307.30	12,000.00	-	13,000.00	-	12,500.00	-	12,500.00	-
6.	Остало	-	-	331,413.00		-	-	-	-	-	-
	УКУПНО	25,447,025.70	42,610,535.88	23,661,413.00	26,550,000.00	26,293,000.00	25,800,000.00	26,422,500.00	24,580,000.00	25,674,500.00	25,600,000.00

Тачка 9.3.

СУБВЕНЦИЈЕ

У хиљадама динара

Редни број		01.01-31.12.2014 година	01.01-31.12.2015 година	01.01-31.03.2015 година	01.04-30.06.2015 година	01.07-30.09.2015 година	01.10-31.12.2015 година
1.	Планирано	18,122,406.00	20,000,000.00	-	12,000,000.00	5,000,000.00	3,000,000.00
2.	Уговорено	24,619,496.00	-	-	-	-	-
3.	Повучено	23,417,547.00	-	-	-	-	-

Напомена: Разлика уговорених средстава и повучених средстава за 2014. годину у износу од 1,201,949.00 динара односи се на део уговорених средстава у 2014. години, а која се повлаче у 2015. години.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

9.4.

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација у 2014. години	Планирано за 2015. годину	План за први квартал 2015.	План за други квартал 2015.	План за трећи квартал 2015.	План за четврти квартал 2015.
1	Добра	45,180,000.00	38,880,306.00	7,070,000.00	11,300,000.00	11,600,000.00	8,910,306.00
1.1.	Житарице(за исхрану фауне и ихтиофауне)	3,623,310.00	2,897,793.00	-	-	897,793.00	2,000,000.00
1.2.	Ломљени камен	199,912.00	700,000.00	-	300,000.00	300,000.00	100,000.00
1.3.	Алати и браве	284,000.00	524,224.00	54,224.00	200,000.00	120,000.00	150,000.00
1.4.	Пластичне плочице	704,000.00	1,283,400.00	200,000.00	483,400.00	400,000.00	200,000.00
1.5.	Рибља млађ	891,000.00	1,150,000.00	-	-	1,150,000.00	-
1.6.	Хемијска средства	1,180,821.00	3,600,000.00	500,000.00	1,300,000.00	1,300,000.00	500,000.00
1.7.	Путничко - теренска возила	3,200,000.00	2,200,000.00	-	-	2,200,000.00	-
1.8.	Гориво	8,604,000.00	8,500,000.00	1,700,000.00	2,300,000.00	2,300,000.00	2,200,000.00
1.9.	ХТЗ опрема	222,000.00	630,000.00	-	-	630,000.00	-
1.10.	Електрична енергија	3,443,000.00	3,500,000.00	900,000.00	850,000.00	850,000.00	900,000.00
1.11.	Природни гас	616,296.00	1,000,000.00	300,000.00	200,000.00	200,000.00	300,000.00
1.12.	Набавка дрвених греда	-	800,000.00	-	800,000.00	-	-
1.13.	Жица за ограду	4,400,871.00	-	-	-	-	-
1.14.	Остала добра	17,810,790.00	12,094,889.00	3,415,776.00	4,866,600.00	1,252,207.00	2,560,306.00
2	Услуге	161,906,000.00	182,056,598.00	25,875,000.00	54,840,000.00	53,767,808.00	47,573,790.00
2.1.	Услуге штампања	595,000.00	850,000.00	120,000.00	250,000.00	250,000.00	230,000.00
2.2.	Адвокатске услуге	268,675.00	1,000,000.00	250,000.00	250,000.00	250,000.00	250,000.00
2.3.	Услуге у шумарству - сеча дрвених сортимената	92,359,400.00	102,064,531.00	17,000,000.00	31,000,000.00	28,000,000.00	26,064,531.00
2.4.	Услуге у шумарству - гајење шума и управљање шумским расадницима	46,255,200.00	36,969,260.00	4,000,000.00	11,500,000.00	14,000,000.00	7,469,260.00
2.5.	Услуге у шумарству - израда шумске основе	-	12,500,000.00	-	2,500,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
2.6.	Услуге одржавања терена	590,100.00	1,600,000.00	-	700,000.00	700,000.00	200,000.00
2.7.	Услуге осигурања	1,790,000.00	2,200,000.00	550,000.00	550,000.00	550,000.00	550,000.00
2.8.	Услуге обезбеђења објеката	2,226,800.00	2,800,000.00	229,000.00	857,000.00	857,000.00	857,000.00
2.9.	Услуге одобравања кредита	688,014.00	2,200,000.00	400,000.00	700,000.00	700,000.00	400,000.00
2.10.	Услуге сервисирања моторних возила	1,852,000.00	2,000,000.00	300,000.00	600,000.00	600,000.00	500,000.00
2.11.	Услуге производње хране за дивљач	1,387,614.00	1,000,000.00	-	330,000.00	330,000.00	340,000.00
2.12.	Остале услуге	13,893,197.00	16,872,807.00	3,026,000.00	5,603,000.00	2,530,808.00	5,712,999.00
3	Радови	11,212,000.00	5,709,400.00	-	4,200,000.00	1,509,400.00	-
3.1.	Завршни грађевински радови(кречење фасаде и лакирање паркета)	-	386,000.00	-	-	386,000.00	-
3.2.	Постављање ограде	-	4,200,000.00	-	4,200,000.00	-	-
3.3.	Радови на изградњи тврдог шумског пута	9,583,238.00	-	-	-	-	-
3.4.	Радови на изградњи купатила у еко кампу	409,242.00	-	-	-	-	-
3.5.	Адаптација ловачке куће	622,520.00	-	-	-	-	-
3.6.	Остали радови	597,000.00	1,123,400.00	-	400,000.00	400,000.00	323,400.00

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	Реализација у 2014. години	Планирано за 2015. годину	План за први квартал 2015.	План за други квартал 2015.	План за трећи квартал 2015.	План за четврти квартал 2015.
1.	Спонзорство	-	-	-	-	-	-
2.	Донације	113,045.00	68,250.00	16,000.00	17,000.00	18,000.00	17,250.00
3.	Хуманитарне активности	161,697.00	95,017.00	22,800.00	23,100.00	24,700.00	24,400.00
4.	Спортске активности	-	-	-	-	-	-
5.	Репрезентација	1,853,070.26	740,000.00	160,000.00	180,000.00	180,000.00	220,000.00
6.	Реклама и пропаганда	907,309.21	360,900.00	70,900.00	100,000.00	90,000.00	100,000.00
7.	Остало	304,055.35	228,000.00	54,000.00	57,000.00	57,000.00	60,000.00

Напомена: Код ставке “остало” највећи део се односи на трошкове оглашавања јавних набавки у службеном гласнику па је умањење планирано у односу на 2014. годину 25 % .

ЗАВРШНЕ ОДРЕДБЕ

Реализација планираних активности вршиће се у складу са планираним изворима прихода које Предузеће остварује у обављању поверених активности и посебних наменских средстава у оквиру буџета Републике Србије.

У случају да било који од планираних извора прихода не буде реализован у планираном износу, смањиваће се и ставке трошкова у обиму и структури који ће бити у складу са утврђеном пословном политиком Предузећа.

Уважавајући сложеност реализације овог програма, план може имати и тешкоћа у реализацији. Проблематика реализације може бити везана за друге органе који дају одређене сагласности и одобрења. У случају настанка наведених околности Предузеће може да дође у позицију да не буде у могућности да реализује Програм према предвиђеној динамици тако да ће у том смислу припремити одговарајућу измену Програма Предузећа.



в.д. Директора,
дипл. правник Радован Дурутовић

в.д. Председника Надзорног одбора
др Борис Кузман

апропријација и књижиће се у оквиру Раздела 3 – Влада, Глава 3.10 – Канцеларија за европске интеграције, Програм 0601 – Подршка приступању Србије ЕУ, функција 110 – Извршни и законодавни органи, финансијски и фискални послови и спољни послови, Програмска активност 0005 – Припремљена национална верзија правних тековина ЕУ, апропријација економска класификација 485 – Накнада штете за повреде или штету нанету од стране државних органа.

3. О реализацији овог решења стараће се Министарство финансија.

4. Ово решење објавити у „Службеном гласнику Републике Србије“.

05 број 401-4993/2015
У Београду, 7. маја 2015. године

Влада
Председник,
Александар Вучић, с.р.

3494

На основу члана 43. став 2. Закона о Влади („Службени гласник РС”, бр. 55/05, 71/05 – исправка, 101/07, 65/08, 16/11, 68/12 – УС, 72/12, 7/14 – УС и 44/14) и тачке 8. став 3. Одлуке о оснивању Агенције за безбедност саобраћаја („Службени гласник РС”, број 104/09),

Влада доноси

РЕШЕЊЕ**о давању сагласности на Годишњи извештај о раду Агенције за безбедност саобраћаја за 2014. годину****I**

Даје се сагласност на Годишњи извештај о раду Агенције за безбедност саобраћаја за 2014. годину који је усвојио Управни одбор Агенције за безбедност саобраћаја на седници од 27. априла 2015. године.

II

Ово решење објавити у „Службеном гласнику Републике Србије“.

05 број 021-5027/2015
У Београду, 7. маја 2015. године

Влада
Председник,
Александар Вучић, с.р.

3495

На основу члана 50. став 3. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС”, бр. 119/12, 116/13 – аутентично тумачење и 44/14 – др. закон) и члана 43. став 2. Закона о Влади („Службени гласник РС”, бр. 55/05, 71/05 – исправка, 101/07, 65/08, 16/11, 68/12 – УС, 72/12, 7/14 – УС и 44/14),

Влада доноси

РЕШЕЊЕ**о давању сагласности на Програм пословања ЈП „Транснафта” Панчево за 2015. годину****I**

Даје се сагласност на Програм пословања ЈП „Транснафта” Панчево за 2015. годину, који је донео Надзорни одбор Јавног предузећа „Транснафта” Панчево на седници од 6. априла 2015. године.

II

Ово решење објавити у „Службеном гласнику Републике Србије“.

05 број 023-4808/2015
У Београду, 7. маја 2015. године

Влада
Председник,
Александар Вучић, с.р.

3496

На основу члана 18. став 1. тачка 7) Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС”, бр. 119/12, 116/13 – аутентично тумачење и 44/14 – др. закон) и члана 43. став 2. Закона о Влади („Службени гласник РС”, бр. 55/05, 71/05 – исправка, 101/07, 65/08, 16/11, 68/12 – УС, 72/12, 7/14 – УС и 44/14),

Влада доноси

РЕШЕЊЕ**о давању сагласности на Финансијске извештаје Јавног предузећа „Електропривреда Србије”, Београд за 2014. годину****I**

Даје се сагласност на Финансијске извештаје Јавног предузећа „Електропривреда Србије”, Београд за 2014. годину, које је донео Надзорни одбор Јавног предузећа „Електропривреда Србије”, Београд на седници од 15. априла 2015. године.

II

Ово решење објавити у „Службеном гласнику Републике Србије“.

05 број 400-4799/2015
У Београду, 7. маја 2015. године

Влада
Председник,
Александар Вучић, с.р.

3497

На основу члана 50. став 3. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС”, бр. 119/12, 116/13 – аутентично тумачење и 44/14 – др. закон) и члана 43. став 2. Закона о Влади („Службени гласник РС”, бр. 55/05, 71/05 – исправка, 101/07, 65/08, 16/11, 68/12 – УС, 72/12, 7/14 – УС и 44/14),

Влада доноси

РЕШЕЊЕ**о давању сагласности на Програм пословања Јавног предузећа „Национални парк Фрушка гора” за 2015. годину****I**

Даје се сагласност на Програм пословања Јавног предузећа „Национални парк Фрушка гора” за 2015. годину, који је донео Надзорни одбор Јавног предузећа „Национални парк Фрушка гора” на седници од 13. фебруара 2015. године.

II

Ово решење објавити у „Службеном гласнику Републике Србије“.

05 број 023-4884/2015
У Београду, 7. маја 2015. године

Влада
Председник,
Александар Вучић, с.р.