

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„ГРАДСКА ТОПЛАНА, ЗРЕЊАНИН“
БРОЈ 7218/1
ДАТУМ 28.11.2025.

Програм пословања предузећа за 2026. годину

**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА
ЗА 2026. ГОДИНУ**

пословно име: ЈКП ГРАДСКА ТОПЛАНА ЗРЕЊАНИН

седиште: ЗРЕЊАНИН

претежна делатност: 35.30

матични број: 20489758

ПИБ: 105911713

ЈББК: 81312

надлежно министарство /надлежни орган јединице локалне самоуправе:

**ГРАД ЗРЕЊАНИН, ГРАДСКА УПРАВА ГРАДА ЗРЕЊАНИНА, ОДСЕК ЗА БУЏЕТ И
ФИНАНСИЈЕ**

Зрењанин, новембар 2025.

С А Д Р Ж А Ј

	Страна
1 Општи подаци	3
2 Анализа пословања у 2025.години	6
3 Циљеви и планиране активности за 2026.годину	10
4 Планирани извори прихода и позиције расхода по наменама	12
5 Планирани начин расподеле добити	14
6 План зарада и запошљавања	15
7 Кредитна задуженост	17
8 Планиране набавке	17
9 План инвестиција	19
10 Средства за посебне намене	19
Прилози-обрасци	20

1) ОПШТИ ПОДАЦИ

Јавно комунално предузеће „Градска топлана“ Зрењанин, као активно привредно друштво бави се делатношћу - снабдевање паром и климатизација.

Мисија

Као јавно предузеће ЈКП „Градска топлана“ Зрењанин бави се комуналном делатношћу битном за задовољење основних животних потреба становника Зрењанина – даљинским грејањем. Мисија предузећа огледа се у обезбеђењу стабилног и, највећем броју потрошача, финансијски доступног грејања и то у зонама усмерене градње и колективног становања. Ово је омогућено системом даљинског грејања.

Визија

ЈКП „Градска топлана“ Зрењанин развијаће се у правцу модерног предузећа за снабдевање грађана топлотном енергијом, које у свом пословању примењује највише стандарде струке и најмодернију опрему, чиме се на слободном тржишту позиционира као водећи снабдевач топлотном енергијом на територији града Зрењанина.

ЈКП „Градска топлана“ Зрењанин се налази у поступку израде средњорочног плана стратегије развоја.

Закони и подзаконски акти везани за рад ЈКП „Градска топлана“

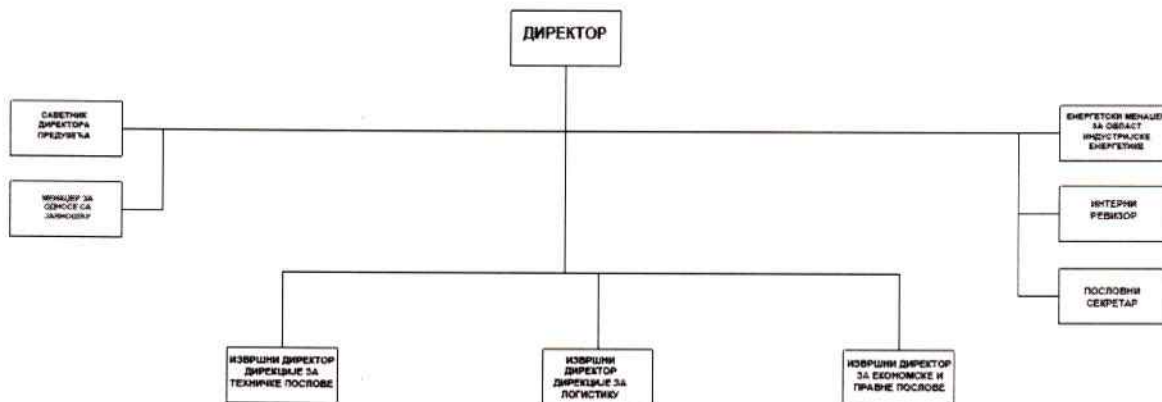
1. Закон о привредним друштвима
2. Закон о јавним предузећима
3. Закон о енергетици
4. Закон о комуналним делатностима
5. Закон о ефикасном коришћењу енергије
6. Закон о раду
7. Закон о заштити потрошача
8. Закон о заштити података о личности
9. Закон о пензијском и инвалидском осигурању

10. Закон о ПДВ-у
11. Закон о рачуноводству и ревизији
12. Закон о облигационим односима
13. Правилник о организацији предузећа и систематизацији послова и задатака
14. Правилник о рачуноводству и рачуноводственим политикама
15. Правилник о приправницима
16. Правилник о условима и начину коришћења службених возила
17. Правилник о нормативима расхода
18. Правилник о физичко-техничком обезбеђењу
19. Правилник о безбедности и здрављу на раду
20. Правилник о врсти и начину организовања лекарских прегледа
21. Правилник о врсти, начину доделе и одржавања средстава и опреме за личну заштиту на раду
22. Правилник о начину провере запослених у случају сумње да су под утицајем алкохола или других средстава зависности
23. Правилник о стипендирању
24. Правилник о ближем уређивању поступка јавних набавки
25. Правилник о начину и постаупку решавања рекламација потрошача за извршену услугу
26. Правилник о канцеларијском и архивском пословању
27. Одлука о финансијском пословању
28. Одлука о комерцијалном пословању
29. Пословник о квалитету техничке контроле
30. Кодекс понашања запослених у ЈКП „Градска топлана“
31. Одлука о печатима и штамбиљима
32. Одлука о лимиту - службени телефони
33. Правилник о поступку унутрашњег узбуњивања

- 34. Одлука о условима и начину снабдевања топлотном енергијом
- 35. Методологија за утврђивање цена за инсталисану снагу и испоручену количину топлотне енергије тарифном купцу са упутством за расподелу обрачуна
- 36. Правила о раду дистрибутивног система топлотне енергије

ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ПРЕДУЗЕЋА

ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ЈКП "ГРАДСКА ТОПЛНА"



Директор, извршни директори и чланови надзорног одбора

В.д. директора Жарко Ђуричић, дипл.маш.инж. – именован Решењем Скупштине града Зрењанина 20.05.2022. године.

Извршни директор Дирекције техничких послова – Павел Булик, дипл.маш.инж, именован 01.12.2016. године

Извршни директор Дирекције за логистику – Владимир Тешић, дипл.инж.електротехнике, именован 01.12.2016. године.

Извршни директор Дирекције за економске и правне послове – Младен Ђаковић, дипл.економиста, именован 01.06.2023. године.

Надзорни одбор - именован од стране Скупштине града Зрењанина

Председник – Зоран Протић, дипл. инж. технологије, именован 16.12.2022. године.

Члан – Јелена Говедарица, дипл.економиста, именован 16.12.2022. године.

Члан – Павел Булик, дипл.маш.инжењер, именован 16.12.2022. године.

2) АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2025.години

2.1 ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ

ФИЗИЧКИ ОБИМ ПРОИЗВОДЊЕ –УСЛУГА

МЕСЕЦ	ПЛАН - ГАС KWh	Реализација 2025.	ПЛАН - ТОПЛОТНА ЕНЕРГИЈА KWh	Реализација 2025.
ЈАНУАР	17.115.000	17.423.341	15.750.000	14.450.000
ФЕБРУАР	10.500.000	16.592.470	9.200.000	13.810.000
МАРТ	8.950.000	10.750.248	7.800.000	8.717.000
АПРИЛ	4.500.000	4.808.222	4.000.000	3.883.000
МАЈ	-	-	-	-
ЈУН	-	-	-	-
ЈУЛ	-	-	-	-
АВГУСТ	-	-	-	-
СЕПТЕМБАР	-	-	-	-
ОКТОБАР	7.182.000	7.784.782	5.800.000	6.069.000
НОВЕМБАР	12.020.000	14.772.956	10.700.000	10.700.000
ДЕЦЕМБАР	15.150.000	17.488.018	13.800.000	13.800.000
УКУПНО	75.417.000	89.620.651	67.050.000	71.429.000

Процењени физички обим активности у 2025. години већи је у односу на планирани из разлога хладније зиме што је утицало на веће количине купљеног природног гаса и већу количину произведене топлотне енергије.

Физички обим производње услуга за 2026. годину планиран је на основу искуствених података. На основу доле приказаних података планиране су позиције у Билансу успеха (Приходи од продаје услуга и трошкови набавке природног гаса).

ФИЗИЧКИ ОБИМ ПРОИЗВОДЊЕ –УСЛУГА – ПЛАН 2026

МЕСЕЦ	ПЛАН - ГАС KWh	ПЛАН - ТОПЛОТНА ЕНЕРГИЈА KWh
ЈАНУАР	17.322.407	15.750.000
ФЕБРУАР	16.548.583	15.000.000
МАРТ	10.685.043	9.000.000
АПРИЛ	4.772.409	4.000.000
МАЈ	-	-
ЈУН	-	-
ЈУЛ	-	-
АВГУСТ	-	-
СЕПТЕМБАР	-	-
ОКТОБАР	7.182.000	6.000.000
НОВЕМБАР	14.772.956	12.500.000
ДЕЦЕМБАР	17.488.018	15.000.000
УКУПНО	88.771.417	77.250.000

2.2.Биланс стања - Прилог 1

Укупна процењена Актива износи 1.488.497 динара, док је планом за 2025. годину износила 1.502.213 динара.

Процењена вредност сталне имовине износи 825.859.000 динара, а планирана 875.344.000 динара.

Процењена вредност обртне имовине износи 622.718.000 динара, а планирана 626.869.000 динара.

Укупна процењена Пасива износи 1.488.497.000 динара, док је планом за 2025. годину износила 1.502.213.000 динара.

2.2.Биланс успеха -Прилог 1а

Процењени Укупни приходи за 2025. годину износе 897.436.000,00 динара и у складу су са планираним.

Процењени Укупни расходи за 2025. годину износе 877.287.000,00 динара и у складу су са планираним.

Процена реализације пословних прихода у 2025. години износи 847.027.000,00 динара, износ је већи од планираног услед веће количине испоручене енергије.

Процена реализације пословних расхода у 2025. години износи 854.904.000,00 динара, већи су од планираних услед повећања набавне цене природног гаса.

Структуру пословних расхода чине:

- Трошкови материјала, горива и енергије 543.450.000,00 динара,
- Трошкови зарада и накнада зарада 160.460.000,00 динара,
- Трошкови амортизације 75.600.000,00 динара
- Трошкови производних услуга 48.385.000 динара,
- Нематеријални трошкови 27.009.000,00 динара

Пословни резултат - губитак предузећа процењује се на 7.877.000,00 динара.

Финансијски приходи процењени су у висини од 21.350.000,00 динара.

Финансијски расходи процењени су у висини од 164.000,00 динара.

Остали приходи процењени су у висини од 59.000,00 динара.

Остали расходи процењени су у висини од 4.219.000,00 динара.

Нето добитак пословања процењен је у вредности од 19.849.000,00 динара.

- Извештај о токовима готовине план 2025. и процена 2025. -Прилог 16)

Процењени прилив готовине из пословних активности износи 926.433.000 динара, процењени одлив готовине из пословне активности износи 801.849.000, тако да предузеће остварује нето прилив из готовине из пословне активности 111.945.000 динара.

Процењени прилив готовине из активности инвестирања износи 210.400.000 динара и мањи је од процењеног одлива готовине из активности инвестирања који износи 333.000.000 динара, тако да предузеће остварује нето одлив готовине из активности инвестирања у износу 124.600.000 динара. Готовина на почетку обрачунског периода планирана је у износу од 20.070.000 динара, процена је да ће на крају обрачунског периода 31.12.2025. године износити 22.054.000 динара.

- Анализа остварених индикатора пословања – Прилог 4 и наставак прилога 4

У прилогу бр. 4 дат је преглед процена реализованих индикатора за 2025. годину и планираних за 2026. годину.

ЕБИТДА представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације.

Процењена вредност индикатора за 2025. годину је 95.513.000 динара, а планирани износ 2026. године је 101.368.000 динара.

Стопа приноса средстава (РОА) и стопа приноса капитала (РОЕ) процењени су у вредности од 1,33, односно 3,15 за 2025. годину, а планирани за 2026. годину у вредности од 1,55, односно 3,56.

Оперативни новчанин ток – за 2025. годину процењени нето прилив готовине из пословне активности износи 111.945.000 динара, док је за 2026. годину планиран 145.240.000 динара.

Индикатор задужености (дуг/капитал) приказује степен оптерећености капитала укупним обавезама. Процењени индикатор задужености за 2025.годину износи 136,23, а планирани у 2026. години 137,33.

Индикатор ликвидности за 2025.годину процењен је на 72,54, док је за 2026.годину планиран 72,87.

Процент зарада у пословним приходима – проценат зарада у пословним приходима у 2025.години процењен је на 18,94%, док је у 2026.години планиран у износу 20,12%.

- Спроведене активности за унапређење пословања

Имплементација система финансијског управљања и контроле

У току 2025. године ЈКП Градска топлана је у сарадњи са оснивачем (градом Зрењанином), а у оквиру пројекта Релоф 3 (Пројекат Реформа локалних финансија III у Србији), приступила имплементацији система Финансијског управљања и контроле. Финансијско управљање и контрола је алат доброг управљања који обухвата не само контролне механизме за финансирање и буџет и усаглашеност са регучаторним оквиром, већ и системски приступ и поглед на све оперативне системе и пословне процесе организације, како финансијске тако и нефинансијске, а спроводи се у свим организационим јединицама и нивоима да би се обезбедило неометано функционисање и реализација циљева организације.

У току 2025. године предузеће је прошло кроз следеће фазе имплементације : израда листе пословних процеса са мапирањем кључних пословних процеса, израда регистра ризика са рангирањем сваког ризика и начином њиховог решавања и израда Стратегије за управљање ризицима. Систем Финансијског управљања и контроле биће у потпуности уведен до краја 2025. године.

Активности на унапређењу система ФУК наставиће се у 2026. години јер једном успостављен систем ФУК мора се стално пратити како би се проценило његово функционисање, адекватност, ефикасност и делотворност.

Интерна ревизија

Интерна ревизија је нормативно успостављена у ЈКП Градска топлана- Зрењанин Правилником о раду бр. 14784/01 од 27.12.2017.године.

Интерни ревизор је стекао Сетификат о стеченом звању овлашћени интерни ревизор у јавном сектору, бр.0670, у децембру 2024.године.

Интерна ревизија је део свеукупног система финансијског управљања и контроле, дефинише се као независно, објективно уверавање и саветодавна активност ради побољшања пословања организације.

Према Годишњем плану интерне ревизије за 2025. годину, реализоване су три ревизије, и то:

1. Ревизија безбедности и заштите на раду
2. Ревизија безбедности информационих система

3. Ревизија пописа имовина и обавеза са стањем на дан 31.12.2024.год

Ревизије су реализоване у планираном року, уз коначан Извештај о обављеној ревизији са попуњеним планом активности на спровођењу препорука интерног ревизора.

У току је „follow up“ датих препорука на основу извршених ревизија у току 2024.године.

Додатне активности интерног ревизора су континуиране едукације и стручно усавршавање, присуствовање семинарима у складу са Правилником о стручном усавршавању овлашћених интерних ревизора у јавном сектору („Сл. Гласник РС“, бр.15 од марта 2019.год.):

Централна јединица за хармонизацију Министарства финансија организовала семинаре:

- Обука о пословним процесима за интерне ревизоре,
- Конференција о примени међународних стандарда интерне ревизије у јавном сектору: „Планирање интерне ревизије у светлу нових стандарда: од стратегије до примене“

Годишњим планом рада интерне ревизије за 2026. годину, планиране су три ревизије:

1. Ревизија система управљање људским ресурсима
2. Ревизија система комерцијални послови
3. Ревизија система јавних набавки

Успостављена је континуирана сарадња за другим институцијама, као и са Централном јединицом за хармонизацију - Министарства финансија.

3) ЦИЉЕВИ ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА СА КЉУЧНИМ ИНДИКАТОРИМА ОСТВАРЕЊА ЦИЉЕВА ЗА 2025.годину-Прилог 2

Предузеће је са Оснивачем дефинисало следеће циљеве:

- Редовно и континуирано снабдевање топлотном енергијом корисника прикључених на мрежу ЈКП „Градска топлана“;
- континуирано одржавање вреловодне мреже и топлотних подстаница;
- стимулација потрошача да рационално троше топлотну енергију;
- адекватан квалитет пружених услуга уз рационално спровођење даљинског грејања;
- финансијска стабилност пословања ЈКП „Градска топлана“;
- повећање ефикасности наплате потраживања ЈКП „Градска топлана“;
- унапређење ефикасности рада ЈКП Градска топлана Зрењанин
- модернизација опреме и/или постројења у циљу повећања ефикасности рада ЈКП, односно инфраструктурно ширење мреже;
- унапређење квалитета људских ресурса у ЈКП;
- унапређена транспарентност ЈКП;

ПОСЛОВНИ РИЗИЦИ И ПЛАН УПРАВЉАЊА РИЗИЦИМА – Прилог 3

- Управљање ризицима

Процес управљања ризиком започиње препознавањем ризика, схватајући да је ово најважнија фаза процеса управљања ризиком. На попису најважнијих ризика спроведена је и квалитативна процена ризика. Израђен је регистар ризика са кратким описом свакога ризика.

Посебна пажња у управљању ризицима мора бити посвећена превенцији ризика.

Приликом разматрања ризика, евидентне су три фазе: идентификација ризика, анализа ризика и реакција на ризик.

Подела ризика, са тачке управљања ризиком, врши се по ставкама:

- Смањење потрошње топлотне енергије
- Низак степен енергетске ефикасности
- Низак ниво наплате потраживања
- Неквалитетно одржавање објеката, инсталација и опреме
- Поремећај на тржишту енергената
- Виша сила

Идентификација ризика је извршена на основу експертске анализе и документованих претходних искустава. Идентификовани ризици су представљени у табели у прилогу.

Анализа ризика, покретачи и корективне мере

Неки од основних ризика који су анализирани јесу и утицаји услова окружења или виша сила.

Ризик смањења броја потрошача на систему даљинског грејања и смањења потрошње топлотне енергије - смањење броја потрошача на систему даљинског грејања може бити узроковано због незадовољства квалитетом услуге, односно недовољном количином испоручене енергије, неодговарајућим периодом испоруке или високим ценама енергије.

Корективне мере за недовољну количину испоручене енергије и неодговарајући период испоруке се коригују поступањем у складу са Одлуком о условима и начину снабдевања топлотном енергијом („Службени лист града Зрењанина“ број 32/2013), Тарифним системом за обрачун инсталисане топлотне снаге и испоручене количине топлотне енергије града Зрењанина („Службени лист града Зрењанина“ број 32/2013) као и на основу Одлуке о измени Методологије утврђивања цена за инсталисану снагу и испоручену количину топлотне енергије тарифном купцу са упутством за расподелу обрачуна („Службени лист града Зрењанина“ број 24/14), које дефинишу период испоруке, као и потребне количине енергије за загревање у зависности од метеоролошких услова.

Истим актима је дефинисан и начин формирања цене за испоручену енергију.

Низак степен енергетске ефикасности конверзије енергије је директно повезан са квалитетом одржавања котловског постројења. Од степена ефикасности конверзије примарне енергије зависи и успешност пословања.

Корективна мера је квалитетно текуће и инвестиционо одржавање постројења.

Низак ниво наплате је ризик је повезан са платежном моћи потрошача. Корективне мере су побољшање нивоа наплате афирмативним мерама или активирањем законских механизма принудне наплате.

Неквалитетно одржавање објеката, инсталација и опреме. Корективна мера је израда и извршавање квалитетних планова текућег и инвестиционог одржавања, као и инвестирање у нову квалитетнију и ефикаснију опрему. Корективна (превентивна) мера континуирано праћење рада топлане, стања опреме и ефикасности система.

Поремећај цена на тржишту енергената – корективна мера је подношење захтева за корекцију цена даљинског грејања.

Виша сила се односи на поплаве, земљотресе и сл. Корективна мера је припрема планова и обука запослених за поступање у таквим ситуацијама, као и полиса осигурања.

ЈКП Градска топлана Зрењанин нема усвојен сопствени Кодекс корпоративног управљања. Принципи корпоративног управљања формално су интегрисани у статуту предузећа. Спроведене активности у области корпоративног управљања – обука запослених у пројекту „Реформа локалних финансија 2 у Србији“. Део наведене обуке је упознавање са применом принципа корпоративног управљања у предузећу.

4) ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА ЗА ПЕРИОД 01.01.-31.12.2026.

4.1 БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2026. године -кварталне пројекције– ПРИЛОГ 5

Укупна планирана Актива износи 1.520.415.000.

Планирана стална имовина износи 836.788.000.

Планирани вредност обртне имовине износи 641.827.000.

Планирани капитал износи 653.360.000.

Планирана краткорочна резервисања и краткорочне обавезе износе 867.055.000.

Укупна планирана пасива износи 1.520.415.000.

4.2 БИЛАНС УСПЕХА на дан 31.12.2026. године- кварталне пројекције – ПРИЛОГ 5а

I ПРИХОДИ

Програмом пословања предузећа за 2026. годину планирани су Укупни приходи у износу од 952.265.000 динара.

Структуру укупних прихода чине:

- Пословни приходи 900.265.000 динара.
- Финансијски приходи планирани у износу од 16.500.000,00 динара, .

- Приходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз Биланс успеха 35.000.000,00 динара, .
- Остали приходи планирани су у износу од 500.000,00 динара.

I РАСХОДИ

Програмом пословања предузећа за 2026. годину планирани су Укупни расходи у износу од 929.047.000,00 динара.

Пословни расходи планирани су у износу од 899.027.000,00 динара.

Структуру пословних расхода чине:

- Трошкови материјала, горива и енергије 544.797.000 динара.
- Трошкови зарада и накнада зарада 181.150.000,00 .
- Трошкови амортизације 78.000.000,00 динара.
- Трошкови производних услуга 67.210.000 динара.
- Нематеријални трошкови 27.870.000,00 динара.

У трошковима материјала, горива и енергије највеће учешће припада трошковима набавке природног гаса од добављача ЈП Србијасгаз који су планирани у износу од 427.947.000 динара, а након тога следе трошкови електричне енергије у износу од 96.250.000 динара.

Трошкови зарада и накнада зарада планирани су у складу са Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2026. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2026-2028. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса чији је оснивач Аутономна Покрајина или јединица локалне самоуправе.

Трошкови амортизације заузимају значајно место у структури укупних трошкова, што је резултат велике вредности објеката, постројења и опреме.

Трошкови производних услуга обухватају трошкове ПТТ услуга, одржавање основних средстава, трошкови обезбеђења имовине. Највећи део ових трошкова представљају трошкови одржавања основних средстава.

Нематеријални трошкови укључују трошкове платног промета, трошкове осигурања, трошкове комуналних услуга, судских такси и трошкове извршитеља

Расходи од усклађивања вредности финансијске имовине која је исказује по фер вредности кроз Биланс успеха планирају се у износу од 26.000.000,00 динара.

Остали расходи планирани су у износу од 3.920.000,00 динара.

Нето добитак за 2026.годину износи 23.268.000 динара.

4.3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ на дан 31.12.2026.- кварталне пројекције (Прилог 5б)

Планирани прилив готовине из пословне активности износи 1.031.240.000 и већи је од планираног одлива од 886.000.000 динара тако да је планиран нето прилив готовине из пословне активности у износу од 145.240.000 динара.

Планирани прилив готовине из активности инвестирања износи 162.500.000 динара и мањи је од одлива готовине из активности инвестирања, тако да је планиран нето одлив готовине из активности инвестирања у износу 245.000.000 динара.

Предузеће нема планиране приливи и одливе готовине из активности финансирања.

Планирани укупан прилив готовине износу 1.193.740.000 динара.

Укупан одлив готовине планиран је у износу од 1.131.000.000 динара.

Готовина на почетку обрачунског периода износи 22.054.000 динара, а на крају обрачунског периода планирана је у износу од 84.794.000 динара.

4.4. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА- ПРИЛОГ 6

У периоду 01.01.-31.12.2026. године нису планиране субвенције и остали приходи из буџета.

5) ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ

2021.године остварен је губитак у износу 15.425.101 динара.

2022.године остварен је губитак у износу 13.756.000 динара.

2023.године остварен је добитак у износу 15.564.000 динара.

2024.године остварен је добитак у износу 21.501.000 динара

2025.године процењен је добитак 19.849.000 динара и биће усмерен на покриће дела губитка из ранијих година

- Политика цена води се у складу са законском регулативом .

На даљинском грејању цене се утврђују у складу са Уредбом о начину одређивања цена топлотне енергије, а на које сагласност даје надлежни орган локалне самоуправе. Усвојени су сви неопходни подзаконски акти који су омогућили прелазак на нови тарифни систем, тј. продају топлотне енергије крајњим купцима, према стварном утрошку топлотне енергије.

Цена варијабилни део	7,87 RSD/kWh
Цена фиксни део	44,77 RSD/m ² /месечно
Цена фиксни део	319,81 RSD/kW/месечно инсталисане снаге

Билансне позиције планиране су на основу горе наведених цена .

6) ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА –ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА

Планирана маса зарада у 2026. години износи 140.307.000 динара Бруто 1, односно 161.563.511 динара Бруто 2.- Прилог 11.

Основа планирања масе зарада је Уредба о утврђивању елемената годишњег програма пословања предузећа за 2026. годину коју је прописала Влада Републике Србије 20. новембра 2025. године . Основна зарада запослених увећана је за 5,1% с тим да је у обзир узета висина минималне зараде утврђене Законом о раду.

Маса зарада планирана је за 68 запослених.

6.1. Трошкови запослених – Прилог 7

Накнаде члановима Надзорног одбора планиране су у износу од 2.928.000 динара. Надзорни одбор предузећа чине три члана, председник и један члан испред оснивача и један члан из реда запослених.

Трошак превоза запослених на посао и са посла планиран је у износу од 4.500.000 динара.

Дневнице на службеном путу планиране су у износу од 200.000 динара.

Накнаде трошкова на службеном путу планиране су у износу од 150.000 динара.

Отпремнине за редован одлазак у пензију у износу од 1.250.000 за двоје запослених.

Јубиларне награде планиране су у износу од 1.914.000 динара за седморо запослених.

Програмом пословања предузеће планирана средства за потребе помоћи радницима и породици радника у износу од 6.200.000 динара.

Програмом пословања планиране су остале накнаде трошкова запослених у износу од 2.444.000 динара.

6.2. Планирана структура запослених -Прилог 8, Прилог 9

Предузеће планира следећу квалификациону структуру запослених у 2026. години:

- ВСС – 20 запослених,
- ВС – 4 запослених,
- ВКВ – 1 запослени,
- ССС – 24 запослених,
- КВ- 15 запослених,
- НК – 4 запослених.

Просечна старост запослених износи 51 година.

Планирана су 45 запослена мушког, а 23 запослених женског пола.

Највећи број запослених ће имати преко 35 година стажа (17).

6.3. Динамика запошљавања – Прилог 10

Програмом пословања предузећа за 2026. годину планирани број запослених на дан 01.01.2026. износи 68 запослених.

Планира се одлив по основу одласка у пензију двоје запослених (одлазак у пензију) и пријем двоје запослених тако да је планирани број запослених на дан 31.12.2026. 68 запослених.

6.4. Исплаћена зараде у 2025. години и план зарада за 2026. годину – Прилог 11, Прилог 11а

Исплаћене зараде у 2025. години процењене су на износ од 124.050.586 – процена исплаћене маса зарада у складу је са планираном.

Планирана маса зарада за 2026. годину износи 140.307.000 динара- бруто I, односно 161.563.511 динара бруто II.

У прилогу 11а приказан је распон исплаћених зарада у 2025. години – најнижа и највиша зарада запослених без пословодства.

Приказане су и планирана најнижа и највиша зарада без пословодства за 2026. годину.

6.5. Планиране накнаде Надзорног одбора – Прилог 12

Програмом пословања предузећа планирана је исплата накнаде за три члана Надзорног одбора у укупном бруто износу од 2.928.000 динара.

6.6. Предузеће нема формирану Комисију за ревизију – прилог 13

7) КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ – Прилог 14

ЈКП Градска топлана Зрењанин има следеће кредитне обавезе (средњи курс НБС на дан 19.11.2025.године 117,2157 динара):

Кредитна задуженост на дан 31.12.2025.г.:

- дугорочни кредит КfW III износи 2.416.047,42 EUR, односно 283.198.690 РСД,
- дугорочни кредит КfW IV износи 3.781.753.68 EUR, односно 443.280.905 РСД.

Кредитна задуженост на дан 31.12.2026.г.:

- дугорочни кредит КfW III износи 2.416.047,42 EUR, односно 283.198.690 РСД,
- дугорочни кредит КfW IV износи 3.781.753,68 EUR, односно 443.280.905 РСД.

8) ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА – Прилог 15

ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ ЗА 2026. ГОДИНУ

I. ОСНОВНЕ ДЕЛАТНОСТИ

(031; 035 – шифре основних делатности у ЈКП Градска топлана)

ДОБРА 1: Опрема и уређаји

Укупно дин. 37.250.000,00

УСЛУГЕ 2:

Укупно дин. 9.870.000,00

РАДОВИ 3: Мрежа и прикључци

Укупно дин. 26.880.000,00

Свега инвестиције у основну делатност 74.000.000,00

II.

1. Набавка рачунарске опреме и пратећих софтвера	2.000.000,00
2. Набавка канцеларијског намештаја	2.000.000,00
Свега инвестиције за пословање ЈКП „Градска топлана“ Зрењанин	4.000.000,00
УКУПНО I + II	78.000.000,00
ИЗВОРИ ФИНАНСИРАЊА	
Сопствена средства	78.000.000,00
Трећа лица-накнада за прикључке	0,00
Свега извори средстава за инвестиције и инвестиционо одржавање у 2026.дин.	78.000.000,00

Планирана реализација свих средстава инвестиционог одржавања је у току 2026. године.

- ЈКП „Градска топлана“ сачинила је план и структуру средстава инвестиција и инвестиционог одржавања за 2026. годину. На директне инвестиције везане за основну делатност, односно производњу и дистрибуцију топлотне енергије, у наредној години планиране су инвестиције у укупној вредности од 74.000.000,00 динара. Део ових средстава уложиће се у дотрајале и технички застареле уређаје и опрему, као и њихову уградњу, чија би обнова омогућила квалитетније и сигурније пружање услуга од стране ЈКП Градска топлана Зрењанин. Улагања везана за опрему и уређаје, као и инвестиције на истим, представља улагање у основну делатност предузећа. Планирна је изградња вреловодне мреже до тржног центра Биг у граду (прикључење нових стамбених објеката).

- Сачињени план и структура средстава инвестиционог одржавања за 2026. годину подразумева и директна улагања за ЈКП Градска топлана у укупној вредности од 4.000.000,00 динара. Планом инвестиција ЈКП Градска топлана Зрењанин, део од укупно планираних средстава, ишао би за набавку рачунарске опреме и пратећих софтвера и набавку канцеларијског намештаја . Улагања у ове сегменте су нужна и неизоставна, јер представљају средства за рад и нормално обављање послова везаних за делатност предузећа. Напомињемо да ће се водити рачуна о измирењу текућих обавеза и да ће од тога зависити реализација планираних инвестиција.

9) ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА – Прилог 16

Део планираних средстава усмерава се на инвестицију – изградњу вреловодне мреже до тржног центра БИГ . Планирани износ поменути инвестиције финансираће се из сопствених средстава у износу од 25.000.000 рсд.

10) СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ – Прилог 17

Средства за посебне намене: средства за репрезентацију ; трошкови рекламе и пропаганде планирани на истом нивоу као и 2025 године. Не планирају се средства за спонзорства, донације и хуманитарне активности.

ПРИЛОЗИ

- Прилог 1 - Биланс стања на дан 31.12.2025.године
- Прилог 1а - Биланс успеха за период 01.01. до 31.12.2025.године
- Прилог 1б - Извештај о токовима готовине у периоду 01.01. до 31.12.2025.
- Прилог 2 - Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева
- Прилог 3 - Пословни ризици и план управљања ризицима
- Прилог 4 - Приказ планираних и релизованих индикатора пословања
- Прилог 5 - Биланс стања на дан 31.12.2026.године
- Прилог 5а - Биланс успеха за период 01.01. до 31.12.2026.године
- Прилог 5б - Извештај о токовима готовине у периоду 01.01. до 31.12.2026.
- Прилог 6 - Субвенције и остали приходи из буџета
- Прилог 7 - Трошкови запослених
- Прилог 8 - Број запослених по секторима/организационим јединицама
- Прилог 9 - Квалификациона структура, старосна структура, структура по полу, структура по времену у радном односу
- Прилог 10 - Динамика запошљавања
- Прилог 11 - Исплаћена средства за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025.годину-Бруто 1, Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2026.годину-Бруто 1 и Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2026.годину-Бруто 2
- Прилог 11а - Распон исплаћених и планираних зарада
- Прилог 11б - Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01.2026. до 31.12.2026.године-Бруто 1 и исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01.2026. до 31.12.2026.године – Бруто 2
- Прилог 12 - Накнаде Надзорног одбора у нето и бруто износу
- Прилог 13 - Накнада Комисије за ревизију у нето и бруто износу
- Прилог 14 - Кредитна задуженост
- Прилог 15 - Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга
- Прилог 16 - План инвестиција
- Прилог 17 - Средства за посебне намене

Служба плана и анализе

Овлашћено лице,
директор Жарко Ђуричић, дипл. маш. инж.

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	875,344	825,859
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	526	505
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	526	505
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	832,956	825,292
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	674,256	659,401
023	2. Постројења и опрема	0011	153,200	159,931
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	5,500	5,960
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 (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	62	62
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	62	62
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		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2025.	Реализација (процена) на дан 31.12.2025.
1	2	3	4	5
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027		
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	41,800	39,920
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	626,869	622,718
Класа I, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	308,500	303,721
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	52,000	54,539
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034	6,500	15,848
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	250,000	233,334
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	68,836	70,490
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	68,836	70,490
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	12,033	11,453
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	12,000	11,420
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	33	33
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	50,000	100,000
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2025.	Реализација (процена) на дан 31.12.2025.
1	2	3	4	5
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	50,000	100,000
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	72,500	22,054
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	115,000	115,000
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	1,502,213	1,488,497
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060		
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	637,858	630,092
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	1,539,499	1,539,499
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406		
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407		
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	23,563	19,849
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	0	0
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	23,563	19,849
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	925,204	929,256
350	1. Губитак ранијих година	0413	925,204	929,256
351	2. Губитак текуће године	0414		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	0	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2025.	Реализација (процена) на дан 31.12.2025.
1	2	3	4	5
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	0	0
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	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424		
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429		
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	864,355	858,405
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	629,400	630,000
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		
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	629,400	630,000
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2025.	Реализација (процена) на дан 31.12.2025.
1	2	3	4	5
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	5	5
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	18,850	17,500
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	18,500	17,500
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	350	0
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	100,600	100,900
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	100,000	100,900
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451		
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	600	0
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	115,500	110,000
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	1,502,213	1,488,497
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457		

Датум, 28.11.2025.



Handwritten signature

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. 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	817,581	847,027
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	817,331	847,027
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	817,331	847,027
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	250	0
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		
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	816,048	854,904
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	481,484	543,450
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	162,804	160,460
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	124,257	124,051
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	18,825	18,794
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	19,722	17,615
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	78,000	75,600
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	65,990	48,385
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	27,770	27,009
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	1,533	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		7,877
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	16,500	21,350
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	16,000	20,850
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	500	500
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	100	164
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034		64
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01- 31.12.2025.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2025.
1	2	3	4	5
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	100	100
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	16,400	21,186
	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	35,000	29,000
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	26,000	18,000
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	500	59
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	3,920	4,219
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	869,581	897,436
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	846,068	877,287
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	23,513	20,149
	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	50	
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		300
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	23,563	19,849
	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	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	23,563	19,849
	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		

Датум, 28.11.2025.

Одговорно лице
Жарко Буричић, дипл. инж. маш.



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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2025.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	863,600	926,433
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	845,600	905,901
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	11,500	15,332
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	6,500	5,200
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	786,716	801,849
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	604,062	625,041
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	162,804	160,460
4. Плаћене камате у земљи	3010		64
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012	11,350	12,060
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	5,000	1,200
8. Остали одливи из пословних активности	3014	3,500	3,024
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	76,884	111,945
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	156,500	210,400
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020	150,000	200,000
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	6,500	10,400
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	245,000	333,000
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	45,000	33,000
3. Остали финансијски пласмани	3026	200,000	300,000
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	88,500	124,600
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		

ПОЗИЦИЈА	АОП	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)	3037		
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	1,020,100	1,136,833
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	1,031,716	1,134,849
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		1,984
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	11,616	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	84,116	20,070
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	72,500	22,054

Датум, 28.11.2025.

Одговорно лице

Жарко Ђуричић, дип. инж. маш.



Handwritten signature in blue ink.

Циљеви

Циљ 1	Редовно и континуирано снабдевање топлотном енергијом корисника прикључених на мрежу ЈКП "Градска топлана"					
Показатељ	Јединица мере	Извор провере	Почетна вредност у базној години 2024	Циљана вредност у 2026. години	Циљана вредност у 2027. години	Циљана вредност у 2028. години
Укупан број домаћинстава прикључених на вреловодну мрежу	Број кварова	Извештај ЈКП	7,899	7,850	7,800	7,750
Број дана на годишњем нивоу када се врши испорука топлотне енергије у трајању од 15 сати дневно	Број дана	Извештај ЈКП	186	185	185	185
Циљ 2	Континуирано одржавање вреловодне мреже и топлотних подстанца					
Показатељ	Јединица мере	Извор провере	Почетна вредност у базној години 2024	Циљана вредност у 2026. години	Циљана вредност у 2027. години	Циљана вредност у 2028. години
Укупан број кварова на мрежи на годишњем нивоу	Број кварова	Извештај ЈКП	7	7	6	6
Однос произведене и испоручене топлотне енергије	%	Извештај ЈКП	96	96.2	96.4	96.6
Степен физичких губитака у мрежи	%	Извештај ЈКП	4	3.8	3.6	3.4

Циљ 3	Стимулација потрошача да рационално троше топлотну енергију					
Показатељ	Јединица мере	Извор провере	Почетна вредност у базној години 2024	Циљана вредност у 2026. години	Циљана вредност у 2027. години	Циљана вредност у 2028. години
Број домаћинстава која користе делитеље топлоте у укупном броју домаћинстава која користе услуге ЈКП	Број	Интерна документација	28,075	28,100	28,150	28,200
Број спроведених активности за подизање свести потрошача о значају рационалног трошења топлотне енергије	Број	Извештај ЈКП	3	4	5	5
Циљ 4	Адекватан квалитет пружених услуга уз рационално спровођење даљинског грејања					
Показатељ	Јединица мере	Извор провере	Почетна вредност у базној години 2024	Циљана вредност у 2026. години	Циљана вредност у 2027. години	Циљана вредност у 2028. години
Просечна цена грејања по утрошеној топлотној енергији	Просек	Извештај ЈКП	7.87	7.87	7.87	7.87
Процент корисника који су задовољни услугама ЈКП	%	Извештај о мерењу задовољства корисника услугама ЈКП	51	52	53	54
Број усвојених рекламација у односу на укупан број рекламација	%	Извештај ЈКП	1	1	1.5	2
Укупан број жалби корисника	Број жалби	Извештај ЈКП	1,595	1,580	1,560	1,540

Циљ 5	Финансијска стабилност пословања ЈКП „Градска топлана“					
Показатељ	Јединица мере	Извор провере	Почетна вредност у базној години 2024	Циљана вредност у 2026. години	Циљана вредност у 2027. години	Циљана вредност у 2028. години
Процент повећања пословних прихода ЈКП у базној години у односу на претходну годину (реализоване вредности)	%	Финансијски извештај ЈКП	14.64	15	15.5	16
Удео укупних прихода остварених на тржишту у односу на укупне пословне приходе ЈКП	%	Финансијски извештај ЈКП	95.07	95.5	96	97
Износ нето добитка (у 000 динара)	РСД	Финансијски извештај ЈКП	21,501	21,600	21,800	22,000
Износ нето губитка (у 000 динара)	РСД	Финансијски извештај ЈКП	0	0	0	0
ЕБИТДА (у 000 динара)	РСД	Финансијски извештај ЈКП	96,389	96,400	96,500	96,600
Рацио ликвидности	рацио	Финансијски извештај ЈКП	67.73	68	69	70
Профитна бруто маргина	%	Финансијски извештај ЈКП	2.66	2.7	2.8	2.9
РОА	%	Финансијски извештај ЈКП	1.45	1.5	1.6	1.7
РОЕ	%	Финансијски извештај ЈКП	3.53	3.6	3.7	3.8
Циљ 6	Повећање ефикасности наплате потраживања ЈКП „Градска топлана“					
Показатељ	Јединица мере	Извор провере	Почетна вредност у базној години 2024	Циљана вредност у 2026. години	Циљана вредност у 2027. години	Циљана вредност у 2028. години
Процент наплате потраживања	%	Финансијски извештај ЈКП	91.73	92	93	94

Удео потраживања старијих од 12 месеци у укупним потраживањима	%	Финансијски извештај ЈКП	11.82	11.5	11	10.5
Удео принудно наплаћених услуга у укупном наплаћеним услугама за годину дана	%	Финансијски извештај ЈКП	3.72	3.6	3.5	3.4
Циљ 7	Унапређење ефикасности рада ЈКП „Градска топлана“					
Показатељ	Јединица мере	Извор провере	Почетна вредност у базној години 2024	Циљана вредност у 2026. години	Циљана вредност у 2027. години	Циљана вредност у 2028. години
Цена по кВтx	РСД/кВтx	Извештај ЈКП	7.87	7.87	7.87	7.87
Цена по м ²	РСД/м ²	Извештај ЈКП	44.77	44.77	44.77	44.77
Цена (комуналне) услуге/стварни трошак пружања услуге	%	Анализа цена ЈКП	100	100	100	100
Циљ 8	Модернизација опреме и/или постројења у циљу повећања ефикасности рада ЈКП, односно инфраструктурно ширење мреже					
	<i>Напомена: Инвестиционо улагање подразумева улагање у набавку веће вредности, изградњу и реконструкцију</i>					
Показатељ	Јединица мере	Извор провере	Почетна вредност у базној години 2024	Циљана вредност у 2026. години	Циљана вредност у 2027. години	Циљана вредност у 2028. години

Процент инвестиционог улагања ЈКП у набавку опреме из сопствених средстава или других извора (донација, пројеката, кредита...) са мањинским учешћем средстава из буџета ЈЛС у односу на укупне инвестиције ЈКП	%	Финансијски извештај ЈКП	40	40	40	40
Процент инвестиционог улагања ЈКП у објекте из сопствених средстава или других извора (донација, пројеката, кредита...) са мањинским учешћем средстава из буџета ЈЛС у односу на укупне инвестиције ЈКП	%	Финансијски извештај ЈКП	10	10	10	10
Процент инвестиционог улагања ЈКП у ширење и/или реконструкцију мреже из сопствених средстава или других извора (донација, пројеката, кредита...) са мањинским учешћем средстава из буџета ЈЛС односу на укупне инвестиције ЈКП	%	Финансијски извештај ЈКП	50	50	50	50
Процент инвестиција (у мрежу, објекте и опрему) у односу на укупан приход ЈКП	%	Финансијски извештај ЈКП	2.91	2.9	3.1	3.2
Циљ 9	Унапређење квалитета људских ресурса у ЈКП					
Показатељ	Јединица мере	Извор провере	Почетна вредност у базној години 2024	Циљана вредност у 2026. години	Циљана вредност у 2027. години	Циљана вредност у 2028. години
Процент запослених који има завршен факултет у односу на укупан број запослених	%	Извештај ЈКП	30,30	30.3	30.5	31

Процент запослених који је прошао додатне едукације (интерне и екстерне)	%	Извештај ЈКП	98	98	98	98
Процент запослених жена у односу на укупан број запослених	%	Извештај ЈКП	34,85	35	35.2	35.4
Процент запослених особа са инвалидитетом у односу на укупан број запослених	%	Извештај ЈКП	4,5	4.5	4.5	4.5
Процент жена на руководећим позицијама у односу на укупан број запослених	%	Извештај ЈКП	6	6	6	6
Циљ 10	Унапређена транспарентност ЈКП					
Показатељ	Јединица мере	Извор провере	Почетна вредност у базној години 2024	Циљана вредност у 2026. години	Циљана вредност у 2027. години	Циљана вредност у 2028. години
Број прегледа сајта ЈП	Број	Извештај ЈКП	16,955	17,000	17,100	17,200
Просечно време задржавања посетиоца на сајту	минут	Извештај ЈКП	1.30	1.40	1.50	2.00

Датум, 28.11.2025.

Одговорно лице
Жарко Ђуричић, дипл. инж. маш.



Handwritten signature in blue ink.

Пословни ризици и план управљања ризицима

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дина)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
Смањење потрошње топлотне енергије	2	Умерена вероватноћа	1	Низак утицај	2	Умерен ризик		Побољшање квалитета услуге, закључење споразума о исплати обавеза потрошача, ради лакшег измирења обавеза.
Низак степен енергетске ефикасности конверзије енергије	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик		Квалитетно текуће и инвестиционо одржавање постројења
Низак ниво наплате потраживања	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик		Корективне мере наплате афирмативним мерама или активирањем законских механизма принудне наплате
Неквалитетно одржавање објеката, инсталација и опреме	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик		Континуирано праћење рада топлане, стања опреме и ефикасности система
Поремећај цена на тржишту енергената	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик		Подношење захтева за корекцију цена даљинског грејања оснивачу
Виша сила	1	Ниска вероватноћа	3	Висок утицај	3	Умерен ризик		Припрема планова и обука запослених за поступање у таквим ситуацијама, као и полиса осигурања.

НАПОМЕНА:

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

- Број 1 - Ниска вероватноћа
- Број 2 - Умерена вероватноћа
- Број 3 - Висока вероватноћа

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

- Број 1 - Низак утицај
- Број 2 - Умерен утицај
- Број 3 - Висок утицај

Колона "Укупно" се попуњава аутоматски

Датум, 28.11.2025.



Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2023. година	2024. година	2025. година	2026. година
Укупни капитал	План	566,826	619,474	637,858	653,360
	Реализација	596,334	614,295	630,092	-
	% одступања реализације од плана	+105%	99%	4%	4%
	одступања реализације у односу на реализацију претходне године	+12%	+103%	+103%	
Укупна имовина	План	1,402,126	1,455,904	1,502,213	1,520,415
	Реализација	1,430,383	1,462,879	1,488,497	-
	% одступања реализације од плана	+2%	+100%	+3%	+2%
	одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+102%	+102%	
Пословни приходи	План	802,602	915,419	817,581	900,265
	Реализација	728,385	807,065	847,027	-
	% одступања реализације од плана	-9%	88%	1%	6%
	одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	111%	105%	
Пословни расходи	План	802,300	914,409	816,048	899,027
	Реализација	728,129	806,797	854,904	-
	% одступања реализације од плана	-9%	88%	0%	5%
	одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+111%	+0%	
Пословни резултат	План	302	1,010	1,533	1,238
	Реализација	256	268	-7877	-
	% одступања реализације од плана	-15%	+27%	572%	-16%
	одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	105%	-2939%	
Нето резултат	План	17,532	23,040	23,563	23,268
	Реализација	23,254	25,552	19849	-
	% одступања реализације од плана	+33%	111%	84%	117%
	одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	-1%	-8%	
Број запослених на дан 31.12.	План	70	69	68	68
	Реализација	67	68	68	-
	% одступања реализације од плана	-4%	99%	100%	100%
	одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+101%	+100%	0%
Просечна нето зарада	План	92,000	103,000	106,593	120,360
	Реализација	89,665	99,067	106,568	-
	% одступања реализације од плана	-3%	96%	100%	113%
	одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	110%	108%	
Инвестиције	План	85,000	85,000	78,000	78,000
	Реализација	30,500	24,878	37,400	-
	% одступања реализације од плана	-64%	+29%	314%	209%
	одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	82%	150%	

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2026. годину и реализација из 2025. 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	110,445	101,302	95,513	101,368
ROA	2	1.75	1.33	1.55
ROE	4	4.16	3.15	3.56
Оперативни новчани ток	21,030	86,763	111,945	145,240
Дуг / капитал	139	138.14	136.23	137.33
Ликвидност	59	68.23	72.54	72.87
% зарада у пословним приходима	18%	18%	18.94%	20,12%

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				
Кредитно задужење са гаранцијом државе	726,265	724,929	724,929	726,480
Укупно кредитно задужење	726,265	724,929	724,929	726,480

у 000 динара

		2022. година	2023. година	2024. година	План 2025. година
Субвенције	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Укупно приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-

Датум, 28.11.2025.

Одговорно лице
Жарко Буричић, дипл. инж. маш.

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 31.12.2026. године

Прилог 5.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2026.	План 30.06.2026.	План 30.09.2026.	План 31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	843,081	844,540	854,819	836,788
01	1. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	419	338	257	526
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	419	338	257	526
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	842,600	844,140	854,500	836,200
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	659,800	660,340	654,600	666,200
023	2. Постројења и опрема	0011	165,300	166,300	154,900	164,300
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	17,500	17,500	45,000	5,700
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 (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	62	62	62	62
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	62	62	62	62
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	39,300	39,300	39,300	41,800
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	644,989	547,647	518,761	641,827

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2026.	План 30.06.2026.	План 30.09.2026.	План 31.12.2026.
Класа 1, осим групе рачуна 14	1. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	194,500	125,000	131,000	308,500
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	52,500	53,500	62,500	52,000
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034	7,000	11,500	8,500	6,500
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	135,000	60,000	60,000	250,000
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	95,400	67,500	43,500	71,500
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	95,400	67,500	43,500	71,500
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	15,483	6,533	9,707	12,033
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	15,450	6,500	9,674	12,000
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	33	33	33	33
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	100,000	200,000	200,000	50,000
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	100,000	200,000	200,000	50,000
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	131,696	115,614	101,554	84,794
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	107,910	33,000	33,000	115,000
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	1,527,370	1,431,487	1,412,880	1,520,415
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060				
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	691,815	680,432	656,825	653,360

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2026.	План 30.06.2026.	План 30.09.2026.	План 31.12.2026.
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	1,539,499	1,539,499	1,539,499	1,539,499
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406				
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	81,572	50,340	26,733	23,268
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	19,849			
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	61,723	50,340	26,733	23,268
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	929,256	909,407	909,407	909,407
350	1. Губитак ранијих година	0413	929,256	909,407	909,407	909,407
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	0	0	0	0
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	0	0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	835,555	751,055	756,055	867,055
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	629,400	629,400	629,400	629,400

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2026. до 31.12.2026. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2026.	План 01.01- 30.06.2026.	План 01.01- 30.09.2026.	План 01.01- 31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	385,622	489,791	564,481	900,265
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	385,622	489,791	564,481	900,015
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	385,622	489,791	564,481	900,015
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	0	0	0	250
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				
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	324,854	450,231	552,303	899,027
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	234,920	280,006	293,006	544,797
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	49,079	92,990	136,822	181,150
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	35,038	70,083	105,195	140,307
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	5,308	10,617	15,937	21,257
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	8,733	12,290	15,690	19,586
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	19,800	39,500	59,300	78,000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	0	0	0	0
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	14,290	25,225	43,060	67,210
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	6,765	12,510	20,115	27,870
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	60,768	39,560	12,178	1,238
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	1,700	3,300	5,000	16,500
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	1,700	3,300	5,000	16,000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	0	0	0	500
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	0	0	0	100
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	0	0	0	0
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	0	0	0	100
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	1,700	3,300	5,000	16,400
	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	8,000	20,000	25,000	35,000
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	8,300	12,000	15,000	26,000
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	50	100	300	500
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	545	670	795	3,920
	L. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	395,372	513,191	594,781	952,265
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	333,699	462,901	568,098	929,047
	M. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	61,673	50,290	26,683	23,218
	N. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046				
69-59	В. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047	50	50	50	50
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, рачуи	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
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	61,723	50,340	26,733	23,268
	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 ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Љ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	61,723	50,340	26,733	23,268
	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				

Датум, 28.11.2025.

Одговорно лице
Жарко Ђурић, дипл. инж. маш.



Р.Д.
Милић

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)					
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3001	464,871	651,425	777,129	1,031,240
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	457,721	640,825	760,579	1,005,840
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	5,750	7,400	11,800	18,900
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	1,400	3,200	4,750	6,500
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)					
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3006	256,429	344,065	457,729	886,000
1. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3007	205,150	242,715	306,507	685,000
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	49,079	92,900	136,822	181,150
4. Плаћене камате у земљи	3010				
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012	600	7,950	9,650	11,350
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	600	500	4,750	5,000
8. Остали одливи из пословних активности	3014	1,000			3,500
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	208,442	307,360	319,400	145,240
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)					
1. Продаја акција и удела	3017	1,200	1,200	5,100	162,500
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				150,000
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	1,200	1,200	5,100	12,500
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)					
1. Куповина акција и удела	3023	100,000	215,000	245,000	245,000
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025		15,000	45,000	45,000
3. Остали финансијски пласмани	3026	100,000	200,000	200,000	200,000
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	98,800	213,800	239,900	82,500
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)					
1. Увећање основног капитала	3029	0	0	0	0
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)					
1. Одливи из активности финансирања	3037	0	0	0	0

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
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	0	0	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	466,071	652,625	782,229	1,193,740
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	356,429	559,065	702,729	1,131,000
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	109,642	93,560	79,500	62,740
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051				
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	22,054	22,054	22,054	22,054
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	131,696	115,614	101,554	84,794

Датум, 28.11.2025.

Одговорно лице
Жарко Ђуричић, дипл. инж. маш.



Handwritten signature

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЦЕТА

у динарима

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

у динарима

План за период 01.01-31.12.2026. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције				
Остали приходи из буцета*				
УКУПНО				

* Под осталим приходима из буцета сматрају се приходи који се не исплаћују са економске класификације 451-субвенције

Датум, 28.11.2025.



St
Ukum

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2025.	Реализација (процента) 01.01-31.12.2025.	План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	87,104,334	86,959,461	24,561,638	49,128,183	73,741,695	98,355,207
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	124,257,252	124,050,586	35,038,000	70,083,000	105,195,000	140,307,000
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	143,082,226	142,844,250	40,346,257	80,700,575	121,132,043	161,563,511
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	68	68	68	68	68	68
4.1.	- на неодређено време	62	62	61	61	60	60
4.2.	- на одређено време	6	6	7	7	8	8
5.	Накнаде по уговору о делу						
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*						
7.	Накнаде по ауторским уговорима						
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима						
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*						
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
13.	Накнаде члановима скупштине						
14.	Број чланова скупштине*						
15.	Накнаде члановима надзорног одбора	2,928,000	2,911,661	732,000	1,464,000	2,196,000	2,928,000
16.	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17.	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18.	Број чланова Комисије за ревизију*						
19.	Превоз запослених на посао и са посла	4,500,000	3,600,000	1,125,000	2,250,000	3,375,000	4,500,000
20.	Дневнице на службеном путу	200,000	0				200,000
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	150,000	119,890	107,000	114,000	121,000	150,000
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	2,700,000	1,007,432	450,000	450,000	1,250,000	1,250,000
23.	Број прималаца отпремнине	2	2	1	1	2	2
24.	Јубиларне награде	600,000	3,500,000	382,800	1,339,800	1,339,800	1,914,000
25.	Број прималаца јубиларних награда	2	14	1	5	5	7
26.	Смештај и исхрана на терену						
27.	Помоћ радницима и породичи радника	6,200,000	4,065,331	5,450,000	5,700,000	5,950,000	6,200,000
28.	Стипендије	0	0	0	0	0	0
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	2,444,000	2,411,000	486,000	972,000	1,458,000	2,444,000
30.	Трошкови стручног усавршавања запослених	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 31 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Датум, 28.11.2025.



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	Кабинет директора	6	6	6	5	1
2	Дирекција техничких послова	14	32	27	25	2
3	Дирекција за логистику	14	19	17	14	3
4	Дирекција за економске и правне послове	21	24	18	17	1
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
...						
УКУПНО:		55	81	68	61	7

Датум, 28.11.2025.

Одговорно лице
Жарко Ђуричић, дипл. инж. маш.

Handwritten signature in blue ink.

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	20	20	3	3
2	ВС	4	4		
3	ВКВ	1	1		
4	ССС	24	24		
5	КВ	15	15		
6	ПК				
7	НК	4	4		
УКУПНО		68	68	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2025.	Број запослених 31.12.2026.
1	До 30 година	2	2
2	30 до 40	15	13
3	40 до 50	16	17
4	50 до 60	24	21
5	Преко 60	11	15
УКУПНО		68	68
Просечна старост		49.19	51.00

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	45	45	2	2
2	Женски	23	23	1	1
УКУПНО		68	68	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2025.	Број запослених 31.12.2026.
1	До 5 година	3	3
2	5 до 10	5	4
3	10 до 15	7	7
4	15 до 20	15	13
5	20 до 25	9	8
6	25 до 30	7	10
7	30 до 35	7	6
8	Преко 35	15	17
УКУПНО		68	68

Датум, 28.11.2025.

Одговорно лице

Жарко Ђуричић, дипл. инж. маш.



Handwritten signature
Handwritten initials

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	68		Стање на дан 30.06.2026. године	68
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2026.			Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2026.	
1	Стицање услова за пензију	1	1	навести основ	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2026.			Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2026.	
1	Допуна упражњених радних места	1	1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 31.03.2026. године	68		Стање на дан 30.09.2025. године	68
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2026. године	68		Стање на дан 30.09.2026. године	68
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2026.			Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2026.	
1	навести основ		1	Стицање услова за пензију	1
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2026.			Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2026.	
1	навести основ		1	Допуна упражњених радних места	1
2			2		
	Стање на дан 30.06.2026. године	68		Стање на дан 31.12.2026. године	68

Датум, 28.11.2025



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

Исплата по месецима 2025.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	67	10,267,811	153,251	62	9,002,488	145,201	0	0	0	5	1,265,323	253,065
II	68	10,347,516	152,169	62	9,014,697	145,398	1	62,512	62,512	5	1,270,307	254,061
III	68	10,338,652	152,039	62	8,896,614	143,494	1	122,930	122,930	5	1,319,108	263,822
IV	68	10,349,851	152,204	62	8,976,262	144,778	1	121,534	121,534	5	1,252,055	250,411
V	68	10,351,826	152,233	62	8,977,376	144,796	1	86,660	86,660	5	1,287,790	257,558
VI	68	10,350,343	152,211	62	9,007,764	145,287	1	113,559	113,559	5	1,229,020	245,804
VII	68	10,350,622	152,215	61	8,867,829	145,374	2	226,776	113,388	5	1,256,017	251,203
VIII	68	10,336,920	152,014	61	8,846,970	145,032	2	234,711	117,356	5	1,255,239	251,048
IX	68	10,316,224	151,709	61	8,788,244	144,070	2	240,659	120,330	5	1,287,321	257,464
X	68	10,331,279	151,931	60	8,732,974	145,550	3	302,954	100,985	5	1,295,351	259,070
XI	68	10,354,771	152,276	60	8,889,771	148,163	3	240,000	80,000	5	1,225,000	245,000
XII	68	10,354,771	152,276	60	8,889,771	148,163	3	240,000	80,000	5	1,225,000	245,000
УКУПНО	815	124,050,586	1,826,527	735	106,890,760	1,745,306	20	1,992,295	1,119,253	60	15,167,531	3,033,506
ПРОСЕК	68	10,337,549	152,211	61	8,907,563	145,442	2	166,025	93,271	5	1,263,961	252,792

*НАПОМЕНЕ! Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. годину – бруто I исказују се на начин да се уносе реализоване категорије које су познате до тренутка доношења програма пословања. За преостале месеце неопходно је унети пројектовану месечну масу средстава и просечну зараду по свим категоријама, узимајући у обзир максималне месечне исплате у току 2025. године

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

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

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	68	11,755,000	172,868	63	10,355,000	164,365	0			5	1,400,000	280,000
II	68	11,528,000	169,529	63	10,128,000	160,762	0			5	1,400,000	280,000
III	68	11,755,000	172,868	62	10,235,000	165,081	1	120,000	120,000	5	1,400,000	280,000
IV	68	11,755,000	172,868	62	10,235,000	165,081	1	120,000	120,000	5	1,400,000	280,000
V	68	11,535,000	169,632	62	10,015,000	161,532	1	120,000	120,000	5	1,400,000	280,000
VI	68	11,755,000	172,868	62	10,235,000	165,081	1	120,000	120,000	5	1,400,000	280,000
VII	68	11,822,000	173,853	62	10,302,000	166,161	1	120,000	120,000	5	1,400,000	280,000
VIII	68	11,535,000	169,632	62	10,015,000	161,532	1	120,000	120,000	5	1,400,000	280,000
IX	68	11,755,000	172,868	62	10,235,000	165,081	1	120,000	120,000	5	1,400,000	280,000
X	68	11,755,000	172,868	61	10,055,000	164,836	2	300,000	150,000	5	1,400,000	280,000
XI	68	11,535,000	169,632	61	9,835,000	161,230	2	300,000	150,000	5	1,400,000	280,000
XII	68	11,822,000	173,853	61	10,122,000	165,934	2	300,000	150,000	5	1,400,000	280,000
УКУПНО	816	140,307,000	2,063,338	743	121,767,000	1,966,675	13	1,740,000	1,290,000	60	16,800,000	3,360,000
ПРОСЕК	68	11,692,250	171,945	62	10,147,250	163,890	1	145,000	107,500	5	1,400,000	280,000

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

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

у динарима

План по месецима 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	68	13,535,883	199,057	63	11,923,783	189,266	0	0		5	1,612,100	322,420
II	68	13,274,492	195,213	63	11,662,392	185,117	0	0		5	1,612,100	322,420
III	68	13,535,883	199,057	62	11,785,603	190,090	1	138,180	138,180	5	1,612,100	322,420
IV	68	13,535,883	199,057	62	11,785,603	190,090	1	138,180	138,180	5	1,612,100	322,420
V	68	13,282,553	195,332	62	11,532,273	186,004	1	138,180	138,180	5	1,612,100	322,420
VI	68	13,535,883	199,057	62	11,785,603	190,090	1	138,180	138,180	5	1,612,100	322,420
VII	68	13,613,033	200,192	62	11,862,753	191,335	1	138,180	138,180	5	1,612,100	322,420
VIII	68	13,282,553	195,332	62	11,532,273	186,004	1	138,180	138,180	5	1,612,100	322,420
IX	68	13,535,883	199,057	62	11,785,603	190,090	1	138,180	138,180	5	1,612,100	322,420
X	67	13,535,883	202,028	61	11,578,333	189,809	1	345,450	345,450	5	1,612,100	322,420
XI	68	13,282,553	195,332	61	11,325,003	185,656	2	345,450	172,725	5	1,612,100	322,420
XII	68	13,613,033	200,192	61	11,655,483	191,073	2	345,450	172,725	5	1,612,100	322,420
УКУПНО	815	161,563,511	2,378,905	743	140,214,701	2,264,627	12	2,003,610	1,658,160	60	19,345,200	3,869,040
ПРОСЕК	68	13,463,626	198,242	62	11,684,558	188,719	1	166,968	138,180	5	1,612,100	322,420

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

Датум, 28.11.2025.

Одговорно лице
Жарко Ђуричић, дипл. инж. маш.



Handwritten signature in blue ink.

Прилог 11а

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	86,267	63,315	103,500	72,450
	Највиша зарада	219,486	156,702	235,000	165,000
Пословодство	Најнижа зарада	229,606	163,796	247,000	173,000
	Највиша зарада	286,650	203,784	306,000	215,000
Директор	Најнижа зарада	279,967	199,099	306,075	306,075
	Највиша зарада	297,813	211,610	306,075	306,075

Датум, 28.11.2025.

Одговорно лице
Жарко Ђуричић, дипл. инж. маш.



Handwritten signature in blue ink.

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
01.01.2026. до _____ 2026. године - Бруто 1

од

у динарима

Реализација по месецима 2025.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

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

Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
01.01.2026. до _____ 2026. године - Бруто 2

од

у динарима

Реализација по месецима	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												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

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

Датум, 28.11.2025.



Handwritten signature and initials in blue ink.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

Прилог 12.

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина -реализација 2025. година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2026. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	155,193	65,081	45,056	2	158,000	66,000	46,000	2
II	152,413	63,915	44,249	2	158,000	66,000	46,000	2
III	153,243	64,263	44,490	2	158,000	66,000	46,000	2
IV	157,239	65,939	45,650	2	158,000	66,000	46,000	2
V	162,475	68,135	47,170	2	158,000	66,000	46,000	2
VI	154,955	64,981	44,987	2	158,000	66,000	46,000	2
VII	156,764	65,740	45,512	2	158,000	66,000	46,000	2
VIII	161,554	67,748	46,903	2	158,000	66,000	46,000	2
IX	158,624	66,520	46,052	2	158,000	66,000	46,000	2
X	158,073	66,289	45,892	2	158,000	66,000	46,000	2
XI	158,000	66,000	46,000	2	158,000	66,000	46,000	2
XII	158,000	66,000	46,000	2	158,000	66,000	46,000	2
УКУПНО	1,886,531	790,610	547,961	24	1,896,000	792,000	552,000	24
ПРОСЕК	157,211	65,884	45,663	2	158,000	66,000	46,000	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина -реализација 2025. година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2026. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	239,496	100,434	69,531	2	244,000	102,000	71,000	2
II	235,204	98,634	68,285	2	244,000	102,000	71,000	2
III	236,485	99,171	68,657	2	244,000	102,000	71,000	2
IV	242,654	101,758	70,448	2	244,000	102,000	71,000	2
V	250,732	105,146	72,793	2	244,000	102,000	71,000	2
VI	239,127	100,279	69,424	2	244,000	102,000	71,000	2
VII	241,921	101,451	70,235	2	244,000	102,000	71,000	2
VIII	249,309	104,549	72,380	2	244,000	102,000	71,000	2
IX	244,790	102,654	71,068	2	244,000	102,000	71,000	2
X	243,942	102,298	70,822	2	244,000	102,000	71,000	2
XI	244,000	102,000	71,000	2	244,000	102,000	71,000	2
XII	244,000	102,000	71,000	2	244,000	102,000	71,000	2
УКУПНО	2,911,661	1,220,374	845,643	24	2,928,000	1,224,000	852,000	24
ПРОСЕК	242,638	101,698	70,470	2	244,000	102,000	71,000	2

Датум, 28.11.2025.



Одговорно лице
Жарко Ђуричић, дипл. инж. маш.

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

Прилог 13.

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2025. година				Комисија за ревизију план 2026. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I								
II								
III								
IV								
V								
VI								
VII								
VIII								
IX								
X								
XI								
XII								
УКУПНО								
ПРОСЕК								

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2025. година				Комисија за ревизију план 2026. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I								
II								
III								
IV								
V								
VI								
VII								
VIII								
IX								
X								
XI								
XII								
УКУПНО								
ПРОСЕК								

Датум, 28.11.2025.



Handwritten signature in blue ink.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2025. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2025. године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почеса	Период почеса (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2026. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2026. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2026. године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домћи кредитор															
Страни кредитор															
KfW Немачка III	Рехабилитација и модернизација локалног система грејања KfW III	EUR	Да	2,416,047.42	283,198,690	2010	10 година	2,5 година	15.12.2011.	2% годишње	2			2,416,047.42	283,198,690
KfW Немачка IV	Рехабилитација и модернизација локалног система грејања KfW IV	EUR	Да	3,781,753.68	443,280,905	2015	10 година	3 године	10.12.2015.	2.5% годишње	2			3,781,753.68	443,280,905
Укупно кредитно задужење				6,197,801.10	726,479,594.40										
од чега за ликвидност															
од чега за капиталне пројекте				6,197,801.10	726,479,594.40										

Напомена: Курс ЕУР на дан 19.11.2025 г. 117,2157 динар.

Датум, 28.11.2025.



Handwritten signature

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2025. години	План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.
Добра						
1.	Група 51	543,500,000	234,919,800	280,005,952	293,005,952	544,796,947
2.	Група 027	11,968,000	1,700,000	16,000,000	20,000,000	37,250,000
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
...						
Укупно добра:		555,468,000	236,619,800	296,005,952	313,005,952	582,046,947
Услуге						
1	Група 53	48,385,000	14,290,000	25,225,000	43,060,000	67,210,000
2	Група 55	27,009,293	6,765,000	12,510,000	20,115,000	27,870,000
3	Група 027	4,488,000	1,000,000	4,500,000	7,000,000	9,870,000
4						
5						
6						
7						
8						
9						
...						
Укупно услуге:		79,882,293	22,055,000	42,235,000	70,175,000	104,950,000
Радови						
1	Група 53	0	0	0	0	0
2	Група 027	20,944,000	1,000,000	14,000,000	25,000,000	26,880,000
...						
Укупно радови:		20,944,000	1,000,000	14,000,000	25,000,000	26,880,000
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		656,294,293	259,674,800	352,240,952	408,180,952	713,876,947

Датум, 28.11.2025.

Одговорно лице
Жарко Вурић инж. дипл. инж. маш.



ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

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 према извору финансирања	План 2026. година				План 2027. година	План 2028. 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	Изградња прелазне мреже до ПЦ БИП Зрењанин у дужини од сса 700m	2026	2026	25,000,000	0	Сопствена средства Позajмљена средства Средства буџета (по категоријама) Остало	25,000,000		25,000,000	25,000,000			
						Укупно:	25,000,000						
2						Сопствена средства Позajмљена средства Средства буџета (по категоријама) Остало							
						Укупно:	0						
3						Сопствена средства Позajмљена средства Средства буџета (по категоријама) Остало			0	0			
						Укупно:							
4						Сопствена средства Позajмљена средства Средства буџета (по категоријама) Остало							
						Укупно:							
5						Сопствена средства Позajмљена средства Средства буџета (по категоријама) Остало							
						Укупно:							
Укупно инвестиције				25,000,000	0		25,000,000		25,000,000	25,000,000			

Датум, 28.11.2025.



Handwritten signature

