



**ПРИВРЕДНО ДРУШТВО
БИЗНИС ИНОВАЦИОНИ ЦЕНТАР Д.О.О. КРАГУЈЕВАЦ**

**ПРОГРАМ О ИЗМЕНАМА И ДОПУНИ
ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**

**ПД „БИЗНИС ИНОВАЦИОНИ
ЦЕНТАР,, Д.О.О
ЗА 2022. ГОДИНУ**

Назив : Бизнис иновациони центар д.о.о
Седиште: Трг тополиваца бр. 4, Крагујевац
Контакт телефон: 034/502500
Е – mail: office@bickg.rs
Оснивач: Град Крагујевац
Делатност: 7022 – консултантске активности у вези са пословањем и осталим управљањем.
Матични број: 20430907
ПИБ:105683003

**Крагујевац
Дана 12.08.2022.год**

Годишњи програм пословања ПД Бизнис иновациони центар д.о.о за 2022. годину број 01-176/21 од 02.12.2021. године на који је сагласност дала Скупштина града Крагујевца Решењем број 023-308/21-I од 27.12.2021. године израђен је у складу са Смерницама за израду годишњег програма пословања и Посебног програма за коришћење субвенција из буџета града Крагујевца за јавна предузећа, јавна комунална предузећа и привредна друштва за 2022. годину, Градске управе за комуналне послове број XXXVIII-235/20221 од 22.10.2021. године, на које је Градско веће дало сагласност Закључком број 400-138/21-B од 29.10.2021. године. Измене и допуна наведеног програма врше се у циљу реализације пројекта „Јачамо подршку предузећима – радимо на одрживом развоју малих и средњих предузећа у Шумадији и западној Србији,“ који финансира ЕУ у партнерству са Владом Републике Србије а преко програма ЕУПРО Плус. Реализација овог пројекта чија је вредност 49.210 УСД , планирана је за другу половину 2022 године и прву половину 2023. године. Циљ пројекта је да се пружи подршка за укупно 20 малих и средњих предузећа, што укључује прилагођену пословну подршку за десет МСП, обуке за управљање квалитетом за десет стручних лица из ове области, менторску подршку у сертификацији ИСО стандарда за пет МСП и набавку опреме за пет МСП као и кампања за промовисање активности подршке локалном пословању ради повећања конкурентности МСП. Реализација овог пројекта условљава промене на приходној и расходној страни Биланса успеха, Биланса стања и Извештаја о токовима готовине као и индикатора пословања.

У програму о изменама и допуни Годишњег програма пословања ПД „Бизнис иновациони центар,“ доо за 2022. годину (у даљем тексту: Програм о изменама и допуни Годишњег програма) врши се измена:

Мења се Прилог 4. – Приказ планираних и реализованих индикатора пословања и мења се и гласи:

Прилог 4

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

		у 000 динара			
		2019. година	2020. година	2021. година	2022. година
Укупни капитал	План		8.080	8.398	8.696
	Реализација	8.067	8.345	7.209	-
	% одступања реализације од плана	0%	+3%	-14%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	+3%	+1%	+21%
Укупна имовина	План		9.580	8.917	11.966
	Реализација	12.137	9.491	8.329	-
	% одступања реализације од плана	0%	-1%	-7%	0%
% одступања реализације у односу на реализацију		0%	-22%	-6%	+44%

		претходне године			
Пословни приходи	План	17.375	18.050	15.160	15.058
	Реализација	16.492	16.555	12.240	-
	% одступања реализације од плана	-5%	-8%	-19%	0%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	+0%	-8%	+23%
Пословни расходи	План	16.100	18.037	14.882	14.315
	Реализација	14.997	16.125	13.344	-
	% одступања реализације од плана	-7%	-11%	-10%	0%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	+8%	-8%	+7%
Пословни резултат	План	1.275	13	278	743
	Реализација	1.495	430	-1108	-
	% одступања реализације од плана	+17%	+3208%	-499%	0%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	-71%	-35%	-167%
Нето резултат	План	1.020	11	80	559
	Реализација	1.159	278	-1108	-
	% одступања реализације од плана	+14%	+2427%	-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	-76%	-71%	-150%
Број запослених на дан 31.12.					
	План	7	6	7	6
	Реализација	7	7	6	-
	% одступања реализације од плана	0%	+17%	-14%	0%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	0%	-14%	0%
Просечна нето зарада	План	66	75	72	83
	Реализација	66.038	70.619	77.881	-
	% одступања реализације од плана	-1%	-6%	+8%	0%
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	+7%	2%	+7%
Инвестиције					
	План	0	0	0	0
	Реализација	0	0	0	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		0%	0%	0%	0%

	2019. година реализација	2020. година реализација	2021. година реализација (процена)	План 2022. година
EBITDA	2055	964	-588	1055
ROA	9,55	2,92	13,3	4,67
ROE	14,37	3,33	-15,37	6,42
Оперативни новчани ток	1021	-1928	-860	3161
Дуг / капитал	15,83	12,95	15,53	12,65
Ликвидност	205,04	547,99	484,73	867,27
% зарада у пословним приходима	61,89	54,95	78,98	66,4
	Стање на дан 31.12.2019.	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	План на дан 31.12.2022.
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

		2019. година	2020. година	2021. година	План 2022. година
Субвенције	План	9000	9000	8400	10000
	Пренето	9000	9000	8400	10000
	Реализовано	9000	9000	8400	10000
Остали приходи из буџета	План	978	0	0	0
	Пренето	978	0	0	-
	Реализовано	978	0	0	-
Укупно приходи из буџета	План	9978	9000	8400	10000
	Пренето	9978	9000	8400	-
	Реализовано	9978	9000	8400	-

Врши се измена Годишњег програма пословања за 2022. годину у Прилогу 5. Биланс стања на дан 31.12.2022. године и сада гласи:

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2022.	План 30.06.2022.	План 30.09.2022.	План 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	2.726	2.626	2.526	2.426
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003				
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005				
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	2.726	2.626	2.526	2.426
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010				
023	2. Постројења и опрема	0011	2.000	1.900	1.800	1.700
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	726	726	726	726
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				

04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018				
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	5.397	5.611	8.878	9.540
Класа 1, осим групе 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031			24	24
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032				

11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035				
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	390	500	488	452
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	390	500	488	452
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	125	132	973	973
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	32	39	833	833
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	93	93	140	140
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048				
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	4.882	4.979	7.393	8.091
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	8.123	8.237	11.404	11.966
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	7.212	7.225	8.337	8.696
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	6.767	6.767	6.767	6.767
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406				
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	445	458	1.777	2.136
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	442	442	1.577	1.577
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	3	16	200	559

	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412			207	207
350	1. Губитак ранијих година	0413			207	207
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415				
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416				
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417				
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420				
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430			2.007	2.170

	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	911	1.012	1.060	1.100
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433				
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441				
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	78	145	254	300
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	78	145	254	300
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	833	867	806	800
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	833	867	700	694
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451			106	106
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
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 (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	8.123	8.237	11.404	11.966
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457				

У планираном билнсу стања на дан 31.12.2022. године исказана је **стална имовина у укупном износу од 2.426 хиљада рсд и односи се на:**

- Постројења и опрема исказани су у укупном износу од 1.700 хиљада рсд.
- Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми у укупном износу од 726 хиљада рсд.

У планираном билансу стања на дан 31.12.2022. године исказана је **обртна имовина у укупном износу од 9540 хиљада рсд и односи се на:**

- потраживања по основу продаје у износу од 452 хиљаде рсд и остала краткорочна потраживања у износу од 973 хиљаде рсд која се односе на потраживања од субвенција и потраживања за више плаћен порез на добит.
- готовина и готовински еквиваленти у износу од 8.091 хиљада рсд. Обзиром да је дошло до реализације пројекта „Јачамо подршку предузећима – радимо на одрживом развоју малих и средњих предузећа у Шумадији и западној Србији,, који финансира ЕУ у партнерству са Владом Републике Србије а преко програма ЕУПРО Плус. Реализација овог пројекта планирана је за другу половину 2022 године и прву половину 2023. године и условљава промене које ће у овој години довести до повећање прилива новчаних средстава, због чега је дошло и до измене плана.

У планираном билансу стањана дан 31.12.2022. године компоненте **капитала** су:

- основни капитал у укупном износу од 6.767 хиљада динара
- нераспоређена добит ранијих година у износу од 1577 хиљада динара
- нераспоређена добит текуће године у износу од 559 хиљада динара. Обзиром да је дошло до реализације пројекта „Јачамо подршку предузећима – радимо на одрживом развоју малих и средњих предузећа у Шумадији и западној Србији,, услед чега је дошло и до повећања прихода, дошло је до промене плана
- губитак ранијих година у укупном износу од 207 хиљада динара.

У планираном билансу стања на дан 31.12.2022. године исказани су **дугорочни одложени приходи и примљене донације** у износу од 2.170 хиљада рсд и односе се на одложене приходе од донација за реализацију пројекта „Јачамо подршку предузећима – радимо на одрживом развоју малих и средњих предузећа у Шумадији и западној Србији,,.

У планираном билансу стања на дан 31.12.2022. године исказана су и **краткорочна резервисања и краткорочне обавезе** у износу од 1.100 хиљаде динара и односе се на:

- обавезе из пословања у износу од 300 хиљада динара и односе се на обавезе према добављачима и то углавном за редовне комуналне трошкове(грејање, струја, вода, смеће).
- остале краткорочне обавезе у износу од 800 хиљада динара.

Врши се измена Годишњег програма пословања за 2022. годину у Прилогу 5а. Биланс успеха на дан 31.12.2022. године и сада гласи:

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2022.	План 01.01- 30.06.2022.	План 01.01- 30.09.2022.	План 01.01- 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	3.600	7.200	11.095	15.058
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				
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006				
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008			295	590
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	3.600	7.200	10.800	14.468
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	3.576	7.157	10.768	14.315
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	556	1.117	1.703	2.235
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	2.500	5.000	7.500	10.000

520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	2.087	4.175	6.262	8.350
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	325	650	975	1.300
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	88	175	263	350
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	100	200	300	400
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	250	500	750	995
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	170	340	515	685
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	24	43	327	743
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027				
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029				
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	2	3	4	6
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	2	3	4	6
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	2	3	4	6

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	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	1	1	2	2
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	20	25	35	90
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	3.601	7.201	11.097	15.060
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	3.598	7.185	10.807	14.411
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	3	16	290	649
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046				
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	3	16	290	649
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД	1051			90	90

	ПЕРИОДА					
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	3	16	200	559
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

Укупни планирани **пословни приходи** за 2022. годину износе 15.058 динара и састоје се из:

- прихода од активирања учинака у износу од 590 хиљада динара, и односе се на приходе које ће остварити предузеће до краја године од реализације пројекта „Јачамо подршку предузећима – радимо на одрживом развоју малих и средњих предузећа у Шумадији и западној Србији, због чега је и дошло до изене плана
- Остали пословни приходи у износу од 14.478 хиљада динара. Планирани остали пословни приходи односе се на приходе од закупа канцеларијског простора и сала за конференције, приходе од субвенција у складу са Одлуком о буџету града Крагујевца за 2022. годину као и на приходе од донација.

Укупно планирани **пословни расходи** за 2022. годину износе динара и састоје се од:

- трошкови материјала, горива и енергије АОП(1015) у планираном износу од 2.235 хиљада динара, и овај износ је нешто увећан у односу на претходне године због очекиваног скока цена енергената
- трошкови зарада и остали лични расходи АОП(1016) у планираном износу од 10.000 хиљада динара
- трошкови амортизације АОП(1020) са износом од 400 хиљада динара

- трошкови производних услуга АОП(1022) у планираном износу од 995 хиљада динара и односе се на услуге одржавања објекта, услуге чишћења објекта и услуге интернета и телефоније.
- нематеријални трошкови са износом од 685 хиљада динара у чијој структури највише одлази на рачуноводствене услуге у износу од 216 хиљада динара, репрезентација са износом од 60 хиљада динара, трошкови платног промета са износом од 50 хиљада динара

Укупно планирани **остали расходи** за 2022. годину износе 90 хиљада динара.

Врши се измена Годишњег програма пословања за 2022. годину у Прилогу 5б. Извештај о токовима готовине у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године и сада гласи:

Прилог 5б

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2022.	План 01.01- 30.06.2022.	План 01.01- 30.09.2022.	План 01.01- 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	3.518	7.195	14.172	19.970
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002				
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004				
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	3.518	7.195	14.172	19.970
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	3.578	7.158	11.721	16.821
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	1.076	2.155	3.868	6.356
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	2.500	5.000	7.500	10.000
4. Плаћене камате у земљи	3010	2	3	4	6
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012			9	9
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013			340	450
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015		37	2.451	3.149
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	60			

Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017				
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023				
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025				
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028				
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029				
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
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	3.518	7.195	14.172	19.970
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	3.578	7.158	11.721	16.821
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		37	2.451	3.149
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	60			
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	4.942	4.942	4.942	4.942
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	4.882	4.979	7.393	8.091

У извештају о планираним токовима готовине на дан 31.12.2022. године исказан је **планирани прилив готовине** из пословних активности у укупном износу од 19.970 хиљада динара и састоје се из:

- остали приливи из редовног пословања у укупном износу од 19.970 хиљада динара, и односи се на приливе од издавања у закуп пословног простора, субвенција и донација за реализацију пројекта „Јачамо подршку предузећима – радимо на одрживом развоју малих и средњих предузећа у Шумадији и западној Србији,“ због чега је и дошло до изене плана

Планирани одливи готовине из пословних активности у укупном износу од 16.821 хиљада динара а састоје се из:

- исплате добављачима и дати аванси у земљи у укупном износу од 6.356 хиљада динара
- планиране зараде, накнаде зарада и остали лични расходи у укупном износу од 10.000 хиљада динара
- плаћене камате у земљи у износу од 6 хиљада динара
- порез на добитак у износу од 9 хиљада динара
- одливи по основу осталих јавних прихода у износу од 450 хиљада динара

У току обрачунског периода планиран је нето прилив готовине у износу од 3.149 хиљада динара и последица је повећаних прилива од реализације пројекта „Јачамо подршку предузећима – радимо на одрживом развоју малих и средњих предузећа у Шумадији и западној Србији,“. Пошто се пројекат реализује у више календарских година добар део одлива ће бити у наредној 2023. години.

Додаје се и Прилог 116 који гласи:

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2022. до 31.07. 2022. године - Бруто 1

у
динарима

Реализација по месецима 2022.	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	4	400.518	100.130	4	400.518	100.130				2	287.190	143.595
II	4	407.458	101.865	4	407.458	101.865				2	287.575	143.788
III	4	407.636	101.909	4	407.636	101.909				2	292.470	146.235
IV	4	401.734	100.434	4	401.734	100.434				2	288.846	144.423
V	3	301.458	100.486	3	301.458	100.486				2	291.467	145.734
VI	3	311.611	103.870	3	311.611	103.870				2	290.858	145.429
VII	3	290.132	96.711	3	290.132	96.711				2	311.860	155.930
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО	25	2.520.547	705.404	25	2.520.547	705.404				14	2.050.266	1.025.133
ПРОСЕК	4	360.078	100.772	4	360.078	100.772				2	292.895	146.448

*старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2021. године

Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01.2022. до 31.07.2022. године - Бруто 2

у
динарима

Реализација по месецима 2022.	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	4	465.201	116.300	4	465.201	116.300				2	333.572	166.786
II	4	473.263	118.316	4	473.263	118.316				2	334.018	167.009
III	4	473.469	118.367	4	473.469	118.367				2	339.646	169.823
IV	4	466.614	116.654	4	466.614	116.654				2	335.495	167.748
V	3	350.144	116.715	3	350.144	116.715				2	338.539	169.270
VI	3	361.936	120.645	3	361.936	120.645				2	337.832	168.916
VII	3	336.988	112.329	3	336.988	112.329				2	362.225	181.113
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО	25	2.927.615	819.326	25	2.927.615	819.326				14	2.381.327	1.190.664
ПРОСЕК	4	418.231	117.047	4	418.231	117.047				2	340.190	170.095

*старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2021. године

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

До промене усвојеног Годишњег програма пословања Бизнис иновационог центра д.о.о за 2022. годину дошло је због промењених услова пословања који битно утичу на планиране приходе и расходе али и планиране приливе и одливе средстава из пословне активности а услед реализације пројекта „Јачамо подршку предузећима – радимо на одрживом развоју малих и средњих предузећа у Шумадији и западној Србији,, који финансира ЕУ у партнерству са Владом Републике Србије а преко програма ЕУПРО Плус. Реализација овог пројекта је планирана је за другу половину 2022 године и прву половину 2023. године.

ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ ДРУШТВА

Зоран Ђоровић