

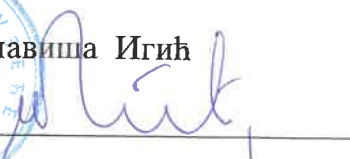
На основу члана 40. Статута ЈП “Водовод и канализација” Пирот
Надзорни одбор ЈП “Водовод и канализација” Пирот, на седници која је
одржана 29.10.2025.године, донео је следећу

О Д Л У К У

1. Усваја се Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из Програма пословања ЈП “Водовод и канализација” Пирот за период 01.01.2025.године до 30.09.2025. године.
2. Одлуку доставити Градској управи града Пирота ради даљег разматрања.

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Славиша Игић



ЈП Водовод и канализација Пирот

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И
РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**

За период од 01.01.2025. до 30.09.2025.

Пирот, октобар 2025.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

ПОСЛОВНО ИМЕ: **ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ "ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА"**

СЕДИШТЕ ПРЕДУЗЕЋА: **ПИРОТ, ВОЈВОДЕ МИШИЋА 36**

ДАТУМ ОСНИВАЊА: **07.03.1961.**

ОСНИВАЧ И НАДЛЕЖНИ ОРГАН ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ: **СО ПИРОТ**

МАТИЧНИ БРОЈ: **07131518**

ПИБ: **100385085**

ЈББК: **81005** УПРАВА ЗА ТРЕЗОР ПИРОТ

РЕГИСТАР ПРИВРЕДНИХ СУБЈЕКТА: **БД1059/2005 od 19.08.2005. - АПР**

ОСНОВНА ДЕЛАТНОСТ:

3600 САКУПЉАЊЕ, ПРЕЧИШЋАВАЊЕ И ДИСТРИБУЦИЈА ВОДЕ

3700 УКЛАЊАЊЕ ОТПАДНИХ ВОДА КАНАЛИЗАЦИЈОМ

ДОДАТНЕ ДЕЛАТНОСТИ:

- КОМУНАЛНИ ГРАЂЕВИНСКИ И ХИДРОГРАЂЕВИНСКИ РАДОВИ
- ПОСТАВЉАЊЕ ЦЕВНИХ ИНСТАЛАЦИЈА У ОБЈЕКТИМА
- БАЖДАРЕЊЕ ВОДОМЕРА
- ПРЕВОЗ РОБЕ У ДРУМСКОМ САОБРАЋАЈУ
- ПРОЈЕКТОВАЊЕ ГРАЂЕВИНСКИХ И ДРУГИХ ОБЈЕКТА

НАЧИН ФИНАНСИРАЊА: **ИЗ СОПСТВЕНИХ СРЕДСТАВА**

ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА



Надзорни одбор (мандат 4 године):

Славиша Игић, председник, I бр. 06/7-дв-2024 од 07.02.2024.(независни члан)

Раде Петровић, члан, I бр. 06/7-дв-2024 од 07.02.2024.(независни члан)

Данијела Димитријевић, члан из реда запослених, I бр. 06/98-12-2/24 од 23.09.2024.

в.д. директора

Зоран Николић, бр. 003768432 2025 06550 001 000 060 107 04 025 од 19.09.2025. године

Годишњи програм пословања:

На Годишњи програм пословања за 2025. год. ЈП „Водовод и канализација“ је добило сагласност од оснивача на седници Скупштине града Пирота одржаној 29.11.2024. године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

ЈП „Водовод и канализација“ је у извештајном периоду несметано обављало делатност водоснабдевања становништва и привреде, испоручене су довољне количине квалитетне воде, уз истовремено одвођење отпадних вода. У систем градског водоводног система се у случају недостатка воде на извориштима укључује резервно извориште тако да се потрошачима у сваком тренутку испоручује довољна количина воде за пиће. Квалитет воде за пиће редовно испитује Завод за јавно здравље Пирот. У овом периоду није било неисправних узорака воде.

До 30.09.2025. године произведено је 4.623.565 м³ воде а фактурисана количина воде 2.822.961 м³. Проценат губитака воде у водоводном систему зависи од годишњег доба, с обзиром на то да је лети због веће потрошње и веће варијације притиска у мрежи повећан број кварова, губици у мрежи су већи. Како је један од основних циљева предузећа смањење губитака у мрежи, интензивно се бавимо заменом водоводне мреже и поправком кварова. У овом периоду замењено је 2.420 м водоводне мреже у граду и 2.196 м у селима, поправљено 578 кварова на уличној мрежи и прикључним водовима и 1.135 кварова у шахтама.

У циљу смањења губитака у водоводној мрежи у прва три кварала 2025. год. реализоване су и инвестиције у вредности од 48.779.326 дин.

Стратешки циљ пословања предуећа постављен Програмом пословања за 2025. год. је обезбедити потрошачима најмање 3.600.000м3 квалитетне пијаће воде.

Циљ	Индикатор	Планирана вредност индикатора за годину 2025.	Реализација				Верификација
			01.01.-31.03.	01.04.-30.06.	01.07.-30.09.	01.10.-31.12.	
Количина испоручене воде	М3	3.600.000	819.837	860.307	1.142.817		Рекапитулација

Из претходне табеле се може закључити да је испорука воде у оквиру планираних вредности, потрошња воде је већа у другој половини године.

Све реализоване активности усмерене су ка крајњем циљу пословања предузећа – задовољству наших потрошача, што се до сада и постиже.

РИЗИЦИ У ПОСЛОВАЊУ

Социјални статуса потрошача односно социјални ризик који проузрокује отежану наплату потраживања је и највећи ризик за пословање ЈП „Водовод и канализација“. Да би ублажили утицај наведеног ризика мера коју предузеће предузима је увођење ниже цене за најугроженија домаћинства.

Повећање цена горива и електричне енергије, као и повећање минималне цене рада потребно је истаћи као ризик у пословању ЈП „Водовод и канализација“. Наведене ризике предузеће превазилази рационалним пословањем, испитивањем тржишта и усклађивањем цене услуга водовода и канализације.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

У прва три квартала 2025. године остварен је позитиван финансијски резултат у износу од 37.416.000 дин., већи од планираног. Наведени резултат је последица позитивне разлике пословних и финансијских прихода и расхода.

Пословни приходи реализују се дистрибуцијом чисте воде и одвођењем отпадних вода, као и наплатом нових прикључака на водоводну и канализациону мрежу. Реализовани приходи су у оквиру планираних вредности за извештајни период. Пословни приходи евидентирају се у оквиру групе конта 614.

Пословни расходи се евидентирају на групама конта 51, 52, 53, 54 и 55. Пословни расходи су такође у оквиру планираних вредности. Трошкови зарада, накнада зарада у оквиру групе 52 нижи су од планираних вредности. Одступање је сразмерно броју радника. Смањена потрошња електричне енергије након изградње соларне електране на постројењу у селу Бериловац доводи и до одступања на позицији Трошкови материјала, горива и енергије.

Финансијски приходи су већи од планиране вредности, односе се на обрачунату законску затезну камату за неблаговремено плаћање рачуна. Висину законске затезне камате одређује НБС.

Финансијски расходи група конта 56 су далеко мањи од планиране вредности у наведеном периоду с обзиром на то да није коришћен дозвољени минус у обрачунском периоду, обавезе према добављачима измирују се у уговореном року, камата по KfW кредиту је укалкулисана у предходном обрачунском периоду.

2. БИЛАНС СТАЊА

Након примене Закона о јавној својини, имовина нашег јавног предузећа прешла је у власништво локалне самоуправе. Из пословних књига је 2017. год. искњижено грађевинско земљиште и сви наши објекти и пребачени у ванбилансну евиденцију. У билансу стања је дошло до смањења за износ непокретне имовине, а капитал предузећа је смањен на 46.341.000 динара. У складу са планом и наведеним Законом ЈП“ Водовод и канализација“ је 2021. године пренело у власништво локалне самоуправе постројење Бериловац у вредности од 91.957.835,11 дин. 2023. год. у власништво локалне самоуправе пренешена је и канализациона мрежа Пољска Ржана у вредности од 56.348.225 дин и новосаграђена портирница у вредности од 434.000 дин. Крајем 2024. године предата је Оснивачу и гаража вредности 3.094.251,64 динара па је сада вредност ванбилансне евиденције 441.481.869,21 дин. у оквиру планиране вредности.

На основу препоруке ревизорског тима интерне ревизије успостављена је ванбилансна евиденција примљених меница у вредности од 10.250.670,80 дин. те је укупан износ ванбилансне активе и пасиве нешто већи од планираног износа.

Укупна актива и укупна пасива у Билансу стања су веће од планираних вредности, одступања се јављају на појединим позицијама у структури активе и пасиве.

НПО у припреми одступају од планиране вредности. Евидентиране су пумпе набављене предходне године које ће по потреби бити коришћене односно активирани.

Позиција 288 - Одложена пореска средства се израчунавају при изради финансијског извештаја на основу пореске и рачуноводствене амортизације узимајући у обзир и резервисања за отпремнину, односно након израде Програма пословања па их је тешко предвидети.

Плаћени аванси у вредности од 225.000 дин у Билансу стања нису планирани, рачуни од добављача ће стићи у наредном обрачунском периоду.

Током обрачунског периода извршили смо набавку материјала који је неопходан за предвиђене инвестиционе активности у наредном периоду, што доводи до одступања на позицији материјал.

Повећана потрошња воде у летњим месецима проузроковала је и више средстава на позицији Готовина, што је омогућило и успешно пословање током 2025.године. Није било потребе за коришћењем дозвољеног минуса – позиција Обавезе по основу кредита од домаћих банака, који је био у плану.

Повећана потрошња воде је такође проузроковала и већа потраживања од купаца од планираних.

Реализација добити веће од планиране доводи до одступања на позицији нераспоређене добити, што утиче и на повећање капитала који је такође већи од планиране вредности.

Позицији 404 Резервисања за отпремнине већа је од планиране вредности. Износ резервисања је обрачунат крајем предходне године на основу објављених параметара просечне зараде и дисконтне стопе. Одступање на позицији Осталих дугорочних резервисања јавља се због тога што је извршено плаћање резервисаних трошкова.

Остале позиције у Билансу стања у оквиру су планираних износа.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Износ готовине на дан 30.09.2025. године је 7.801.000 динара. Наведени износ већи је од планираног.

У обрачунском периоду су позиције углавном у оквиру планираних вредности.

Већи износ од планираног је износ плаћеног пореза на добит као последица реализоване веће добити у 2024. години. У наведеном периоду није коришћен дозвољени минус тако да немамо средства у оквиру позиција Прилив готовине из активности финансирања. Трошкови платног промета су већи од планираних.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених су углавном у оквиру планираних величина сразмерни броју радника.

Дневнице на службеном путу су мање од планираних вредности за наведени период. Едукације се углавном врше путем вебинара тако да је број путовања смањен али већи су Трошкови стручног усавршавања радника.

Накнада члановима надзорног одбора исплаћена је у складу са Решењем Града, у првом кварталу.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Програмом пословања предвиђено је 85 радника, на дан 30.09.2025.год. ЈП „Водовод и канализација“ има 76 радника.

У обрачунском периоду су два радника отишла у пензију, Уговор о раду је склопљен са једним радником и Уговор о раду на одређено време са в.д.директора.

Ангажовањем радника преко Агенције предузеће превазилази проблем недостатак радне снаге.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Зараде су исплаћене у складу са Програмом пословања за 2025. год. Распон зарада је последица различитих коефицијената зарада, а крећу се од 1,75 (физички радник) до 6,5 (директор).

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

ЈП „Водовод и канализација“ није Програмом пословања за 2025. годину предвидело коришћење субвенција. Неискоришћена средства из предходне године у износу од 3.365.684 динара искоришћена су током ове године неменски, за изградњу канализационе мреже у селу Бериловац.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Позиције за донације су изнад планираних вредности.

Донирана су средства школама, кошаркашким и фудбалским клубовима, и месним заједницама за поравке кварова на водоводним мрежама.

Средства за репрезентацију су веће од планираних.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

За изградњу постројења за пречишћавање воде Бериловац ЈП „Водовод и канализација“ је обезбедила средства учешћем у пројекту „Програм водоснабдевања и канализације у општинама средње величине у Србији II – фаза 2“. Уговором о коришћењу средства KfW ЈП „Водовод и канализација“ је у обавези да 2.100.000 еура отплати у року од 12,5 год. са почетком отплате 15.12.2014 и каматом од 3,49%. Период почека – grace period је био 3 године. Рате кредита од 84.000 еура доспевају два пута годишње и то 15.6. и 15.12.

До почетка пандемије ЈП „Водовод и канализација“ Пирот је уредно измиривало доспеле рате. Од 2021. год. уз сагласност Министарства финансија односно Управе за трезор рате се отплаћују са закашњењем.

30.09.2025. год. доспеле а неизмирене обавезе по кредиту износе 60.000 еура – део рате доспеле за плаћање 15.06.2025. године. У 2025. години измирили смо обавезу по основу главнице у износу од 108.000 еура. Укупан дуг по наведеном кредиту је 312.000 еура.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Програмом пословања за 2025. годину планиране инвестиције износе 68.000.000 динара, а за прва три квартала 54.500.000 динара. Реализовани износ инвестиција у овом периоду је 48.779.326,00 динар и то:

1. Замена водоводне мреже у граду – планирано је 13.000.000 динара а реализовано 18.660.306 динара и то 9.343.812 дин у првом, 7.396.557 дин. у другом и 1.919.937,00 дин у трећем кварталу

Радови су изведени у улици Руђера Бошковића. Замењено је 1477 м уличне мреже, вредност радова 12.214.453.

Сокак у улици Стевана Сремца, 170 м уличне мреже је замењено у вредности од 1.010.110 динара.

Замењено је и 350м уличне мреже у Добродолској улици. Вредност радова 2.025.382 динара.

У Славонској улици је замењено 156 м мреже у вредности од 1.490.424 дин. У трећем кварталу су урађени и прикључни водови у вредности од 1.041.851,00 дин.

У Нишавској улици замењено је 98 м мреже у вредности од 638.086,00 дин.а, у улици 22. Дивизије израђена је шахта у вредности од 240.000,00 дин

2. Замена и изградња водоводне мреже у селима – планирано је 17.000.000 динара, реализовано 14.147.366,00 динара

У селу Сопот је извршена замена 784м водоводне мреже у вредности од 4.282.824 динара.

У селу Суково замењено је 180 м водоводне мреже у вредности од 1.250.460 динара. у првом кварталу

У селу Јалботина израђено је 242 м новопроектоване водоводне мреже кроз село до појила. Вредност радова је 1.591.792 дин. у првом кварталу.

У трећем кварталу радови су вршени у селима Петровац и Гњилан.

Вредност радова у Петровцу износе 1.818.075,00 дин. Изграђена је нова мреже, 225 м, од центра села до шахте и извршено чишћење бушотине.

У селу Гњилан замењено је 765м мреже у вредности од 5.204.215,00 дин.-ул. Десета.

3. Вредност радова на изградњи канализационе мреже у селу Бериловац је 11.597.220,00 дин.
4. За набавку 200 уређаја за даљинско читавање издвојили смо 1.968.000 дин.
5. За израду пројектне документације издвојили смо 858.000 дин. :
 - елаборат геотехничких услова изградње соларне електране Кавак 280.000 дин.
 - техничка контрола пројекта за грађевинску дозволу за изградњу канализационе мреже у сл. Бериловац 51.000 дин.
 - елаборат непотпуне експропријације за потребе изградње канализационе мреже у сл. Бериловац 50.000 дин.
 - пројекат хидрогеолошких истраживања – Јалботина 110.000 дин.
 - елаборат о резервама подземних вода бунара Сарлах 144.000 дин
 - саобраћајни пројекат за потребе изградње канализационе мреже у сл. Бериловац 107.000дин
 - пројектно техничка документација за изградњу пумпне станице „Сарлах“ 116.000 дин.
6. Доградња SCADA система -95.777 дин за набавку радарског мерача нивоа воде у резервоару.
7. За набавку опреме издвојили смо 1.452.657,00 дин. Набављен је мерач протока воде, пумпа за воду и две канализационе пумпе.

11. ПОТРАЖИВАЊА , ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Потраживања од купаца на дан 30.09.2025.год. су веће од планираних вредности. Из структуре наплативих потраживања видимо да је велики део потраживања старости до три месеца. Сумњива и спорна потраживања старија од 12 месеци у књиговодственој евиденцији евидентарана су на конту исправке вредности потраживања.

Обавеза према добављачима односе се на недоспеле обавезе с обзиром на то да се ове обавезе измирују у законским роковима.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

ЈП „Водовод и канализација“ је у извештајном периоду остварило планиране активности у делу водоснабдевања и одвођења отпадних вода.

Инвестиције су остварене у складу са планираним вредностима.

Реализовани приходи и расходи су у оквиру планираних вредности. Активност усмерене на наплату потраживања показују позитивне резултате па ће бити настављене и даље.

Анализом финансијских индикатора долазимо до следећих закључака:

Финансијски индикатор РОА представља стопу приноса средстава и показује однос нето добити и укупно ангажованих средстава. Вредност индикатора 17,40 је знатно већи од планираног-1,18 због реализоване веће добити од планиране.

РОЕ – стопа приноса капитала је такође већа од планиране вредности. На дан 30.09.2025. год. износи 30,86 а планирани износ је 2,42 – последица веће реализоване добити.

Анализом коефицијента ликвидности, однос обртне имовине и краткорочних обавеза, закључујемо да је вредност већа од планиране 280,46 а план 144,11.

Пословање ЈП „Водовода и канализација“ је отежано због неравномерне потрошње воде током године а у складу с тим и неравномерног прилива средстава. Искуство показује да је у првој половини године мања потрошња воде па и мањи прилив средстава, док се у току летњих месеци повећава потрошња, бољи је прилив средстава али се повећава и број кварова па су и трошкови већи. Наставили смо са активностима које смо интензивно предузимали током претходних година, опомене и перманентно праћење потраживања као и обрачун камате на потраживања ненаплаћена у року доспећа како би постигли завидан ниво процента наплате што нам омогућава измиривање обавеза у складу са Закон о роковима измиривања обавеза као и обавезе према радницима.

Пословање је стабилно, иако је тешко одржати ликвидност на високом нивоу током целе године, измити све обавезе у целини у прописаним роковима, због неуравнотежене потрошње воде и неуравнотежене наплате потраживања.

Пирот,


Зоран Николић, в.д. директора
ЈП „Водовод и канализација“

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 30.09.2025. године*

Образац 1.

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2024. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2025. Текућа година	01.01-30.09.2025. године*		у 000 динара Процент реализације (реализација / план - 20 *)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	401,946	355,000	270,000	274,257	
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0	
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003					
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	352,645	355,000	270,000	274,257	102%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	352,645	355,000	270,000	274,257	102%
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	23,301				
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	26,000				
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012					
	B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	343,960	360,400	273,900	246,312	90%
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014					
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	83,254	81,000	63,070	50,986	81%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	151,740	193,189	146,580	127,646	87%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	102,477	125,189	93,580	83,312	89%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	16,258	20,000	15,000	13,214	88%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	33,005	48,000	38,000	31,120	82%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	31,483	31,000	23,250	23,250	100%
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021					
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	27,099	22,000	17,000	18,081	106%
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	8,390	3,000	0	0	
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	41,994	30,211	24,000	26,349	110%
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	57,986			27,945	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		5,400	3,900		0%
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	11,917	10,000	7,000	9,137	131%
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	11,864	10,000	7,000	9,137	131%
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	53				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031					
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	7,191	2,600	1,500	4	0%
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	7,150	2,600	1,500	4	0%
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	41				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036					
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	4,726	7,400	5,500	9,133	166%
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038					
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	620				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	27,552				
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	739	1,000	700	521	74%
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	726	1,000	700	183	26%
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	415,222	366,000	277,700	283,915	102%
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	379,429	364,000	276,100	246,499	89%
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	35,793	2,000	1,600	37,416	2339%
59-59	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046					
	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047	9			0	
59-69	П. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048					
	II. ДОБИТАК ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	35,802	2,000	1,600	37,416	2339%
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050					
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						

721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	6,966				
722 дот. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052					
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	3,739				
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Б. НЕТО ДОБИТАК	1055	32,575	2,000	1,600	37,416	2339%
	(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1056					
	У. НЕТО ГУБИТАК	1057					
	(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1058					
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059					
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060					
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1061					
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1062					
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији						
	2. Умњена (разводњена) зарада по акцији						

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



БИЛАНС СТАЊА на дан 30.09.2025. године*

Образац 1а.

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2024. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2025. Текућа година	30.09.2025. године*		Процент реализације (реализација / план . 20 . *)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА	0002	95,447	74,898	72,900	73,878	101%
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	0003	0	0	0	0	
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	94,549	74,000	72,000	72,980	101%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010		30,000	20,000	23,302	117%
023	2. Постројења и опрема	0011	68,754	42,000	50,000	46,398	93%
024	3. Инвестиционе некретнине	0012					
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	25,795	2,000	2,000	3,280	164%
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	898	898	900	898	100%
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учесћа у капиталу правних лица (осим учесћа у капиталу која се вреднују методом учесћа)	0019	898	898	900	898	100%
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учесћа у капиталу која се вреднују методом учесћа	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 (картије 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	6,769				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА	0030	97,363	94,000	103,106	134,325	130%
Класа I, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	39,992	38,000	42,056	54,856	130%
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	39,707	38,000	42,056	54,631	130%
11 и 12	2. Неповршена производња и готови производи	0033					
13	3. Роба	0034					
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	285				
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				225	
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037					
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ	0038	39,120	52,000	55,000	69,487	126%
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	39,120	52,000	55,000	69,487	126%
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	2,300	2,000	2,000	2,105	105%

21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	2,300	2,000	2,000	2,105	105%
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046					
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	0	0	0	0	
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	0	0	0	0	
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052					
235	5. Хартije 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	15,902	2,000	4,000	7,801	195%
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	49	0	50	76	152%
88	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	199,579	168,898	176,006	214,972	122%
	Б. ВАЊИЛАНСНА АКТИВА	0060	441,482	443,000	443,000	451,733	102%
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412)	0401	83,806	82,670	82,770	121,222	146%
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	46,341	46,341	46,341	46,341	100%
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403					
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	122	122	122	122	100%
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 СВОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	3,943	2,500	3,000	3,943	131%
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407					
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	33,400	33,707	33,307	70,816	213%
340	1. Нераспоредени добитак ранијих година	0409	825	31,707	31,707	33,400	105%
341	2. Нераспоредени добитак текуће године	0410	32,575	2,000	1,600	37,416	2339%
35	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
350	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0	0	
351	1. Губитак ранијих година	0413					
	2. Губитак текуће године	0414					
40	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	47,150	21,000	41,600	45,855	110%
404	Г. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417 + 0418 + 0419)	0416	27,492	21,000	21,600	26,196	121%
400	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	26,625	20,000	20,500	26,196	128%
40, осим 400 и 404	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418					
41	3. Остала дугорочна резервисања	0419	867	1,000	1,100	0	0%
410	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	19,658	0	20,000	19,659	98%
411 (део) и 412 (део)	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	19,658	0	20,000	19,659	98%
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					
467	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	68,623	65,228	51,636	47,895	93%
	И. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					

42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	29,488	32,000	19,000	16,796	88%
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	0	2,000	2,000		0%
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	29,488	30,000	17,000	16,796	99%
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	282				
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	13,850	18,000	17,636	17,157	97%
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	13,850	18,000	17,636	17,157	97%
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	24,829	15,228	15,000	13,481	90%
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	14,282	14,000	14,000	11,851	85%
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	3,930	1,228	1,000	1,630	163%
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	6,617				
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	174			1	
	Б. 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	199,579	168,898	176,006	214,972	122%
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	441,482	443,000	443,000	451,733	102%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 30.09.2025. године*

Образац 16.

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01.-31.12.2024. Претходна година	План за 01.01.-31.12.2025. Текућа година	01.01.-30.09.2025. године*		у 000 динара промена реализације (реализација / план - 2025.)
				План	Реализација	
1	2			3	4	8
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)						
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3001	405,058	385,000	290,000	283,161	98%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3002	379,058	385,000	290,000	283,161	98%
3. Примљене камате из пословних активности	3003					
4. Остали приливи из редовног пословања	3004					
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)						
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3006	26,000	0	279,300	276,914	99%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3007	354,193	369,000	148,300	150,276	101%
3. Зараде, накнаде зараде и остали лични расходи	3008	203,660	191,000			
4. Плаћене камате у земљи	3009	134,335	160,000	120,000	110,290	92%
5. Плаћене камате у иностранству	3010	148	3,000	2,000	0	0%
6. Порез на добитаке	3011					
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3012	1,164			8,057	
8. Остали одливи из пословних активности	3013	14,886	15,000	9,000	8,291	92%
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3014	0				
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3015	50,865	16,000	10,700	6,247	58%
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)						
1. Продаја акција и удела	3017	0	0	0	0	
2. Продаја нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3018					
3. Остали финансијски пласмани	3019					
4. Примљене камате из активности инвестирања	3020					
5. Примљене дивиденде	3021					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)						
1. Куповина акција и удела	3023	0	0	0	0	
2. Куповина нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3024					
3. Остали финансијски пласмани	3025					
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3026					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3027					
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)						
1. Увећање основног капитала	3029	0	2,000	2,000	0	0%
2. Дугорочни кредити у земљи	3030					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3031					
4. Краткорочни кредити у земљи	3032					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3033		2,000	2,000		0%
6. Остале дугорочне обавезе	3034					
7. Остале краткорочне обавезе	3035					
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)						
1. Откуп сопствених акција и удела	3037	36,146	21,000	13,700	14,348	105%
2. Дугорочни кредити у земљи	3038					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3039					
4. Краткорочни кредити у земљи	3040					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3041	35,259	20,000	13,000	13,502	104%
6. Остале обавезе	3042					
7. Финансијски лизинг	3043	887	1,000	700	846	121%
8. Исплаћене дивиденде	3044					
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3045					
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3046					
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	36,146	19,000	11,700	14,348	123%
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	405,058	387,000	292,000	283,161	97%
Е. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	390,339	390,000	293,000	291,262	99%
Ж. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	14,719				
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052		3,000	1,000	8,101	810%
И. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	1,183	5,000	5,000	15,902	318%
II. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	15,902	2,000	4,000	7,801	195%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Образац 1

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2024. Претходна година	План за 01.01-31.12.2025. Текућа година	01.01-30.09.2025. године*		Процент реализације (реализација / план - 2025.)*
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	74,123,014	90,651,157	67,769,834	60,315,244	89%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	102,477,267	125,188,756	93,579,821	83,305,666	89%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	118,719,913	145,023,296	108,406,315	96,509,332	89%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	77	85	85	76	89%
4.1.	- на неодређено време	67	70	70	65	93%
4.2.	- на одређено време	10	15	15	11	73%
5.	Накнаде по уговору о делу	120,000	300,000	300,000	276,000	92%
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу	1	3	3	3	100%
7.	Накнаде по ауторским уговорима					
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима					
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима					
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима					
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора		20,000	0		
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора		2	0		
13.	Накнаде члановима скупштине					
14.	Број чланова скупштине					
15.	Накнаде члановима управног одбора					
16.	Број чланова управног одбора					
17.	Накнаде члановима надзорног одбора	1,000,575	890,000	445,000	569,565	128%
18.	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	100%
19.	Превоз запослених на посао и са посла	4,217,558	5,000,000	4,000,000	3,068,668	77%
20.	Дневнице на службеном путу	206,146	500,000	350,000	75,183	21%
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	211,572	500,000	350,000	82,049	23%
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	833,115	1,500,000	450,000	482,430	107%
23.	Број прималаца	2	3	1	1	100%
24.	Јубиларне награде	3,058,227	2,500,000	2,500,000	2,582,279	103%
25.	Број прималаца	16	12	12	12	100%
26.	Смештај и исхрана на терену					
27.	Помоћ радницима и породици радника	3,799,523	5,000,000	4,700,000	3,804,031	81%
28.	Стипендије	2,951,371	3,000,000	2,500,000	2,296,885	92%
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима					
30.	Трошкови стручног усавршавања запослених	396,978	500,000	400,000	340,098	85%

* Последњи дан тромесечеја за који се извештај саставља

** Број запослених последњег дана извештајног периода

*** Позиције од 5 до 30 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу



ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Образак 3

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)						
	Стање на дан 30.06.2025. године*	66	10	3						
	Одлив кадрова									
1.	пензија									
2.		2								
3.										
4.										
...										
	Пријем	64	10	3						
1.	уговор о раду									
2.		1	1							
3.										
4.										
...										
	Стање на дан 30.9.2025. године**	Укупан број	Број мушкараца	Број жена	Укупан број	Број мушкараца	Број жена			
		65	13	52	11	1	10	3	1	2

*последњи дан поступног стања

*последњи дан претходног тромесечја

** последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 30.09.2025*

		План		Реализација		у динарима
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето	
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	84,788	62,279	87,913	64,469	
	Највиша појединачна зарада	191,865	137,340	192,666	137,901	
	Просечна зарада	106,944	74,968	105,814	74,175	
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	210,891	150,677	211,028	150,773	
	Највиша појединачна зарада	270,109	192,189	270,182	192,240	
	Просечна зарада	230,024	161,247	231,993	162,627	

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



ПРИХОДИ ИЗ БУДЖЕТА

План за 2025. годину (текућа година)							у динарима
Намена средстава	Економска класификација	Будет (РС, АП или ЈЛС)	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.	Износ неутрошених средстава из ранијих година
набавка материјала							
изградња комуналних мрежа у селу Бериловци	451291	ЈЛС	0	0	0	0	0
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							3.365.684
УКУПНО:			0	0	0	0	3.365.684

*Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења средстава

Реализација за период 01.01 -30.09.2025. године*							у динарима
Приход из буџета	Економска класификација	Будет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Прецено из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година
изградња комуналних мрежа у селу Бериловци	451291	ЈЛС	1	2	3	4 (2-3)	5
Намена			0	0	0	0	0
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
УКУПНО:			0	0	0	0	0

Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења коришћења средстава
* последња дан тромесечја за који се извештај саставља

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2024. Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2024. Претходна година	План за 01.01-31.12.2025. Текућа година		Проценаг реализација / план __.20__.*
				План	Реализација	
1.	Спонзорство					
2.	Донације	1,000,000	1,438,481			
3.	Хуманитарне активности	100,000		1,200,000	1,481,199	123%
4.	Спортске активности	180,000		80,000		0%
5.	Репрезентација	1,000,000	1,777,090	120,000		0%
6.	Реклама и промоција	450,000	205,500	1,200,000	1,635,447	136%
7.	Остало	100,000		200,000	22,080	11%

Редни број	Спонзорство			Донације			Хуманитарне активности		
	1 Прималац	2 Намена	3 Износ	4 Прималац	5 Намена	6 Износ	7 Прималац	8 Намена	9 Износ
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ / ПОКРИЋЕ ГУБИТКА

Образац 7.

ОДЛУКЕ О РАСПОДЕЛИ ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ ИЛИ ПОКРИЋУ ГУБИТКА

ОДЛУКЕ О РАСПОДЕЛИ ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ ИЛИ ПОКРИТУ ГУБИТКА												
Добитак / губитак из пословне године	Правни основ				Нето резултат			Расподела остварене добити / покриће губитка				
	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО / Скупштине	Датум добијања сагласности оснивача	Број акта којим је добијена сагласности оснивача	Добитак / Губитак	Укупно остварена добит / губитак (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	Опис	
2024	06.06.2025	02-541/4	29.08.2025	003642849-2025 06550 002 000 060 107 04 004	Добитак	32,574,836	0%	0	100%	32,574,836	за инвестиционе активности	
2023	06.06.2024	02-548/3-3	12.09.2024	II Бр. 06-99/2-24	Добитак	3,183,561	0%	0	100%	3,183,561	за инвестиционе активности	
2022	01.06.2023	02-527/3-2	28.11.2023	I бр. 06/95-1a/23	Добитак	11,747,634	0%	0	100%	11,747,634	за инвестиционе активности	
2021	29.03.2022	02-300/7	28.06.2022	II бр. 06/47-22	Добитак	19,151,000	5%	1,000,000	95%	18,151,000	за инвестиционе активности	
2020	05.10.2021	02-971	11.10.2021	II бр. 06/85-21	Добитак	11,441,000	9%	1,000,000	91%	10,441,000	за инвестиционе активности	
Напомена: Потребно је попунити табелу за последњих пет година												

Напомена: Потребно је попуњити табелу за последњих пет година

УПЛАТЕ У БУЏЕТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ

Година уплате	Уплата по основу добити		Основ уплате	
	Износ	Датум уплате	Број одлуке	Опис*
Н (текућа)	0		003642849-2025 06550 002 000 060 107 04 004	
	0		= Укупно	
Н - 1			II Бр. 06-99/2-24	
	0		= Укупно	
Н - 2			I бр. 06/95-1a/23	
	1,000,000	29.12.2022	06/47-2022	Добит из претходне године
	1,000,000	24.12.2021	II бр. 06/85-21	Добит из претходне године
			= Укупно	

* Добит из претходне године, добит из ранијих година, расподела нераспоређене добити...



КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Образак 8

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Валута	Уговорени износ кредита	Гаранција државе Да/Не	Стања кредитне задужености на 30.09. 2025 године* у оригиналној валути	Стања кредитне задужености на 30.09. 2025 године* у динарима	Година поплаћивања кредита	Рок отплате без периода почива	Период почива (Stages restit)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата постојећим условима	План плаћања по кредиту за текућу годину								у динарима																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
													Главница први новчаник	Главница други изјављена	Главница трећи изјављена	Главница четврти изјављена	Камата први новчаник	Камата други новчаник	Камата трећи новчаник	Камата четврти новчаник	Камата први новчаник	Камата други новчаник	Камата трећи новчаник	Камата четврти новчаник																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
Државни кредитор																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									

* Последњи дат трансекција за која се књижиш саставља



ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, девизни рачун, акредитив...)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2024. (претходна година)	068	текући рачун	УНИКРЕДИТ БАНКА	33 226.00	33 226.00
	068	текући рачун	УПРАВА ЗА ТРЕЗОР	3 365 684.00	3 365 684.00
	068	текући рачун	АИК БАНКА	103 793.00	103 793.00
	068	текући рачун	БАНКА ИНТЕСА	47 704.00	47 704.00
	068	текући рачун	ОТП БАНКА	148 153.00	148 153.00
	068	благајна	НЛБ КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА	11 895 172.00	11 895 172.00
	Укупно у динарима			308 251.00	308 251.00
31.03.2025.	068	текући рачун	УНИКРЕДИТ БАНКА	49 578	49 578
	068	текући рачун	УПРАВА ЗА ТРЕЗОР	2 400 588	2 400 588
	068	текући рачун	АИК БАНКА	59 712	59 712
	068	текући рачун	БАНКА ИНТЕСА	34 406	34 406
	068	текући рачун	ОТП БАНКА	200 000	200 000
	068	благајна	НЛБ КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА	7 305 885	7 305 885
	Укупно у динарима			307 335	307 335
30.06.2025.	068	текући рачун	УНИКРЕДИТ БАНКА	39 949	39 949
	068	текући рачун	УПРАВА ЗА ТРЕЗОР	774 100	774 100
	068	текући рачун	АИК БАНКА	109 109	109 109
	068	текући рачун	БАНКА ИНТЕСА	21 447	21 447
	068	текући рачун	ОТП БАНКА	71 700	71 700
	068	благајна	НЛБ КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА	3 185 710	3 185 710
	Укупно у динарима			338 402	338 402

Укупно у динарима				
30.09.2025.	068	текући рачун	УНИКРЕДИТ БАНКА	4,540,417
	068	текући рачун		14,250
	068	текући рачун	НЛБ КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА	14,250
	068	текући рачун	УПРАВА ЗА ТРЕЗОР	7,106,826
	068	текући рачун	АИЖ БАНКА	4,092
	068	текући рачун	БАНКА ИНТЕСА	50,202
	068	текући рачун	ОТП БАНКА	17,429
	068	благајна		78,134
Укупно у динарима				529,701
31.12.2025.	068	текући рачун	УНИКРЕДИТ БАНКА	529,701
	068	текући рачун	УПРАВА ЗА ТРЕЗОР	7,800,634
	068	текући рачун	АИЖ БАНКА	
	068	текући рачун	БАНКА ИНТЕСА	
	068	текући рачун	ОТП БАНКА	
	068	текући рачун	НЛБ КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА	
	068	благајна		
	068	Укупно у динарима		0.00



Извештај о инвестицијама

Р.бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2024*	Структура финансирања	План 2025** година										у дин.							
							План 01.01-31.03.	Реализација 01.01-31.03.	План 01.01-30.06.	Реализација 01.01-30.06.	План 01.01-30.09.	Реализација 01.01-30.09.	План 01.01-31.12.	Реализација 01.01-31.12.										
1.	Замена и изградња водоводне мреже - град	2020	2025	135,878,000.00	90,409,000.00	Позајмљена средства																		
						Средства буџета																		
						Остало																		
						Total	2,500,000.00	9,343,812.00	8,000,000.00	16,740,369.00	13,000,000.00	18,660,306.00	15,000,000.00											
2.	Замена и изградња водоводне мрежа у селима	2020	2025	91,820,000.00	79,412,000.00	Позајмљена средства																		
						Средства буџета																		
						Остало																		
						Total	2,500,000.00	3,708,232.00	8,000,000.00	7,125,076.00	17,000,000.00	14,147,366.00	20,000,000.00											
3.	Опремена	2023	2025	6,350,000.00	3,638,000.00	Позајмљена средства																		
						Средства буџета																		
						Остало																		
						Total	2,500,000.00	3,708,232.00	8,000,000.00	7,125,076.00	17,000,000.00	14,147,366.00	20,000,000.00											
4.	Изградња канализације	2018	2025	100,500,000.00	70,945,000.00	Позајмљена средства																		
						Средства буџета																		
						Остало																		
						Total	1,000,000.00	2,032,737.00	500,000.00	0.00	1,000,000.00	1,452,657.00	1,500,000.00											
5.	Даљинско читавање	2020	2025	13,300,000.00	11,132,000.00	Позајмљена средства																		
						Средства буџета																		
						Остало																		
						Total	3,000,000.00	413,000.00	10,500,000.00	2,032,737.00	18,000,000.00	11,597,220.00	25,000,000.00											
Укупно инвестиције						Позајмљена средства																		
						Средства буџета	9,000,000.00	13,465,044.00	29,500,000.00	1,968,000.00	1,968,000.00	1,000,000.00	1,968,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00								
						Сопствена средства																		
						Total																		

* Претходна година

** Година за коју се извештај саставља

* Претходна година

** Година за коју се извештај саставља



Извештај о инвестицијама

Образац 10

Р.бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2024*	Структура финансирања	План 2025** година										у дин.									
							План 01.01-31.03.	Реализација 01.01-31.03.	План 01.01-30.06.	Реализација 01.01-30.06.	План 01.01-30.09.	Реализација 01.01-30.09.	План 01.01-31.12.	Реализација 01.01-31.12.												
6	Играња пројектне документације	2023	2025	6,620,000.00	5,119,000.00	Позајмљена средства																				
						Средства буџета																				
						Остало																				
7	Дограђања SCADA система	2023	2025	4,800,000.00	2,800,000.00	Позајмљена средства	500,000.00			1,000,000.00																
						Средства буџета	500,000.00		1,000,000.00																	
						Остало																				
8	Пикап аутомобил	2025	2025	2,000,000.00		Позајмљена средства		95,777.00			1,000,000.00															
						Средства буџета		95,777.00			1,000,000.00															
						Остало																				
						Сопствена средства	2,000,000.00			2,000,000.00																
						Позајмљена средства	2,000,000.00																			
						Средства буџета																				
						Остало																				
						Сопствена средства																				
						Позајмљена средства																				
						Средства буџета																				
						Остало																				
						Сопствена средства																				
Укупно инвестиције																										
						11,500,000.00	13,560,821.00	32,500,000.00	28,771,959.00	54,500,000.00	48,779,326.00												0.00			

* Претходна година

** Година за коју се извештај саставља

* Претходна година
 ** Година за коју се извештај саставља



ПОТРАЖИВАЊА за 2025. годину*

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2025	на дан 30.06.2025	на дан 30.09.2025	на дан 31.12.2025
до 3 месеца	34,666,000	39,139,000	44,526,000	
од 3 месеца до 12 месеци	14,942,000	18,708,000	24,961,000	
дуже од 12 месеци				
УКУПНО:	49,608,000	57,847,000	69,487,000	0

* година за коју се извештај саставља

ОБАВЕЗЕ за 2025. годину*

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2025	на дан 30.06.2025	на дан 30.09.2025	на дан 31.12.2025
до 3 месеца	16,972,000	20,356,000	17,157,000	
од 3 месеца до 12 месеци				
дуже од 12 месеци				
УКУПНО:	16,972,000	20,356,000	17,157,000	0

* година за коју се извештај саставља

СУДСКИ СПОРОВИ

	Број спорова где је јавно предузеће страна која тужи	Укупна вредност спорова**	Број спорова где је јавно предузеће тужена страна	Укупна вредност спорова**
Укупан број спорова у 2024*				

* година за коју се извештај саставља

Опис спора*	Укупна вредност спора**

* Непходно је навести и описати спорове од значаја за предузеће (највећи, најкритичнији, спорови који могу утицати на пословање и резултате предузећа), основ спора, навести њихов статус (активни, решени спорови...) као и друге информације од значаја.

**Укупна вредност спора обухвата главни тужбени захтев и споредне тужбене захтеве

