

ЈКП Услуга Бољевац
БРОЈ 802
28.11, 2025 године,
БОЉЕВАЦ

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2026. ГОДИНУ

Пословно име: Јавно комунално предузеће Услуга Бољевац
Седиште и адреса: Бољевац, Тимочке буне 2
Претежна делатност: 3811-скупљање отпада који није опасан
Матични број: 07183267
ПИБ: 102130978
ЈБКЈС: 81137
Електронска адреса: jkp_usluga@beotel.net
сајт: www.jkpusluga.com
телефон: 030/463-540

Оснивач: - СО Бољевац

Бољевац, 28.11.2025.године

САДРЖАЈ

1. УВОДНИ ДЕО

- 1.1 Општи подаци о предузећу
- 1.2 Мисија, визија и циљеви
- 1.3 Организациона структура

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА ЗА 2025.год.

- 2.1 Процена физичког обима у 2025.год
- 2.2 Процена финансијских показатеља за 2025. год.
 - 2.2.1 Биланс стања на дан 31.12.2025.
 - 2.2.2 Биланс успеха на дан 31.12.2025.
 - 2.2.3 Извештај о токовима готовина за 2025.год.

3. ПРОЦЕНА РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2025.год

4. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАЊЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2026.год

- 4.1 Циљеви јавног предузећа у 2026.год.
- 4.2 Анализа пословног окружења, тржишта и ресурса предузећа са физичким обимом производње

5. ПЛАНИРАНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ И ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2026.г

- 5.1 Биланс стања на дан 31.12.2026.
- 5.2 Биланс успеха од 01.01.-31.12.2026.
- 5.3 Извештај о токовима готовине за 2026.г.
- 5.4 Субвенције и остали приходи из буџета

6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

- 6.1 Трошкови запослених
- 6.2 Број запослених и динамика запошљавања
- 6.3 Накнаде надзорног одбора

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

8. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

9. ИНВЕСТИЦИЈЕ

10. СРЕДСТВА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

11. ЦЕНЕ И ЦЕНОВНА СТРАТЕГИЈА

12. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

13. ЗАКОНСКИ ОКВИР

1. УВОДНИ ДЕО

1.1 ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ

Јавно комунално предузеће Услуга је основано 13.02.1964.године решењем Скупштине Општине Бољевац као предузеће за комуналну делатност „Услуга“ Бољевац и уписано у регистар Окружног суда под бројем ФИ 44/64 19.02.1964.године.

Услед проширења пословања долази до промене назива фирме у Предузеће за стамбену и комуналну делатност „Услуга“ Бољевац – решење ФИ 379/65.

Сходно одредбама Закона о удруженом раду 01.01.1979.године долази до промене назива фирме решењем ФИ 546/78 у РО за комуналну делатност „Услуга“ Бољевац. На основу Одлуке СО-Бољевац, бр.06-643-89-01 од 28.12.1989.године о организовању радне организације за комуналну делатност „Услуга“ Бољевац као јавно предузеће врши се промена назива у Јавно комунално предузеће „Услуга“ Бољевац решењем ФИ 402/89.

На основу одлуке СО Бољевац 21.03.2002. године врши се спајање ЈКП „Услуга“ и ЈП за урбанизам и изградњу Бољевац, и та промена се региструје код Трговинског Суда Зајечар под бр. ФИ 358/02.

1.2 МИСИЈА, ВИЗИЈА, ЦИЉЕВИ

- Мисија

ЈКП Услуга Бољевац обавља следеће послове:

- комуналну делатност (чистоћа, зеленило, гробљанске услуге и др.)
- водовод и канализација (снабдевање града и МЗ пијаћом водом и прикупљање и прерада отпадних вода),
- зимско и летње одржавање локалних и некатегорисаних путева,

Сврха постојања предузећа је да у датим околностима, на бази постижеће техничко-технолошке опремљености уз максимално ангажовање професионалног и стручног кадра осигура снабдевање потребне количине здраве пијаће воде (град и поједине МЗ), одвођење отпадних вода, одржавање хигијене у граду, гробљанске услуге, пружање услуга грејања, зимско и летње одржавање путева и улица, одосно ефикасно одржавање комуналне инфраструктуре на територији општине Бољевац.

- Визија

Како је предузеће основано за пружање комуналних услуга грађанству и привреди основна је визија да ове услуге у наредном периоду буду што квалитетније, а што би се постигло кроз одговорније и квалитетније обављање постављених задатака кроз максимално искоришћавање постојеће механизације, проширење зоне водоснабдевања из јавног система на територији општине Бољевац, заштита

обезбеђења водозахвата и његовог окружења од неочекиваних и лоших утицаја.

Професионалност и одговорност у обављању послова и задатака кроз тежњу ка највишим стандардима тимског рада, уз омогућавање развоја појединца, стицањем нових знања и вештина, а све у циљу просперитета предузећа у целини.

- Циљеви

Циљеви предузећа су да се, кроз ефикаснији и квалитетнији рад и смањење трошкова пословања оствари основна визија односно да се пружање комуналних услуга подигне на виши ниво.

Од постављених циљева Предузећа, издвајамо неколико приоритетних:

- Константно одржавање квалитета воде до нивоа дозвољених параметра,
- Стављање под контролу што веће количине отпадних вода,
- Смањење губитка у мрежи и на прикључцима,
- Максимални учинак уз минималне трошкове,
- Измирење свих обавеза у задатим роковима,
- Организовање набавки добара, услуга и радова у складу са захтевима Закона о јавним набавкама и усвојеним планом набавки

1.3 ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА

НАДЗОРНИ ОДБОР

1. Председник НО – Нели Ђорђевић, именован 06.09.2025 решењем бр.06-105/2021-И/17.1
2. Члан НО – Конић Зоран, именован 06.09.2025 решењем бр.06-105/2021-И/17.1
3. Члан НО – Ана Владуловић, представник запослених, именована 06.09.2025. решењем бр.06-156/2025-И/15.2

Председник НО и чланови НО именовани су на период од 4 године.

ДИРЕКТОР – Миљан Голубовић, именован 05.09.2024. године решењем бр.06-232/2024- И/19 на период од четири године .

ОРГАНИЗАЦИОНЕ ЈЕДИНИЦЕ

1. ВОДОВОД
2. КОМУНАЛИЈЕ
3. ГРЕЈАЊЕ
4. ОДРЖАВАЊЕ

5. ЗАЈЕДНИЧКЕ СЛУЖБЕ
6. УПРАВА

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА ЗА 2025. ГОДИНУ

2.1 ПРОЦЕНА ФИЗИЧКОГ ОБИМА У 2025. ГОД.

Обим фактурисане реализације зависи од броја потрошача и њихових потреба за новим услугама. Физички обим пословања је остварен у оквиру планираних послова.

2.2. Процена финансијских показатеља за 2025. годину

2.2.1. Биланс стања на дан 31.12.2025. – процена (прилог 1)

Процељена вредност сталне имовине на 31.12.2025 је мања у односу на план. Планиране набавке опреме нису извршене. Код обртне имовине процењено је веће стање у односу на план. Процењено је веће стање залиха материјала него што је планирано. Процењено је веће стање потраживање од купаца на крају године у односу на план. Што се тиче других потраживања по Посебном програму буџетске помоћи, процењено је да до краја 2025. године потраживања буду наплаћена. Процена укупне активе износи 86.972 хиљ. динара.

У пасиви је процењено мање стањ у односу на план. Процењена добит је мања у односу на трећу измену Програма пословања. Обавезе по основу дугорочних обавеза су мање. Процена је да ће обавезе које се односе на обавезе према добављачима, обавезе за зараде, порезе бити мање у односу на план. Процена укупне пасиве износи 86.972 хиљ. динара.

2.2.2 Биланс успеха у периоду 01.01-31.12.2025 – процена (прилог 1а)

Процењени укупни приходи су мањи у односу на планиране.

Процењено је да су приходи од продаје производа и услуга мањи у односу на план, а приходи од субвенција, финансијски приходи и приходи од усклађивања на нивоу плана.

Процењени укупни приходи за 2025. годину износе 55.281 хиљ. динара а планирано је 160.983 хиљ. динара.

Одступање план-процена односи се на процену прихода од продаје воде, комуналних услуга, прикупљања отпадних вода, рада машина, зимског одржавања

улица и путева, чишћења речног корита, камата за неблагоприятно плаћање рачуна потрошача.

Процењени укупни расходи за 2025. годину износе 155.217 хиљ. динара и мањи су у односу на планиране расходе.

У оквиру пословних расхода одступање се односи на расходе за утрошени материјал, гориво и енергију, где имамо мање процењено стање расхода у односу на план.

Процењени финансијски расходи су мањи у односу на план а остали расходи су на нивоу плана.

2.2.3. Извештај о токовима готовине у периоду 01.01. – 31.12.2025. – процена (прилог 16)

Процењено је да ће у 2025. години бити већи одлив готовине у односу на прилив и да ће на крају године стање готовине бити 500 хиљ. динара.

3. ПРОЦЕНА РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2025. ГОДИНУ

Гледано по кварталима ЈКП Услуга је пословала са добитком, очекивање је да ће до краја године Предузеће наставити пословање са добитком.

У условима са доста ограничавајућих фактора, поскупљења енергената и материјала Предузеће је успевало са мање или више успеха да обавља приоритетне пословне активности предвиђене Програмом пословања и сервисира доспеле обавезе према повериоцима.

4. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАЊЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2026. ГОДИНУ

4.1 ЦИЉЕВИ ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА У 2026. ГОДИНИ

Од постављених циљева Предузећа у пословној 2026. години, гледано из перспективе оснивача, потрошача и Предузећа, издвајамо неколико приоритетних:

- Константно одржавање квалитета воде до нивоа дозвољених параметара,
- Стављање под контролу што веће количине отпадних вода,
- Искоришћеност постојећих капацитета, и смањење губитка на мрежи
- Максимални учинак уз минималне трошкове,
- Повећање квалитета услуга извожења и депозовања смећа (повећање броја контејнера по МЗ)
- Чишћење и одржавање хигијене на јавним површинама,
- Кошење, уређивање и одржавање зелених јавних површина, нове цветне и зелене површине, уређење паркова,
- Унапређење гробљанских услуга (ажурирање евиденције о закупцима гробних места ради продужења закупа, чиме би се повећали приходи од гробљанских услуга)

- Уредно одржавање пијаци, пијачног простора, тезги, као и редовна наплата пијачне таксе,
- Константно и квалитетно одржавање локалних путева,
- Максимално коришћење свих потенцијала Предузећа (људских, материјалних, техничких), како би се одржала финансијска стабилност Предузећа, кроз изналажење иновативних начина за пружање стандардних услуга грађанима и правним лицима,
- Измиривање свих обавеза у задатим роковима,
- Развој и унапређење корпоративног управљања и континуирана примена интерних контрола

4.2 АНАЛИЗА ПОСЛОВНОГ ОКРУЖЕЊА, ТРЖИШТА И РЕСУРСА ПРЕДУЗЕЋА

ЈКП Услуга Бољевац је једино комунално предузеће на територији општине Бољевац, које пружа комуналне услуге грађанима и привреди.

Фактори који утичу на пословање Предузећа и његове резултате, идентификујемо неколико на које Предузеће нема утицаја:

- фактори са аспекта макро нивоа су токови на које предузеће нема и не може имати утицаја (привредни раст, инфлаторна кретања БДП, кретање цена на тржишту)

- условљеност услуга предузећа бројем и стварним потребама потрошача,

- Контролисани утицај на висину цена и услуга,

- искоришћеност производног капацитета и постојеће механизације (ЈКП послује са изузетно застарелом механизацијом, нпр: аутофекалка из 1967. године, цистерна за воду из 1983. године, трактор ИМТ из 1989. године што изискује повећане трошкове за текуће одржавање).

Од механизације предузеће поседује следеће: три камиона, два ровокопача, два камиона аутосмећара, два трактора, 2 цистерне за воду, аутофекалку, возила Фиат Панда, Опел Астра, булдозер, компресор, две моторне косачице, трактор Тома Винковић, секач асфалта, мини багер, грејдер, ваљак 15 тона и мулчар са покретном конзоллом.

Предузеће је у 2025. години набавило камион кипе до 3,5 тоне, половну солану и половну тракторску приколицу.

Планирани физички обим послова рађен је на бази физичког обима из 2025. године.

ПЛАН ПРОИЗВОДЊЕ – ФИЗИЧКИ ОБИМ

Р.Б	Назив производа и услуге	јм	Остварено 2024	План 2025	Процена 2025	План 2026	индекс		
							5/4	6/4	7/6
1	2	3	4	5	6	7	5/4	6/4	7/6
1.	Вода за пиће	м3	500.000	450.000	392000	450.000	0,9	0,78	1,14
2.	Чишћ.зелених површ	м2	2.300.000	2.700.000	2.750.000	2.700.000	1,17	1,19	0,98
3.	Ручно кошење	м2	430.000	450.000	310.000	450.000	1,04	0,72	1,45
4.	Машинско кошење	м2	220.000	140.000	0	140.000	0,63	0	0
5.	Прање улица и купалишта	м2	540.000	400.000	415.800	400.000	0,74	0,77	0,96
6.	Ручно чишћ.улица	м2	6.700.000	6.000.000	5.300.000	6.000.000	0,89	0,86	1,03
7.	Гроб.услуге-сахрана	ком	80	70	190	130	0,87	2,37	,68
8.	Гроб.услуге-закупи	ком	300	300	830	500	1	2,76	0,60
9.	Прикљ.на водовод	ком	75	60	40	50	0,80	0,53	1,25
10	Рад фекалке	ком	130	130	200	150	1	1,53	0,75
11.	Рад цистерне за воду	ком	150	250	590	500	1,66	3,93	0,84
12.	Услуге грејања	м2	2473	2473	2473	2473	1	1	1
13.	Рад камиона-уређење депонија	М3	2180	2500	2650	2500	1,14	1,21	0,94
14.	Рад машина-уређење депонија	сат	280	300	499	300	1,07	1,78	0,60
15.	Рад камиона на путевима	М3	15500	20000	18000	20000	1,29	1,16	1,11
16.	Рад машина на путевима	сат	2000	2000	1527	2000	1	0,76	1,3

5. ПЛАНИРАНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ И ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2026.год.

5.1 БИЛАНС СТАЊА – прилог 5.

Код биланса стања имамо повећање сталне имовине у односу на процену за 2025.годину. Планирана је набавка путничког возила, вучног воза, раоника за Касе, видео надзора, клима уређаја и израда термоизолације на управној згради ЈКП.

Планирана укупна актива износи 85.392.000 динара а састоји се од сталне и обртне имовине.

Планирана укупна пасива износи 85.392.000 динара а састоји се од капитала дугорочних и краткорочних резервисања и обавеза.

5.2.БИЛАНС УСПЕХА – прилог 5а.

Пројекција биланса успеха за 2026.год рађена је на бази процењених показатеља у 2025. години и на основу реално планираних радова односно пружања услуга грађанима и привредним субјектима града и усвојеним Буџетом Општине Бољевац за 2026.годину.

Р.бр	елементи	План за 2025.год	План за 2026.год	индекс
1	2	3	4	5
1.	Укупан приход	160.983.000	166.371.000	1,27
2.	Укупан расход	157.358.000	166.331.000	1,06
3.	Резултат	3.625.000	64.000	0,02

Планирани приходи за 2026.годину пројектовани су на основу објективних могућности, а расходи углавном на бази исказаних потреба.

Циљ пословодства и свих запослених у предузећу је остваривање прихода који ће покривати трошкове производње и услуга, трошкове одржавања мреже и механизације, као и покриће свих неопходних планираних и евентуално непредвидивих трошкова, као и трошкова зарада запослених и осталих обавеза.

Пословни приходи обухватају приходе од основне делатности и од пружених услуга у општини Бољевац.

Пословни расходи обухватају расходе материјала и енергената, расходе зарада и осталих накнада запослених, расходе производних услуга и осталих нематеријалних расхода. Расходи су планирани на основу тренутно важећих цена на тржишту.

5.3 ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ – прилог 5б.

Предузеће је планирало исти прилив и одлив готовине у току године, тако да на крају 2026.године стање готовине је 500 хиљ.динара

5.4 СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У плану за 2026. годину износ субвенција из буџета планиран је на 9.800.000,00 динара, а односе се на:

- Обезбеђење средстава за покриће разлике између утрошених и фактурисаних средстава за дистрибуцију воде на Ртњу- 1.500.000,00
- Обезбеђење средстава за покриће разлике између утрошених и фактурисаних средстава за дистрибуцију воде у насељу Боговина, села Боговина, Подгорац, Подгорац Тимок, мрежа на Сумраковцу и Савинцу – 5.000.000,00
- Средства за одвожење смећа по МЗ- 3.000.000,00
- Обезбеђење средстава за покриће разлике између утрошених и фактурисаних средстава за дистрибуцију воде у селу Добро Поље – 300.000,00

5.5 ПЛАН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ

Планирана добит у износу од 64.000 динара биће одређена у складу са Одлуком о буџету општине Бољевац за 2026. годину. Одлуку о расподели добити доноси Надзорни одбор ЈКП Услуга приликом усвајања Финансијског извештаја.

6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

6.1. Трошкови запослених – прилог 7.

-Зараде и накнаде зарада се обрачунавају у складу са Законом о раду, Правилником о систематизацији радних места и Посебним колективним уговором за комуналне делатности.

По Уредби Владе Републике Србије из новембра, минимална нето цена рада по сату од 01.01.2026. године износиће 371,00 динара што је у односу на садашњу цену рада од 337,00 динара повећање за 10%, међутим по Смерницама за израду годишњег програма пословања за 2026. годину дозвољено је повећање зараде за 5,10%

У складу са овогодишњим смерницама за израду Програма пословања „ повећање зарада запослених треба планирати тако да увећање основне зараде запосленог не може износити више од 5,1% у односу на основну зараду у 2025. години.“ Извршен је прерачун зараде за 48 радника чија је основна зарада нижа од минималне зараде те је маса зарада увећана за тај износ.

Планирану бруто зараду чини основна зарада увећана за припадајуће додатке (рад на празник), накнаде зарада, топли оброк и регрес. План зарада је рађен за 65 радника и износи 53,02% планираних расхода.
Распон зарада између најниже и највише зараде је у односу 2,50 – 6,80.

- Накнаде по привременим и повременим пословима планиране су за 2 радника и износе 350.000 динара

- Планирана је и накнада по осталим уговорима у износу од 100.000 динара за ангажовање физичких лица за обављање послова ван делатности предузећа.

- Планирани трошкови у 2026.-ој години на име превоза запослених на посао и са посла су 1.800.000 динара

- Планирани су трошкови за дневнице по службеном путу у износу од 100.000 динара

- Планирани трошкови на име помоћи запосленим радницима у износу од 100.000 динара

- планирана је исплата отпремнине за одлазак у пензију за 3 радника у износу од 900.000,00 динара

6.2. БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ И ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА-прилог 8,9, 10

У време израде Програма пословања за 2026.годину, предузеће има укупно 65 запослених од тога 54 радник на неодређено и 11 радника на одређено као замена радника који су на боловању и који су отишли у пензију.

Структуру запослених по различитим критеријумима, као и динамика запошљавања приказани су прилогу 8,9 и 10

6.3. НАКНАДЕ НАДЗОРНОГ ОДБОРА – прилог 11.

У ЈКП Услуга Бољевац не врши се исплата накнаде члановима и председнику НО.

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ – прилог 14.

Пројекција кредитне задужености је рађена на основу постојећих плана отплате кредита.

У 2026.години планирана је отплата главнице у износу од 2.704.000 динара са припадајућом каматом у износу од 402.798 динара према банци Уницредит.

Сем обнове револвинга и дозвољеног минуса предузеће планира куповину путничког возила путем финансијског лизинга.

8. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА – прилог 15.

Табела планираних финансијских средстава за набавку добара, радова и услуга за обављање делатности, у складу са Законом о јавним набавкама, биће приказана у Плану набавки који проистиче из Програма пословања са финансијским планом за 2026.годину

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА – прилог 16.

У табели План инвестиција приказане су завршене инвестиције у 2025.години и план инвестирања у 2026.години у износу од 4.967.000 динара за набавку путничког возила, раоника за Касе, вучног воза и радова на санацији пословних зграда ЈКП.

10. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Солидарна помоћ запосленим радницима се исплаћује за случај болести запосленог или члана његове уже породице у складу са Законом о раду, до неопорезивог износа уз приложену медицинску документацију и помоћ породици у случају смрти запосленог или члана уже породице до неопорезивог износа и планирана је у износу од 100.000 динара.

Средства за рекламу и пропаганду намењена су за набавку рекламног материјала за запослене (календари и роковници) и пословне партнере са логом предузећа и планирана су у истом износу од 70.000 динара

Средства за репрезентацију планирана су у износу од 300.000 динара.

Планирана су средства за спортске игре-Комуналија, ца у износу од 150.000,00 динара.

11. ЦЕНЕ И ЦЕНОВНА СТРАТЕГИЈА

Цене комуналних услуга у ЈКП Услуга Бољевац рађене су по принципу трошковне методе при чему се предузеће придржава то препорука, односно ограничења датих инструкцијом у смислу процента повећања цена.

Оне су збир оправданих, фиксних и варијабилних трошкова. Фиксне трошкове чине трошкови одржавања, трошкови зарада и осталих личних примања, амортизација, осигурања, провизија и банкарских услуга, пореза и такси, набавка резервних делова и других фиксних трошкова.

Варијабилне трошкове чине гориво, мазиво, електрична енергија и друга горива која се користе у процесу производње и зависе од обима производње. Јединична цена за наплату код воде и одпадних вода је м3, код извожења смећа је м2, код машина је радни час, код одржавање чистоће и зеленила је м2 и код грејања је м2.

12. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Предузеће је још 2014. године започело са увођењем система финансијског управљања и контроле у складу са Стратегијом развоја интерне финансијске контроле у јавном сектору, коју је усвојила Влада Републике Србије, са основним циљем доброг управљања и заштите јавних средстава без обзира на њихов извор и ради усаглашавања са захетвима из поглавља 32 – финансијска контрола, за вођење преговора и придруживању ЕУ. Како би утврдила да Србија испуњава услове неведене у поглављу 32. За вођење преговора о придруживању ЕУ, Европска комисија ће извршити процену целокупног система „Интерне финансијске контроле у јавном сектору“ („Публик Интернал Финанцијал Цонтрол“ (ПИФЦ)).

Како је један од основних елемената система финансијског управљања и контроле Стратегија за управљање ризицима, наше Предузеће је усвојило Стратегију управљања ризиком. Такође смо свесни да не можемо ефикасно и ефективно управљати свим ресурсима, од људских до материјалних, без благовремене идентификације ризика, рангирањем ризика и спровођењем одговарајућег одговора на ризик. Завршена је процедура прикупљања „Обрасца обавештења о ризику“ од сваког запосленог, а имамо и лице које ризике прикупља, рангира у Регистру ризика и предузима одговарајуће мере као и одговор на ризик, у складу са усвојеном Стратегијом.

Извршен је попис и опис пословних процеса и одређена је мапа пословних процеса. У току је израда Правилника о пријави и поступању са откривеним неправилностима у раду.

13. ЗАКОНСКИ ОКВИР

Законски оквир који уређује пословање ЈКП Услуга

1. Закон о јавним предузећима - ("Службени гласник РС" бр.15/2016 и 88/2019);
2. Закон о комуналним делатностима-("Службени гласник РС" бр.88/2011, 104/2016, 95/2018 и 94/2024);
3. Закон о привредним друштвима-("Службени гласник РС" бр. 36/2011, 99/2011, 83/2014 - др. закон, 5/2015, 44/2018, 95/2018, 91/2019 и 109/2021);
4. Закон о водама-("Службени гласник РС" бр. 30/10, 93/12, 101/2016, 95/2018);
5. Закон о изменама и допунама закона о водама- ("Службени гласник РС" бр.95/2018);

6. Закон о јавним набавкама- ("Службени гласник РС" бр. 91/2019 и 92/2023);
7. Закон о раду- ("Службени гласник РС" бр. 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013 и 75/2014, 13/2017 – одлука УС, 113/2017 и 95/2018) ;
8. Закон о заштити становништва од заразних болести-("Службени гласник РС" бр. 15/2016, 68/2020 и 136/2020) ;
9. Закон о мерним јединицама и мерилима-("Службени лист СРЈ" бр.80/94 и 12/98)
10. Закон о поступању са отпадним материјалом-("Службени гласник РС" бр. 25/96, 26/96 – испр. и 101/2005);
11. Закон о управљању отпадом- ("Службени гласник РС" бр. 36/2009, 88/2010, 14/2016 и 95/2018 - др. Закон и 35/2023) ;
12. Закон о амбалажи и амбалажном отпаду ("Службени гласник РС" бр. 36/2009 и 95/2018 - др. закон);
13. Закон о заштити животне средине-("Службени гласник РС" бр. 135/04, 36/2009, 36/2009-др закон, 72/2009-др закон, 43/2011- одлука УС, 14/2016, 76/2018, 95/2018 - др. закон и 95/2018 - др. закон);
14. Закон о сахрањивању и гробљима-("Службени гласник СРС" бр.20/77,24/85 и 6/89 и "Службени гласник РС" бр. 53/93, 48/95, 101/2005, 120/2012 - УС и 84/2013 - УС);
15. Закон о буџетском систему-("Службени гласник РС" бр. 54/2009, 73/2010 и 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013- испр. 108/2013,142/2014 68/2015-др закон 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019, 149/2020, 118/2021, 138/2022, 118/2021 , 92/2023 и 94/24);
16. Закон о заштити потрошача-(" Службени гласник РС" бр. 88/2021);
17. Закон о заштити узбуњивача- ("Службени гласник РС" бр. 128/2014);
18. Закон о порезу на додатну вредност- ("Службени гласник РС бр. 84/2004, 86/04 исправка, 61/05, 61/07, 93/12, 108/13, 68/14 –др закон, 142/14, 5/15 усклађени дин.изн. и 83/2015, 5/2016 - 15 усклађени дин.изн., 108/2016, 7/2017 15 усклађени дин.изн., 11/2017, 13/2018 -15 усклађени дин.изн., 30/2018, 4/2019 15 усклађени дин.изн., 72/2019 и 8/2020 15 усклађени дин.изн., 3/2020 , 138/2022 и 94/24);
19. Закон о безбедности и здрављу на раду-("Службени гласник РС" бр. 35/2023);
20. Закон о приватном обезбеђењу-("Службени гласник РС" бр.104/2013, 42/2015 и 87/2018);
21. Закон о парничном поступку ("Службени гласник РС" бр.72/2011, 49/2013- одлука УС, 74/2013- одлука УС II 55/2014, 87/2018, 18/2020 и 10/2023);
22. Закон о извршењу и обезбеђењу ("Службени гласник РС" бр. 106/2015, 106/2016 – аутентично тумачење, 113/2017 - аутентично тумачење, 54/2019, 9/2020 и 10/2023);
23. Закон о заштити становништа од изложености дуванском диму – ("Службени гласник РС" бр.30/2010);
24. Закон о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору Службени гласник РС бр.68/2015-15, 81/2016-19 УС 95/2018);

25. Закон о систему плата запослених у јавном сектору – ("Службени гласник РС" бр. 18/2016, 108/2016, 113/2017, 95/2018, 86/2019, 157/2020 и 123/2021);
26. Закон о спређавању злостављања на раду – ("Службени гласник РС" бр. 36/2010);
27. Закон о заштити од пожара- ("Службени гласник РС" бр. 111/2009, 20/2015, 87/2018 и 87/2018 – др.закон);
28. Закон о планирању и изградњи- "Службени гласник РС" бр. 72/2009, 81/2009 - испр., 64/2010 - одлука УС, 24/2011, 121/2012, 42/2013 - одлука УС, 50/2013 - одлука УС, 98/2013 - одлука УС, 132/2014, 145/2014, 83/2018, 31/2019, 37/2019 – др. Закон и 9/2020, 52/2021, 62/2023);
29. Закон о јавној својини- "Службени гласник РС" бр. 72/2011, 88/2013, 105/2014, 104/2016 - др. закон, 108/2016, 113/2017 и 95/2018, 153/20 и 94/24);
30. Закон о безбедности саобраћаја на путевима- "Службени гласник РС" бр. 41/2009, 53/2010, 101/2011, 32/2013 – одлука УС, 55/2014, 96/2015 – др.закон, 9/2016 – одлука УС, 24/2018, 41/2018, 41/2018 – др.закон, 87/2018, 23/2019 и 128/2020 – др.закон, 76/2023);
31. Закон о општем управном поступку- "Службени гласник РС" бр. 18/2016 и 95/2018 – аутентично тумачење, 42/2023- одлука УС);
32. Закон о заштити пословне тајне - ("Службени гласник РС" бр.53/2021);
33. Закон о заштити података о личности - ("Службени гласник РС" бр.87/2018);
34. Закон о слободном приступу информација од јавног значаја-- ("Службени гласник РС" бр.120/2004, 54/2007, 104/2009 и 36/2010, 105/2021);
35. Кривични законик - ("Службени гласник РС"85/2005, 88/2005 - испр., 107/2005 - испр., 72/2009, 111/2009, 121/2012, 104/2013, 108/2014, 94/2016 , 35/2019 и 94/24);
36. Закон о облигационим односима- ("Службени гласник РС" бр 29/78, 39/85, 45/89 – одлука УСЈ и 57/89, "Службени лист СРЈ", бр. 31/93, "Сл. лист СЦГ", бр. 1/2003 –Уставна повеља и "Службени гласник РС", бр. 18/2020);
37. Закон о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалних трансакцијама "Службени гласник РС"бр. 119/2012, 68/2015, 113/2017 и 91/2019, 44/2021, 44/2021 – др. Закон, 130/2021, 129/2021 – др. Закон, 138/2022);
38. Закон о пензијском и инвалидском осигурању -"Службени гласник РС", бр. 34/2003, 64/2004 – одлука УСРС, 84/2004 – др.закон, 85/2005, 101/2005 - др.закон, 63/2006 - одлука УСРС , 5/2009, 107/2009, 101/2010, 93/2012, 62/2013, 108/2013, 75/2014, 142/2014, 73/2018, 46/2019 – одлука УС и 86/2019, 62/2021, 125/2022, 138/2022, 76/2023 и 94/24)
39. Правилник о хигијенској исправности воде и пића-("Службени лист СРЈ", бр.42/98 и 44/99 и "Службени гласник РС", бр.28/2019)
40. Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава Службени

- гласник РС бр.159/20,116/23
41. Правилник о начину и минималном броју испитивања квалитета отпадних вода и садржини извештаја о извршеним мерењима и "Службени гласник РС", бр. 33/2016,18/24 ;
 42. Правилник о начину и поступка процене ризика на радном месту и у радној околини ("Службени гласник РС" . 72/2006, 84/2006 - испр., 30/2010 , 102/2015 и 76/24)
 43. Правилник о начину одређивања зона санитарне заштите изворишта водоснабдевања ("Службени гласник РС" бр . 92/2008);
 44. Правилник о начину и роковима вршења пописа и усклађивања књиговодственог стања са стварним стањем ("Службени гласник РС" бр. 89/2020);
 45. Одлука о усклађивању пословања Јавног комуналног предузећа Услуга Бољевац из Бољевца, са Законом о јавним предузећима бр. 503 од 11.05.2023.године;
 46. Одлука СО о снабдевању водом за пиће и пречишћавању и одвођењу атмосферских и отпадних вода на територији општине Бољевац бр. 06-31/2015- I/10 и одлука о допуни одлуке о снабдевању водом за пиће и пречишћавању и одвођењу атмосферских и отпадних вода на територији општине Бољевац бр.06-109/2016-I/15 и 06-109/2016-I/17;
 47. Одлука СО о уређењу насеља на подручју општине Бољевац бр. 06-18/2013-I/12 21.02.2013. године;
 48. Одлука СО о пружању услуге грејања бр. 11/2017, одлука о изменама и допунама Одлуке о пружању услуге грејања бр.2/2021, одлука о изменама и допунама Одлуке о пружању услуге грејања бр.13/2022;
 49. Одлука о уређивању и одржавању гробља и сахрањивању бр-143/2017-I/2014.

ЈКП Услуга Бољевац
Голубовић Миљан



БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2025. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2025.	Реализација (процена) на дан 31.12.2025.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	63.657	54.707
01	И. 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	ИИ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	63.357	54.457
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	17.200	16.500
023	2. Постројења и опрема	0011	40.780	32.580
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	5.377	5.377
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013		
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања у 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	ИИИ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	ИИИИ. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018		
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027		
28 (део) осим 288	ИИИИИ. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028	300	250
288	ИИИИИИ. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	55	55
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	27.500	32.210

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2025.	Реализација (процена) на дан 31.12.2025.
1	2	3	4	5
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	2.510	3.010
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	2.500	3.000
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034		
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	10	10
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	15
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	23.901	27.500
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	23.901	27.500
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 продаја	0043		
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	390	400
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	390	400
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза доприноса	0047		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048		785
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 амортизован 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		785
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	500	500
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058		
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	91.212	86.972
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	49.326	49.326
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	54.817	51.256
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	23.056	23.056
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	18.650	18.650

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2025.	Реализација (процена) на дан 31.12.2025.
1	2	3	4	5
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407		
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	13.111	9.550
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	9.486	9.486
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	3.625	64
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412		
350	1. Губитак ранијих година	0413		
351	2. Губитак текуће године	0414		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	10.467	7.986
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416		
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417		
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	10.167	7.850
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	7.850
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	1.667	
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	300	136
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	908	1.210
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	9.400	8.400
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	15.620	18.120
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	2.000	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 зајмова од лица која нису домаће банке	0436		4.000
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	0	
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	20	20

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2025.	Реализација (процена) на дан 31.12.2025.
1	2	3	4	5
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	7.000	5.750
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	7.000	5.750
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	8.600	8.350
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	7.650	7.400
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	800	800
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	150	150
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 - 0420 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	91.212	86.972
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	49.326	49.326

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2025. до 31.12.2025. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2025.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	155.233	149.777
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002		
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	143.559	138.377
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	143.559	138.377
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	11.674	11.400
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	153.368	151.920
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	40.350	38.091
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	94.757	94.103
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	79.216	79.216
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	12.001	12.001
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	3.540	2.886
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	4.700	4.700
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	7.757	9.571
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	5.804	5.453
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	1.865	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		2.143
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	2.600	2.708
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	2.600	2.708
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАМУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	890	500
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	890	500
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАМУЗУЛЕ	1035		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	1.710	2.208
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2025.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4	5
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	2.400	2.400
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	2.700	2.700
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	750	396
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	400	97
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	160.983	155.281
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	157.358	155.217
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	3.625	64
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА Г ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	3.625	64
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	3.625	64
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	КОД	План 01.01-31.12.2025.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	1001	174661	173639
1. Продаја и примљени аванси у земљи	1002	160341	159135
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	1003		
3. Примљене камате из пословних активности	1004	2600	2708
4. Остали приливи из редовног пословања	1005	11720	11796
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	1006	168606	174272
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	1007	72765	69677
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	1008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	1009	94257	94103
4. Плаћене камате у земљи	1010	590	500
5. Плаћене камате у иностранству	1011		
6. Порез на добитак	1012	194	150
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	1013	800	9842
8. Остали одливи из пословних активности	1014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	1015	6055	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	1016		633
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	1017		
1. Продаја акција и удела	1018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	1019		
3. Остали финансијски пласмани	1020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	1021		
5. Примљене дивиденде	1022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	1023	5768	7930
1. Куповина акција и удела	1024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	1025	5768	7930
3. Остали финансијски пласмани	1026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	1027		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	1028	5768	7930
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	1029	2000	7850
1. Увећање основног капитала	1030		
2. Дугорочни кредити у земљи	1031		7850
3. Дугорочни кредити у иностранству	1032		
4. Краткорочни кредити у земљи	1033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	1034		
6. Остале дугорочне обавезе	1035	2000	
7. Остале краткорочне обавезе	1036		

ПОЗИЦИЈА	КОД	План 01.01-31.12.2025.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	037	3000	
1. Откуп сопствених акција и удела	038		
2. Дугорочни кредити у земљи	039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	040		
4. Краткорочни кредити у земљи	041	3000	
5. Краткорочни кредити у иностранству	042		
6. Остале обавезе	043		
7. Финансијски лизинг	044		
8. Исплаћене дивиденде	045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	046		7850
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	047	1000	
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	048	176661	181489
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	049	177374	182202
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	050		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	051	713	713
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	052	1213	1213
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	053		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	054		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	055	500	500

ој 2 - Умерен утицај
ој 3 - Висок утицај

пона "Укупно" се попуњава аутоматски

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2023. година	2024. година	2025. година	2026. година
Укупни капитал	План	51.141	51.141	54.817	0
	Реализација	51.201	51.292	51.256	-
	% одступања реализације од плана	+0%	+0%	-6%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+0%	-0%	-100%
Укупна имовина	План	52.271	56.139	63.657	0
	Реализација	50.511	55.816	54.707	-
	% одступања реализације од плана	-3%	-1%	-14%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+10%	-2%	-100%
Пословни приходи	План	123.363	155.105	155.233	0
	Реализација	123.791	154.205	149.777	-
	% одступања реализације од плана	+0%	-1%	-4%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+25%	-3%	-100%
Пословни расходи	План	124.703	156.320	153.368	0
	Реализација	125.713	154.995	151.920	-
	% одступања реализације од плана	+1%	-1%	-1%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+23%	-2%	-100%
Пословни резултат	План	-1.337	-1.215	1.865	0
	Реализација	0	-790	-2.143	-
	% одступања реализације од плана	+390%	-35%	-215%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	+171%	-100%
Нето резултат	План	13	35	3.625	0
	Реализација	152	186	64	-
	% одступања реализације од плана	+1069%	+431%	-98%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+22%	-66%	-100%
Број запослених на дан 31.12.	План	61	61	65	0
	Реализација	61	61	65	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	+7%	-100%
Просечна нето зарада	План	57.960	68.301	0	0
	Реализација	57.412	67.278	0	-
	% одступања реализације од плана	-1%	-1%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+17%	-100%	0%
Инвестиције	План				-
	Реализација				-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	0%	0%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2025. годину и реализација из 2024. године.

Просечна нето зарада = збир свих исплаћених нето зарада у години / 12 / број запослених

	2023. година реализација	2024. година реализација	2025. година реализација (процена)	План 2026. година
ЕБИТДА	5109	5906	7472	7340
ROA	0,18	0,23	0,07	0,05
ROE	0,3	0,36	0,12	0,08
Оперативни новчани ток				
Дуг / капитал	58,43	7,15	53,29	50,28
Ликвидност	127,2	19,75	177,76	141,72
% зарада у пословним приходима	59,09	3,53	62,83	65,74

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2023.	Стање на дан 31.12.2024.	Стање на дан 31.12.2025.	План на дан 31.12.2026.
Кредитно задужење без гаранције државе	10500	3000	7850	5200
Кредитно задужење са гаранцијом државе	0		0	
Укупно кредитно задужење				

у 000 динара

		2023. година	2024. година	2025. година	План 2026. година
Субвенције	План	10800	9300	10800	9800
	Пренето	10800	9300	10800	
	Реализовано	0			-
Остали приходи из буџета	План				-
	Пренето				-
	Реализовано				-
Укупно приходи из буџета	План				-
	Пренето				-
	Реализовано				-

НАПОМЕНА:

ЕБИТДА (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију.

ROA (Return on Assets) - Стопа приноса средстава рачуна се: (нето добит / укупна средства) *100

ROE (Return on Equity) - Стопа приноса капитала рачуна се: (нето добит / капитал) *100

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочна резервисања и краткорочне обавезе) и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања) *100.

Ликвидност представља однос (обртна средства / краткорочне обавезе)*100.

% зарада у пословним приходима - (Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи / пословни приходи)*100

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.12.2023.	План 30.06.2026.	План 30.09.2026.	План 31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	58.127	58.127	58.127	58.127
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	57.877	57.877	57.877	57.877
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	17.000	17.000	17.000	17.000
023	2. Постројења и опрема	0011	35.500	35.500	35.500	35.500
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	5.377	5.377	5.377	5.377
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013				
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018				
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028	250	250	250	250
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	55	55	55	55
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	27.210	27.210	27.210	27.210
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	3.010	3.010	3.010	3.010
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	3.000	3.000	3.000	3.000
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	10	10	10	10
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	15	15	15	15
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	22.500	22.500	22.500	22.500

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2026.	План 30.06.2026.	План 30.09.2026.	План 31.12.2026.
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	2.500	22.500	22.500	22.500
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	100	400	400	400
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	100	400	400	400
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	85	785	785	785
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	85	785	785	785
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	00	500	500	500
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	85.392	85.392	85.392	85.392
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	49.326	49.326	49.326	49.326
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	51.232	51.232	51.232	51.232
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	23.056	23.056	23.056	23.056
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	18.650	18.650	18.650	18.650
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	8.526	8.526	8.526	8.526
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	9.486	9.486	9.486	9.486
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	0	40	40	40
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412				
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0426)	0415	5.350	5.350	5.350	5.350
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416				
404	1. Резервисања за накнаде и друго бенефиција запослених	0417				
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.01.2026.	План 30.06.2026.	План 30.09.2026.	План 31.12.2026.
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	5 200	5.200	5.200	5.200
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	5 200	5.200	5.200	5.200
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	50	150	150	150
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	1 210	1.210	1.210	1.210
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	8 400	8.400	8.400	8.400
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0463 + 0454)	0431	19 200	19.200	19.200	19.200
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	4 000	4.000	4.000	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 зајмова од лица која нису домаће банке	0436	4 000	4.000	4.000	4.000
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КЛУЦИЈЕ	0441	20	20	20	20
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	5 780	5.780	5.780	5.780
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	5 780	5.780	5.780	5.780
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	9 400	9.400	9.400	9.400
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	8 450	8.450	8.450	8.450
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на долату вредност и осталих јавних прихода	0451	800	800	800	800
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	150	150	150	150
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 - 0069) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	85 392	85.392	85.392	85.392
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	49 326	49.326	49.326	49.326

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2026. до 31.12.2026. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001				159.621
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	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	37.060	74.120	111.180	148.240
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	37.060	74.120	111.180	148.240
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	2.845	5.691	8.536	11.381
66, 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	40.693	81.386	122.078	162.771
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	9.950	19.900	29.850	39.800
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	26.234	52.469	78.703	104.937
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	22.047	44.094	66.140	88.187
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	3.340	6.680	10.020	13.360
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	848	1.695	2.543	3.390
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	1.175	2.350	3.525	4.700
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	1.950	3.900	5.850	7.800
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	1.384	2.767	4.151	5.534
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025				
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	788	1.575	2.363	3.150
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	650	1.300	1.950	2.600
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	650	1.300	1.950	2.600
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
65 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	150	300	450	600
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	150	300	450	600
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	500	1.000	1.500	2.000
	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	850	1.700	2.550	3.400
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	675	1.350	2.025	2.700
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	188	375	563	750
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	65	130	195	260
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	41.593	83.186	124.778	166.371
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	41.583	83.166	124.748	166.331
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	10	20	30	40
	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				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План	План	План	План
			1.01-31.03.2026.	01.01-30.06.2026.	01.01-30.09.2026.	01.01-31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	10	20	30	40
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	10	20	30	40
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2026. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	185.207	185.207	185.207	185.207
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	170.476	170.476	170.476	170.476
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	2.600	2.600	2.600	2.600
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	12.131	12.131	12.131	12.131
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	181.129	181.129	181.129	181.129
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	65.600	65.600	65.600	65.600
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Поруке, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	104.937	104.937	104.937	104.937
4. Плаћене камате у земљи	3010	600	600	600	600
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012	150	150	150	150
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	9.842	9.842	9.842	9.842
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	4.078	4.078	4.078	4.078
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017				
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	5.678	5.678	5.678	5.678
1. Покупина акција и удела	3024				
2. Покупина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	5.678	5.678	5.678	5.678
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	5.678	5.678	5.678	5.678
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	4.000	4.000	4.000	4.000
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	4.000	4.000	4.000	4.000
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	2.400	2.400	2.400	2.400
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	2.400	2.400	2.400	2.400

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План	План	План	План
		01.01-31.03.2026.	01.01-30.06.2026.	01.01-30.09.2026.	01.01-31.12.2026.
1	2	3	4	5	6
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	1.600	1.600	1.600	1.600
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	189.207	189.207	189.207	189.207
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	189.207	189.207	189.207	189.207
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050				
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051				
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	500	500	500	500
И. 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	500	500	500	500

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У динарима

01.01-31.12.2025. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	10.800.000	10.800.000	10.800.000		
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО	10.800.000	10.800.000	10.800.000		

У динарима

План за период 01.01-31.12.2026. године			
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 31.12.
Субвенције	2.450.000	4.900.000	7.350.000
Остали приходи из буџета*			
УКУПНО	2.450.000	4.900.000	9.800.000

* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (нпр. додела средстава из буџета по јавном позиву, конкурс и сл.).

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	01.		01.			
		План 01.01-31.12.2025.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2025.	План 1-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	57.747.302	57.747.302	16.122.047	32.244.093	48.366.139	64.488.186
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	79.215.847	79.215.847	22.046.701	44.093.402	66.140.102	88.186.803
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	91.217.048	91.217.048	15.386.776	50.773.552	76.160.328	101.547.104
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	65	65	65	65	65	65
4.1.	- на неодређено време	54	54	54	54	54	54
4.2.	- на одређено време	11	11	11	11	11	11
5.	Накнаде по уговору о делу-интерна ревизија	500.000	277.778				0
	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	900.000	350.000	87.500	175.000	262.500	350.000
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	2	3	3	3	3	3
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	100.000	297.747	25.000	50.000	75.000	100.000
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	2	2	2	2	2	2
13.	Накнаде члановима скупштине						
14.	Број чланова скупштине*						
15.	Накнаде члановима надзорног одбора						
16.	Број чланова надзорног одбора*						
17.	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18.	Број чланова Комисије за ревизију*						
19.	Превоз запослених на посао и са посла	1.800.000	1.800.000	450.000	900.000	1.350.000	1.800.000
20.	Ленице на службеном путу	100.000	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
21.	Накнаде трошкова на службеном путу						
22.	Отпремнина за одлазак у пензију				300.000	300.000	900.000
23.	Број прималаца отпремнине				1	1	3
24.	Јубиларне награде						
25.	Број прималаца јубиларних награда						
26.	Смештај и исхрана на терену						
27.	Помоћ радницима и породици радника	100.000	20.000	25.000	50.000	75.000	100.000
28.	Стипендије						
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	40.000	40.000				40.000
30.	Трошкови стручног усавршавања запослених	100.000	20.000	25.000	50.000	75.000	100.000

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 29 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2026. године

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	ВОДОВОД	22	18	18	16	0
2	КОМУНАЛИЈЕ	23	16	13	15	4
3	ГРЕЈАЊЕ	1	1		1	0
4	ОДРЖАВАЊЕ	18	17	17	13	3
5	З.СЛУЖБЕ	15	12	12	9	3
6	УПРАВА	1	1		0	1
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
...						
	УКУПНО:	80	65	65	54	11

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2026.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2026.
1	ВСС	7	7	3	3
2	ВС	2	2		
3	ВКВ	2	2		
4	ССС	27	27		
	КВ	5	5		
6	ПК	3	3		
7	НК	19	19		
	УКУПНО	65	65	3	3

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2026.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2026.
1	Мушки	49	49	2	2
2	Женски	16	16	1	1
	УКУПНО	65	65	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2025.	Број запослених 31.12.2026.
1	До 30 година	1	3
2	30 до 40	11	14
3	40 до 50	13	13
4	50 до 60	27	27
5	Преко 60	13	8
	УКУПНО	65	65
	Просечна старост	50,04	50,30

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2025.	Број запослених 31.12.2026.
1	До 5 година	8	16
2	5 до 10	10	6
3	10 до 15	3	6
4	15 до 20	12	12
5	20 до 25	10	7
6	25 до 30	8	10
7	30 до 35	8	4
8	Преко 35	6	4
	УКУПНО	65	65

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2025. године	65		Стање на дан 30.06.2026. године	65
1	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2026.			Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2026.	
2	одлазак у пензију		1	навести основ	
3			2		
4			3		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2026.		4		
1	уговор на одређено (замена)			Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2026.	
2			1	навести основ	
	Стање на дан 31.03.2026. године	65	2		
				Стање на дан 30.09.2026. године	65
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2026. године	65		Стање на дан 30.09.2026. године	65
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2026.	1		Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2026.	2
1	одлазак у пензију	1	1	одлазак у пензију	2
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2026.	1		Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2026.	2
1	уговор на одређено	1	1	уговор на одређено	2
2			2		
	Стање на дан 30.06.2026. године	65		Стање на дан 31.12.2026. године	65

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. годину* - Бруто 1

Исплата по месецима 2024.	УКУПНО				СТАРОЗАПОСЛЕНИ**				НОВОЗАПОСЛЕНИ				ПОСЛОВОДСТВО			
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	
I	61	6.172.406,60	101.186,99	60	5.979.139,48	99.652,32	0	0,00	0	193.267,12	193.267,12	1	193.267,12	193.267,12		
II	63	5.996.645,28	95.184,85	61	5.722.595,02	93.812,87	1	83.331,36	83.331,36	190.728,90	190.728,90	1	190.728,90	190.728,90		
III	65	6.094.794,86	93.766,07	62	5.730.746,64	92.431,40	2	171.989,67	85.994,84	192.058,55	192.058,55	1	192.058,55	192.058,55		
IV	63	6.486.318,58	102.957,44	59	6.033.837,80	102.268,44	3	259.832,89	86.610,96	192.647,89	192.647,89	1	192.647,89	192.647,89		
V	63	6.306.898,83	100.109,51	59	5.841.852,23	99.014,44	3	272.329,91	90.776,64	192.716,69	192.716,69	1	192.716,69	192.716,69		
VI	64	6.145.927,73	96.030,12	60	5.695.961,64	94.932,69	3	257.907,52	85.969,17	192.068,57	192.068,57	1	192.068,57	192.068,57		
VII	65	6.713.793,23	103.289,13	61	6.240.034,18	102.295,64	3	280.986,51	93.662,17	192.772,54	192.772,54	1	192.772,54	192.772,54		
VIII	64	6.210.968,70	97.046,39	60	5.763.823,01	96.063,72	3	257.908,34	85.969,45	189.237,35	189.237,35	1	189.237,35	189.237,35		
IX	65	6.832.945,59	105.122,24	60	6.276.945,92	104.615,77	4	363.546,45	90.896,61	192.453,22	192.453,22	1	192.453,22	192.453,22		
X	65	7.099.684,95	109.225,92	60	6.501.816,13	108.363,60	4	405.096,28	101.274,07	192.772,54	192.772,54	1	192.772,54	192.772,54		
XI	65	7.577.731,32	116.580,48	60	6.984.573,23	116.409,55	4	400.742,56	100.185,64	192.415,53	192.415,53	1	192.415,53	192.415,53		
XII	65	7.577.731,32	116.580,48	60	6.984.573,23	116.409,55	4	400.742,56	100.185,64	192.415,53	192.415,53	1	192.415,53	192.415,53		
УКУПНО	768	79.215.846,99	103.145,63	722	73.755.886,51	102.154,97	34	3.154.414,05	92.776,88	2.305.544,43	2.305.544,43	12	2.305.544,43	2.305.544,43		
ПРОСЕК	64	6.601.370,58	103.145,63	60	6.146.324,04	102.149,31	3	262.867,84	87.622,61	192.128,70	192.128,70	1	192.128,70	192.128,70		

* исплата се проценом до краја године

** старозапослени у 2025. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2024. године

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2026. годину - Бруто 1

План по месецима 2025.	УКУПНО				СТАРОЗАПОСЛЕНИ*				НОВОЗАПОСЛЕНИ				ПОСЛОВОДСТВО			
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	
I	65	7.348.900,26	113.060,00	64	7.147.513,81	111.679,90	1	201.386,45	201.386,45	201.386,45	201.386,45	1	201.386,45	201.386,45		
II	65	7.348.900,26	113.060,00	64	7.147.513,81	111.679,90	1	201.386,45	201.386,45	201.386,45	201.386,45	1	201.386,45	201.386,45		
III	65	7.348.900,26	113.060,00	64	7.147.513,81	111.679,90	1	201.386,45	201.386,45	201.386,45	201.386,45	1	201.386,45	201.386,45		
IV	65	7.348.900,26	113.060,00	64	7.147.513,81	111.679,90	1	201.386,45	201.386,45	201.386,45	201.386,45	1	201.386,45	201.386,45		
V	65	7.348.900,26	113.060,00	64	7.147.513,81	111.679,90	1	201.386,45	201.386,45	201.386,45	201.386,45	1	201.386,45	201.386,45		
VI	65	7.348.900,26	113.060,00	64	7.147.513,81	111.679,90	1	201.386,45	201.386,45	201.386,45	201.386,45	1	201.386,45	201.386,45		
VII	65	7.348.900,26	113.060,00	64	7.147.513,81	111.679,90	1	201.386,45	201.386,45	201.386,45	201.386,45	1	201.386,45	201.386,45		
VIII	65	7.348.900,26	113.060,00	64	7.147.513,81	111.679,90	1	201.386,45	201.386,45	201.386,45	201.386,45	1	201.386,45	201.386,45		
IX	65	7.348.900,26	113.060,00	64	7.147.513,81	111.679,90	1	201.386,45	201.386,45	201.386,45	201.386,45	1	201.386,45	201.386,45		
X	65	7.348.900,26	113.060,00	64	7.147.513,81	111.679,90	1	201.386,45	201.386,45	201.386,45	201.386,45	1	201.386,45	201.386,45		
XI	65	7.348.900,26	113.060,00	64	7.147.513,81	111.679,90	1	201.386,45	201.386,45	201.386,45	201.386,45	1	201.386,45	201.386,45		
XII	65	7.348.900,26	113.060,00	64	7.147.513,81	111.679,90	1	201.386,45	201.386,45	201.386,45	201.386,45	1	201.386,45	201.386,45		
УКУПНО	780	88.186.803,12	113.060,00	768	85.770.165,72	111.679,90	0			2.416.637,40	2.416.637,40	12	2.416.637,40	2.416.637,40		
ПРОСЕК	65	7.348.900,26	113.060,00	64	7.147.513,81	111.679,90	1	201.386,45	201.386,45	201.386,45	201.386,45	1	201.386,45	201.386,45		

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

Маса зарада је увећана за 5,1% на основу Смерница и Уредбе Владе РС Србије. За 49 радника чија је основна зарада нижа од минималне зараде, повећање је веће од 5,1% т.ј. за тих 49 радник прерачуната је маса на минималну зараду.

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2026. годину - Бруто 2 у динарима

План по месецима 2026.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	65	8.462.258,70	130.188,60	64	8.230.362,30	128.599,41				1	231.896,40	231.896,40
II	65	8.462.258,70	130.188,60	64	8.230.362,30	128.599,41				1	231.896,40	231.896,40
III	65	8.462.258,70	130.188,60	64	8.230.362,30	128.599,41				1	231.896,40	231.896,40
IV	65	8.462.258,70	130.188,60	64	8.230.362,30	128.599,41				1	231.896,40	231.896,40
V	65	8.462.258,70	130.188,60	64	8.230.362,30	128.599,41				1	231.896,40	231.896,40
VI	65	8.462.258,70	130.188,60	64	8.230.362,30	128.599,41				1	231.896,40	231.896,40
VII	65	8.462.258,70	130.188,60	64	8.230.362,30	128.599,41				1	231.896,40	231.896,40
VIII	65	8.462.258,70	130.188,60	64	8.230.362,30	128.599,41				1	231.896,40	231.896,40
IX	65	8.462.258,70	130.188,60	64	8.230.362,30	128.599,41				1	231.896,40	231.896,40
X	65	8.462.258,70	130.188,60	64	8.230.362,30	128.599,41				1	231.896,40	231.896,40
XI	65	8.462.258,70	130.188,60	64	8.230.362,30	128.599,41				1	231.896,40	231.896,40
XII	65	8.462.258,70	130.188,60	64	8.230.362,30	128.599,41				1	231.896,40	231.896,40
УКУПНО	780	101.547.104,40	130.188,60	768	98.764.347,60	128.599,41				12	2.782.756,80	2.782.756,80
ПРОСЕК	65	8.462.258,70	130.188,60	64	8.230.362,30	128.599,41				1	220.784,44	220.784,44

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

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

	Исплаћена у 2025. години		Планирана у 2026. години	
	Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	85479,36	104780,54	76873,26
	Највиша зарада	148138,83	152554,96	110363,12
Пословодство	Најнижа зарада			
	Највиша зарада	192772,54	201386,45	144594

ПРИКАЗАНЕ ЗАРАДЕ СУ СА МИНУЛИМ РАДОМ, ДОТАЦИЈОМ, ТОПЛИМ ОБРОКОМ И РЕГРЕСОМ
ПРИКАЗАНА ЗАРАДА ЗА ПОСЛОВОДСТВО ЈЕ ЗАРАДА ДИРЕКТОРА ПРЕДУЗЕЋА

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАВА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима без пдв-а

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2025. години	План 01.01-31.03.2026.	01.01-	План 01.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.
Добра							
		2.000.000	1.000.000		1.000.000	1.000.000	2.000.000
1.	Огрев. Дрво са превозом	300.000	12.500		25.000	37.500	50.000
2.	ХТЗ опрема	15.000.000	3.750.000		7.500.000	11.250.000	15.000.000
3.	Гориво	10.000.000	2.500.000		5.000.000	7.500.000	10.000.000
4.	Ел. Енергија	3.000.000	750.000		1.500.000	2.250.000	3.000.000
5.	Набав.делова за пут.и тер.возила	500.000	125.000		250.000	375.000	500.000
6	наб.рез.делова за радне машине	150.000	37.500		75.000	112.500	150.000
7	набавка акумулатора	1.000.000	250.000		500.000	750.000	1.000.000
8	Ауто гуме	350.000	87.500		175.000	262.500	350.000
9	Канц. материјал	70.000	17.500		35.000	52.500	70.000
10	рекламни материјал	500.000	125.000		250.000	375.000	500.000
11	мазива	350.000	87.500		175.000	262.500	350.000
12	набавка сит.инвентара-алата	1.800.000	450.000		900.000	1.350.000	1.800.000
13	водоводни и канал.материјал	250.000	62.500		125.000	187.500	250.000
14	набавка остал.пом.материјала	2.900.000	725.000		1.450.000	2.175.000	2.900.000
15	набавка воде ЈП Боговина	300.000	125.000		250.000	375.000	500.000
16	набавка ризле за путеве	250.000	62.500		125.000	187.500	250.000
17	набавка хлора	800.000	200.000		400.000	600.000	800.000
18	набавка пелета за грејање	400.000	100.000		200.000	300.000	400.000
19	набавка водомера	40.000	0		0	0	40.000
20	набавка новогод.пакетића	300.000	0		0	0	0
21	набав.материјала за санац.крова,гараж	200.000	0		0	0	0
22	набав.материјала за санац.моста Јабл	2.500.000	2.500.000		2.500.000	2.500.000	2.500.000
23	набавка пут.возила на лизинг	900.000	0		0	0	0
24	набавка лаког дост.возила до 3,5 тоне	666.666	666.666		666.666	666.666	666.666
25	набавка вучног воза	292.000	0		0	0	0
26	набавка канцеријског намештаја	0	600.000		600.000	600.000	600.000
27	набавка раоника за Касе рад.маш		0		0	0	
			0		0	0	
			0		0	0	
	Укупно добра:	44.818.666	14.234.166		23.701.666	33.169.166	43.676.666
Услуге							
1	Осигурање имовине и радника	250.000	62.500		125.000	187.500	250.000
2	премије осигурања-каска	400.000	100.000		200.000	300.000	400.000
2	Преглед воде	500.000	125.000		250.000	375.000	500.000
3	одржавање мот.возила	1.000.000	375.000		750.000	1.125.000	1.500.000
4	оправка и срвисирање пумпи	1.000.000	237.500		475.000	712.500	950.000
5	одржавање тримера,косачица и тестер	10.000	2.500		5.000	7.500	10.000
6	одржавање водомера	250.000	37.500		75.000	112.500	150.000
7	одржавање хлоринатора	250.000	62.500		125.000	187.500	250.000
8	регистрација возила	600.000	150.000		300.000	450.000	600.000
9	транспортне и ПТТ услуге	950.000	237.500		475.000	712.500	950.000
10	услуге одржавања компјутера и каса	100.000	25.000		50.000	75.000	100.000
11	услуге одржавања електроуређаја, ел одмара	350.000	87.500		175.000	262.500	350.000
12	услуга закупа књигов.софтвера	165.000	45.000		90.000	135.000	180.000
13	услуге закупа маш. за путеве-булдозер	1.250.000	0		1.250.000	1.250.000	1.250.000

14	услуга ревизије ФИ	160.000	40.000	80.000	120.000	160.000
15	услуга грејања	300.000	100.000	200.000	300.000	400.000
16	услуга ГПС за возила	104.000	28.000	52.000	78.000	104.000
17	услуга стручног усавршавања	100.000	25.000	50.000	75.000	100.000
18	угоститељске услуге	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
19	услуге отпушења канализације	60.000	15.000	30.000	45.000	60.000
20	банкарске услуге	350.000	100.000	200.000	300.000	400.000
21	усл. израде термоизолације на управној згради	1.200.000	0	1.200.000	1.200.000	1.200.000
22	усл. аутоматизације фреквентних регулатора	1.000.000	237.500	475.000	712.500	950.000
23	израда акта о процени ризика	0	120.000	120.000	120.000	120.000
24	услуга испитивања радне околине и опрема-процена ризика	100.000	0	0	0	0
25	усл. обуке возача тер. возила	150.000	0	0	0	0
26	набавка са уградњом клима уређаја	416.666	0	416.667	416.667	416.667
27	набавка са уградњом видео надзора	292.000	0	292.000	292.000	292.000
28	усл. санације на зградама у кругу ЈКП	416.667	0	0	0	0
...			0	0	0	
Укупно услуге:		12.024.333	2.286.000	7.610.667	9.776.667	11.942.667
Радови						
1						
2						
...						
Укупно радови:		0				
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		56.842.999	16.520.166	31.312.333	42.945.833	55.619.333

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2025. године	Структура финансирања	Износ прима извору финансирања	План 2025. година				План 2027. година
								План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-31.12.2026.	План 2027. година	
1	набавка аутомобила	2.026	2.031	2.500		Сопствена средства Позициона средства Средства буџета (по категоријама) Остало-донација	2.500					
2	набавка вучака	2.026	2.026	667		Укупно: Сопствена средства Позициона средства Средства буџета (по категоријама) Остало	667					
3	равница за рад маш Кесе	2.026	2.026	600		Укупно: Сопствена средства Позициона средства Средства буџета (по категоријама) Остало	600					408
4	радови на пословни објектима(санџица, управне зграде и зграда у срућу)	2.026	2.026	1.200		Укупно: Сопствена средства Позициона средства Средства буџета (по категоријама) Остало	1.200					
5						Укупно инвестиције						

Укупно инвестиције

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2025. година	Реализација (процена) 2025. година	План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности				150.000	150.000	150.000
4.	Спортске активности				150.000	225.000	300.000
5.	Репрезентација	300.000	500.000	75.000			
6.	Реклама и пропаганда	70.000	70.000	17.500	35.000	52.500	70.000
7.	солидарна помоћ	100.000	20.000	25.000	50.000	75.000	100.000

KTO	PRIHOD	PLAN 2025	31.10.2025	PROCENA 2025	PLAN 2026
6140	prih.od vode+cisterna	27.567.000	25.198.648	30.500.000	34.000.000
	vodov.usluge I prikljucci	1.700.000	1.217.110	1.460.532	2.000.000
	otpadna voda	4.070.000	3.545.313	4.254.976	5.000.000
	smece	25.000.000	21.803.574	26.164.409	29.000.000
	groblje	2.500.000	1.783.402	2.140.082	2.500.000
	pijaca	900.000	685.384	823.061	900.000
	naplata vašara	720.000	562.767	562.767	720.000
	fekalka	1.000.000	770.527	924.752	1.000.000
	rad masina	150.000	164.122	196.946	200.000
	divlje deponije+ciscenje dep.	2.727.273	1.772.424	2.727.273	2.727.273
	uredjenje div.depon.po ug.Minist.	2.272.727	3.082.110	3.082.110	0
	grejanje	4.888.270	3.480.209	4.244.710	4.888.000
	odrzav.jav.zelenih povrs.	12.727.274	11.521.768	12.727.274	12.727.273
	odrzav.cistoce na javn.povrs.	15.454.547	14.233.502	15.454.547	15.454.546
	Ciscenje seoskih groblja	2.272.728	2.219.572	2.272.728	2.272.728
	zim.odrz.ulica	4.000.000	167.713	622.258	4.000.000
	zimsko odrz.puteva	5.500.000	1.507.510	2.340.843	4.166.667
	prukljucak na kanal.	150.000	151.300	182.160	200.000
	odrzav.atarsk.puteva	20.833.325	18.856.868	20.833.325	16.666.667
	ciscenje rec.korita	292.000	167.921	292.000	300.000
	radovi na rasvetljanju puteva	2.083.333	1.256.950	2.083.333	2.083.334
	radovi na prosecanju vodov.mreze	833.333	503.336	833.333	833.334
	vanlinijski prev.minibus.	3.500.000	2.966.080	3.600.000	3.600.000
	zimska sluzba-strabag	2.000.000	45.082	54.098	3.000.000
	sanacija mosta u Jablanici	416.667	0	0	0
640	subvenc. Od opstine	9.818.183	8.181.819	9.818.183	8.909.092
	prihod od uslov.donacija	207.000	0	207.000	207.000
	prihod od usl.don.Japana	835.000	0	835.000	835.000
650	zakup lokala	95.000	79.020	94.824	95.000
	zakup kotlova za grejanje	719.015	222.549	445.097	1.335.000
662	kamata,kur.rabl.	2.600.000	1.580.165	2.600.000	2.600.000
669	ostali finan.prihodi	0	107.300	107.800	0
679	ostal.prih.stete,sud,tr.	750.000	329.511	395.533	750.000
685	uskldj.isprav.potraz.	2.400.000	0	2.400.000	3.400.000
	UKUPNO	160.982.675	128.165.856	155.280.955	166.370.914

164.051

64.158

39.810

KTO	RASHODI	PLAN 2025	31.10.2025	PROCENA 2025	PLAN 2026
5111	nab.vodov.i kanal.mater.	1.800.000	1.792.755	2.000.000	1.800.000
5111	nabav.ostal.pom.mater.	250.000	319.953	350.000	250.000
511	nab.voda od JP Bogovina	2.900.000	2.478.169	2.900.000	2.900.000
511	HTZ oprema	300.000	31.577	37.892	50.000
511	utrosak rizle	300.000	666.700	666.700	500.000
511	utrosak hlora	250.000	157.900	200.000	250.000
511	auto gume	1.000.000	573.775	700.000	1.000.000
511	nab.mater.za sanac.krova,garaze	300.000	0	0	0
511	nab.mater.za sanac.mosta u jabl.	200.000	0	0	0
5122	kancel.materijal	350.000	255.679	310.000	350.000
5130	gorivo	15.000.000	11.291.165	14.000.000	15.000.000
5130	mazivo	500.000	505.670	510.000	500.000
51320	ogrevno drvo	2.000.000	1.438.404	2.000.000	2.000.000
51330	elek.energija	10.000.000	6.802.394	10.000.000	10.000.000
51321	pelet utrosak	800.000	217.695	550.000	800.000
5140	rez.del.vodomeri I ostalo	400.000	262.987	315.584	400.000
5140	rez.del.za put.i ter.voz.	3.000.000	2.133.300	2.559.960	3.000.000
5140	rez.del.za radne masine	500.000	309.304	371.165	500.000
514	rez.del.akumulatori	150.000	167.683	201.220	150.000
515	sitan inventar	350.000	395.639	420.000	350.000
520+521	bruto zarade I dopr.posl.	91.217.048	73.766.829	91.217.048	101.547.104
5240	privr.i pov.posl	900.000	254.611	350.000	350.000
5250	nakn.po ugovorima	100.000	297.747	297.747	100.000
5251	nak.za ugov.interna revizija	500.000	277.778	277.778	0
52901	otpremnina za odlazak u penz	0	0	0	900.000
52904	sol.pomoc radnicima	100.000	7.022	20.000	100.000
52910	prevoz radnika	1.800.000	1.431.775	1.800.000	1.800.000
52911	sluzbeni put dnevnice	100.000	86.120	100.000	100.000
52921	novog.paketici	40.000	0	40.000	40.000
5315	transport.usluge-PTT	950.000	700.865	850.000	950.000
532	usl.odrz.mot.vozila	950.000	3.114.067	3.500.000	1.500.000
532	servisir.kos.timera I mot.tes	10.000	3.725	5.000	10.000
532	opravka hlorinatora	250.000	0	0	250.000
532	bazd.i oprav.vodomera	250.000	100.401	130.000	150.000
532	usl.odrzav.kompjut.i kasa	100.000	51.453	61.744	100.000
5323	usluge opravke pumpi	950.000	1.181.267	1.181.267	950.000
5325	usluge opravke el.ormara	350.000	548.808	548.808	350.000
532	usl.automatizacije frekvent.regul.	950.000	0	950.000	950.000
532	sanacija zgradi u krugu jkp	416.667	104.713	104.713	0
533	zakup rač. softvera	180.000	128.700	155.000	180.000
533	zakup masine za puteve-buldoz	1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000
535	reklama I propaganda	70.000	0	70.000	70.000
539	otpušenje kanalizacije	60.000	33.200	33.200	60.000
539	putarina	20.000	21.130	25.356	30.000
539	registracija vozila	600.000	464.390	557.268	600.000
539	nepr.usluge/grejanje	400.000	124.211	149.053	400.000
540	amortizacija	4.700.000	0	4.700.000	4.700.000
550	neproizv.usluge-revizija	160.000	69.000	160.000	160.000
550	nepr.usl.-GPRS za vozila	104.000	81.145	104.000	104.000

550	nepr.usl.-seminari I usavrs.	100.000	13.400	20.000	100.000
550	nepr.usluge - pregled vode,san.	500.000	418.257	500.000	500.000
550	ispitivanje rad.okoline I opreme	100.000	0	0	0
550	izrada akta o proc.rizika	0	0	0	120.000
550	ostale neproizvod.usluge	0	129.920	155.904	0
551	reprezentacija	300.000	482.305	500.000	300.000
552	prem. osiguranja imov.zaposleni	250.000	217.763	250.000	250.000
5521	prem.osiguranja-kasko	400.000	108.174	200.000	400.000
553	bankarska proviz I naknade	500.000	248.973	350.000	400.000
554	clanarine	70.000	53.104	70.000	70.000
5552	vodni doprinos	670.000	687.395	687.396	680.000
5551	fin.invalida	1.600.000	1.174.993	1.600.000	1.600.000
555	nakn.za ziv.sred.	100.000	100.000	100.000	100.000
555	porez na imovinu,prevoz,sol.pom.	50.000	38.569	50.000	50.000
559	oglasi,tenderi,takse I ostalo	800.000	518.323	621.988	600.000
5593	troškovi struc.literature	100.000	69.900	83.880	100.000
562	kamate I kur.razl.	800.000	416.072	500.000	500.000
562	kamata za fin.lizing vozila	90.000	0	0	100.000
5761	direktan otpis potr.	300.000	80.139	96.167	100.000
579	nemat.troškovi,sud.res.	100.000	800	960	10.000
579	komunalne igre	0	0	0	150.000
585	obezvredjenje potraz	2.700.000	0	2.700.000	2.700.000
		157.357.715	118.657.795	155.216.797	166.331.104

На основу члана 34. Статута ЈКП Услуга Бољевац, Надзорни одбор на седници одржаној дана 28.11.2025. године разматрао је одлуку о усвајању Програма пословања ЈКП Услуга Бољевац за 2026.годину и једногласно донosi:

ОДЛУКУ

УСВАЈА СЕ Програма пословања ЈКП Услуга Бољевац за 2026. г. као што је дато у материјалу за седницу Надзорног одбора.

Исту доставити Скупштини општине Бољевац на сагласност и усвајање.

ОДЛУКУ ДОСТАВИТИ:

- Скупштини општине Бољевац;
- Општинској управи;
- директору;
- шефу књиговодства;
- и архиви ЈКП Услуга Бољевац

Број: 804/12
28.11.2025.год.

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Нели Ђорђевић



На основу члана 59. став 2. Закона о јавним предузећима ("Сл. гласник РС", бр. 15/2016 и 88/2019) и члана 40. став 1. тачка 9) Статута Општине Бољевац („Службени лист Општине Бољевац“, бр. 2/2019, 13/2022, 23/2023 и 6/2025), Скупштина Општине Бољевац на седници одржаној 17. 12. 2025. године, доноси

РЕШЕЊЕ

о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа Услуга Бољевац за 2026. годину

I

Даје се сагласност на Програм пословања Јавног комуналног предузећа Услуга Бољевац за 2026. годину, бр. 802 од 28.11.2025. године.

II

Ово Решење објавити у „Службеном листу Општине Бољевац“.

Образложење

Надзорни одбор ЈКП Услуга Бољевац је на седници одржаној дана 28.11.2025. године донео Програм пословања ЈКП Услуга Бољевац за 2026. годину бр. 802 и доставио Скупштини Општине Бољевац ради давања сагласности, дана 28.11.2025. године, заведено код Општине Бољевац под бр. 401-762/2025-I.

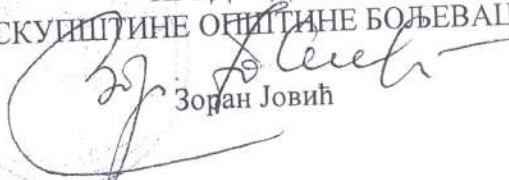
Члан 59. став 2. Закона о јавним предузећима прописује да је јавно предузеће дужно да донесе годишњи програм пословања (у даљем тексту: годишњи програм пословања) и достави га Влади, надлежном органу аутономне покрајине или јединице локалне самоуправе, док став 7. истог члана прописује да годишњи, односно трогодишњи програм пословања се сматра донетим када на њега сагласност да Влада, надлежни орган аутономне покрајине или јединице локалне самоуправе.

Чланом 40. став 1. тачка 9) Статута Општине Бољевац („Службени лист Општине Бољевац“ бр. 2/2019, 13/2022, 23/2023 и 6/2025), прописано је да Скупштина Општине у складу са законом оснива јавна предузећа и друштва капитала за обављање делатности од општег интереса у складу са законом и овим статутом, даје сагласност на законом одређене опште и друге правне акте и радње јавног предузећа, односно друштва капитала, ради заштите општег интереса.

Општинско веће Општине Бољевац на својој седници утврдило је предлог Решења о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа Услуга Бољевац за 2026. годину, бр. 802 од 28.11.2025. године и предлаже Скупштини Општине Бољевац да исто усвоји.

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ БОЉЕВАЦ

Број: 06-234 / 2025-I/8.1
Бољевац, 17. 12. 2025. године

ПРЕДСЕДНИК
СКУПШТИНЕ ОПШТИНЕ БОЉЕВАЦ

Зоран Јовић