

ЈКП Услуга Бољевац
БРОЈ 65
21.01. до 26. година
БОЉЕВАЦ

Образац 12

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ УСЛУГА БОЉЕВАЦ

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

За период од 01.01.2025. до 31.12.2025.

Бољевац, 21.01.2026

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: Јавно комунално предузеће Услуга Бољевац

Седиште: Бољевац, Тимочке буне 2

Претежна делатност: 3811-скупљање отпада који није опасан

Матични број: 07183267

ПИБ: 102130978

Надлежно министарство: Надлежни орган јединице локалне самоуправе СО Бољевац

Делатности јавног предузећа/друштва капитала су:

-комунална делатност (чистоћа, зеленило, гробљанске услуге и др.)

-водовод и канализација (снабдевање града и МЗ пијаћом водом, сакупљање, одвођење и пречишћавање отпадних вода.)

-зимско и летње одржавање локалних и некатегорисаних путева.

Годишњи/трогодишњи програм пословања: Програм пословања за 2025.год. усвојен је 25.12.2024. на седници Скупштине општине Бољевац. Прва измена програма пословања за 2025.годину усвојена 14.03.2025.године на седници Скупштине општине Бољевац, друга измена Програма пословања усвојена је 20.06.2025.године на седници Скупштине општине Бољевац, трећа измена Програма пословања за 2025.годину усвојена је 05.09.2025.године на седници Скупштине општине Бољевац, четврта измена програма пословања усвојена је 17.12.2025.године на седници Скупштине општине Бољевац на основу члана 59. Закона о јавним предузећима (Сл. гласник РС бр. 15/2016), члана 40. Статута Општине Бољевац (Сл.лист Општине Бољевац бр. 2/2019).

ЈКП Услуга Бољевац је једно од јавних предузећа које учествује у Пројекту реформе управљања јавним финансијама (РЕЛЮФ) који финансира Швајцарски секретаријат за економске послове, са циљем да помогне одабраним локалним самоуправама и надлежним министарствима у примени принципа доброг управљања,унапређењу локалних јавних финансија и надзора над јавним предузећима на локалном нивоу. Реч је о софтверу који је развило Министарство привреде који омогућава оснивачу бољи и лакши надзор над јавним предузећима, односно обезбеђује бољу и ефикаснију контролу, смањење могућности грешке и осигурава тачност података. Софтвер подржава прецизно планирање и извештавање о извршењу како активности јавних предузећа, тако и контролу трошкова пословања и побољшање видљивости и доступности података.

ЈКП Услуга је у поменути софтвер (РЕЛЮФ) убацила податке од 2017 - 2024.године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Јавно комунално предузеће Услуга обавља комуналну делатност од општег интереса, поверену од стране Оснивача, као једином надлежном предузећу за ову врсту услуга на територији општине Бољевац. Предузеће своје пословање базира на планираним активностима дефинисаним у годишњем Програму пословања са финансијским планом, изменама Програма пословања и посебним Програмом коришћења буџетске помоћи-субвенција за 2025. годину.

Признавање, евидентирање, вредновање и позиционирање билансних ставки и пословних промена врши се у континуитету, у складу са Међународним стандардима финансијског извештавања за мала и средња правна лица (МРС за МСП), Правилником о рачуноводству и рачуноводственим политикама Предузећа, као и осталим прописима и актима везаним за делокруг активности.

Мисија ЈКП Услуга за 2025. годину је перманентно побољшање квалитета пружених услуга и потпуно задовољење потреба наших корисника и развоја Општине Бољевац.

Основна визија предузећа је да у областима којима се бави постане успешно предузеће, уз побољшање процеса пружања услуга, примену савремених трендова и технологија, држећи се принципа одрживог развоја.

ЈКП Услуга има за циљ да кроз квалитетнији и ефикаснији рад, смањење трошкова пословања уз примену постојећих капацитета и механизације оствари основну визију предузећа и да пружање комуналних услуга подигне на виши ниво.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ И АНАЛИЗА ПОДАТАКА У ОБРАСЦИМА

1. БИЛАНС УСПЕХА (образац 1.)

У билансу успеха су приказани приходи и расходи које је ЈКП Услуга остварила, односно реализовала у периоду 01.01-31.12.2025. године, као и остварени резултат у посматраном периоду

Укупни приходи у овом извештајном периоду остварени су реализацијом послова предвиђеним програмом пословања, као и обављањем редовних делатности и услуга којима се предузеће бави.

На дан 31.12.2025. године ЈКП Услуга остварила је **укупан приход у износу од 15.810.000,00** динара, а четвртм изменом плана планирано је **160.983.000,00** дин. што представља 95% извршење плана.

Од укупних прихода реализација пословних прихода који се састоје од продаје производа и услуга, субвенција, прихода од закупа за извештајни период износи 146.956.000,00

динара а планирано је 155.233.000,00 динара што представља 95% извршење планираног пословног прихода.

Приходи од продаје производа и услуга износе 135.556.000,00 динара а планирано је 143.559.000,00 динара што представља 94% извршење планираног износа. Остали пословни приходи (састоје се од субвенција оснивача, донације и оприходовања од условљених донација и других прихода) износе 11.400.000,00 динара, планирано је 11.674.000,00 динара и то је извршење 98% у односу на план.

На дан 31.12.2025. године ЈКП Услуга има **укупне расходе у износу од 152.751.000,00** динара, планирано је **159.858.000,00** динара што представља 96% планираног расхода.

Пословни расходи износе 149.868.000,00 динара. планирано је 154.868.000,00 динара што представља 97% планираних расхода.

Пословне расходе чине трошкови материјала, горива и енергије који износе 35.756.000,00 динара, а планирано је 40.350.000,00 динара што износи 89% од планираног, трошкови зарада, накнада и осталих личних примања износе 93.931.000,00 динара и то је 98% остварење плана. Трошкови производних услуга износе 9.895.000,00 динара и то је за 128% више од планираног износа. Трошкови амортизације износе 4.308.000,00 динара. Остали нематеријални трошкови износе 5.744.000,00 динара и то је 99% остварење у односу на план. На основу ових података остварен је пословни губитак у износу од 2.678.000,00 динара.

Финансијски приходи по основу обрачунатих камата за неблаговремено плаћене рачуне потрошача износе 2.920.000,00 динара и то је 112% остварење у односу на планиран износ. У остале финансијске приходе спада наплата штете од осигурања у износу од 108.000,00 динара

Финансијски расходи по основу обрачунатих камата по кредитима за ликвидност и набавку опреме износе 533.000,00 динара и то је 60% у односу на планиран износ.

Предузеће није користило одобрени минус, плаћало је рате кредита на време те није било расхода по основу зетезне камате.

На основу ових података приказан је добитак из финансирања у износу од 2.495.000,00 динара што је 146% извршење плана.

У билансу успеха за период 01.01-31.12.2025. године након исказаних свих билансних позиција на приходној и расходној страни, Предузеће исказује **нето добитак у износу од 59.000,00 динара**

2. БИЛАНС СТАЊА (образац 1 а.)

Биланс стања ЈКП Услуга Бољевац представља приказ стања и структуре имовине, капитала и обавеза предузећа на дан 31.12.2025. године

Вредност сталне имовине износи 58.908.000,00 динара што је 83% извршење у односу на план.

Некретнине, постројење и опрема износе 58.614.000,00 динара, што је 93% извршење у односу на план. Од планираних набавки извршена је набавка лаког доставног возила до 3,5 тоне, половне тракторске приколице, половне солане, котлова за грејање, видео надзор и регулатор притиска.

Вредност обртне имовине (залихе материјала, резервних делова и друго, потраживања и готовина) износи 31.945.000,00 динара, а то је више за 128% у односу на план.

Потраживања по основу продаје износе 24.706.831,00 динара, што представља 107% извршење плана и састоје се од:

- Потраживања од правних лица износе: 11.611.275,00
- Потраживања од физичких лица износе: 20.811.306,00
- Потраживања по тужбама износе: 8.410.503,00
- Исправка потраживања износи: - 16.146.253,00
- УКУПНО 24.706.831,00

Остала краткорочна потраживања у износу од 1.013.000,00 динара односе се на потраживања од радника за аконтације, потрошњу мобилних телефона и претходни пдв.

Стање готовине и готовинских еквивалената на крају периода износи 1.031.000,00 динара.

Укупна актива тј. Пословна имовина износи 90.908.000,00 динара и више је за 2% у односу на план.

Укупан капитал износи 51.263.000,00 динара а планирано је 52.317.000,00 динара.

Основни капитал у износу од 23.056.000,00 динара.

Нераспоређени добитак из ранијих година износи 9.544.000,00 динара.

Добитак текућег периода износи 59.000,00 динара.

Дугорочна резервисања и дугорочне обавезе у износу од 8.053.000,00 динара односе се на дугорочни кредит у износу од 7.849.000,00 динара и дугорочна разграничења за полисе осигурања у износу од 204.000,00 динара.

Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе износе 21.997.000,00 динара а састоје се од: обавеза за краткорочне кредите у износу од 4.000.000,00 динара, обавезе према добављачима у износу од 9.576.000,00 динара, обавезе за примљене авансе у износу од 20.000,00 динара, обавезе за зараде, доприносе за зараде, обавезе по уговорима у износу од 8.401.000,00 динара, обавезе за пдв, порезе и друге дажбине у износу од 19.000,00 динара.

Укупна пасива је 90.908.000,00 динара.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ (образац 1б.)

ЈКП Услуга је разврстана у категорију малих предузећа и по том основу не саставља образац ТОКОВИ ГОТОВИНЕ приликом подношења извештаја Агенцији за привредне регистре.

Међутим због доношења Правилника о начину и роковима за извештавање о пословању јавних предузећа и друштава капитала која обављају делатност од општег интереса (Сл.гласник бр.107 од 30.12.2024.год) ЈКП је у обавези да путем информационог система за подношење финансијских извештаја (ИСПФИ), који води Министарство финансија – Управа за Трезор достави комплетан извештај који обухвата и образац ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ.

Прилив готовине из пословних активности у овом извештајном периоду износи 166.541.000,00 динара и односи се на наплату потраживања за извршене услуге, обрачунату камату за неблагоприятно плаћање и осталих прихода по основу закупа и судских трошкова.

Одлив готовине из пословних активности износи 166.583.000,00 динара за овај извештајни период. У структури ових новчаних одлива најзначајнији су одливи које се односе на зараде, накнаде зарада и осталих личних расхода запослених у износу од 88.044.000,00 динара, као и исплате добављачима и датим авансима у износу од 65.790.000,00 динара и одливи по основу јавних прихода.

Нето одлив готовине из пословних активности износи 42.000,00 динара.

Одлив готовине из активности инвестирања односи се на куповину постројења и опреме у износу од 7.989.000,00 динара.

Прилив готовине из активности финансирања односи се на разлику у приливу финансијских средстава из кредита и отплата рата кредита у износу од 7.849.000,00 динара.

Укупан прилив готовине у извештајном периоду износи 174.390.000,00 динара, а укупан одлив готовине износи 174.572.000,00 динара, готовина на почетку обрачунског периода је 1.213.000,00 динара а стање готовине на крају извештајног периода износи 1.031.000,00 динара.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ (образац 2)

По програму пословања за 2025.годину за извештајни период јануар-септембар 2025.године, реализација у делу зарада (нето, бруто 1 и бруто 2) остварена је 98%. Зараде и накнаде зарада исплаћиване су редовно. Предузеће је у овом извештајном периоду дотирало 45 запослених до минималне цене рада. У периоду јануар-август 2025.год.дотација зараде радника је вршена на 308,00 динара нето по радном сату.Обрачуната је зарада за септембар и извршена дотација за 52 радника на минималну зараду од 337,00 динара нето по радном часу. Обрачуната је зарада за децембар

2025.године и извршена је дотација за 55 радника до износа од 371,00 динара нето по радном сату. До израде овог извештаја исплаћена је аконтација зараде за децембар 2025.године.

Приликом планирања зараде обрачунава се зарада на пун фонд часова са утврђеном ценом рада која је увећана за постотак од 8% по уредби Владе РС, а зарада која је нижа од минималне зараде увећава се до минималне зараде утврђене у складу са Законом о раду.

У току 2025.године минимална цена рада је два пута увећана што је довело до знатног повећања расхода који се односе на зараду и расходе за доприносе и порезе на зараду. Ово повећање минималне зараде довело је до тога да већина радника прима исту основну зараду.

Трошкови накнаде по уговору о делу у износу од 277.778,00 динара односи се на накнаде за интерну ревизију.

Код накнада по уговорима о привременим и повременим пословима имамо остварење у износу од 372.882,00 динара за 3 примаоца што је 41% остварење плана.

Код накнада физичким лицима по основу осталих уговора извршење је 297.744,00 динара за 3 примаоца. У питању је уговор за услуге рониоца и куповину пумпе.

Што се тиче превоза радника на посао, остварење износи 1.757.648,00 динара.

Превоз за децембар исплаћен је у јануару 2026.год. Превоз радника се исплаћује по тренутном ценовнику Бортравела за места где има организован аутобуски превоз, а за места где нема као што је Ртањ и каптажа Мишовштица исплаћује се превоз по угрошеном гориву.

У овом извештајном периоду исплаћено је на име дневница за службени пут износ од 94.570,00 динара, што представља извршење од 95% у односу на план.

Отпремнина за одлазак у пензију није ни планирана.

Солидарна помоћ радницима и породицама радника исплаћена је у износу од 1.303.689,00 динара.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ (образац 3)

Стање запослених на дан 31.12.2025.године следеће:

- 54 радника на неодређено време
- 11 радника на одређено време
- 1 радник на ППП

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

На основу Одлуке Скупштине Општине Бољевац број 06-232/2024-1/7.2 од 29.11.2024.године од 1. јануара 2025.године примењује се нов ценовник, где су цене за

испоруку пијаће воде, прикупљање и одвожење смећа и отпадних вода повећане за 10% у односу на 2024.годину а цене осталих услуга повећане су за 15% у односу на 2024.годину. Од 1.септембра повећане су цене грејања

7. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЊЕНИХ ЗАРАДА (образац 4)

Код распона планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01.2025-31.12.2025.године дошло је до незнатног одступања.

8. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (образац 5)

Што се тиче субвенција, у овом извештајном периоду пренето је укупно 10.800.000,00 динара као што је и планирано.

9. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ (образац 6)

Средства за посебне намене обухватају спонзорство, донације, хуманитарне активности, спортске активности, репрезентацију, рекламу и пропаганду и остало.

Издаци за спонзорство, донације и хуманитарне активности нису ни планиране за 2025.годину а није било ни реализације по том основу.

Средства за репрезентацију планирана су у износу од 300.000,00 динара, а за овај период реализовано је 623.897,00 динара

10. НЕТО ДОБИТ (образац 7)

На седници Надзорног одбора 01.04.2025.године донета је одлука о расподели добити по финансијском извештају за 2024.годину. Део добити у износу од 901,52 динара уплаћен је оснивачу 03.04.2025.године, остатак добити у износу од 8.113,00 динара остаје нераспоређен.

Утврђена добит за 2025.год износи 58.923,00 динара.

11. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ (образац 8)

Укупна кредитна задуженост ЈКП Услуга на дан 31.12.2025.године износи 11.848.913,00 динара, од тога 7.848.913,00 је дугорочни кредит за набавку котлова за грејање са роком отплате октобар 2028.године и номиналном каматном стопом од 6%.

Такође обновљен је Уговор о револвинг кредиту са Уникредит банком на износ од 4.000.000,00 динара, са роком враћања децембар 2026.године и номиналном каматном стопом од 6,67% годишње. Средства су искоришћена.

Обновљен је и Уговор о каткорочној позајмици по текућем рачуну на износ од 2.000.000,00 динара, са роком враћања децембар 2026.године и номиналном каматном стопом од 12,90% годишње. Средства нису коришћена

12. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТО ЗИНА (образац 9)

На крају овог извештајног периода ЈКП Услуга на свим текућим рачунима код банака има 1.031.482,64 динара.

13. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА (образац 10)

У овом извештајном периоду извршене су планиране инвестиције.

14. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ (образац 11)

Потраживања од продатих производа и услуга на дан 31.12.2025.године износе 40.853.085,00 динара, од тога 20.811.306,00 односи се на потраживања од физичких лица, од правних лица потраживања износе 11.631.275,00 динара а по тужбама потраживања износе 8.410.503,00 динара.

Исправка потраживања износи 16.146.253,00 динара, наплата исправљених потраживања је неизвесна.

Стање обавеза према добављачима износи 9.576.419,00 динара.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У овом извештајном периоду ЈКП Услуга је пословала у складу са планом и програмом пословања и исказала добит у износу од 58.923,00 динара

Датум

21.01.2026.год.



Потпис и печат

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 31.12.2025. године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12. Претходна година	на дан 2024. а година	Планирано стање на дан 31.12.2025. Текућа година	01.01-31.12.2025. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2025*)
						План	Реализација	
1	2	3			5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	150	839	155.233	155.233	146.956	95%
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 робе на иностраном тржишту	1004						
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	141	724	143.559	143.559	135.556	
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	141	724	143.559	143.559	135.556	94%
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007						
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008						
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	9	15	11.674	11.674	11.400	98%
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	151	714	154.868	154.868	149.634	97%
50	I. НАБАВЊА ВРЕДНОСТ ПРОДАЈЕ РОБЕ	1014						
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	37	349	40.350	40.350	35.756	89%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	81	631	96.257	96.257	93.931	98%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	65	378	79.216	79.216	77.954	98%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	9	87	12.001	12.001	11.811	98%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	5	66	5.040	5.040	4.166	83%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	3	41	4.700	4.700	4.308	92%
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	1	9				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	20	507	7.757	7.757	9.895	128%
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	1	7				
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	6	80	5.804	5.804	5.744	99%
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	1	5	365	365		0%
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026			0	0	2.678	
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	2	75	2.600	2.600	3.028	116%
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028						
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	2	75	2.600	2.600	2.920	112%
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030						
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031					108	
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	8	2	890	890	533	60%
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033						
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	8	9	890	890	533	60%
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	1	23	1.710	1.710	2.495	146%
	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	2	48	2.400	2.400	2.400	100%
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	3	74	3.700	3.700	2.472	67%
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	6	0	750	750	426	57%
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	2	3	400	400	112	28%
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	156	192	160.983	160.983	152.810	95%
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	155	603	159.858	159.858	152.751	96%
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	5	9	1.125	1.125	59	5%
	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	5	7	1.125	1.125	59	5%
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050						
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК							

721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	1	5				
722 дот. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	3	3				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053						
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054						
	Ѕ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055			1.125	1.125	59	5%
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056						
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЛИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057						
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЛИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058						
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЛИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059						
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЛИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060						
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ							
	1. Основна зарада по акцији	1061						
	2. Уманена (развиољена) зарада по акцији	1062						

* Последњи дан тромесечеја за који се извештај саставља

датум: 16.01.2026

овлашћено лице:



БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2024. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2025. Текућа година	31.12.2025. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2025*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	55.342	63.657	63.657	58.908	93%
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	54.934	63.357	63.357	58.614	93%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	16.507	17.200	17.200	15.977	93%
023	2. Постројења и опрема	0011	33.050	40.780	40.780	37.260	91%
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	5.377	5.377	5.377	5.377	100%
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 илагања 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 (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 (хартije 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	408	300	300	294	98%
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	55	55	55	55	100%
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	27.658	25.000	25.000	31.945	128%
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	3.450	2.510	2.510	4.395	175%
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	3.325	2.500	2.500	4.387	175%
11 и 12	2. Недовршена произвођа и готови производи	0033					
13	3. Роба	0034					
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	125	10	10	8	80%
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	199	199	199	15	8%
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	22.268	21.401	21.401	24.707	115%
204	1. Потраживања од купца у земљи	0039	22.268	21.401	21.401	24.707	115%
205	2. Потраживања од купца 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	528	390	390	1.013	260%

21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	528	390	390	1.013	260%
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046					
224	3. Потраживања по основу преглаћених осталих пореза и доприноса	0047					
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048				784	
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 амортизационој вредности	0053					
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054					
237	7. Откупиљене сопствене акције и откупиљени сопствени удели	0055					
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				784	
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	1.213	500	500	1.031	206%
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058					
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	83.055	88.712	88.712	90.908	102%
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	49.565	49.326	49.326	49.322	100%
	ПАСИВА						
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) > 0	0401	51.195	52.317	52.317	51.253	98%
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	23.056	23.056	23.056	23.056	100%
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	18.653	18.650	18.650	18.653	100%
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	9.486	10.611	10.611	9.544	90%
340	1. Нераспоредени добитак ранијих година	0409	9.477	9.486	9.486	9.485	100%
341	2. Нераспоредени добитак текуће године	0410	9	1.125	1.125	59	5%
35	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
350	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412					
351	1. Губитак ранијих година	0413					
351	2. Губитак текуће године	0414					
40	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	472	10.467	10.467	8.053	77%
40	1. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	167				
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	167				
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		10.167	10.167	7.849	77%
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		8.500	8.500	7.849	92%
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425					
413	6. Обавезе по смитованим хартијама од вредности	0426					
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		1.667	1.667		0%
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	305	300	300	204	68%
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	1.211	908	908	1.211	133%
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	9.439	9.400	9.400	8.394	89%
467	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	20.738	15.620	15.620	21.997	141%
467	1. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					

42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	3.000	0	0	4.000	
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 zajmova од лица која нису домаће банке	0436	3.000			4.000	
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	0	0	0		
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, zajmови 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	20	20	20	20	100%
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	9.835	7.000	7.000	9.576	137%
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	9.835	7.000	7.000	9.576	137%
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	7.883	8.600	8.600	8.401	98%
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	6.912	7.650	7.650	8.382	110%
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на долату вредност и осталих јавних прихода	0451	924	800	800		0%
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	47	150	150	19	13%
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	83.055	88.712	88.712	90.908	102%
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	49.565	49.326	49.326	49.322	100%

* Последњи дан тромесечеја за који се извештај саставља



ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01 до 31.12.2025. године*

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2024. Претходна година	План за 01.01.- 31.12.2025. године	01.01-31.12.2025. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2025*)
				План	Реализација	
1	2			3	4	8
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	177.102	1.4661	174.661	166.541	95%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	164.882	1.0341	160.341	151.586	95%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате из пословних активности	3004	2.475	600	2.600	3.028	116%
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	9.745	1.720	11.720	11.927	102%
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	164.213	1.8606	168.606	166.583	99%
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	81.136	1.765	72.765	65.790	90%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008					
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	81.831	1.257	94.257	88.044	93%
4. Плаћене камате у земљи	3010	852	590	590	533	90%
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012	147	194	194	178	92%
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	247	800	800	12.038	1505%
8. Остали одливи из пословних активности	3014					
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	12.889	055	6.055		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016				42	
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	367				
1. Продаја акција и удела	3018					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	367				
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	8.221	768	5.768	7.989	139%
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	8.221	768	5.768	7.989	139%
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	7.854	768	5.768	7.989	139%
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029		000	2.000	7.849	392%
1. Увећање основног капитала	3030					
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				7.849	
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032					
4. Краткорочни кредити у земљи	3033					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034					
6. Остале дугорочне обавезе	3035		000	2.000		
7. Остале краткорочне обавезе	3036					
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	6.000	000	3.000		
1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	3.000				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040					
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	3.000	000	3.000		
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				7.849	
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	6.000	000	1.000		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	177.469	1.5661	176.661	174.390	99%
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	178.434	1.7374	177.374	174.572	98%
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050			713	182	26%
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	965	113	1.213	1.213	100%
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	2.178	213	1.213		
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	1.213	000	000	001	206%

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2024. Претходна година	План за 01-31.12.2025. екућа година	01.01-31.12.2025. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2025*)
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	47.951.254	57.747.302	57.747.302	56.856.218	98%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	65.877.936	79.215.847	79.215.847	77.953.722	98%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	75.864.792	91.217.048	91.217.048	89.765.008	98%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	61	65	65	65	100%
4.1.	- на неодређено време	52	54	54	54	100%
4.2.	- на одређено време	9	11	11	11	100%
5	Накнаде по уговору о делу-интерна ревизија		500.000	500.000	277.778	56%
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу		1	1		0%
7	Накнаде по ауторским уговорима					
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима					
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	984.449	900.000	900.000	372.882	41%
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	3	2	2		0%
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	141.130	100.000	100.000	297.744	298%
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	2	2	2	3	150%
13	Накнаде члановима скупштине					
14	Број чланова скупштине					
15	Накнаде члановима управног одбора					
16	Број чланова управног одбора					
17	Накнаде члановима надзорног одбора					
18	Број чланова надзорног одбора					
19	Превоз запослених на посао и са посла	1.667.543	1.800.000	1.800.000	1.757.648	98%
20	Дневнице на службеном путу	79.399	100.000	100.000	94.570	95%
21	Накнаде трошкова на службеном путу					
22	Отпремнина за одлазак у пензију	531.456				
23	Број прималаца	2				
24	Јубиларне награде					
25	Број прималаца					
26	Смештај и исхрана на терену					
27	Помоћ радницима и породици радника	2.523.241	1.600.000	1.600.000	1.303.689	81%
28	Стипендије					
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	38.878	40.000	40.000	39.660	99%
30	Трошкови стручног усавршавања запослених		0	0		

* 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

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)		
		Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
	Станје на дан 30.09.2025. године*	54	14	40	11	2	9	1	0	1
	Одлив кадрова									
1.	истек уговора								1	
2.	одлазак у пензију									
3.	смрт запосленог									
4.	отказ од стране послодавца									
5.	неплаћено одсуство-мировање ро									
	Пријем ***									
1.	именовање директора									
2.	уговор о раду због повећања посла									
3.	уговор о раду због замене рад. на бол.ов.									
4.	уговор о раду са неплаћеног одсуства									
5.	уговор ПППП								1	
6.	уговор о делу									
	Станје на дан 31.12.2025. године**	54	14	40	11	2	9	1	0	1

*последњи дан претходног тромесечја

** последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

*** пријем по уговору о раду на основу закључка Комисије Министарства за давање сагласности за ново запошљавање датум: 16.01.2026.

овлашћено лице:



Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 31.12.2025*

у динарима

	План		Реализација		
	Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето	
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	89.790,25	65.785,26	82.052,43	60.361,06
	Највиша појединачна зарада	167.526,65	120.278,48	146.640,32	105.637,17
	Просечна зарада	128.658,45	93.031,87	114.346,38	82.999,12
Пословодство	Најнижа појединачна зарада				
	Просечна зарада	191.736,38	137.249,50	193.267,12	138.322,55

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

ПРИКАЗАНЕ ЗАРАДЕ СУ СА МИНУТИМ РАДОМ, ТОЦИМ ОБРОКОМ И РЕГРЕСОМ

датум: 16.01.2026.

овлашћено лице:



ПРИХОДИ ИЗ БУДЖЕТА

у динарима

План за 2025. годину (текућа година)							Износ неутрошених средстава из ранијих година
Намена средстава	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЛРС)	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.	
средства за одвојене сметке по МЗ	451191	ЛРС	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000	
средства за дистриб. воде на Ртњу	451191	ЛРС	375.000	750.000	1.125.000	1.500.000	
средства за дистриб. воде у Богвини	451191	ЛРС	1.500.000	3.000.000	4.500.000	6.000.000	
средства за дистриб. воде у Д.Полов	451191	ЛРС	75.000	150.000	225.000	300.000	
Намена							
УКУПНО:			2.700.000	5.400.000	8.100.000	10.800.000	

* Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћена средства

Реализација за период 01.01 - 31.12.2025. године*							Износ неутрошених средстава из ранијих година
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЛРС)	Планирано 1	Пренето из буџета 2	Реализовано (процена) 3	Неутрошено 4 (2-3)	
средства за одвојене сметке по МЗ	451191	ЛРС	3.000.000	3.000.000			
средства за дистриб. воде на Ртњу	451191	ЛРС	1.500.000	1.500.000			
средства за дистриб. воде у Богвини	451191	ЛРС	6.000.000	6.000.000			
средства за дистриб. воде у Д.Полов	451191	ЛРС	300.000	300.000			
Намена							
УКУПНО:			10.800.000	10.800.000			

у динарима

Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћена средства
* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља
датум: 16.01.2026.

овлашћено лице:



СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

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	01.01 - 31.12.2025. године*		Процент реализације (реализација/ план 31.12.2025*)
					План	Реализација	
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спорске активности						
5.	Репрезентација	300.000	431.477	300.000	300.000	623.897	208%
6.	у складу са издатим актима	700.000	800.000	700.000	700.000	800.000	80%
7.	Сол. помоћ радницима	2.600.000	2.523.241	100.000	1.600.000	1.303.689	81%

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 / ПОКРИЊЕ ГУБИТКА

Образац 7.

ОДЛУКЕ О РАСПОДЕЛИ ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ ИЛИ ПОКРИЊЊУ ГУБИТКА

Добитак / Губитак из последње године	Правни основ				Нето резултат		Расподела остварене добити / покриће губитка			
	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО / Скупштине	Датум добила сагласности оснивача	Број акта којим је добила сагласности оснивача	Добитак / Губитак	Укупно остварена добит / губитак (у динарима)	% добити (у динарима)	Износ добити (у динарима)	% добити (у динарима)	Износ добити / покриће губитка
2025					Добитак	58 923				
2024	3.4.2025	257/3			Добитак	9 015	10,0009%	902	8 113	нераспоредена добит
2023	24.4.2024	328/2	29.5.2024		Добитак	152.526	10,0009%	15 253	137 273	нераспоредена добит
2022	31.3.2023	397/4			Добитак	270 722	5,5409%	15 000	255 722	нераспоредена добит
2021	16.6.2022	391/5/2022			Добитак	4 259 623	2,3479%	100 000	4 159 623	нераспоредена добит

.....

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)					
		= Укупно			
Н - 1	901,52	1.4.2025	257/3	Одлука Надзорног одбора	
		= Укупно			
Н - 2	15 253	11.6.2024	328/2	Ука Надзорног одбора	
		= Укупно			
Н - 3	15 000	29.6.2023	470/3	Ука Надзорног одбора	
		= Укупно			
Н - 4	100 000	16.6.2022	391/5/2022	Ука Надзорног одбора	
		= Укупно			

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

датум: 16.01.2026.

овлашћено лице:

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, девизни рачун, акредитиви..)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2024. (претходна година)	068	Текући рачун - боловање	Поштанска штедионица - Зајечар	9,17	9,17
	068	Текући рачун	Комерцијална банка	84842,84	84842,84
	068	Текући рачун	Поштанска штедионица - Зајечар	733643,13	733643,13
	068	Текући рачун	Уникредит Зајечар	393925,64	393925,64
	068	Благајна	Девизна благајна	3	351,04
	068	Благајна	Динарска благајна	0	0
	068	Текући рачун	Трезор	0	0
	068	Текући рачун	Банка Интеса	15,89	15,89
		Укупно у динарима			1212436,67
31.03.2025.	068	Текући рачун - боловање	Поштанска штедионица - Зајечар	117330,67	117330,67
	068	Текући рачун	Комерцијална банка	327334,96	327334,96
	068	Текући рачун	Поштанска штедионица - Зајечар	739302,22	739302,22
	068	Текући рачун	Уникредит Зајечар	122356,2	122356,2
	068	Благајна	Девизна благајна	3	351,04
	068	Благајна	Динарска благајна	6000	6000
	068	Текући рачун	Трезор	0	0
	068	Текући рачун	Банка Интеса	9258,31	9258,31
		Укупно у динарима			1321582,36
30.06.2025.	068	Текући рачун - боловање	Поштанска штедионица - Зајечар	9,18	9,18
	068	Текући рачун	Комерцијална банка	213997,4	213997,4
	068	Текући рачун	Поштанска штедионица - Зајечар	240331,83	240331,83
	068	Текући рачун	Уникредит Зајечар	170075,1	170075,1
	068	Благајна	Девизна благајна	3	351,04
	068	Благајна	Динарска благајна	15439,98	15439,98
	068	Текући рачун	Трезор	0	0
	068	Текући рачун	Банка Интеса	13052,36	13052,36
		Укупно у динарима			652908,85
30.09.2025.	068	Текући рачун - боловање	Поштанска штедионица - Зајечар	9,19	9,19
	068	Текући рачун	Комерцијална банка	473396,93	473396,93
	068	Текући рачун	Поштанска штедионица - Зајечар	2108188,34	2108188,34
	068	Текући рачун	Уникредит Зајечар	8429261,78	8429261,78
	068	Благајна	Девизна благајна	3	351,04
	068	Благајна	Динарска благајна	29928,13	29928,13
	068	Текући рачун	Трезор	0	0
	068	Текући рачун	Банка Интеса	9731,1	9731,1

	Укупно у динарима			11050518,47	11050866,51
31.12.2025.	068	Текући рачун - боловање	Поштанска штедиони а - Зајечар	9,67	9,67
	068	Текући рачун	Комерцијална банка	537630,21	537630,21
	068	Текући рачун	Поштанска штедиони а - Зајечар	77029,26	77029,26
	068	Текући рачун	Уникредит Зајечар	398613,27	398613,27
	068	Благајна	Девизна благајна	3	351,04
	068	Благајна	Динарска благајна	0	0
	068	Текући рачун	Трезор	0	0
	068	Текући рачун	Банка Интеса	18200,23	18200,23
		Укупно у динарима			1031482,64

datum: 16.01.2026.

овлашћено лице:



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												
							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	набавка цистерне за воду	2024	2024	8.263.000,00	8.263.736,97	Позајмљена средства Средства буџета Остало-донација Сопствена средства Тотал													
2	набавка котлова за грејање	2025	2025			Позајмљена средства Средства буџета Остало Сопствена средства Тотал					8.400.000,00	0,00	8.400.000,00	6.550.848,00					
3						Позајмљена средства Средства буџета Остало Сопствена средства Тотал													
4						Позајмљена средства Средства буџета Остало Сопствена средства Тотал													
...						Позајмљена средства Средства буџета Остало Сопствена средства Тотал													
Укупно инвестиције																			

* Претходна година
 ** Година за коју се извештај саставља
 датум: 16.01.2026.



ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

ПОТРАЖИВАЊА за 2025. годину*

у динарима

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	9.093.782	10.592.022	11.794.577	8.769.926
од 3 месеца до 12 месеци	10.172.833	10.168.457	10.602.259	9.145.550
дуже од 12 месеци	20.453.849	21.682.610	21.661.510	22.937.609
УКУПНО:	39.720.464	42.443.087	44.058.346	40.853.085

* година за коју се извештај саставља

ОБАВЕЗЕ за 2025. годину*

у динарима

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	5.792.226	6.850.097	8.198.417	9.576.419
од 3 месеца до 12 месеци				
дуже од 12 месеци				
УКУПНО:	5.792.226	6.850.097	8.198.417	9.576.419

* година за коју се извештај саставља

СУДСКИ СПОРОВИ

у динарима

	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 2025*	99	8.367.256	2	150.000

* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**
Ртањска млекара ком.услуге И-1180/17	487.576,85
Миленијум груп комуналне услуге И 38/2015	458.837,49
Зоки комерц Бољевац	77.880,36
Лезетра Бољевац А126/16	37.742,40
пољоп.газдинство Живановић	63.386,69
Оливера Кошанин	11.927,62
Уљарице 33 И-508/2017	128.257,40
Луна парк Ђузепе Симић ИИ 2124/24	75.977,30
Инстал пројект Београд ИИ.29/24	61.405,79
Пекара то је то Саша Цветковић	54.076,40

Цакум пакум Бољевац ИИ.1106/23		28.205,07
Алексић Дејан Бољевац ИИ.1644/24		28.277,43
Житопромет Зајечар И-487/17		66613,85

* 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

датум:19.01.2026.



На основу члана 37. Статута ЈКП Услуга Бољевац, Надзорни одбор на седници одржаној дана 22.01.2026.год. разматрао је Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из Програма пословања за период од 01.01.2025.г. до 31.12.2025.г. ЈКП Услуга Бољевац и једногласно доноси следећу:

ОДЛУКУ

УСВАЈ СЕ Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из Програма пословања за период од 01.01.2025.г. до 31.12.2025.г. ЈКП Услуга Бољевац, као што је дато у материјалу за седницу Надзорног одбора.

Извештај доставити Скупштини Општине Бољевац на сагласност и усвајање

ОДЛУКУ ДОСТАВИТИ:

- Скупштини општине Бољевац,
- шефу књиговодства
- и архиви.

Број: 74/6
22.01.2026.год.

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Ђорђевић Нели

