



Јавно предузеће за газдовање заштитним
шумама Врњачка Бања "ШУМЕ - ГОЧ"
Број: 01-1949/25
Датум: 17.12.2025 год.
ВРЊАЧКА БАЊА

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ЗА ГАЗДОВАЊЕ ЗАШТИТНИМ ШУМАМА ВРЊАЧКЕ БАЊЕ
"ШУМЕ – ГОЧ" ВРЊАЧКА БАЊА
ЖИКЕ ВАЉАРЕВИЋА БР.1, 36210 ВРЊАЧКА БАЊА
ПИБ: 109621098, МАТ: 21211834
Тек.рн.бр. 170-0030029368000-91 "UniCredit bank" Банка

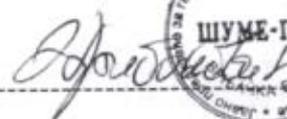
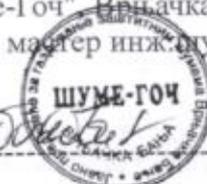
Република Србија
Општина Врњачка Бања
Скупштина Општине Врњачка Бања

ПРЕДМЕТ : ДОПИС

У прилогу дописа достављамо два примерка Програма о пословању Јавног Предузећа "Шуме-Гоч" Врњачка Бања за 2026 годину број 01-1896/25 од 11.12.2025.године, као о Одлуку о усвајању Програма о пословању за 2026 годину од стране Надзорног Одбора број 01-1921/25 од 12.12.2025.године.

С поштовањем,

Јавно предузеће "Шуме-Гоч" Врњачка Бања
Ивица Лазаревић, мајстор инж.шум

Јавно предузеће
за газдовање заштитним шумама Врњачке Бање
„Шуме – Гоч“ Врњачка Бања
Број: 01-1821/25
Датум: 12.12.2025

На основу члана 51. Статута Јавног предузећа за газдовање заштитним шумама Врњачке Бање „Шуме -Гоч“ Врњачка Бања на стотридесетдругој седници Надзорног одбора одржаној дана 12.12.2025.године, Надзорни одбор Јавног предузећа "Шуме Гоч" Врњачка Бања донео је следећу:

О Д Л У К У

Усваја се Програм пословања Јавног предузећа за газдовање заштитним шумама Врњачке Бање „Шуме-Гоч“ Врњачка Бања за 2026. годину, број 01-1896/25 од 11.12.2025.године.

Програм пословања Јавног предузећа за газдовање заштитним шумама Врњачке Бање „Шуме-Гоч“ Врњачка Бања за 2026. годину, број 01-1896/25 од 11.12.2025.године је саставни део ове одлуке.

Председник Надзорног одбора,
Гордан Петровић, дипл. економиста

Достављено:

- Директору предузећа;
- Председнику НО’;
- Служби за рачуноводство и финансије 4х;
- архиви.



Јавно предузеће за газдовање заштитним
шумама Београдско Гора
Број: 01-1996/25
Датум: 11.12 2025 год.
ВРЊАЧКА БАЊА

**ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ГАЗДОВАЊЕ ЗАШТИТНИМ ШУМАМА
ВРЊАЧКЕ БАЊЕ "ШУМЕ-ГОЧ" ВРЊАЧКА БАЊА**

**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЗА ГАЗДОВАЊЕ ЗАШТИТНИМ
ШУМАМА ВРЊАЧКЕ БАЊЕ "ШУМЕ-ГОЧ" ВРЊАЧКА БАЊА ЗА 2026.ГОДИНУ**



ПОСЛОВНО ИМЕ: ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ГАЗДОВАЊЕ ЗАШТИТНИМ ШУМАМА "ШУМЕ-ГОЧ"

СЕДИШТЕ: ЖИКЕ ВАЉАРЕВИЋА 1 ВРЊАЧКА БАЊА

ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ: ГАЈЕЊЕ ШУМА И ОСТАЛЕ ШУМСКЕ ДЕЛАТНОСТИ

МАТИЧНИ БРОЈ: 21211834

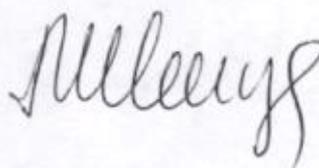
ПИБ: 109621098

ЈББК: 600068

НАДЛЕЖНИ ОРГАН ЈЕДИНИЦЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ: СКУПШТИНА ОПШТИНЕ
ВРЊАЧКА БАЊА

НОВЕМБАР 2025.ГОДИНЕ



| | |
|--|---|
| НАЗИВ ЕЛАБОРАТА | ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЗА ГАЗДОВАЊЕ ЗАШТИТНИМ ШУМАМА ВРЊАЧКЕ БАЊЕ "ШУМЕ-ГОЧ" ВРЊАЧКА БАЊА ЗА 2026.ГОДИНУ |
| ПОСЛОВНО ИМЕ | <i>ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ГАЗДОВАЊЕ ЗАШТИТНИМ ШУМАМА ВРЊАЧКЕ БАЊЕ "ШУМЕ-ГОЧ"</i> |
| ДИРЕКТОР ИВИЦА ЛАЗАРЕВИЋ мастер инж.шум |  |



САДРЖАЈ

| | |
|---|----|
| 1. ОПШТИ ПОДАЦИ..... | 4 |
| 1.1 ДЕЛАТНОСТ ПРЕДУЗЕЋА..... | 4 |
| 1.2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА..... | 5 |
| 1.3. ОРГАНИ ПРЕДУЗЕЋА..... | 6 |
| 2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2023.ГОДИНИ | 7 |
| 2.1. ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ У 2025.ГОД..... | 7 |
| 2.2. ПРОЦЕНА ФИНАНСИЈСКИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА 2025.ГОД..... | 8 |
| * Биланс стања на дан 31.12.2025.године..... | 12 |
| * Биланс успеха на дан 31.12.2025.године..... | 17 |
| * Извештај о токовима готовине у периоду 01.01.-31.12.2025..... | 21 |
| 3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2026.ГОДИНУ..... | 23 |
| 3.1 ЦИЉЕВИ ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2026 ГОДИНУ..... | 23 |
| 3.2 АНАЛИЗА ТРЖИШТА..... | 29 |
| 3.3 РИЗИЦИ У ПОСЛОВАЊУ..... | 30 |
| 3.4. ПЛАНИРАНИ И РЕАЛИЗОВАНИ ИНДИКАТОРИ ПОСЛОВАЊА..... | 31 |
| 4. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2026.ГОДИНУ..... | 33 |
| 4.1 СТРУКТУРА ПЛАНИРАНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА ПО НАМЕНИ..... | 33 |
| 4.1.1 СТРУКТУРА ПРИХОДА..... | 33 |
| 4.1.2. СТРУКТУРА РАСХОДА..... | 34 |
| * БИЛАНС СТАЊА ЗА 2026. ГОДИНУ..... | 37 |
| * БИЛАНС УСПЕХА ЗА 2026. ГОДИНУ..... | 43 |
| * ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ ЗА 2026 ГОДИНУ | 46 |
| * СУБВЕНЦИЈА..... | 48 |
| * ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ..... | 49 |
| 5. ПЛАН ДОБИТИ ЗА 2026 ГОДИНУ-НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ | 51 |
| 6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА..... | 51 |
| * ПРИКАЗ СТРУКТУРЕ ЗАПОСЛЕНИХ ПО СЕКТОРИМА..... | 51 |
| * ПРИКАЗ СТРУКТУРЕ ЗАПОСЛЕНИХ | 52 |
| * ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА..... | 53 |
| * ИСПЛАЋЕНЕ ЗАРАДЕ У 2025 ГОДИНИ И ПЛАНИРАНЕ У 2026 ГОДИНИ..... | 54 |
| * НАКНАДЕ ЧЛАНОВИМА НАДЗОРНОГ ОДБОРА..... | 55 |
| 7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ..... | 57 |
| 8. ПЛАН НАБАВКИ..... | 57 |
| 9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА | 58 |
| 10. КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ..... | 58 |



1. ОПШТИ ПОДАЦИ

Као почетак организованог газдовања шумама Србије узима се 1891. година, када је донесен први Закон о шумама. Овај закон је "први законодавни акт који третира шуме као производно добро, шумску привреду као привредну грану". Закон третира шуме као једну целину и обезбеђује право својине над шумама, уводи ограничавања шумама, трајност газдовања и модерну стручну управу. Од доношења првог закона до данас организација газдовања шумама се мењала, у правцу савременог газдовања шумама.

Скупштина општине Врњачке Бање оснива 23.06.2016. године на другој седници Јавно предузеће за газдовање заштитним шумама Врњачке Бање "Шуме-Гоч" Врњачка Бања у циљу обављања делатности од општег интереса, односно обезбеђивања трајног обављања, развоја, унапређивања, заштите, очувања и повећања вредности и опште корисних функција заштитних шума које су од виталног интереса за живот и будући развој општине Врњачка Бања, а које припадају Југозападној шумској области, и које су Одлуком Скупштине општине Врњачка Бања бр.322-71/86-1 од 28.02.1986. године проглашене за заштитне а налазе се на територији општине Врњачка Бања са газдинским јединицама Врњачка Бања, Гоч-Станишинци, Гоч-Селиште и Грачац.

У пословима унапређења шума, заштите шума и изградњи шумских комуникација Предузеће највећи део финансира из властитих извора. Део средстава за спровођење мера заштите, гајење и подизање нових шума, изградњу шумских комуникација, развој и унапређење ловства, предузеће остварује по основу конкурса Министарства пољопривреде и заштите животне средине – Управе за шуме, за доделу средстава из Буџетског фонда за шуме Републике Србије и Буџетског фонда за развој ловства Републике Србије и других извора.

1.1 ДЕЛАТНОСТ ПРЕДУЗЕЋА

Делатност Јавног предузећа за газдовање заштитним шумама Врњачке Бање "Шуме-Гоч" Врњачка Бања утврђена је Законом о шумама (Сл. гласник РС 30/2010, 93/2012 и 85/2015) и Статутом Јавног предузећа (Сл.лист општине Врњачка Бања бр.02-2016 од 23.06.2016.године).

Претежна делатност :

- ✦ Гајење шума и остале шумске делатности

Поред претежне делатности, предузеће ће обављати и следеће делатности:

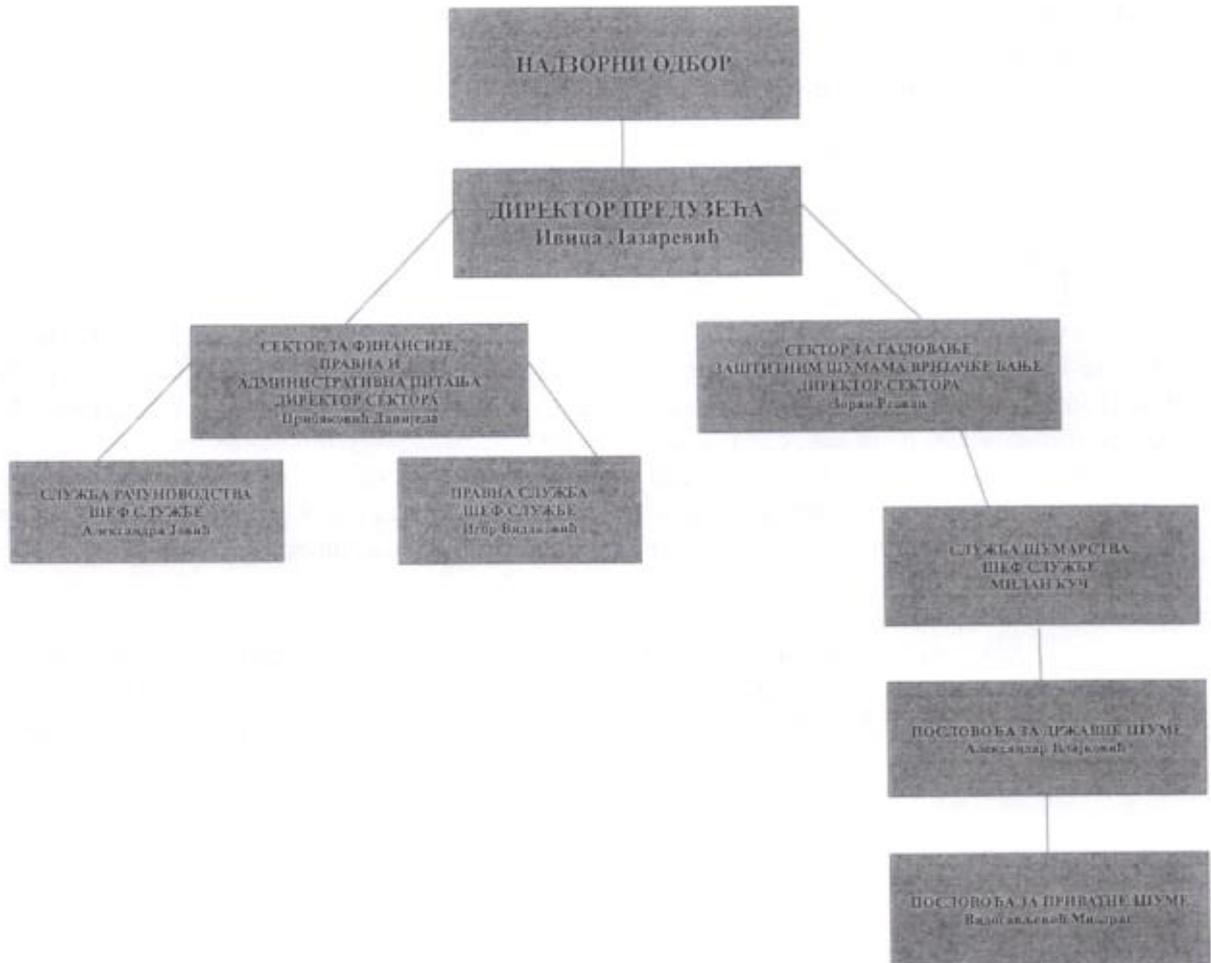
- ✦ Лов, траперство и остале услужне делатности
- ✦ Изградња путева и аутопутева
- ✦ Сеча дрвећа
- ✦ Сакупљање шумских плодова
- ✦ Услужне делатности у вези са шумарством
- ✦ Гајење осталих једногодишњих и двогодишњих биљака
- ✦ Гајење осталих вишегодишњих биљака
- ✦ Гајење садног материјала
- ✦ Помоћне делатности у узгоју животиња
- ✦ Слатководни риболов
- ✦ Експлоатација грађевинског и украсног камена, кречњака, гипса, креде
- ✦ Посредовање у продаји дрвне грађе и грађевинског материјала
- ✦ Друмски превоз терета
- ✦ Инжињерске делатности и техничко саветовање
- ✦ Консултантске активности у вези са пословањем и осталим управљањем

Предузеће може обављати и друге делатности уз сагласност оснивача.



1.2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА-ШЕМА

Полазећи од врсте послова и потребе да се на функционалном принципу обезбеди обављање сродних међусобно повезаних послова, у предузећу се образују два сектора





1.3. ОРГАНИ ПРЕДУЗЕЋА

Органи Јавног предузећа за газдовање заштитним шумама Врњачке Бање "Шуме-Гоч" Врњачка Бања су:

- Надзорни одбор
- Директор

Надзорни одбор:

1. Председник Гордан Петровић, дипломирани економиста
2. Члан Живота Ердоглија дипломирани машински инжењер
3. Милан Куч дипл.инж.шумарства

Директор:

Лазаревић С. Ивица мастер инж.шумарства

Надзорни одбор Јавног предузећа за газдовање заштитним шумама Врњачке Бање "Шуме-Гоч" Врњачка Бања именовани су Одлуком Скупштине општине Врњачка Бања број 002214697 од 15.05.2025. године. Надзорни одбор је постављен на период од 4 године, Милан Куч је именован из реда запослених као члан НО решењем бр. 002214697 од 15.05.2025. године. Директор предузећа је Лазаревић С. Ивица мастер инж.шумарства који је постављен Одлуком Скупштине општине Врњачке Бање дана 20.11.2025. године по Решењу број 004709216 на период од 1 године односно до именовања директора по расписаном јавном конкурс.

Извршни директори :

- Прибаковић Данијела дипломирани економиста, извршни директор сектора за финансије, правна и административна питања,
- Рсовац Зоран дипломирани инжењер шумарства, директор сектора за газдовање заштитним шумама.



2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2025.ГОДИНИ

2.1. ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2025.ГОДИНУ

Гајење шума

Током 2025. године на гајењу шума извршени су следећи радови:

| | | |
|--|--------|---------|
| • Комплетна припрема земљишта за пошумљавање | 1,00 | хектара |
| • Вештачко пошумљавање садњом | 2,78 | хектара |
| • Попуњавање природно обновљених површина садњом | 1,58 | хектара |
| • Попуњавање вештачки подигнутих састојина садњом | 0,00 | хектара |
| • Чишћење у шумским засадима | 5,52 | хектара |
| • Окопавање и прешење | 2,00 | хектара |
| • Прореди у природним и вештачким подигнутим састојинама | 157,46 | хектара |
| • Обнављање шума | 432,24 | хектара |

Како се из приложених података види обим радова на различитим видовима пошумљавања је у 2025. години био у складу са планираним за ту годину. Наиме у 2025. години је за те врсте радова утрошено (усађено) укупно 6.610 садница. Све саднице су набављене од регистрованих расадника Ј.П. "Србијашуме", а изабране врсте садница су дефинисали типови станишта као и конкретни планови установљени Посебним Шумским Основама за газдовање шумама.

Списак усађених садница исказан по врстама дрвећа је следећи:

| | | |
|--------------------|------|--------|
| • пирамидална јела | 110 | комада |
| • црни бор | 2500 | комада |
| • смрча | 500 | комада |
| • буква | 2500 | комада |
| • јавор | 1000 | комада |

Све напред наведено указује да је у 2025. години посебан акценат дат одрживом развоју, тј. трајности газдовања шума што се види по обиму посла извршених радова на гајењу шума.

Заштита шума

У току 2025. године извршени су сви прописани радови на праћењу и мониторингу шумских болести и штеточина од којих је највећи број одрађен у сарадњи - по налогу Института за Шумарство. Као последица сушног и жарког лета поновно је интензивирано сушење шума које је најзаступљеније у вештачки подигнутим засадима четинара, и у природним шумама четинара. Како је тај процес сушења био заступљен током целе године, очекује се да ће се и процес сушења наставити и у следећој 2026-ој години као и радови на уклањању оболелих и сувих стабала. На местима где је интензитет сушења већи, биће потребно санирање тих површина.



Коришћење шума

У периоду 01.01. 2025 - 31.12.2025. на искоришћавању шума извршена је производња следећих дрвних сортимената у режији I :

трупци букве 9500 m³
огревно дрво 1400 m³

У режији II (продаја на пању) реализована следећа нето маса по сортиментима: трупци букве 2700 m³, трупци јеле 2300 m³, техничко дрво смрче и дуглазије 600 m³, осталих четинара 300 m³, огревно дрво лишћара 14500 m³ и огревно дрво четинара 1400 m³, обло осталих лишћара 200 m³.

2.2 ПРОЦЕНА ФИНАСИЈСКИХ ПОКАЗАТЕЉА ЗА 2025.ГОДИНУ

ПРОЦЕНА ПРИХОДА

| Р.Б. | ВРСТА ПРИХОДА | ПЛАН 2025.ГОД. | ПРОЦЕНА 2025.ГОД |
|------|---|-----------------------|-----------------------|
| | СЛУЖБА ЗА ГАЗДОВАЊЕ ЗАШТИТНИМ ШУМАМА | | |
| 1 | Приход од продаје производа | 199.800.000,00 | 191.231.903,00 |
| 2 | Приход од извршених услуга | 3.000.000,00 | 1.834.925,00 |
| 3 | Прих.по осн.упот.сир.за сопст.потребе | 2.268.000,00 | 1.697.796,00 |
| 4 | Остали пословни приходи-субвенције | 2.052.000,00 | 1.553.970,00 |
| 5 | Приход од закупа шумског земљишта | | |
| 6 | Приход од накнаде штете | | |
| 7 | Приход од продаје опреме | | |
| 8 | Приходи од ловишта | 400.000,00 | 258.440,00 |
| 9 | Усклађивање вредности осн.сред. | | |
| 10 | Приходи од пројеката | 10.000.000,00 | 0,00 |
| 11 | Повећање вредности залиха | | |
| 12 | приходи од усклађивања вред.шума | | |
| | УКУПНО | 217.520.000,00 | 196.577.034,00 |
| 1 | Приходи од услуга комерцијале | 4.000.000,00 | 934.000,00 |
| 2 | Остали пословни приходи | 1.000.000,00 | 867.570,00 |
| | УКУПНО | 5.000.000,00 | 1.801.570,00 |
| | УКУПНО | 222.520.000,00 | 198.378.604,00 |



ПРОЦЕНА РАСХОДА ЗА 2025.ГОДИНУ

| | Врста расхода | ПЛАН 2025.ГОД. | ПРОЦЕНА 2025.ГОД. |
|-----|--|----------------|----------------------|
| | 2 | 3 | |
| I | Трошкови материјала | | |
| 1 | Трошак материјала | 3.900.000,00 | 2.081.141,00 |
| 2 | Трошак ауто гума | 150.000,00 | 83.807,00 |
| 3 | Трошак ситног инвентара | 100.000,00 | 72.020,00 |
| | Укупно | 4.150.000,00 | 2.236.968,00 |
| II | Други пословни расходи-трош.осталог мат. | | |
| 1 | Трошкови канцелариског материјала | 800.000,00 | 717.345,00 |
| 2 | Трошак резервних делова | 1.500.000,00 | 1.157.475,00 |
| 3 | Трошкови ХТЗ Опреме | 500.000,00 | 282.124,00 |
| | Укупно | 2.800.000,00 | 2.156.944,00 |
| III | Производни трошкови | | |
| 1 | Производни трошкови | 28.000.000,00 | 27.631.929,00 |
| | Укупно | 28.000.000,00 | 27.631.929,00 |
| IV | Трошкови горива мазива и енергије | | |
| 1 | Трошкови горива и мазива | 6.400.000,00 | 4.454.630,00 |
| 2 | Трошкови електричне енергије | 2.900.000,00 | 2.744.915,00 |
| | Укупно | 9.300.000,00 | 7.199.545,00 |
| V | Зараде и накнаде зарада | | |
| 1 | Нето зарада запослених | 78.438.313,44 | 78.438.313,44 |
| 2 | Порез на зараде | 11.417.645,52 | 11.417.645,52 |
| 3 | Доприноси на зараде на терет радника | 22.212.856,80 | 22.212.856,80 |
| 4 | Доприноси на зараде на терет послод. | 18.015.851,00 | 18.015.851,00 |
| 5 | Трошкови зарада новозапослених | 3.564.851,00 | 3.564.851,00 |
| | Укупно | 133.649.517,76 | 133.649.517,76 |
| 6 | Нето зарада органа пословођења | 1.835.434,00 | 1.835.434,00 |
| 7 | Порез на зараде | 229.430,00 | 229.430,00 |
| 8 | Доприноси на зараду на терет орг.пословођ. | 782.874,00 | 782.874,00 |
| 9 | Доприноси на терет послодавца | 436.337,00 | 436.337,00 |
| | Укупно | 3.284.075,00 | 3.284.075,00 |
| | Укупно | 136.933.592,76 | 136.933.592,76 |
| VI | Накнада трошкова и друга примања | | |
| 1 | Остала примања-отпремнине | 624.000,00 | 801.546,00 |
| 2 | Остала лична примања-јубиларне | 640.000,00 | 640.000,00 |
| 3 | Остала лична примања-помоћ | 520.000,00 | 181.127,00 |
| 4 | Накнада трош.за службена путовања | 364.000,00 | 325.851,00 |
| 5 | трошкови превоза на рад и са рада | 5.500.000,00 | 6.021.087,00 |
| 6 | Трошкови накнаде надзорни одбор | 297.840,00 | 53.702,00 |

| | | | |
|---|--|-----------------------|-----------------------|
| 7 | Остала примања | 7.000.000,00 | 4.669.815,00 |
| | Укупно | 14.945.840,00 | 12.693.128,00 |
| VII Трошкови услуга | | | |
| 1 | Трошкови превоза | 200.000,00 | 354.500,00 |
| 2 | Трошкови комуналних услуга | 250.000,00 | 253.067,00 |
| 3 | Трошкови ПТТ | 1.600.000,00 | 1.485.195,00 |
| 4 | Трошкови услуга на текуће одржавање | 1.800.000,00 | 1.116.336,00 |
| 5 | Трошкови претплате на часописе | 600.000,00 | 542.064,00 |
| 6 | Трошкови усл.ревизије финанс. Извештаја | 320.000,00 | 320.000,00 |
| 7 | Остали производни трошкови | 0,00 | 45.000,00 |
| 8 | Трошкови техничког прегледа и регистрације | 450.000,00 | 405.000,00 |
| 9 | Остале непроизводне услуге | 1.800.000,00 | 1.719.086,00 |
| 10 | Трошкови одржавања програма | 1.200.000,00 | 671.520,00 |
| | Укупно | 8.220.000,00 | 6.911.768,00 |
| VIII Амортизација | | | |
| 1 | Амортизација | | 1.000.000,00 |
| | Укупно | | 1.000.000,00 |
| IX Остали трошкови | | | |
| 1 | Трошкови здравственог прегледа | | 3.227,00 |
| 2 | Трошкови стручног усавршавања | | 93.736,00 |
| 3 | Трошкови репрезентације | 1.600.000,00 | 908.695,00 |
| 4 | Трошкови платног промета | 380.000,00 | 295.111,00 |
| 5 | Судски трошкови и трошкови такси | 500.000,00 | 496.705,00 |
| 6 | Трошкови премије осигурања | 1.000.000,00 | 328.254,00 |
| 7 | Остали нематеријални расходи | 2.000.000,00 | 1.509.138,00 |
| | Укупно | 5.480.000,00 | 3.634.916,00 |
| X Остали порези који терете трошкове | | | |
| 1 | Порези | | |
| 2 | Накнада за посечено дрво (3%) | 4.000.000,00 | 4.870.000,00 |
| 3 | Остали порези који терете трошкове | | |
| | Укупно | 4.000.000,00 | 4.870.000,00 |
| XI Финансијски расходи | | | |
| | | 1.500.000,00 | 1.168.320,00 |
| XII Остали расходи | | | |
| 1 | Остали расходи који терете трошкове | 1.400.000,00 | 669.472,00 |
| 2 | Непланирани расходи | | |
| | Укупно | 1.400.000,00 | 669.472,00 |
| XIII Непословни и ванредни расходи | | | |
| 1 | Остали непос. расходи резервисана ср. | | |
| 2 | Реализација пројеката | 5.000.000,00 | 0,00 |
| | Укупно | 5.000.000,00 | 0,00 |
| | С В Е Г А | 221.729.432,76 | 207.106.582,72 |

2.3. АНАЛИЗА ОСТВАРЕНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА

За 2025. годину процењује се да ће Јавно предузеће за газдовање заштитним шумама Врњачке Бање „Шуме-Гоч“ Врњачка Бања остварити укупне приходе у висини од 198.378.604,00 динара. Приходи од продаје производа на домаћем тржишту имају највеће учешће у укупним приходима и износе 191.231.903,00 динара (96,39%). Приходи од пружених услуга односе се на рад наше механизације на зимском одржавању и на пружене услуге трећим лицима (рад булдозера и сл.). Приходи од субвенција су приходи по уговору са Министарство, пољопривреде, шумарства и водопривреде- Управа за шуме а односе се на стручно теренске послове везане за приватне шуме. Приходи од пројеката су приходи везани за спровођење пројекта који су суфинансирани Министарство пољопривреде, шумарства и водопривреде- Управа за шуме а односе се на биолошке радове као и на одржавање путне мреже односно шумских путева. Током 2025. године одржана је велика акција пошумљавања планине Гоч, а са циљем заштите животне средине кроз увећање шумског фонда, такође је засађено 400 садница са децом кроз акцију Срцем за Гоч. Процењује се да је током 2025. године засађено 6.610 садница. Циљ је да се до 2027 године обави пошумљавање свих 100 хектара голети и да се претворе у шумовите пределе.

Процењује се да ће у 2025. години укупни трошкови износити 207.106.582,76 динара. У структури планираних расхода, трошкови материјала, горива и енергије чине 5,60% (или 11.593.457,00 динара), трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи чине 72,25% (или 149626720,76 динара), трошкови производних услуга чине 13,34% (или 27.631.929,00 динара) Упоређујући процену прихода и трошкова за 2025. годину очекује се негативан финансијски резултат у висини од 8.727.978,76 динара.

Због временских услова који највише утичу на реализацију програма пословања, наимае током године забележени су периоди обилних падавина а у последњем кварталу и ветролом, што је отежало приступ појединим шумским одељењима, успорило експлоатацију и повећало трошкове извођења радова на терену. Због застоја и турбуленција на регионалним тржиштима, дошло је до успореног пласмана и смањења потражње за дрветом, што је директно утицало на нижи приход од продаје. Раст цена горива као и поскупљење услуга превоза и одржавања механизације, довели су до повећања укупних оперативних расхода. Интензивнији радови на заштити шума, уклањања оборених стабалаи санацији терена повећали су расходе у односу на планиране вредности.

Предузеће је предузело низ организационих и оперативних мера како би се отклонили узроци негативног резултата и обезбедио стабилан излазак изнаведене ситуације. Мере укључују рационализацију трошкова, оптимизацију коришћења механизације, унапређење планирања сеча и пласмана, као и интензивније активности на проналажењу нових купаца и тржишта. Оснивач је својим захтевом број 003911938 2025 ОД 19.09.2025. године захтевала комплетну анализу и узроке оваквог пословања и на исти је добила извештај број 01-1469/25 од 13.10.2025. године.



| Прилог 1 | | | | |
|--|--|------|----------------------------|--|
| БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2025. године | | | | |
| у 000 динара | | | | |
| Група рачуна, рачуни | ПОЗИЦИЈА | АОП | План на дан 31.12.2025. | Реализација (процена) на дан 31.12.2025. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | АКТИВА | | | |
| 00 | А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0001 | | 1.950 |
| | Б. СТАЛНА ИМОВИНА | 0002 | 18.655 | 25.406 |
| | (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028) | | | |
| 01 | I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА | 0003 | | |
| | (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008) | | | |
| 010 | 1. Улагања у развој | 0004 | | |
| 011, 012 и 014 | 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина | 0005 | | |
| 013 | 3. Гудвил | 0006 | | |
| 015 и 016 | 4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми | 0007 | | |
| 017 | 5. Аванси за нематеријалну имовину | 0008 | | |
| 02 | II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА | 0009 | 18.655 | 25.406 |
| | (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016) | | | |
| 020, 021 и 022 | 1. Земљиште и грађевински објекти | 0010 | | |
| 023 | 2. Постројења и опрема | 0011 | 18.655 | 25.406 |
| 024 | 3. Инвестиционе некретнине | 0012 | | |
| 025 и 027 | 4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми | 0013 | | |
| 026 и 028 | 5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми | 0014 | | |
| 029 (део) | 6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи | 0015 | | |
| 029 (део) | 7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству | 0016 | | |
| 03 | III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА | 0017 | | |
| 04 и 05 | IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА | 0018 | | |
| | (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027) | | | |
| 040 (део), 041 (део) и 042 (део) | 1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа) | 0019 | | |
| 040 (део), 041 | 2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом | 0020 | | |

| | | | | |
|-------------------------------|--|------|--------|--------|
| (део), 042 (део) | учешћа | | | |
| 043, 050 (део) и 051 (део) | 3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи | 0021 | | |
| 044, 050 (део), 051 (део) | 4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству | 0022 | | |
| 045 (део) и 053 (део) | 5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи | 0023 | | |
| 045 (део) и 053 (део) | 6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству | 0024 | | |
| 046 | 7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности) | 0025 | | |
| 047 | 8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели | 0026 | | |
| 048, 052, 054, 055 и 056 | 9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања | 0027 | | |
| 28 (део) осим 288 | V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0028 | | |
| 288 | V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА | 0029 | | |
| | Г. ОБРТНА ИМОВИНА | 0030 | 38.660 | 59.387 |
| | (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058) | | | |
| Класа 1, осим групе рачуна 14 | I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036) | 0031 | 5.060 | 14.340 |
| 10 | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар | 0032 | 900 | 758 |
| 11 и 12 | 2. Недовршена производња и готови производи | 0033 | 4.160 | 13.208 |
| 13 | 3. Роба | 0034 | | |
| 150, 152 и 154 | 4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи | 0035 | | 374 |
| 151, 153 и 155 | 5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству | 0036 | | |
| 14 | II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА | 0037 | | |
| 20 | III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ | 0038 | 17.000 | 28.519 |
| | (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043) | | | |
| 204 | 1. Потраживања од купаца у земљи | 0039 | 17000 | 28.519 |
| 205 | 2. Потраживања од купаца у иностранству | 0040 | | |
| 200 и 202 | 3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи | 0041 | | |
| 201 и 203 | 4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству | 0042 | | |
| 206 | 5. Остала потраживања по основу продаје | 0043 | | |
| 21, 22 и 27 | IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА | 0044 | 13.600 | 16.426 |
| | (0045 + 0046 + 0047) | | | |
| 21, 22 осим 223 и 224, и 27 | 1. Остала потраживања | 0045 | 1.300 | 15.676 |



| | | | | |
|--|--|------|---------|---------|
| 223 | 2. Потраживања за више плаћен порез на добитак | 0046 | 600 | 750 |
| 224 | 3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса | 0047 | | |
| 23 | V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ | 0048 | | |
| | (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056) | | | |
| 230 | 1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица | 0049 | | |
| 231 | 2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица | 0050 | | |
| 232, 234 (део) | 3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи | 0051 | | |
| 233, 234 (део) | 4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству | 0052 | | |
| 235 | 5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности | 0053 | | |
| 236 (део) | 6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха | 0054 | | |
| 237 | 7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели | 0055 | | |
| 236 (део), 238 и 239 | 8. Остали краткорочни финансијски пласмани | 0056 | | |
| 24 | VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ | 0057 | 3.000 | 102 |
| 28 (део), осим 288 | VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0058 | | |
| | Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030) | 0059 | 57.315 | 86.743 |
| 88 | Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА | 0060 | 940.860 | 940.860 |
| | ПАСИВА | | | |
| | А. КАПИТАЛ | 0401 | 10.081 | 2.219 |
| | (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0 | | | |
| 30, осим 306 | I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ | 0402 | 2.350 | 3.550 |
| 31 | II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0403 | | 1.950 |
| 306 | III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА | 0404 | | |
| 32 | IV. РЕЗЕРВЕ | 0405 | | |
| 330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337 | V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА | 0406 | | |
| дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337 | VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА | 0407 | | |
| 34 | VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410) | 0408 | 7.731 | 5.446 |
| 340 | 1. Нераспоређени добитак ранијих година | 0409 | 6.508 | 5.446 |



| | | | | | |
|--|--------------------------------|--|------|--------|--------|
| | 341 | 2. Нераспоређени добитак текуће године | 0410 | 1.223 | |
| | | VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 0411 | | |
| | 35 | IX. ГУБИТАК (0413 + 0414) | 0412 | | 8.727 |
| | 350 | 1. Губитак ранијих година | 0413 | | |
| | 351 | 2. Губитак текуће године | 0414 | | 8.727 |
| | | Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ | 0415 | 12.700 | 11.652 |
| | | (0416 + 0420 + 0428) | | | |
| | 40 | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА | 0416 | 6.000 | 5.949 |
| | | (0417+0418+0419) | | | |
| | 404 | 1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених | 0417 | 6.000 | 5.949 |
| | 400 | 2. Резервисања за трошкове у гарантном року | 0418 | | |
| | 40, осим 400 и 404 | 3. Остала дугорочна резервисања | 0419 | | |
| | 41 | II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ | 0420 | 6700 | 5.703 |
| | | (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427) | | | |
| | 410 | 1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал | 0421 | | |
| | 411 (део) и 412 (део) | 2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи | 0422 | | |
| | 411 (део) и 412 (део) | 3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству | 0423 | | |
| | 414 и 416 (део) | 4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи | 0424 | 6.700 | 5.703 |
| | 415 и 416 (део) | 5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству | 0425 | | |
| | 413 | 6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности | 0426 | | |
| | 419 | 7. Остале дугорочне обавезе | 0427 | | |
| | 49 (део), осим 498 и 495 (део) | III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0428 | | |
| | 498 | В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ | 0429 | 700 | |
| | 495 (део) | Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ | 0430 | | |
| | | Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ | 0431 | 33.834 | 72.872 |
| | | (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454) | | | |
| | 467 | I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА | 0432 | | |
| | 42, осим 427 | II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ | 0433 | | 5.844 |
| | | (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440) | | | |
| | 420 (део) и 421 (део) | 1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи | 0434 | | |
| | 420 (део) и 421 | 2. Обавезе по основу кредита према матичном, | 0435 | | |



| | | | | |
|--|--|------|---------|---------|
| (део) | зависним и осталим повезаним лицима у иностранству | | | |
| 422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део) | 3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке | 0436 | | |
| 422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део) | 4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака | 0437 | | 5.844 |
| 423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део) | 5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства | 0438 | | |
| 426 | 6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности | 0439 | | |
| 428 | 7. Обавезе по основу финансијских деривата | 0440 | | 4.391 |
| 430 | III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАОУЦИЈЕ | 0441 | | |
| 43, осим 430 | IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА | 0442 | 17.600 | 34.071 |
| | (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448) | | | |
| 431 и 433 | 1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи | 0443 | | |
| 432 и 434 | 2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству | 0444 | | |
| 435 | 3. Обавезе према добављачима у земљи | 0445 | 17.000 | 34.071 |
| 436 | 4. Обавезе према добављачима у иностранству | 0446 | | |
| 439 (део) | 5. Обавезе по меницама | 0447 | | |
| 439 (део) | 6. Остале обавезе из пословања | 0448 | 600 | |
| 44,45,46, осим 467, 47 и 48 | V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ | 0449 | 16.234 | 28.566 |
| | (0450 + 0451 + 0452) | | | |
| 44, 45 и 46 осим 467 | 1. Остале краткорочне обавезе | 0450 | 8.000 | 16.314 |
| 47,48 осим 481 | 2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода | 0451 | 8.074 | 12.246 |
| 481 | 3. Обавезе по основу пореза на добитак | 0452 | 160 | 6 |
| 427 | VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО | 0453 | | |
| 49 (део) осим 498 | VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0454 | | |
| | Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА | 0455 | | |
| | (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0 | | | |
| | Е. УКУПНА ПАСИВА | 0456 | 57.315 | 86.743 |
| | (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455) | | | |
| 89 | Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА | 0457 | 940.786 | 940.786 |



| БИЛАНС УСПЕХА | | | | |
|--|--|------|---------------------------|-----------------------------|
| за период од 01.01.2025. до 31.12.2025. године | | | | |
| Група и рачуна, рачуна | П О З И Ц И Ј А | АОП | План 01.01-31.12.2025. | Процена 01.01-31.12.2025 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ | 1001 | 217.520 | 198.378 |
| | (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012) | | | |
| 60 | I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004) | 1002 | | |
| 600, 602 и 604 | 1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту | 1003 | | |
| 601, 603 и 605 | 2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту | 1004 | | |
| 61 | II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007) | 1005 | 217.520 | |
| 610, 612 и 614 | 1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту | 1006 | 203.200 | 193.325 |
| 611, 613 и 615 | 2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту | 1007 | | |
| 62 | III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ | 1008 | 2.268 | 1.698 |
| 630 | IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА | 1009 | | |
| 631 | V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА | 1010 | | |
| 64 и 65 | VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ | 1011 | 12.052 | 3.355 |
| 68, осим 683, 685 и 686 | VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ) | 1012 | | |
| | Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024) | 1013 | 218.397 | 205.268 |
| 50 | I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ | 1014 | | |
| 51 | II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ | 1015 | 16.250 | 11.593 |
| 52 | III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019) | 1016 | 151.447 | 149.626 |
| 520 | 1. Трошкови зарада и накнада зарада | 1017 | 118.482 | 118.482 |



| | | | | |
|-------------------------------------|--|------|--------|--------|
| 521 | 2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада | 1018 | 18.451 | 18.451 |
| 52 осим 520 и 521 | 3. Остали лични расходи и накнаде | 1019 | 14.514 | 12.693 |
| 540 | IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ | 1020 | | 1.000 |
| 58, осим 583, 585 и 586 | V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ) | 1021 | | |
| 53 | VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА | 1022 | 28.000 | 27.632 |
| 54, осим 540 | VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА | 1023 | 5.000 | |
| 55 | VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ | 1024 | 17.700 | 15.417 |
| | В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0 | 1025 | | |
| | Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0 | 1026 | | |
| | Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ | 1027 | 877 | |
| | (1028 + 1029 + 1030 + 1031) | | | |
| 660 и 661 | I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА | 1028 | | |
| 662 | II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА | 1029 | | |
| 663 и 664 | III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ | 1030 | | |
| 665 и 669 | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ | 1031 | | |
| | Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ | 1032 | 1.500 | 1.168 |
| | (1033 + 1034 + 1035 + 1036) | | | |
| 560 и 561 | I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА | 1033 | | |
| 562 | II. РАСХОДИ КАМАТА | 1034 | 1.500 | 1.168 |
| 563 и 564 | III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ | 1035 | | |
| 565 и 569 | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ | 1036 | | |
| | Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0 | 1037 | | |
| | Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0 | 1038 | | 1.168 |
| 683, 685 и 686 | З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР | 1039 | | |



| | | | | | |
|----------------------|--|--|------|---------|---------|
| | | ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | | | |
| 583, 585 и 586 | | И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1040 | | |
| 67 | | Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ | 1041 | 5.000 | |
| 57 | | К. ОСТАЛИ РАСХОДИ | 1042 | 1.400 | 670 |
| | | Л. УКУПНИ ПРИХОДИ | 1043 | 222.520 | 198.378 |
| | | (1001 + 1027 + 1039 + 1041) | | | |
| | | Љ. УКУПНИ РАСХОДИ | 1044 | 221.297 | 207.106 |
| | | (1013 + 1032 + 1040 + 1042) | | | |
| | | М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0 | 1045 | 1.223 | |
| | | Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0 | 1046 | | 8.727 |
| 69-59 | | Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1047 | | |
| 59-69 | | О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1048 | | |
| | | П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА | 1049 | 1.223 | |
| | | (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0 | | | |
| | | Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА | 1050 | | 8.727 |
| | | (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0 | | | |
| | | С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК | | | |
| 721 | | І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА | 1051 | | |
| 722 дуг. салдо | | ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА | 1052 | | |
| 722 поз. салдо | | ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА | 1053 | | |
| 723 | | Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА | 1054 | | |
| | | Ћ. НЕТО ДОБИТАК | 1055 | 1.223 | |
| | | (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0 | | | |



| | | | | |
|--|---|------|--|-------|
| | У. НЕТО ГУБИТАК | 1056 | | 8.727 |
| | (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0 | | | |
| | I. НЕТО ДОБИТАК КОЛИ ПРИПАДА УЧЕШЪИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 1057 | | |
| | II. НЕТО ДОБИТАК КОЛИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ | 1058 | | |
| | III. НЕТО ГУБИТАК КОЛИ ПРИПАДА УЧЕШЪИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 1059 | | |
| | IV. НЕТО ГУБИТАК КОЛИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ | 1060 | | |
| | V. ЗАРАДА ПО АКЦИИ | | | |
| | 1. Основна зарада по акции | 1061 | | |
| | 2. Умањена (разводњена) зарада по акции | 1062 | | |

| | | | |
|--|------------|-----------------------------------|--|
| | | | Прилог 16 |
| ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ | | | |
| у периоду од 01.01. до 31.12.2025. године | | | |
| | | | у 000 динара |
| ПОЗИЦИЈА | АОП | План 01.01-31.12.2025. | Реализација (процена) 01.01-31.12.2025. |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ | | | |
| I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4) | 3001 | 203.840 | 199.722 |
| 1. Продаја и примљени аванси у земљи | 3002 | 194.480 | 191.377 |
| 2. Продаја и примљени аванси у иностранству | 3003 | | |
| 3. Примљене камате из пословних активности | 3004 | | |
| 4. Остали приливи из редовног пословања | 3005 | 9.360 | 8.345 |
| II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8) | 3006 | 202.340 | 199.856 |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи | 3007 | 38.000 | 37.702 |
| 2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству | 3008 | | |
| 3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи | 3009 | 140.800 | 138.000 |
| 4. Плаћене камате у земљи | 3010 | 1.144 | 1.027 |
| 5. Плаћене камате у иностранству | 3011 | | |
| 6. Порез на добитак | 3012 | | |
| 7. Одливи по основу осталих јавних прихода | 3013 | 22.396 | 23.127 |
| 8. Остали одливи из пословних активности | 3014 | | |
| III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II) | 3015 | 1.500 | |
| IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I) | 3016 | | 134 |
| B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА | | | |
| I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5) | 3017 | | |
| 1. Продаја акција и удела | 3018 | | |
| 2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3019 | | |
| 3. Остали финансијски пласмани | 3020 | | |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања | 3021 | | |
| 5. Примљене дивиденде | 3022 | | |
| II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3) | 3023 | | |
| 1. Куповина акција и удела | 3024 | | |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, | 3025 | | |

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2026.ГОДИНУ.

3.1. ЦИЉЕВИ ПРЕДУЗЕЋА ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2026.године

Ј.П. "Шуме - Гоч", Служба за газдовање заштитним шумама и ловиштем, газдује заштитним шумама на територији СО Врњачка Бања на основу одлуке СО Врњачка Бања о проглашењу шума за заштитне и то на површини од 8.087,32 ha са евидентираном дрвном масом од 2.221.952,99 m³ бруто дрвне залихе. Приватне шуме чине површину од 3.980 ha са укупном дрвном масом од 469831 m³ бруто дрвне залихе.

Основ за израду производног плана за шумарство у 2026.години чине Посебне основе газдовања шумама, тј. досадашње извршење обавеза предвиђених овим планским документима, као и могућности предузећа за њихово извршење.

Целокупно газдовање шумама (гајење, заштита и коришћење) спроводи се у складу са Законом о шумама (Сл.гл. Р.С. 30/2010, 93/2012 и 89/2015) као и Законом о заштити животне средине.

Такође, код израде планова и извршења радова узимају се у обзир и заштићене зоне и појасеви санитарне заштите око изворишта и других објеката водоснабдевања на територији Општине Врњачка Бања.

Ово предузеће газдује шумама које су обухваћене са четири газдинске јединице и то: Г.Ј.»Врњачка Бања»; Г.Ј.»Гоч-Станишинци»; Г.Ј.»Гоч-Селиште»; Г.Ј.»Грачац».

Стручно-теренски послови у шумама у приватној својини на територији Општине Врњачка Бања обављаће се на основу Привременог годишњег плана газдовања шумама сопственика за 2026. годину на који сагласност даје Министарство пољопривреде, шумарства и водопривреде -Управа за шуме.

Ловиштем које је дато на газдовање овом предузећу газдује се на основу планских задатака дефинисаних Ловном основом; тј. на основу Годишњег плана газдовања ловиштем.

ГАЈЕЊЕ ШУМА

Радови на гајењу шума који обухватају радове у шуми од настанка па до фазе зрелости су најзначајнији радови који обезбеђују трајност газдовања шумама, повећање њене вредности и општекорисних функција.

Ови радови су од изузетне важности, а нарочито пошумњавање голети, попуњавање природно обновљених површина садњом, проређивање природног подмлатка и прореде као мере неге. У следећој години потребно је наставити узгојне радове како би се постојеће природне састојине и културе однеговале и максимално искористиле производне потенцијале станишта. Годишњи план гајења шума разрађен по видовима рада и по Газдинским јединицама, одељењима и одсесима израђује се као засебан план.

| | | | |
|---|------|---------|---------|
| постројења, опреме и биолошких средстава | | | |
| 3. Остали финансијски пласмани | 3026 | | |
| III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II) | 3027 | | |
| IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I) | 3028 | | |
| V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА | | | |
| I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7) | 3029 | | |
| 1. Увећање основног капитала | 3030 | | |
| 2. Дугорочни кредити у земљи | 3031 | | |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству | 3032 | | |
| 4. Краткорочни кредити у земљи | 3033 | | |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству | 3034 | | |
| 6. Остале дугорочне обавезе | 3035 | | |
| 7. Остале краткорочне обавезе | 3036 | | |
| II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8) | 3037 | | |
| 1. Откуп сопствених акција и удела | 3038 | | |
| 2. Дугорочни кредити у земљи | 3039 | | |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству | 3040 | | |
| 4. Краткорочни кредити у земљи | 3041 | | |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству | 3042 | | |
| 6. Остале обавезе | 3043 | | |
| 7. Финансијски лизинг | 3044 | | |
| 8. Исплаћене дивиденде | 3045 | | |
| III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II) | 3046 | | |
| IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I) | 3047 | | |
| Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029) | 3048 | 203.840 | 199.722 |
| Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037) | 3049 | 202.340 | 199.856 |
| Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0 | 3050 | 1.500 | |
| Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0 | 3051 | | 134 |
| Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА | 3052 | 1.500 | 634 |
| З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 3053 | | |
| И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 3054 | | |
| Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА | 3055 | 3.000 | 500 |
| (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054) | | | |



Преглед планираних радова на гајењу шума по газдинским јединицама

1. Г.Ј. „Врњачка Бања“

| | |
|---|----------|
| Комплетна припрема земљишта за пошумљавање | 3,15ha |
| Вештачко пошумљавање садњом | 3,15ha |
| Чишћење у шумском засаду | 7,00ha |
| Попуњавање природно обновљених површина садњом | 1,00ha |
| Попуњавање вештачки подигнутих састојина садњом | 1,00 ha |
| Окопавање и прашење | 1,00ha |
| Прореди у природним и веш. под. састојинама | 80,57 ha |
| Обнављање шума | 97,18ha |

2. Г.Ј. „Гоч-Станишинци“

| | |
|--|----------|
| Попуњавање природно обновљених површина садњом | 1,00 ha |
| Прореди у природним и веш. под. састојинама | 161,23ha |
| Обнављање шума | 63,21ha |
| Чишћење у шумском засаду | 1,00 ha |

3. Г.Ј. „Гоч-Селиште“

| | |
|---|----------|
| Вештачко пошумљавање садњом | 8,00 ha |
| Попуњавање природно обновљених површина садњом | 2,00 ha |
| Обнављање шума | 49,36 ha |
| Прореди у природним и веш. под. састојинама | 12,30 |
| Попуњавање вештачки подигнутих састојина садњом | 2,00 ha |

4. Г.Ј. „Грачац“

| | |
|--|----------|
| Комплетна припрема земљишта за пошумљавање | 1,2 ha |
| Попуњавање природно обновљених површина садњом | 1,2 ha |
| Окопавање и прашење | 1,00 ha |
| Обнављање шума | 142,81ha |
| Чишћење у шумском засаду | 3,00 ha |



Рекапитулација узгојних радова за Ј.П. " Шуме - Гоч "

| ВИД РАДА | ПОВРШИНА (ha) |
|---|------------------|
| Окопавање и прашење | 2,0 |
| Комплетна припрема земљишта за пошумљавање | 2,00 |
| Вештачко пошумљавање садњом | 10,00 |
| Попуњавање вештачки подигнутих састојина садњом | 2,00 |
| Попуњавање природно обновљених површина садњом | 9,00 |
| Прореди у природним и веш. под. састојинама | 157,46 |
| Обнављање шума | 432,24 |
| Чишћење у шумском засаду | 10,00 |

РАДОВИ НА ЗАШТИТИ ШУМА

У складу са законским прописима у 2026. години биће предузете потребне мере на контроли биљних болести и штеточина, као и мере на спровођењу противпожарне заштите.

Чувари шума и лица која врше дознаку су обавезна да редовно достављају извештај о запаженим појавама и променама на свом реону (биљне болести, штеточине, шумски ред, механичка оштећења).

Извештај мора да садржи локалитет, уочене појаве, и процену интензитета.

Сарадња са институцијама и органима задуженим за заштиту шума и шумског земљишта од болести, штеточина и пожара (Институт за шумарство, Београд; Шумарски факултет, Београд; Министарство пољопривреде, шумарства и водопривреде, Управа за шуме) је делом обавезујућа законом и правилницима у шумарству.

Током 2025. године интезивирано је сушење појединачних стабала и група стабала нарочито четинара. Обим сушења је нарочито појачан крајем 2025 али се и даље очекује наставак у следећој години. У 2025. години је процењено да су састојине захваћене сушењем са укупном масом сувих стабала од око 2500 m³ четинара (јела, црни бор, смрча, остали четинари) и око 600 m³ лишћара (буква, храст китњак...). Предузете су мере за санацију (план санације, дознака сувих стабала, стимулисање продаје сортимената из сувих стабала корекцијом дена).

Саставни део овог плана су План заштите од шумских пожара и План Заштите од биљних болести и инсеката.

ПЛАН ИСКОРИШЋАВАЊА ШУМА – ПЛАН ПРИНОСА

У одељењима чија је сеча планирана у 2026-ој години обим сеча износи 25.669,4m³ бруто дрвне запремине што је у складу са Основама за газдовање овим шумама, тј. прописаним етатом.



Од ове масе у режији 1 планира се производња следеће нето масе по групама сортимената:

11750m³ букових трупаца
2400 m³ огревног дрвета лишћара

У режији 2 (продаја на пању) планира се реализација следеће нето масе 8.500 m³ огревног дрвета лишћара, 1.400 m³ букових трупаца, 750 m³ техничког дрвета смрче и дуглазије, 1.300 m³ јелових трупаца, 1.100 m³ обловине осталих четинара, 600 m³ обловине осталих лишћара као и огревног дрвета четинара 3.650 m³

| Планирани приход од реализације дрвних сортимената за 2026.годину | | | |
|---|---------------------------|----------|-----------------------|
| Сортименти | Количина(m ³) | Цена | Износ без ПДВ-а |
| Трупци за резање букве (камионски пут) | 11.750,00 | 8.500,00 | 99.875.000,00 |
| Трупци за резање букве (на пању) | 1.400,00 | 6.200,00 | 8.680.000,00 |
| Огревно дрво (камионски пут) | 2.400,00 | 6.700,00 | 16.080.000,00 |
| Огревно дрво (на пању) | 8.500,00 | 4.400,00 | 37.400.000,00 |
| Обловина осталих лишћара (на пању) | 600,00 | 7.800,00 | 4.680.000,00 |
| Дуглазија, смрча (на пању) | 750,00 | 7.500,00 | 5.625.000,00 |
| Обловина осталих четинара (на пању) | 1.100,00 | 6.000,00 | 6.600.000,00 |
| Трупци јеле (на пању) | 1.300,00 | 8.500,00 | 11.050.000,00 |
| Огревно дрво четинара (на пању) | 3.650,00 | 2.200,00 | 8.030.000,00 |
| УКУПНО: | | | 198.020.000,00 |

ПЛАН ПРИВЛАЧЕЊА ДРВНИХ СОРТИМЕНАТА НА КАМИОНСКИ ПУТ

Планира се извлачење до камионског пута 11.750m³ букових трупаца, изношење 1600m³ огревног дрвета, и привлачење 800m³ вишеметарског огревног дрвета.

Планирани трошкови производње дрвних сортимената у 2026. години

| ВИД РАДА | ОБИМ ПРОИЗВОДЊЕ (m ³) | ЈЕДИНИЧНА ЦЕНА У ДИНАРИМА | ВРЕДНОСТ |
|-------------------------------------|---|---------------------------------|----------------------|
| Сеча букових трупаца | 11.750,00 | 800,00 | 9.400.000,00 |
| Вуча букових трупаца | 11.750,00 | 1.400,00 | 16.450.000,00 |
| Сеча огревног дрвета | 1.600,00 | 1.250,00 | 2.000.000,00 |
| Изношење огревног дрвета | 1.600,00 | 2.330,00 | 3.728.000,00 |
| Сеча висеметарског огревног дрвета | 800,00 | 800,00 | 640.000,00 |
| Превоз унутар шуме вишем.огр.дрвета | 800,00 | 1.400,00 | 1.120.000,00 |
| УКУПНО: | | | 33.338.000,00 |

РАДОВИ НА ОДРЖАВАЊУ ПУТНЕ МРЕЖЕ

У 2026. години планирано одржавање и санирање постојећих тврних камионских путева укључујући следеће радове:

- Израда канала
- Насипање ударних рупа
- Равнање насутог матерјала
- Ваљање
- Реконструкција- поправка постојећих пропуста- мостова

Узимајући у обзир просторни распоред радова на газдовању шумама у 2026. години приоритетна је санација следећих путних праваца:

- Товарница - Јаворски поток

Процена је да је потребно санирати око 5 km камионских путева.

Да би се планирани радови на реконструкцији наведених путних праваца полази се од калкулације трошкова по 1 km која износи цца 600.000,00 дин. (ископ и поправка постојећих канала, са насипањем и разастирањем материјала) што укупно за ове деонице износи 3.000.000,00 динара.

Поред радова на поправци камионских путева у оквиру редовних радова потребно је извршити и израду и чишћење тракторских путева-влака у циљу нормалног привлачења-вуче дрвних сортимената из шуме до камионских путева. За те радове потребно је ангажовати постојећа два булдозера предузећа током целе године.

РАДОВИ У ЛОВИШТУ

Површина ловишта којом газдује Ј.П. "Шуме - Гоч" тренутно износи 5.147 ha. Укупна ловна површина Ј.П."Шуме - Гоч" чини површина ловишта умањена за 55 ha неплодног земљишта под: путевима, зградама, ограђеним површинама.

Ловиштем се газдује на основу планских докумената, а то су Ловна основа и годишњи план газдовања.

Годишњи план предвиђа заштиту дивљачи од временских непогода, затим на заштиту од разних штеточина, као што су пси луталице, затим лисице, свраке, сиве вране и веома значајну меру заштите дивљачи од утицаја човека.

Ловна основа са важњошћу до 31.03.2027. године, а на коју је сагласност дало надлежно министарство.

РАДОВИ НА ПЛАНИРАЊУ ГАЗДОВАЊА ШУМАМА

Периоди важења Основа по газдинским јединицама су следећи:

Г.Ј. „Врњачка Бања“ - 2018.-2027.

Г.Ј. „Гоч-Станишинци“ - 2018.-2027.

Г.Ј. „Гоч-Селиште“ - 2020.-2029.

Г.Ј. „Грачац“ - 2021.-2030.



Како је у поменутом газдинским јединицама у појединим деловима константоване непостојање обележених спољних граница на терену ка приватним поседима потребно је исте и обележити. То се мора урадити уз ангажовање овлашћених геометара. У 2026. години је потребно издвојити 1.200.000,00 динара за ове намене.

РАДОВИ НА УНАПРЕЂЕЊУ РЕКРЕАТИВНО-ТУРИСТИЧКОГ КОРИШЋЕЊА ШУМА

Посебним основама газдовања шумама као један од два главна општа циља газдовања шумама дефинисано је:

„трајно и рационално вишенаменско коришћење простора газдинске јединице сходно дефинисаним приоритетном основном наменом («19»- Заштита вода (водоснабдевања) I“

На основу општих циљева дефинисани су и посебни циљеви газдовања шумама, а међу њима је и *„здравствено - рекреативно коришћење простора у мери и на начин који не угрожава изворишта вода“*

У складу са овим посебни циљем газдовања Ј.П.“Шуме - Гоч“ планира предузимање радњи на уређењу излетишта, трим стаза и стаза за шетњу, заштиту и уређење локалитета посебних одлика(површина под боровницом, Г.Ј. „Грачац“, одељење 76.) и заштиту стабла ретких врста дрвећа и жбуња као и стабла која се издвајају својим естетским својствима и димензијама. Ове активности су предмет посебних планова.

ПРИВАТНЕ ШУМЕ

Ј.П.“Шуме - Гоч“ у приватним шумама на територији Општине Врњачка Бања према уговору са Министарством пољопривреде и заштите животне средине - управа за шуме, врши стручно-теренске послове. Уговор се закључује сваке године и њиме је дефинисано да Република финансира ове послове. У 2025. години ови послови су финансирани са 1.165478,00 динара. Обављање послова планира се на основу Привременог програма газдовања шумама сопственика за територију Општине Врњачка Бања и то на површини од 3.980 ha.

У следећој години обратити већу пажњу на заштиту од бесправних сеча појачаном контролом и надзором, као и радити на повећању нивоа информисаности власника шума о неопходности удруживања и организованог газдовања шумама као и информисаности о законским прописима која се тичу шума у власништву сопственика.

ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ ОПРЕМЕ, МАШИНА И ВОЗИЛА

Како је Ј.П.“Шуме - Гоч“ као млада фирма у претходном периоду набавила релативно довољан број углавном нових машина, возила и опреме, те се за 2026 годину не планира набавка истих.

ОСТАЛИ РАДОВИ

Поред свих напред наведених радова везаних за газдовање шумама планира се и ангажовање радника и машина на зимском одржавању и то рад булдозера типа ТГ 110, камиона типа ФАП 13-14, комбиноване грађевинске машине Palasani и Hidromec коришћење возила типа Лада - Нива чије ангажовање би се фактурисало по ценовнику.

| КЉУЧНЕ АКТИВНОСТИ ЗА ПОСТИЗАЊЕ ЦИЉЕВА | |
|---------------------------------------|---|
| Циљ | Активности |
| Радови на гајењу шума | Предузети узгојне радове како би се постојеће природне састојине и културе однеговале и максимално искористиле производне потенцијале станишта. Годишњи план гајења шума разрађен је по видовима рада и по ГЈ, одељењима и одсесима и то је засебни документ. |
| Дознака стабала за сечу | У одељењима чија је сеча планирана дознака се врши у складу са Основама газдовања заштитним шумама, тј. дозвољеним етатом. |
| Заштита шума од пожара | Превентивна заштита од појаве пожара и уништавања шумских екосистема, сарадња са одговарајућим органима и институцијама, набавка адекватне опреме. |
| Изградња шумских путева | Набавка услуга на изградњи шумских камсионских путева и материјал за изградњу сопственом механизацијом. |

| АНАЛИЗА ТРЖИШТА | |
|---|---|
| Назив | Опис |
| Анализа потенцијално нових производа/услуга | Сагледати могућности производње сопственог садног материјала, пружање услуга у одржавању инфраструктуре. |
| Анализа повећања производње | Производњу на годишњем нивоу је немогуће повећати због ограниченог етата сече, али постоји могућност активнијег конкурисања за пројекте министарства. |
| Анализа циљних тржишта | Сагледати могућност извоза производа од дрвета. |
| Анализа конкуренције | Продаја се врши на основу јединичних цена са највећим конкурентом Србија шуме. |
| Процена удела на тржиштима | Наш удео на тржишту је мали јер се ради о локалном предузећу чији је оснивач Локална самоуправа. |
| План продаје | Продаја је у складу са кварталима и планом сече и дозвољеним етатом, по кварталима и ограничени смо периодима вегетације када је мања сеча. |
| Унпређење маркетинг стратегије | Сајт, промоција предузећа на сајмовима и медијима. |



| ПОСЛОВНИ РИЗИЦИ И ПЛАН УПРАВЉАЊА РИЗИЦИМА | | | | | | | | |
|---|------------------------|-------------------|-------------------|---------------|------------|---------------|--|---|
| Ризик | Вероватноћа ризика (1) | | Утицај ризика (2) | | Укупно (3) | | Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дина) | Планиране активности у случају појаве ризика |
| | Избор | Вероватноћа | Избор | Утицај | 3=1*2 | Ефекат ризика | | |
| ФИНАНСИЈСКИ ЛИЗИНГ | 1 | Ниска вероватноћа | 2 | Умерен утицај | 2 | Умерен ризик | 2.220 | прерасподела приоритета у трошковима и обезбеђење средстава за измиривање месечних анuitета |
| НАПЛАТА ПОТРАЖИВАЊА | 1 | Ниска вероватноћа | 3 | Висок утицај | 3 | Умерен ризик | 10.000 | за велике купце обавезно узимати средство обезбеђења плаћања |
| РИЗИЦИ СУДСКИХ СПОРОВА | 1 | Ниска вероватноћа | 1 | Низак утицај | 1 | Низак ризик | 1.500 | Праћење законских регулатива, усклађивање аката предузећа са са истим, резервисање средстава за судске спорове. Негативан утицај има и реституција. |

НАПОМЕНА:

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

Број 1 - Ниска вероватноћа

Број 2 - Умерена вероватноћа

Број 3 - Висока вероватноћа

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

Број 1 - Низак утицај

Број 2 - Умерен утицај

Број 3 - Висок утицај

Колона "Укупно" се попуњава аутоматски



Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

| | | 2023. година | 2024. година | 2025. година | 2026. год |
|-------------------------------|--|--------------|--------------|--------------|-----------|
| Укупни капитал | План | 5.785 | 9.137 | 10.081 | 2.219 |
| | Реализација | 7.037 | | 2219 | - |
| | % одступања реализације од плана | +22% | -3% | -78% | - |
| | % одступања реализације у односу на реализацију претходне год | 0% | +26% | -75% | 0 |
| Укупна имовина | План | 48.748 | 61.131 | 57.315 | 74.640 |
| | Реализација | 76.631 | 60.450 | 86.743 | - |
| | % одступања реализације од плана | +57% | -1% | 51% | - |
| | % одступања реализације у односу на реализацију претходне год | +64% | -21% | 43% | 0 |
| Пословни приходи | План | 194.389 | 211.700 | 217.520 | 231.327 |
| | Реализација | 182.021 | 202.966 | 198.378 | - |
| | % одступања реализације од плана | -6% | -4% | - | - |
| | % одступања реализације у односу на реализацију претходне год | +1% | +12% | +7% | |
| Пословни расходи | План | 193.660 | 208.400 | 218.397 | 227.327 |
| | Реализација | 180.760 | 199.493 | 205.268 | - |
| | % одступања реализације од плана | -7% | -4% | - | - |
| | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | +3% | +10% | +9% | |
| Пословни резултат | План | 729 | 3.300 | 877 | 3.845 |
| | Реализација | 1.261 | 3.473 | -8.727 | - |
| | % одступања реализације од плана | +73% | +5% | - | - |
| | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | -71% | +175% | -75% | |
| Нето резултат | План | 729 | 2.100 | 1.223 | 3845 |
| | Реализација | 1.017 | 1.061 | -8727 | - |
| | % одступања реализације од плана | +40% | -49% | - | - |
| | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | -41% | +4% | +15% | +15% |
| Број запослених на дан 31.12. | План | 88 | 91 | 95 | |
| | Реализација | 88 | 91 | 95 | |
| | % одступања реализације од плана | 0% | 0% | - | |
| | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | +17% | +3% | +4% | |
| Просечна нето зарада | План | 68.934 | 71.314 | 71.314 | 88020 |
| | Реализација | 68.934 | - | 71.314 | |
| | % одступања реализације од плана | -3% | 0% | - | |
| | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | +7% | +14% | +3% | |
| Инвестиције | План | 0 | 0 | 0 | |
| | Реализација | 0 | 0 | - | |
| | % одступања реализације од плана | 0% | 0% | - | |
| | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године | 0% | 0% | 0% | |

| | 2023. година реализација | 2024. година реализација | 2025. година реализација (процена) | План 2026. година |
|--------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--|----------------------|
| ЕБИТДА | 3761 | 3200 | 1061 | |
| ROA | 1,327 | 3,4 | 1,06 | |
| ROE | 14,45 | 22,98 | 11,97 | |
| Оперативни новчани ток | -43,83 | 5263 | 5263 | |
| Дуг / капитал | 897,75 | 574 | 85,34 | |
| Ликвидност | 120,91 | 142,1 | 4,179 | |
| % зарада у пословним приходима | 64,98 | 66,17 | 62,95 | |

у 000 динара

| | | Стање на дан 31.12.2023. | Стање на дан 31.12.2024. | Стање на дан 31.12.2025. | План на дан 31.12.2026. |
|--|-------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------------|
| Кредитно задужење без гаранције државе | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Кредитно задужење са гаранцијом државе | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Укупно кредитно задужење | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | у 000 динара |
| | | 2023. година | 2024. година | 2025. година | План 2026. година |
| Субвенције | План | 1.747 | 2.000 | 2.052 | 2.052 |
| | Пренето | 1.547 | 1.900 | 1.554 | 0 |
| | Реализовано | 1.547 | 1.900 | 1.554 | 0 |
| Остали приходи из буџета | План | 7.000 | 7.000 | 10.000 | |
| | Пренето | 5.000 | 6.000 | 0 | 0 |
| | Реализовано | 5.000 | 6.000 | 0 | 0 |
| Укупно приходи из буџета | План | 8.747 | 9.000 | 12.052 | 2.052 |
| | Пренето | 6.747 | 7.900 | 1.554 | 0 |
| | Реализовано | 6.747 | 7.900 | 1.554 | 0 |

4. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2026.ГОДИНУ

ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ 01.01.-31.12.2026.ГОДИНЕ

| Р.Б. | ВРСТА ПРИХОДА | 31.03.2026.ГОД. | 30.06.2026.ГОД. | 30.09.2026.ГОД. | 31.12.2026.ГОД. |
|------|---|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | СЕКТОР ЗА ГАЗДОВАЊЕ ЗАШТИТНИМ ШУМАМА | | | | |
| | Приход од продаје производа | 43.004.000,00 | 96.759.000,00 | 152.664.200,00 | 215.020.000,00 |
| | Приход од извршених услуга | 540.000,00 | 1.140.000,00 | 1.200.000,00 | 3.000.000,00 |
| | Прих.по осн.упот.сир.за сопст.потребе | 414.000,00 | 874.000,00 | 1.000.000,00 | 2.300.000,00 |
| | Остали пословни приходи-субвенције | 369.360,00 | 779.760,00 | 1.518.480,00 | 2.052.000,00 |
| | Приход од закупа шумског земљишта | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Приход од накнаде штете | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Приход од продаје опреме | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Приходи од ловишта | 72.000,00 | 152.000,00 | 296.000,00 | 400.000,00 |
| | Усклађивање вредности осн.сред. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Приходи од пројеката | 1.080.000,00 | 2.280.000,00 | 4.440.000,00 | 6.000.000,00 |
| | Повећање вредности залиха | 900.000,00 | 1.900.000,00 | 5.000.000,00 | 5.000.000,00 |
| | приходи од усклађивања вред.шума | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | УКУПНО | 46.379.360,00 | 103.884.760,00 | 166.118.680,00 | 233.772.000,00 |
| | Приходи од услуга комерцијале | 216.000,00 | 456.000,00 | 888.000,00 | 1.200.000,00 |
| | Остали пословни приходи | 216.000,00 | 456.000,00 | 888.000,00 | 1.200.000,00 |
| | УКУПНО | 432.000,00 | 912.000,00 | 1.776.000,00 | 2.400.000,00 |
| | УКУПНО | 46.811.360,00 | 104.796.760,00 | 167.894.680,00 | 236.172.000,00 |



ПЛАНИРАНИ РАСХОДИ ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2026.ГОДИНЕ

| | Врста расхода | 31.03.2026.ГОД. | 30.06.2026.ГОД. | 30.09.2026.ГОД. | 31.12.2026.ГОД. |
|------------|---|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 2 | | | | |
| I | Трошкови материјала | | | | |
| 1 | Трошак материјала | 375.000,00 | 925.000,00 | 1.625.000,00 | 2.500.000,00 |
| 2 | Трошак ауто гума | 22.500,00 | 55.500,00 | 97.500,00 | 150.000,00 |
| 3 | Трошак ситног инвентара | 15.000,00 | 37.000,00 | 65.000,00 | 100.000,00 |
| | Укупно | 412.500,00 | 1.017.500,00 | 1.787.500,00 | 2.750.000,00 |
| II | Други пословни расходи-трош.осталог мат. | | | | |
| 1 | Трошкови канцелариског материјала | 127.500,00 | 314.500,00 | 552.500,00 | 850.000,00 |
| 2 | Трошак резервних делова | 225.000,00 | 555.000,00 | 975.000,00 | 1.500.000,00 |
| 3 | Трошкови ХТЗ Опреме | 150.000,00 | 370.000,00 | 650.000,00 | 1.000.000,00 |
| | Укупно | 502.500,00 | 1.239.500,00 | 2.177.500,00 | 3.350.000,00 |
| III | Производни трошкови | | | | |
| 1 | Производни трошкови | 5.000.700,00 | 12.335.060,00 | 21.669.700,00 | 33.338.000,00 |
| | Укупно | 5.000.700,00 | 12.335.060,00 | 21.669.700,00 | 33.338.000,00 |
| IV | Трошкови горива мазива и енергије | | | | |
| 1 | Трошкови горива и мазива | 900.000,00 | 2.220.000,00 | 3.900.000,00 | 6.000.000,00 |
| 2 | Трошкови електричне енергије | 450.000,00 | 1.110.000,00 | 1.950.000,00 | 3.000.000,00 |
| | Укупно | 1.350.000,00 | 3.330.000,00 | 5.850.000,00 | 9.000.000,00 |
| V | Зараде и накнаде зарада | | | | |
| 1 | Нето зарада запослених | 23.184.801,00 | 46.369.602,00 | 69.554.403,00 | 92.739.204,00 |
| 2 | Порез на зараде | 2.004.936,75 | 4.009.873,50 | 6.014.810,25 | 8.019.747,00 |
| 3 | Доприноси на зараде на терет радника | 6.140.772,25 | 12.281.544,50 | 18.422.316,75 | 24.563.089,00 |
| 4 | Доприноси на зараде на терет послод. | 4.655.254,25 | 9.310.508,50 | 13.965.762,75 | 18.621.017,00 |
| 5 | Трошкови зарада новозапослених | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Укупно | 35.985.764,25 | 71.971.528,50 | 107.957.292,75 | 143.943.057,00 |
| 6 | Нето зарада органа пословођења | 458.858,50 | 917.717,00 | 1.376.575,50 | 1.835.434,00 |
| 7 | Порез на зараде | 57.357,50 | 114.715,00 | 172.072,50 | 229.430,00 |
| 8 | Доприноси на зараду на терет орг.пословођ. | 195.718,00 | 391.437,00 | 587.155,00 | 782.874,00 |
| 9 | Доприноси на терет послодавца | 109.084,25 | 216.168,00 | 327.252,75 | 436.337,00 |
| | Укупно | 821.018,75 | 1.642.037,50 | 2.463.056,25 | 3.284.075,00 |
| | Укупно | 36.806.783,00 | 73.613.566,00 | 110.420.349,00 | 147.227.132,00 |
| VI | Накнада трошкова и друга примања | | | | |
| 1 | Остала примања-отпремнине | | | | 1.000.000,00 |
| 2 | Остала лична примања-јубиларне | | | | 670.000,00 |
| 3 | Остала лична примања-помоћ | 0,00 | | | 100.000,00 |
| 4 | Накнада трош.за службена путовања | 91.000,00 | 182.000,00 | 273.000,00 | 364.000,00 |
| 5 | трошкови превоза на рад и са рада | 1.550.000,00 | 3.100.000,00 | 4.650.000,00 | 6.200.000,00 |
| 6 | Трошкови накнаде надзорни одбор | 74.460,00 | 148.920,00 | 223.380,00 | 297.840,00 |



| | | | | | |
|------|--|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 7 | Остала примања | 1.250.000,00 | 2.500.000,00 | 3.750.000,00 | 5.000.000,00 |
| | Укупно | 2.965.460,00 | 5.930.920,00 | 8.896.380,00 | 13.631.840,00 |
| VII | Трошкови услуга | | | | |
| 1 | Трошкови превоза | 52.500,00 | 133.000,00 | 227.500,00 | 350.000,00 |
| 2 | Трошкови комуналних услуга | 40.500,00 | 102.600,00 | 175.500,00 | 270.000,00 |
| 3 | Трошкови ПТТ | 240.000,00 | 608.000,00 | 1.040.000,00 | 1.600.000,00 |
| 4 | Трошкови услуга на текуће одржавање | 225.000,00 | 570.000,00 | 975.000,00 | 1.500.000,00 |
| 5 | Трошкови претплате на часописе | 75.000,00 | 190.000,00 | 325.000,00 | 500.000,00 |
| 6 | Трошкови усл.ревизије финанс. Извештаја | 57.000,00 | 144.400,00 | 247.000,00 | 380.000,00 |
| 7 | Трошкови набавке опреме | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Трошкови техничког прегледа и регистрације | 67.500,00 | 171.000,00 | 292.500,00 | 450.000,00 |
| 9 | Остале непроизводне услуге | 270.000,00 | 684.000,00 | 1.170.000,00 | 1.800.000,00 |
| 10 | Трошкови одржавања програма | 120.000,00 | 304.000,00 | 520.000,00 | 800.000,00 |
| | Укупно | 1.147.500,00 | 2.907.000,00 | 4.972.500,00 | 7.650.000,00 |
| VIII | Амортизација | | | | |
| 1 | Амортизација | | | | 1.000.000,00 |
| | Укупно | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000.000,00 |
| IX | Остали трошкови | | | | |
| 1 | Трошкови здравственог прегледа | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2 | Трошкови рекламе и пропаганде | 15.000,00 | 38.000,00 | 65.000,00 | 100.000,00 |
| 3 | Трошкови репрезентације | 180.000,00 | 456.000,00 | 780.000,00 | 1.200.000,00 |
| 4 | Трошкови платног промета | 57.000,00 | 144.400,00 | 247.000,00 | 380.000,00 |
| 5 | Судски трошкови и трошкови такси | 75.000,00 | 190.000,00 | 325.000,00 | 500.000,00 |
| 6 | Трошкови премије осигурања | 75.000,00 | 190.000,00 | 325.000,00 | 500.000,00 |
| 7 | Остали нематеријални расходи | 255.000,00 | 646.000,00 | 1.105.000,00 | 1.700.000,00 |
| | Укупно | 657.000,00 | 1.664.400,00 | 2.847.000,00 | 4.380.000,00 |
| X | Остали порези који терете трошкове | | | | |
| 1 | Порези | | | | |
| 2 | Накнада за посечено дрво (3%) | 750.000,00 | 1.900.000,00 | 3.250.000,00 | 5.000.000,00 |
| 3 | Остали порези који терете трошкове | | | | |
| | Укупно | 750.000,00 | 1.900.000,00 | 3.250.000,00 | 5.000.000,00 |
| XI | Финансијски расходи | | | | 1.200.000,00 |
| XII | Остали расходи | | | | |
| 1 | Остали расходи који терете трошкове | | | | 1.000.000,00 |
| 2 | Непланирани расходи | | | | |
| | Укупно | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000.000,00 |
| XIII | Непословни и ванредни расходи | | | | |
| 1 | Остали непос. расходи резервисана ср. | 0,00 | | 5.000.000,00 | 5.000.000,00 |
| 2 | Реализација пројеката | | | | |
| | Укупно | 0,00 | | 5.000.000,00 | 5.000.000,00 |
| | С В Е Г А | 49.592.443,00 | 103.937.946,00 | 166.870.929,00 | 234.526.972,00 |



У току 2026. године планирани су приходи у износу од 236.172.000,00 динара, приходи су планирани у складу са планом сече по газдинским јединицама, као и на основу додатних прихода по основу Уговора о финансирању стручно - теренских послова у шумама сопственика, који се закључује са Управом за шуме, као и на основу прихода од пројекта, прихода од вршења услуга (ангажовање радника и машина на зимском одржавању). Приходи од субвенција су приходи по уговорима Министарством заштите животне средине-управа за шуме а односе се на стручно теренске послове везане за приватне шуме. Приходи од пројеката су приходи везани за спровођење пројекта који су суфинансирани Министарством заштите животне средине а односе се на биолошке радове као и на одржавање путне мреже односно шумских путева. Приходи од продаје производа на домаћем тржишту имају највеће учешће у укупним приходима и износе 215.020.000,00 динара (91,04%).

Трошкови у току 2026. године планирани су у износу од 234.526.972,00 динара. Највеће учешће имају трошкови зарада у износу од 147.227.132,00 динара. Трошкови зарада су планом за 2026 годину увећани у односу на план 2024 године због повећања минималне цене рада, с тим што је укупна маса повећана за 7,5% у односу на план 2025.године чиме су испоштоване одредбе уредбе у делу начина планирања масе за зараде. Маса за зараде је повећана тако што је укалкулисан допис до минималне зараде за запослене који би имали зараду испод минималне примене нове минималне цене рада.

Знатно учешће у Планираним расходима узимају трошкови материјала, трошкови резервних делова и текоућег одржавања тако да се у наредним годинама предузеће мора усмерити на обнову возног парка, као и производни трошкови који се односе на трошкове услуга сече и привлачења дрвних сортимената.

Обзиром да је делатност предузећа газдовање заштитним шумама Врњачке Бање и да као таква непосредно зависи од временских услова и прилика у току године, неопходно је напоменути да реализација плана и програма предузећа и остваривање прихода такође зависи од временских услова и прилика у току године па самим тим и променљиви и независни. Све ово подразумева да се у току квартала могу јавити и већа одступања у приходима и трошковима од планираних, али реализација за читав плански период кретаће се у планском оквиру.

Јавно предузеће ће и током 2026 године наставити са радовима на гајењу шума који обухватају радове у шуми од настанка па до фазе зрелости. Ови радови су од изузетне важности, а нарочито пошумљавање голети, попуњавање природно обновљивих површина садњом, проређивање природног подмлатка и прореде као мере неге.

| БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2026. године | | | | | | |
|--|--|------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | | | | | у 000 динара |
| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Износ | | | |
| | | | План 31.03.2026. | План 30.06.2026. | План 30.09.2026. | План 31.12.2026. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | АКТИВА | | | | | |
| 00 | А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0001 | 1.950 | 1.950 | 1.950 | 1.950 |
| | Б. СТАЛНА ИМОВИНА | 0002 | 25.406 | 25.406 | 25.406 | 25.406 |
| | (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028) | | | | | |
| 01 | 1. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА | 0003 | | | | |
| | (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008) | | | | | |
| 010 | 1. Улагања у развој | 0004 | | | | |
| 011, 012 и 014 | 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина | 0005 | | | | |
| 013 | 3. Гудвил | 0006 | | | | |
| 015 и 016 | 4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми | 0007 | | | | |
| 017 | 5. Аванси за нематеријалну имовину | 0008 | | | | |
| 02 | II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА | 0009 | 25.406 | 25.406 | 25.406 | 25.406 |
| | (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016) | | | | | |
| 020, 021 и 022 | 1. Земљиште и грађевински објекти | 0010 | | | | |
| 023 | 2. Постројења и опрема | 0011 | 25.406 | 25.406 | 25.406 | 25.406 |
| 024 | 3. Инвестиционе некретнине | 0012 | | | | |
| 025 и 027 | 4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми | 0013 | | | | |
| 026 и 028 | 5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми | 0014 | | | | |
| 029 (део) | 6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи | 0015 | | | | |
| 029 (део) | 7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству | 0016 | | | | |
| 03 | III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА | 0017 | | | | |
| 04 и 05 | IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА | 0018 | | | | |
| | (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027) | | | | | |
| 040 (део), 041 (део) и 042 (део) | 1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа) | 0019 | | | | |
| 040 (део), 041 (део), | 2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа | 0020 | | | | |

| | | | | | | |
|-------------------------------|--|------|--------|--------|--------|--------|
| 042 (део) | | | | | | |
| 043, 050 (део) и 051 (део) | 3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи | 0021 | | | | |
| 044, 050 (део), 051 (део) | 4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству | 0022 | | | | |
| 045 (део) и 053 (део) | 5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи | 0023 | | | | |
| 045 (део) и 053 (део) | 6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству | 0024 | | | | |
| 046 | 7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности) | 0025 | | | | |
| 047 | 8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели | 0026 | | | | |
| 048, 052, 054, 055 и 056 | 9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања | 0027 | | | | |
| 28 (део) осим 288 | V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0028 | | | | |
| 288 | В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА | 0029 | | | | |
| | Г. ОБРТНА ИМОВИНА | 0030 | 59.387 | 58.010 | 57.775 | 47.284 |
| | (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058) | | | | | |
| Класа 1, осим групе рачуна 14 | I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036) | 0031 | 14.340 | 12.067 | 9.132 | 7.132 |
| 10 | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар | 0032 | 758 | 758 | 758 | 758 |
| 11 и 12 | 2. Недовршена производња и готови производи | 0033 | 13.208 | 10.935 | 8.000 | 6.000 |
| 13 | 3. Роба | 0034 | | | | |
| 150, 152 и 154 | 4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи | 0035 | 374 | 374 | 374 | 374 |
| 151, 153 и 155 | 5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству | 0036 | | | | |
| 14 | II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА | 0037 | | | | |
| 20 | III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ | 0038 | 28.519 | 28.519 | 28.519 | 21.730 |
| | (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043) | | | | | |
| 204 | 1. Потраживања од купаца у земљи | 0039 | 28.519 | 28.519 | 28.519 | 21.730 |
| 205 | 2. Потраживања од купаца у иностранству | 0040 | | | | |
| 200 и 202 | 3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи | 0041 | | | | |
| 201 и 203 | 4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству | 0042 | | | | |
| 206 | 5. Остала потраживања по основу продаје | 0043 | | | | |
| 21, 22 и 27 | IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА | 0044 | 16.424 | 16.424 | 16.424 | 16.424 |
| | (0045 + 0046 + 0047) | | | | | |
| 21, 22 осим | 1. Остала потраживања | 0045 | 15.676 | 15.676 | 15.676 | 15.676 |



| | | | | | | |
|---|---|------|---------|---------|---------|---------|
| 223 и 224, и 27 | | | | | | |
| 223 | 2. Потраживања за више плаћен порез на добитак | 0046 | 750 | 750 | 750 | 750 |
| 224 | 3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса | 0047 | | | | |
| 23 | V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ | 0048 | | | | |
| | (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056) | | | | | |
| 230 | 1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица | 0049 | | | | |
| 231 | 2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица | 0050 | | | | |
| 232, 234 (део) | 3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи | 0051 | | | | |
| 233, 234 (део) | 4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству | 0052 | | | | |
| 235 | 5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности | 0053 | | | | |
| 236 (део) | 6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха | 0054 | | | | |
| 237 | 7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели | 0055 | | | | |
| 236 (део), 238 и 239 | 8. Остали краткорочни финансијски пласмани | 0056 | | | | |
| 24 | VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ | 0057 | 102 | 1.000 | 3.700 | 2.000 |
| 28 (део), осим 288 | VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0058 | | | | |
| | Д. УКУПНА АКТИВА – ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030) | 0059 | 86.743 | 85.366 | 85.131 | 74.640 |
| 88 | Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА | 0060 | 940.786 | 940.786 | 940.786 | 940.786 |
| | ПАСИВА | | | | | |
| | A. КАПИТАЛ | 0401 | 2.219 | 2.219 | 2.219 | 2.219 |
| | (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0 | | | | | |
| 30, осим 306 | I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ | 0402 | 3.550 | 3.550 | 3.550 | 3.550 |
| 31 | II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ | 0403 | 1.950 | 1.950 | 1.950 | 1.950 |
| 306 | III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА | 0404 | | | | |
| 32 | IV. РЕЗЕРВЕ | 0405 | | | | |
| 330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337 | V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА | 0406 | | | | |
| дугови салдо рачуна 331, 332, 333, | VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА | 0407 | | | | |

| | | | | | | |
|--------------------------------------|--|------|--------|--------|--------|--------|
| 334, 335, 336 и 337 | | | | | | |
| 34 | VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410) | 0408 | 5.446 | 5.446 | 5.446 | 5.446 |
| 340 | 1. Нераспоређени добитак ранијих година | 0409 | | 4.587 | 4.422 | 3.801 |
| 341 | 2. Нераспоређени добитак текуће године | 0410 | | 859 | 1.024 | 1.645 |
| | VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 0411 | | | | |
| 35 | IX. ГУБИТАК (0413 + 0414) | 0412 | 8.727 | 8.727 | 8.727 | 8.727 |
| 350 | 1. Губитак ранијих година | 0413 | 5.946 | | | |
| 351 | 2. Губитак текуће године | 0414 | 2.781 | | | |
| | Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ | 0415 | 11.652 | 10.518 | 9.951 | 9.384 |
| | (0416 + 0420 + 0428) | | | | | |
| 40 | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА | 0416 | 5.949 | 5.949 | 5.949 | 5.949 |
| | (0417+0418+0419) | | | | | |
| 404 | 1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених | 0417 | 5.949 | 5.949 | 5.949 | 5.949 |
| 400 | 2. Резервисања за трошкове у гарантном року | 0418 | | | | |
| 40, осим 400 и 404 | 3. Остала дугорочна резервисања | 0419 | | | | |
| 41 | II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ | 0420 | 5.703 | 4.569 | 4.002 | 3.435 |
| | (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427) | | | | | |
| 410 | 1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал | 0421 | | | | |
| 411 (део) и 412 (део) | 2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи | 0422 | | | | |
| 411 (део) и 412 (део) | 3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству | 0423 | | | | |
| 414 и 416 (део) | 4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи | 0424 | 5.703 | 4.569 | 4.002 | 3.435 |
| 415 и 416 (део) | 5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству | 0425 | | | | |
| 413 | 6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности | 0426 | | | | |
| 419 | 7. Остале дугорочне обавезе | 0427 | | | | |
| 49 (део), осим 498 и 495 (део) | III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0428 | | | | |
| 498 | V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ | 0429 | | | | |
| 495 (део) | Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ | 0430 | | | | |
| | Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ | 0431 | 72.872 | 72.629 | 72.961 | 63.037 |
| | (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454) | | | | | |
| 467 | I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА | 0432 | | | | |
| 42, осим | II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ | 0433 | 5.844 | 5.601 | 5.844 | 1.601 |

| | | | | | | |
|--|---|------|--------|--------|--------|--------|
| 427 | | | | | | |
| | (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440) | | | | | |
| 420 (део) и 421 (део) | 1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи | 0434 | | | | |
| 420 (део) и 421 (део) | 2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству | 0435 | | | | |
| 422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део) | 3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке | 0436 | | | | |
| 422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део) | 4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака | 0437 | 5.844 | 5.601 | 5.844 | 1.601 |
| 423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део) | 5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства | 0438 | | | | |
| 426 | 6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности | 0439 | | | | |
| 428 | 7. Обавезе по основу финансијских деривата | 0440 | | | | |
| 430 | III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ | 0441 | 4.391 | 4.391 | 4.480 | 4.634 |
| 43, осим 430 | IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА | 0442 | 34.071 | 34.071 | 34.071 | 28.236 |
| | (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448) | | | | | |
| 431 и 433 | 1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи | 0443 | | | | |
| 432 и 434 | 2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству | 0444 | | | | |
| 435 | 3. Обавезе према добављачима у земљи | 0445 | 34.071 | 34.071 | 34.071 | 28.236 |
| 436 | 4. Обавезе према добављачима у иностранству | 0446 | | | | |
| 439 (део) | 5. Обавезе по меницама | 0447 | | | | |
| 439 (део) | 6. Остале обавезе из пословања | 0448 | | | | |
| 44,45,46, осим 467, 47 и 48 | V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ | 0449 | 28.566 | 28.566 | 28.566 | 28.566 |
| | (0450 + 0451 + 0452) | | | | | |
| 44, 45 и 46 осим 467 | 1. Остале краткорочне обавезе | 0450 | 16.314 | 16.314 | 16.314 | 16.314 |
| 47,48 осим 481 | 2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода | 0451 | 12.246 | 12.246 | 12.246 | 12.246 |
| 481 | 3. Обавезе по основу пореза на добитак | 0452 | 6 | 6 | 6 | 6 |
| 427 | VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО | 0453 | | | | |
| 49 (део) осим 498 | VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА | 0454 | | | | |
| | Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА | 0455 | | | | |
| | (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 | | | | | |



| | | | | | | |
|----|--|------|---------|---------|---------|---------|
| | - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0 | | | | | |
| | Е. УКУПНА ПАСИВА | 0456 | 86.743 | 85.366 | 85.131 | 74.640 |
| | (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455) | | | | | |
| 89 | Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА | 0457 | 940.786 | 940.786 | 940.786 | 940.786 |

| БИЛАНС УСПЕХА | | | | | | |
|--|--|------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| за период од 01.01.2026. до 31.12.2026. године | | | | | | |
| | | | | | | у 000 динара |
| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА | АОП | Износ | | | |
| | | | План 01.01-31.03.2026. | План 01.01-30.06.2026. | План 01.01-30.09.2026. | План 01.01-31.12.2026. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ | 1001 | 45.911 | 102.897 | 162.894 | 231.172 |
| | (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012) | | | | | |
| 60 | I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004) | 1002 | | | | |
| 600, 602 и 604 | 1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту | 1003 | | | | |
| 601, 603 и 605 | 2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту | 1004 | | | | |
| 61 | II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007) | 1005 | 43.616 | 98.051 | 154.160 | 218.420 |
| 610, 612 и 614 | 1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту | 1006 | 43.616 | 98.051 | 154.160 | 218.420 |
| 611, 613 и 615 | 2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту | 1007 | | | | |
| 62 | III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ | 1008 | 414 | 874 | 1.000 | 2.300 |
| 630 | IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА | 1009 | | | | |
| 631 | V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА | 1010 | | | | |
| 64 и 65 | VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ | 1011 | 1.881 | 3.972 | 7.734 | 10.452 |
| 68, осим 683, 685 и 686 | VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ) | 1012 | | | | |
| | Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024) | 1013 | 49.592 | 103.938 | 161.869 | 227.327 |
| 50 | I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ | 1014 | | | | |
| 51 | II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ | 1015 | 2.264 | 5.586 | 9.814 | 15.100 |
| 52 | III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019) | 1016 | 39.772 | 79.546 | 119.316 | 160.859 |
| 520 | 1. Трошкови зарада и накнада зарада | 1017 | 34.745 | 69.490 | 104.233 | 138.978 |
| 521 | 2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада | 1018 | 2.062 | 4.125 | 6.187 | 8.249 |
| 52, осим 520 и 521 | 3. Остали лични расходи и накнаде | 1019 | 2.965 | 5.931 | 8.896 | 13.632 |
| 540 | IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ | 1020 | | | | 1.000 |



| | | | | | | |
|-------------------------|--|------|--------|---------|---------|---------|
| 58, осим 583, 585 и 586 | V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ) | 1021 | | | | |
| 53 | VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА | 1022 | 5.002 | 12.335 | 21.670 | 33.338 |
| 54, осим 540 | VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА | 1023 | | | | |
| 55 | VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ | 1024 | 2.554 | 6.471 | 11.069 | 17.030 |
| | V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0 | 1025 | | | 1.025 | 3.845 |
| | Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0 | 1026 | 3.680 | 1.041 | | |
| | Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ | 1027 | | | | |
| | (1028 + 1029 + 1030 + 1031) | | | | | |
| 660 и 661 | I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА | 1028 | | | | |
| 662 | II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА | 1029 | | | | |
| 663 и 664 | III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ | 1030 | | | | |
| 665 и 669 | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ | 1031 | | | | |
| | Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ | 1032 | | | | |
| | (1033 + 1034 + 1035 + 1036) | | | | | |
| 560 и 561 | I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА | 1033 | | | | |
| 562 | II. РАСХОДИ КАМАТА | 1034 | | | | 1.200 |
| 563 и 564 | III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ | 1035 | | | | |
| 565 и 569 | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ | 1036 | | | | |
| | Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0 | 1037 | | | | |
| | Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0 | 1038 | | | | 1.200 |
| 683, 685 и 686 | З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1039 | | | | |
| 583, 585 и 586 | И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1040 | | | | |
| 67 | J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ | 1041 | 900 | 1.900 | 5.000 | 5.000 |
| 57 | K. ОСТАЛИ РАСХОДИ | 1042 | | | 5.000 | 6.000 |
| | Л. УКУПНИ ПРИХОДИ | 1043 | 46.811 | 104.797 | 167.894 | 236.172 |
| | (1001 + 1027 + 1039 + 1041) | | | | | |
| | Љ. УКУПНИ РАСХОДИ | 1044 | 49.592 | 103.938 | 166.869 | 234.527 |
| | (1013 + 1032 + 1040 + 1042) | | | | | |
| | М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0 | 1045 | | 859 | 1.025 | 1.645 |
| | Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА | 1046 | 2.781 | | | |



| | | | | | | |
|----------------|---|------|-------|-----|-------|-------|
| | ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0 | | | | | |
| 69-59 | Ь. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1047 | | | | |
| 59-69 | О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА | 1048 | | | | |
| | П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА | 1049 | | 859 | 1.085 | 1.645 |
| | (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0 | | | | | |
| | Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА | 1050 | 2.781 | | | |
| | (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0 | | | | | |
| | С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК | | | | | |
| 721 | I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА | 1051 | | | | |
| 722 дуг салдо | II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА | 1052 | | | | |
| 722 пот. салдо | III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА | 1053 | | | | |
| 723 | Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА | 1054 | | | | |
| | Љ. НЕТО ДОБИТАК | 1055 | | | | |
| | (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0 | | | | | |
| | У. НЕТО ГУБИТАК | 1056 | 2.781 | 859 | 1.025 | 1.645 |
| | (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0 | | | | | |
| | I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 1057 | | | | |
| | II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ | 1058 | | | | |
| | III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ | 1059 | | | | |
| | IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ | 1060 | | | | |
| | V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ | | | | | |
| | 1. Основна зарада по акцији | 1061 | | | | |
| | 2. Умањена (разводњена) зарада по акцији | 1062 | | | | |

| ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ | | | | | |
|--|------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| у периоду од 01.01. до 31.12.2026. године | | | | | |
| | | | | | у 000 динара |
| ПОЗИЦИЈА | АОП | Износ | | | |
| | | План 01.01- 31.03.2026. | План 01.01- 30.06.2026. | План 01.01- 30.09.2026. | План 01.01- 31.12.2026. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ | | | | | |
| I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4) | 3001 | 41.737 | 74.250 | 160.000 | 200.640 |
| 1. Продаја и примљени аванси у земљи | 3002 | 40.000 | 70.250 | 154.000 | 191.280 |
| 2. Продаја и примљени аванси у иностранству | 3003 | | | | |
| 3. Примљене камате из пословних активности | 3004 | | | | |
| 4. Остали приливи из редовног пословања | 3005 | 1.737 | 4.000 | 6.000 | 9.360 |
| II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8) | 3006 | 41.737 | 73.352 | 157.300 | 202.340 |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи | 3007 | 8.299 | 14.202 | 35.000 | 38.000 |
| 2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству | 3008 | | | | |
| 3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи | 3009 | 29.000 | 50.463 | 108.000 | 140.800 |
| 4. Плаћене камате у земљи | 3010 | 275 | 550 | 700 | 1.144 |
| 5. Плаћене камате у иностранству | 3011 | | | | |
| 6. Порез на добитак | 3012 | | | | |
| 7. Одливи по основу осталих јавних прихода | 3013 | 4.163 | 8.137 | 13.600 | 22.396 |
| 8. Остали одливи из пословних активности | 3014 | | | | |
| III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II) | 3015 | | 898 | 2.700 | |
| IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I) | 3016 | | | | 1.700 |
| Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА | | | | | |
| I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5) | 3017 | | | | |
| 1. Продаја акција и удела | 3018 | | | | |
| 2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3019 | | | | |
| 3. Остали финансијски пласмани | 3020 | | | | |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања | 3021 | | | | |
| 5. Примљене дивиденде | 3022 | | | | |
| II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3) | 3023 | | | | |
| 1. Куповина акција и удела | 3024 | | | | |



| | | | | | |
|---|------|--------|--------|---------|---------|
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3025 | | | | |
| 3. Остали финансијски пласмани | 3026 | | | | |
| III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II) | 3027 | | | | |
| IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I) | 3028 | | | | |
| V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА | | | | | |
| I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7) | 3029 | | | | |
| 1. Увећање основног капитала | 3030 | | | | |
| 2. Дугорочни кредити у земљи | 3031 | | | | |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству | 3032 | | | | |
| 4. Краткорочни кредити у земљи | 3033 | | | | |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству | 3034 | | | | |
| 6. Остале дугорочне обавезе | 3035 | | | | |
| 7. Остале краткорочне обавезе | 3036 | | | | |
| II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8) | 3037 | | | | |
| 1. Откуп сопствених акција и удела | 3038 | | | | |
| 2. Дугорочни кредити у земљи | 3039 | | | | |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству | 3040 | | | | |
| 4. Краткорочни кредити у земљи | 3041 | | | | |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству | 3042 | | | | |
| 6. Остале обавезе | 3043 | | | | |
| 7. Финансијски лизинг | 3044 | | | | |
| 8. Исплаћене дивиденде | 3045 | | | | |
| III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II) | 3046 | | | | |
| IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I) | 3047 | | | | |
| Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029) | 3048 | | | | |
| Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037) | 3049 | | | | |
| Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0 | 3050 | 41.737 | 74.250 | 160.000 | 200.640 |
| Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0 | 3051 | 41.737 | 73.352 | 157.300 | 202.340 |
| Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА | 3052 | 102 | 102 | 1.000 | 3.700 |
| З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 3053 | | | | |
| И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ | 3054 | | | | |
| Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА | 3055 | 102 | 1.000 | 3.700 | 2.000 |
| (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054) | | | | | |



СУБВЕНЦИЈЕ И ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Јавно предузеће "Шуме-Гоч" у приватним шумама на територији Општине Врњачка Бања према уговору са Министарством пољопривреде и заштите животне средине- управа за шуме, врши стручно теренске послове. Уговор се закључије сваке године и њиме је дефинисано да Република финансира ове послове.

| Прилог 6. | | | | | |
|---------------------------------------|----------------------|-------------------|-----------------------|-------------|--|
| СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА | | | | | |
| | | | | | у динарима |
| 01.01-31.12.2025. године | | | | | |
| Приход | Планирано | Пренето из буџета | Реализовано (процена) | Неустрошено | Износ неустрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну) |
| | 1 | 2 | 3 | 4 (2-3) | 5 |
| Субвенције | 2.052.000 | 1.553.970 | 1.553.970,00 | | |
| Остали приходи из буџета* | 10.000.000,00 | / | / | | |
| УКУПНО | 12.052.000,00 | 1.553.970 | 1.553.970,00 | | |

| План за период 01.01-31.12.2026. године | | | | |
|---|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| | 01.01. до 31.03. | 01.01. до 30.06. | 01.01. до 30.09. | 01.01. до 31.12. |
| Субвенције | 369.360,00 | 779.760,00 | 1.518.480,00 | 2.052.000,00 |
| Остали приходи из буџета* | | | | |
| УКУПНО | 369.360,00 | 779.760,00 | 1.518.480,00 | 2.052.000,00 |

| | | | | | | | Прилог 7. |
|---------------------|--|---------------------------|---|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|---------------------------|
| ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ | | | | | | | |
| у динарима | | | | | | | |
| Р.бр. | Трошкови запослених | План 01.01-31.12.2025. | Реализација (процена) 01.01- 31.12.2025. | План 01.01- 31.03.2026. | План 01.01- 30.06.2026. | План 01.01- 30.09.2026. | План 01.01-31.12.2026. |
| 1. | Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог) | 81.296.938 | 81.296.938 | 23.643.659 | 47.287.319 | 70.930.978 | 94.574.638 |
| 2. | Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог) | 111.742.843 | 111.742.843 | 32.042.445 | 64.084.890 | 96.127.335 | 128.169.778 |
| 3. | Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца) | 136.933.286 | 136.933.286 | 36.806.783 | 73.613.566 | 110.420.349 | 147.227.132 |
| 4. | Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО* | 95 | 95 | 95 | 95 | 95 | 95 |
| 4.1. | - на неодређено време | 87 | 87 | 87 | 87 | 87 | 87 |
| 4.2. | - на одређено време | 8 | 8 | 8 | 8 | 8 | 8 |
| 5. | Накнаде по уговору о делу | | | | | | |
| 6. | Број прималаца накнаде по уговору о делу* | | | | | | |
| 7. | Накнаде по ауторским уговорима | | | | | | |
| 8. | Број прималаца накнаде по ауторским уговорима* | | | | | | |
| 9. | Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима | 8.377.490 | 3.564.851 | | | | |
| 10. | Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима* | 3 | | | | | |
| 11. | Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора | | | | | | |
| 12. | Број прималаца накнаде по основу осталих уговора* | | | | | | |
| 13. | Накнаде члановима скупштине | | | | | | |
| 14. | Број чланова скупштине* | | | | | | |
| 15. | Накнаде члановима надзорног | 297.840 | 53.702 | 74.460 | 148.920 | 203.380 | 297.840 |



| | | | | | | | |
|----|---|--------------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------|
| | одбора | | | | | | |
| 16 | Број чланова надзорног одбора* | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| 17 | Накнаде члановима Комисије за ревизију | | | | | | |
| 18 | Број чланова Комисије за ревизију* | | | | | | |
| 19 | Превоз запослених на посао и са посла | 5.500.000,00 | 6.021.087 | 1.550.000 | 3.100.000 | 4.650.000 | 6.200.000 |
| 20 | Дневнице на службеном путу | 300.000 | 280.000 | 70.000 | 140.000 | 200.000 | 284.000 |
| 21 | Накнаде трошкова на службеном путу | 64.000 | 40.000 | 21.000 | 42.000 | 73.000 | 80.000 |
| 22 | Отпремнина за одлазак у пензију | 624.000 | 801.000 | | | | 1.000.000,00 |
| 23 | Број прималаца отпремнине | 2 | 2 | | | | 2 |
| 24 | Јубиларне награде | 640.000 | 640.000 | | | | 670.000 |
| 25 | Број прималаца јубиларних награда | 9 | 9 | | | | 11 |
| 26 | Смештај и исхрана на терену | | | | | | |
| 27 | Помоћ радницима и породици радника | | 181.000 | | | | 1.000.000 |
| 28 | Стипендије | | | | | | |
| 29 | Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима | 6.000.000 | 4.669.815 | 1.250.000 | 2.500.000 | 3.750.000 | 4.000.000 |
| 30 | Трошкови стручног усавршавања запослених | 1.000.000 | 93.736 | | | | 1.000.000 |

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА

Остварена добит расподелаће се у складу са Одлуком о оснивању Јавног предузећа за газдовање заштитним шумама Врњачке Бање „Шуме-Гоч“ Врњачка Бања, Статутом овог Јавног предузећа и у складу са Одлуком о буџету Општине Врњачка Бања у којој је предвиђено да јавна предузећа одређени проценат добити уплаћују у Буџет.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1. ПРИКАЗ СТРУКТУРЕ ЗАПОСЛЕНИХ ПО СЕКТОРИМА

Структура запослених по секторима односно по организационим јединицама дата је у **прилогу 8**. Број систематизованих радних места је 51 радника док је број извршилаца запослен на истима 95 на дан 31.12.2025.године. Јавно предузеће планира да у току 2025 године има укупно запослених 95 запослена радника од тога 21 у сектору финансија односно 20 радника и 1 постављено лице и 74 запослена радника у сектору шумарства. На одређено време планира се 8 запослених од тога 1 у сектору финансија и 7 у сектору шумарства, док на неодређено време планира се 87 радника од тога у сектору за финансијске и опште и правне послове 20 радника, док у сектору шумарства 67 запослених.

| | | | | | | Прилог 8. |
|--|---------------------------------|------------------------------------|-----------------|--|-------------------------------------|-----------------------------------|
| Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2026. године | | | | | | |
| Редни број | Сектор / Организациона јединица | Број систематизованих радних места | Број извршилаца | Број запослених по кадровској евиденцији | Број запослених на неодређено време | Број запослених на одређено време |
| 1 | Сектор финансија | 14 | 21 | 21 | 20 | 1 |
| 2 | Сектор шумарства | 37 | 74 | 74 | 67 | 7 |
| ... | | | | | | |
| УКУПНО: | | 51 | 95 | 95 | 87 | 8 |

Прилог бр.9

| Квалификациона структура | | | | | |
|--------------------------|------|------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Редни број | Опис | Запослени | | Назорни сабор /Општина | |
| | | Број на дан 31.12.2025 | Број на дан 31.12.2026 | Број на дан 31.12.2025. | Број на дан 31.12.2026. |
| 1 | ВСС | 18 | 18 | 3 | 3 |
| 2 | ВС | 7 | 7 | | |
| 3 | ВКВ | 3 | 3 | | |
| 4 | ССС | 48 | 48 | | |
| 5 | КВ | 7 | 7 | | |
| 6 | ПК | 4 | 4 | | |
| 7 | НК | 8 | 8 | | |
| УКУПНО | | 95 | 95 | | |



| Старосна структура | | | |
|--------------------|--------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Редни број | Опис | Број запослених 31.12.2025. | Број запослених 31.12.2026. |
| 1 | До 30 година | 13 | 13 |
| 2 | 30 до 40 | 22 | 22 |
| 3 | 40 до 50 | 36 | 36 |
| 4 | 50 до 60 | 22 | 22 |
| 5 | Преко 60 | 2 | 2 |
| УКУПНО | | 95 | 95 |
| Просечна старост | | | |

| Структура по полу | | | | | |
|-------------------|--------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Редни број | Опис | Запослени | | Надзорни одбор /Скупштина | |
| | | Број на дан 31.12.2025. | Број на дан 31.12.2026. | Број на дан 31.12.2025. | Број на дан 31.12.2026. |
| 1 | Мушки | 67 | 67 | 3 | 3 |
| 2 | Женски | 28 | 28 | | |
| УКУПНО | | 95 | 95 | | |



| ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА | | | | | |
|----------------------|--|-----------------|--------|--|-----------------|
| Р. бр. | Основ одлива/пријема кадрова | Број запослених | Р. бр. | Основ одлива/пријема кадрова | Број запослених |
| | Стање на дан 31.12.2025. године | 95 | | Стање на дан 30.06.2026. године | 95 |
| | Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2025. | | | Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2025. | |
| 1 | <i>Одлазак у пензију</i> | | 1 | <i>навести основ</i> | |
| | Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2025. | | | Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2025. | |
| 1 | <i>по уговору на одређено реализација пројеката и повећан обим посла</i> | | 1 | <i>навести основ</i> | |
| | Стање на дан 31.03.2026. године | 95 | | Стање на дан 30.09.2026. године | 95 |
| Р. бр. | Основ одлива/пријема кадрова | Број запослених | Р. бр. | Основ одлива/пријема кадрова | Број запослених |
| | Стање на дан 31.03.2026. године | 95 | | Стање на дан 30.09.2026. године | 95 |
| | Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2025. | | | Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2026. | |
| 1 | <i>Одлазак у пензију</i> | | 1 | <i>навести основ</i> | |
| | Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2026. | | | Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2026. | |
| 1 | <i>по уговору на одређено реализација пројеката и повећан обим посла</i> | | 1 | <i>навести основ</i> | |
| 2 | | | 2 | | |
| | Стање на дан 30.06.2025. године | 95 | | Стање на дан 31.12.2026. године | 95 |

6.2. ИСПЛАЋЕНЕ ЗАРАДЕ У 2025.ГОДИНИ И ПЛАНИРАНЕ У 2026. ГОДИНИ

Планирана маса за зараде за 2026.годину је формирана и утврђена на основу вредности радног сата, коефицијента посла и броја сати за сваки месец у 2025.години. Зарада запослених садржи и: накнаду за исхрану у току рада (175,00дин дневно), накнаду на име регреса за коришћење годишњег одмора (1.000,00 дин месечно). Накнаде су дефинисане правилником Јавног предузећа "Шуме-Гоч". Током 2026.године не планира се повећање у исплати зарада што значи да је висина основице на нивоу 2025.године, запослени који у тренутку исплате зараде буду имали зараду испод минималне исплаћиваће им се прописана минимална зарада у складу са Одлуком о висини минималне цене рада ("Сл.гласник РС", бр.78/2025 од 12.09.2025.године)



| Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину* - Бруто 1 | | | | | | | | | | | | |
|--|-----------------|-------------|-----------------|------------------|-------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|
| Исплата по месецима 2024 | УКУПНО | | | СТАРОЗАПОСЛЕНИ** | | | НОВОЗАПОСЛЕНИ | | | ПОСЛОВОДСТВО | | |
| | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада |
| I | 95 | 9.311.904 | 98.020 | 90 | 8.781.496 | 97.572 | 4 | 293.096 | 73.274 | 1 | 237.312 | 237.312 |
| II | 95 | 9.311.904 | 98.020 | 90 | 8.781.496 | 97.572 | 4 | 293.096 | 73.274 | 1 | 237.312 | 237.312 |
| III | 95 | 9.311.904 | 98.020 | 90 | 8.781.496 | 97.572 | 4 | 293.096 | 73.274 | 1 | 237.312 | 237.312 |
| IV | 95 | 9.311.904 | 98.020 | 90 | 8.781.496 | 97.572 | 4 | 293.096 | 73.274 | 1 | 237.312 | 237.312 |
| V | 95 | 9.311.904 | 98.020 | 90 | 8.781.496 | 97.572 | 4 | 293.096 | 73.274 | 1 | 237.312 | 237.312 |
| VI | 95 | 9.311.904 | 98.020 | 90 | 8.781.496 | 97.572 | 4 | 293.096 | 73.274 | 1 | 237.312 | 237.312 |
| VII | 95 | 9.311.904 | 98.020 | 90 | 8.781.496 | 97.572 | 4 | 293.096 | 73.274 | 1 | 237.312 | 237.312 |
| VIII | 95 | 9.311.904 | 98.020 | 90 | 8.781.496 | 97.572 | 4 | 293.096 | 73.274 | 1 | 237.312 | 237.312 |
| IX | 95 | 9.311.904 | 98.020 | 90 | 8.781.496 | 97.572 | 4 | 293.096 | 73.274 | 1 | 237.312 | 237.312 |
| X | 95 | 9.311.904 | 98.020 | 90 | 8.781.496 | 97.572 | 4 | 293.096 | 73.274 | 1 | 237.312 | 237.312 |
| XI | 95 | 9.311.904 | 98.020 | 90 | 8.781.496 | 97.572 | 4 | 293.096 | 73.274 | 1 | 237.312 | 237.312 |
| XII | 95 | 9.311.904 | 98.020 | 90 | 8.781.496 | 97.572 | 4 | 293.096 | 73.274 | 1 | 237.312 | 237.312 |
| УКУПНО | | 111.742.843 | | | 105.377.953 | 97.572 | | 3.517.152 | | | 2.847.738 | |
| ПРОСЕК | | 9.311.904 | | | 8.781.496 | | | 293.096 | | | 237.312 | |

| Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2026. годину - Бруто 1 | | | | | | | | | | | | |
|---|-----------------|-------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|
| План по месецима 2025 | УКУПНО | | | СТАРОЗАПОСЛЕНИ* | | | НОВОЗАПОСЛЕНИ | | | ПОСЛОВОДСТВО | | |
| | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада |
| I | 95 | 10.680.815 | 112.430 | 94 | 10.443.504 | 111.101 | | | | 1 | 237.311 | 237.311 |
| II | 95 | 10.680.815 | 112.430 | 94 | 10.443.504 | 111.101 | | | | 1 | 237.312 | 237.311 |
| III | 95 | 10.680.815 | 112.430 | 94 | 10.443.504 | 111.101 | | | | 1 | 237.312 | 237.311 |
| IV | 95 | 10.680.815 | 112.430 | 94 | 10.443.504 | 111.101 | | | | 1 | 237.312 | 237.311 |
| V | 95 | 10.680.815 | 112.430 | 94 | 10.443.504 | 111.101 | | | | 1 | 237.311 | 237.311 |
| VI | 95 | 10.680.815 | 112.430 | 94 | 10.443.504 | 111.101 | | | | 1 | 237.311 | 237.311 |
| VII | 95 | 10.680.815 | 112.430 | 94 | 10.443.504 | 111.101 | | | | 1 | 237.311 | 237.311 |
| VIII | 95 | 10.680.815 | 112.430 | 94 | 10.443.504 | 111.101 | | | | 1 | 237.311 | 237.311 |
| IX | 95 | 10.680.815 | 112.430 | 94 | 10.443.504 | 111.101 | | | | 1 | 237.311 | 237.311 |
| X | 95 | 10.680.815 | 112.430 | 94 | 10.443.504 | 111.101 | | | | 1 | 237.312 | 237.311 |
| XI | 95 | 10.680.815 | 112.430 | 94 | 10.443.504 | 111.101 | | | | 1 | 237.312 | 237.311 |
| XII | 95 | 10.680.815 | 112.430 | 94 | 10.443.504 | 111.101 | | | | 1 | 237.312 | 237.311 |
| УКУПНО | | 128.169.780 | | | 125.332.042 | | | | | | 2.847.738 | |
| ПРОСЕК | | 112.430 | | | 111.101 | | | | | | 237.312 | |

*старозапослени у 2026. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2025. године



| Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2026 годину - Бруто 2 | | | | | | | | | | | | |
|---|-----------------|-------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|
| у динарима | | | | | | | | | | | | |
| План по месецима 2025 | УКУПНО | | | СТАРОЗАПОСЛЕНИ* | | | НОВОЗАПОСЛЕНИ | | | ПОСЛОВОДСТВО | | |
| | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада |
| I | 95 | 12.268.928 | 129.147 | 94 | 11.995.255 | 127.609 | | | | 1 | 273.673 | 273.673 |
| II | 95 | 12.268.928 | 129.147 | 94 | 11.995.255 | 127.609 | | | | 1 | 273.673 | 273.673 |
| III | 95 | 12.268.928 | 129.147 | 94 | 11.995.255 | 127.609 | | | | 1 | 273.673 | 273.673 |
| IV | 95 | 12.268.928 | 129.147 | 94 | 11.995.255 | 127.609 | | | | 1 | 273.673 | 273.673 |
| V | 95 | 12.268.928 | 129.147 | 94 | 11.995.255 | 127.609 | | | | 1 | 273.673 | 273.673 |
| VI | 95 | 12.268.928 | 129.147 | 94 | 11.995.255 | 127.609 | | | | 1 | 273.673 | 273.673 |
| VII | 95 | 12.268.928 | 129.147 | 94 | 11.995.255 | 127.609 | | | | 1 | 273.673 | 273.673 |
| VIII | 95 | 12.268.928 | 129.147 | 94 | 11.995.255 | 127.609 | | | | 1 | 273.673 | 273.673 |
| IX | 95 | 12.268.928 | 129.147 | 94 | 11.995.255 | 127.609 | | | | 1 | 273.673 | 273.673 |
| X | 95 | 12.268.928 | 129.147 | 94 | 11.995.255 | 127.609 | | | | 1 | 273.673 | 273.673 |
| XI | 95 | 12.268.928 | 129.147 | 94 | 11.995.255 | 127.609 | | | | 1 | 273.673 | 273.673 |
| XII | 95 | 12.268.928 | 129.147 | 94 | 11.995.255 | 127.609 | | | | 1 | 273.673 | 273.673 |
| УКУПНО | 95 | 147.227.136 | | | 143.943.060 | | | | | 1 | 3.284.076 | |
| ПРОСЕК | | 129.147 | | | 127.609 | | | | | | 273.312 | |

*старозапослени у 2026. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2025. године

6.3. НАКНАДЕ ЧЛАНОВИМА НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Председник и чланови надзорног одбора имају право на одговарајућу накнаду за рад у надзорном одбору. Висину накнаде утврђује оснивач, на основу извештаја о степену реализације програма пословања јавног предузећа. Председнику Надзорног одбора исплаћује се месечно накнада у висини од 3.700,00 динара по одржаној седници. За члана Надзорног одбора исплаћује се накнада у висини 2.500,00 динара по одржаној седници. Наведене накнаде се обрачунавају у периоду важења Програма пословања а у складу са финансијским могућностима предузећа.



Прилог 12.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

| Месец | Надзорни одбор / Скупштина реализација 2025. година | | | | Надзорни одбор / Скупштина план 2026. година | | | |
|---------------|---|---------------------|---------------|--------------|--|---------------------|---------------|--------------|
| | Укупан износ | Накнада председника | Накнада члана | Број чланова | Укупан износ | Накнада председника | Накнада члана | Број чланова |
| | 1+(2*3) | 1 | 2 | 3 | 1+(2*3) | 1 | 2 | 3 |
| I | 17.400 | 7.400,00 | 5.000,00 | 2,00 | 17.400 | 7.400,00 | 5.000,00 | 2,00 |
| II | 17.400 | 7.400,00 | 5.000,00 | 2,00 | 17.400 | 7.400,00 | 5.000,00 | 2,00 |
| III | 17.400 | 7.400,00 | 5.000,00 | 2,00 | 17.400 | 7.400,00 | 5.000,00 | 2,00 |
| IV | 17.400 | 7.400,00 | 5.000,00 | 2,00 | 17.400 | 7.400,00 | 5.000,00 | 2,00 |
| V | 17.400 | 7.400,00 | 5.000,00 | 2,00 | 17.400 | 7.400,00 | 5.000,00 | 2,00 |
| VI | 17.400 | 7.400,00 | 5.000,00 | 2,00 | 17.400 | 7.400,00 | 5.000,00 | 2,00 |
| VII | 17.400 | 7.400,00 | 5.000,00 | 2,00 | 17.400 | 7.400,00 | 5.000,00 | 2,00 |
| VIII | 17.400 | 7.400,00 | 5.000,00 | 2,00 | 17.400 | 7.400,00 | 5.000,00 | 2,00 |
| IX | 17.400 | 7.400,00 | 5.000,00 | 2,00 | 17.400 | 7.400,00 | 5.000,00 | 2,00 |
| X | 17.400 | 7.400,00 | 5.000,00 | 2,00 | 17.400 | 7.400,00 | 5.000,00 | 2,00 |
| XI | 17.400 | 7.400,00 | 5.000,00 | 2,00 | 17.400 | 7.400,00 | 5.000,00 | 2,00 |
| XII | 17.400 | 7.400,00 | 5.000,00 | 2,00 | 17.400 | 7.400,00 | 5.000,00 | 2,00 |
| УКУПНО | 208.800 | 88.800 | 60.000 | | 208.800 | 88.800 | 60.000 | |
| ПРОСЕК | | | | | | | | |

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

| Месец | Надзорни одбор / Скупштина реализација 2024. година | | | | Надзорни одбор / Скупштина план 2025. година | | | |
|---------------|---|---------------------|---------------|--------------|--|---------------------|------------------|--------------|
| | Укупан износ | Накнада председника | Накнада члана | Број чланова | Укупан износ | Накнада председника | Накнада члана | Број чланова |
| | 1+(2*3) | 1 | 2 | 3 | 1+(2*3) | 1 | 2 | 3 |
| I | 24.820 | 10.540,00 | 7.140,00 | 2,00 | 24.820 | 10.540,00 | 7.140,00 | 2,00 |
| II | 24.820 | 10.540,00 | 7.140,00 | 2,00 | 24.820 | 10.540,00 | 7.140,00 | 2,00 |
| III | 24.820 | 10.540,00 | 7.140,00 | 2,00 | 24.820 | 10.540,00 | 7.140,00 | 2,00 |
| IV | 24.820 | 10.540,00 | 7.140,00 | 2,00 | 24.820 | 10.540,00 | 7.140,00 | 2,00 |
| V | 24.820 | 10.540,00 | 7.140,00 | 2,00 | 24.820 | 10.540,00 | 7.140,00 | 2,00 |
| VI | 24.820 | 10.540,00 | 7.140,00 | 2,00 | 24.820 | 10.540,00 | 7.140,00 | 2,00 |
| VII | 24.820 | 10.540,00 | 7.140,00 | 2,00 | 24.820 | 10.540,00 | 7.140,00 | 2,00 |
| VIII | 24.820 | 10.540,00 | 7.140,00 | 2,00 | 24.820 | 10.540,00 | 7.140,00 | 2,00 |
| IX | 24.820 | 10.540,00 | 7.140,00 | 2,00 | 24.820 | 10.540,00 | 7.140,00 | 2,00 |
| X | 24.820 | 10.540,00 | 7.140,00 | 2,00 | 24.820 | 10.540,00 | 7.140,00 | 2,00 |
| XI | 24.820 | 10.540,00 | 7.140,00 | 2,00 | 24.820 | 10.540,00 | 7.140,00 | 2,00 |
| XII | 24.820 | 10.540,00 | 7.140,00 | 2,00 | 24.820 | 10.540,00 | 7.140,00 | 2,00 |
| УКУПНО | 297.840 | 126.480 | 85.680 | | 297.840 | 126.480,00 | 85.680,00 | 24,00 |
| ПРОСЕК | | | | | | | | |



7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће је 27.09.2023.године склопило Уговор о финансијском лизингу ДОО "Липак" Београд, предмет уговора је нова грађевинска машина ровокопач-утоваривач хидромек ХМК 102С. Нето набавна вредност је 97.000 ЕУР док је бруто набавна вредност 116.400 ЕУР-а, номинална фиксна каматна стопа износи 7,5%, ефективна стопа лизинг накнаде је 10,15% са периодом отплате од 60 месеци.

8. ПЛАН НАБАВКИ

Прилог 15.

| ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА | | | | | | |
|---|-------------------------------|--------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Редни број | ПОЗИЦИЈА | Реализација (процена) у 2025. години | План 01.01-31.03.2026. | План 01.01-30.06.2026. | План 01.01-30.09.2026. | у динарима |
| | | | | | | План 01.01-31.12.2026. |
| Добра | | | | | | |
| 1. | Материјал | 1.681.000 | 500.000 | 1.000.000 | 1.500.000 | 2.000.000 |
| 2. | Ауто-гуме | 83.807 | 37.500 | 75.000 | 112.500 | 150.000 |
| 3. | Ситан инвентар | 72.020 | 25.000 | 50.000 | 75.000 | 100.000 |
| 4. | Канцеларијски мат. | 717.345 | 212.500 | 425.000 | 637.500 | 850.000 |
| 5. | Резервни делови | 1.157.475 | 375.000 | 750.000 | 1.125.000 | 1.500.000 |
| 6. | ХТЗ опрема | 282.124 | 250.000 | 500.000 | 750.000 | 1.000.000 |
| 7. | Гориво и мазиво | 4.454.630 | 1.500.000 | 3.000.000 | 4.500.000 | 6.000.000 |
| 8. | Набавка опреме | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. | Грађевински материјал | 400.141 | 375.000 | 750.000 | 1.125.000 | 1.500.000 |
| | Укупно добра: | 8.848.542 | 3.275.000 | 6.550.000 | 9.825.000 | 13.100.000 |
| Услуге | | | | | | |
| 1 | Сеча и превлачење | 27.631.929 | 20.000.000 | 23.000.000 | 29.000.000 | 33.338.000 |
| 2 | Услуге текућег одржавања | 1.116.336 | 375.000 | 750.000 | 1.125.000 | 1.500.000 |
| 3 | трошкови превоза | 354.500 | 87.500 | 175.000 | 262.500 | 350.000 |
| 4 | Трошкови ревизије | 320.000 | 95.000 | 190.000 | 285.000 | 380.000 |
| 5 | Реализација пројеката | 0 | 1.000.000 | 2.000.000 | 3.000.000 | 4.000.000 |
| | Укупно услуге: | 29.422.765 | 21.557.500 | 26.115.000 | 33.672.500 | 39.568.000 |
| Радови | | | | | | |
| 1 | Грађевински и занатски радови | 358.000 | 500.000 | 1.000.000 | 1.500.000 | 2.000.000 |
| | Укупно радови: | | | | | |
| УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ | | 38.271.307 | 24.832.500 | 32.665.000 | 43.497.500 | 52.668.000 |



9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Јавно предузеће "Шуме-Гоч" не планира инвестиције током 2026.године.

10. КРИТЕРИЈУМ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

| СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ | | | | | | | |
|----------------------------|------------------------|----------------|--------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| | | | | | | | у динарима |
| Редни број | Позиција | План 2025.год. | Реализација 2025.год (процена) | План 01.01-31.03.2026. | План 01.01-30.06.2026. | План 01.01-30.09.2026. | План 01.01-31.12.2026. |
| 1. | Спонзорство | | | | | | |
| 2. | Донације | | | | | | |
| 3. | Хуманитарне активности | | | | | | |
| 4. | Спорте активности | | | | | | |
| 5. | Репрезентација | 1.600.000 | 908.695 | 180.000 | 456.000 | 780.000 | 1.200.000 |
| 6. | Реклама и пропаганда | | | | | | |
| 7. | Остало | | | | | | 1.000.000 |