

На основу чл. 32. став 1. тачка 8. Закона о локалној самоуправи (Сл.гл.РС“, бр. 129/07, 83/14- др.закон, 101/16- др.закон,47/2018 и 111/2021 – др.закон), и чл. 40. став 1. тачка 57. Статута општине Сурдулица („Службени гласник града Врања,, бр. 7/19), Скупштина општине Сурдулица на седници одржаној дана 18.12.2024 . године, донела је

ЗАКЉУЧАК

1. Даје се сагласност на Програм пословања предузећа за 2025. годину ЈП-у „Водовод“, Сурдулица, бр. 3934 од 27.11.2024.год.
2. Програм рада је саставни део Закључка.
3. Закључак доставити: ЈП-у „Водовод“, Сурдулица, приложити уз седнички материјал, и архиви ради евиденције.

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ СУРДУЛИЦА

Бр. 023-8/24-01.
У Сурдулици, дана 18.12.2024.год.

ПРЕДСЕДНИК
Немања Глигоријевић
Немања Глигоријевић



ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ П.О.
„ВОДОВОД“
4880
18.12. 2024 год.
СУРДУЛИЦА



ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ "ВОДОВОД" СУРДУЛИЦА

17530 Сурдулица, ул. Српских Владара 67

www.vodsurd.rs Тел: 017/815-148, Факс: 017/815-866, е-маил: office@vodsurd.rs

шифра делатности: 3600 матични број: 07180101 ПИБ: 100948572

текући рачуни: 160-7173-91 Банка Интеса, 205-30027-23 Комерцијална банка

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ П.О.

Бр. 5960

25.11.2024 год.

СКУПШТИНА ОПШТИНЕ СУРДУЛИЦА

Предмет: Достављање Програма пословања за 2025 годину.

Достављамо Вам Програм пословања предузећа за 2024 годину. број. 3934/27.11.2024 год.

У прилогу: Програм пословања предузећа за 2025 год.
Одлука Надзорног одбора о усвајању истог.

Вд. Директор ЈП "Водовод" Сурдулица
Вукашиновић Горан



ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ П.О.
"ВОДОВОД"
Бр. 3934
27.11 2024 год.
СУРДУЛИЦА

На основу чл.26. Статута Јавног предузећа "Водовод" Сурдулица,
Надзорни одбор ЈП"Водовод"-а у Сурдулици, на седници одржаној
дана 28.11.2024.године, донео је

ОДЛУКУ

Усваја се Програм пословања ЈП" Водовод" Сурдулица за 2025.год.
бр.3934/27.11.2024.

Програм пословања је саставни део одлуке.

Председник надзорног одбора
Поповић Саша



[Handwritten signature]

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ П.О.
"ВОДОВОД"
Бр. 2934
27. 11. 2024. год.
СУРДУЛИЦА

ЈП "ВОДОВОД" Сурдулица

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА

ЗА 2025. ГОДИНУ

ПОСЛОВНО ИМЕ: СЕДИШТЕ:	Ј.П. "ВОДОВОД" СУРДУЛИЦА Српских Владара 67, Сурдулица
ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ:	ПРОИЗВОДЊА И ДИСТРИБУЦИЈА ВОДЕ ЗА ПИЋЕ, ОДВОЂЕЊЕ И ПРЕЧИШЋАВАЊЕ ОТПАДНИХ ВОДА И ВРШЕЊЕ ЈАВНЕ ХИГИЈЕНЕ
МАТИЧНИ БР.	07180101
ПИБ:	100948572
ЈБКЈС:	84105
ОСНИВАЧ:	СКУПШТИНА ОПШТИНЕ СУРДУЛИЦА

Сурдулица, Новембар 2024.

С А Д Р Ж А Ј

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

- Статус, правна форма и делатност предузећа
- Визија и мисија јавног предузећа
- Организациона шема јавног предузећа
- Имена директора и извршних директора као чланова надзорног одбора

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2024 ГОД.

- Процена физичког обима активности у 2024.
- Процена реализације за 2024 (прилог 1,1а и 1б)

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2025 ГОД.

- Циљеви јавног предузећа (прилог 2)
- Ризици у пословању и план управљања ризицима (прилог 3)
- Приказ планираних и остварених индикатора

4. ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ ПО НАМЕНАМА ЗА 2025 ГОД.

- Планирани биланс стања, биланс успеха и токови готовине. (прилог 5,5а и 5б)
- Образложење структуре планираних прихода и расхода
- Динамика прихода и субвенција из Буџета јединице локалне самоуправе и намена коришћења тих прихода (прилог 6.)
- Планирана средства за трошкове запослених (прилог 7.)

5. ПЛАН ЗАРАДЕ И ЗАПОШЉАВАЊА

- Број запослених по секторима/организационим јединицама. (прилог 8.)
- Квалификациона, старосна и полна структура и структура по радном стажу запослених (прилог 9.)
- Динамика запошљавања, уколико је планирано програмом пословања. (прилог 10.)
- Средства за зараде (прилог 11 и 11а.)
- Накнаде председнику и члановима надзорног одбора. (прилог 12.)

6. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ (прилог 14.)

7. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ ДОБАРА И УСЛУГА (прилог 15.)

8. СРЕДСТВА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ (прилог 17.)

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

СТАТУС ПРЕДУЗЕЋА

Ово предузеће је основано 1964 год. решењем Општине Сурдулица под називом „Комунално предузеће у Сурдулици“. Током наредних година су се дешавале промене у правној форми и делатности да би 2013 год. Скупштина Општине Сурдулица донела одлуку о промени оснивачког акта Јавног Предузећа „Воловод“ ради усклађивања са законом о Јавним предузећима и обављању делатности од општег интереса.

У свом раду ЈП „Воловод“ обједињује и обавља све врсте комуналних делатности и услуга - пречишћавање и дистрибуција воде, пречишћавање и одвођење отпадних вода, одвоз и депоновање смећа, чишћење јавних површина, уређење зелених јавних површина, уређење и одржавање пијаци, погребне услуге и димничарске услуге.

МИСИЈА

Јавно предузеће „Воловод“ своју мисију сагледава у континуираном и квалитетном обављању поверених послова од стране оснивача који су од општег интереса свих грађана Општине Сурдулица. Сврха постојања предузећа је испуњење потребе корисника услуга, снабдевање и испорука исправне воде, пречишћавање отпадних вода, вршење јавне хигијене и друге комуналне услуге.

Запослени сопственим радним учинком, стручношћу и организацијом имају велики допринос у побољшању квалитета изградње и одржавања инфраструктурне мреже. Задовољење мисије и жељено будуће стање и резултати које је потребно остварити одређују циљеви предузећа који представљају покретаче укупне активности и развоја предузећа.

Програм пословања представља предузеће са свим својим активностима и циљевима и даје информације локалној самоуправи којој је посебно значајно да ово предузеће буде стабилно.

ВИЗИЈА

Визија предузећа је у будућем периоду постављање виших стандарда у вршењу услуга снабдевања питком водом као и сакупљању и депоновању смећа уз поштовање принципа заштите животне средине.

Своју визију ово предузеће планира да оствари уз константно улагање у развој и модернизацију постојећих капацитета у циљу да својим корисницима обезбеди квалитетну услугу.

Уз стално оспособљавање запослених уведе модерна техничко-технолошка достигнућа у оквиру своје делатности у циљу повећања успешности пословања.

ЗАКОНСКИ ОКВИР

Годишњи програм пословања за 2025 годину ЈП „Воловод“ Сурдулица је урађен у складу са: Законом о јавним предузећима, Законом о комуналним делатностима, Законом о раду, Законом о рачуноводству, Законом о начину утврђивању зарада у Јавним предузећима, Законом о начину утврђивања максималног броја запослених у јавном сектору, Законом о планирању набавке услуга и добара, Уредбом Владе Р.Србије о утврђивању елемената Годишњег програма пословања за 2025 год. и других правних аката Републике Србије.

ПОСЛОВОДСТВО

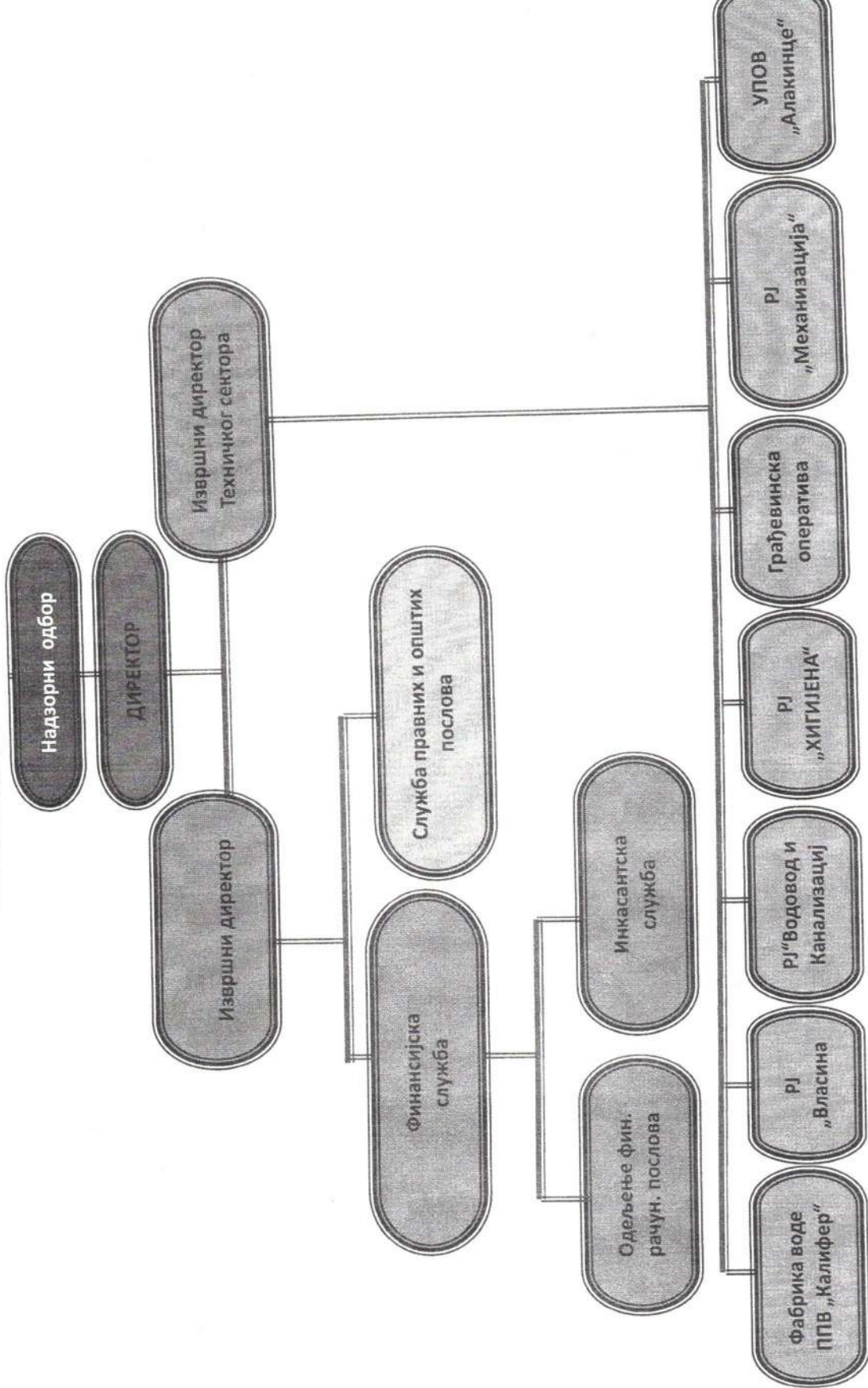
Надзорни одбор: **Поповић Саша**, лекар
- председник, представник Оснивача, именован 15.03.2024
Станковић Марко, дипломирани правник
- члан, представник Оснивача, именован 15.03.2024
Христов Наташа, дипломирани биолог
- члан, представник запослених, именована 15.03.2024

Вд.Директор: **Вукашиновић Горан**, дипломирани правник, именован 01.01.2024

Извршни директор: **Поповић Слободан**, дипл.инг. грађевине

Извршни директор техничког сектора: **Богдановић Игор**, дипл.инг. грађевине

1. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА



ПОСЛОВОДСТВО

Надзорни одбор: **Поповић Саша**, лекар
- председник, представник Оснивача, именован 15.03.2024
Станковић Марко, дипломирани правник
- члан, представник Оснивача, именован 15.03.2024
Христов Наташа, дипломирани биолог
- члан, представник запослених, именована 15.03.2024

Вд. Директор: **Вукашиновић Горан**, дипломирани правник, именован 01.01.2024

Извршни директор: **Поповић Слободан**, дипл. инж. грађевине

Извршни директор техничког сектора: **Богдановић Игор**, дипл. инж. грађевине

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2024. ГОД.

- Основе за израду Програма пословања за 2025 годину

Јавно предузеће Водовод Сурдулица које послује обједињено у обављању више различитих комуналних делатности у 2024 години ће по процени реализације пословања са губитком

Биланс стања:

- До повећања сталне имовине је дошло због усклађивања вредности опреме која није имала књиговодствену вредност а још увек је у употреби, а све то по налогу Државне ревизорске институције.
- Потраживања од купаца су повећана због нередовног плаћања комуналних услуга, због чега су покренута утужења појединих купаца.
- Обавезе према добављачима су доста повећане због недостатка пословних прихода, смањене плате потраживања.

Биланс успеха:

- Приходи су остварени у мањој мери од планираних. То су углавном приходи од услуга из основних делатности. Највећи удео у приходима имају приходи од пружања услуга пречишћавања и дистрибуције воде и сакупљање и одвоз смећа. Поред тога ово предузеће обавља и друге поверене послове: чишћење јавних површина, одржавање градског зеленила, пречишћавање отпадних вода, одржавање водоводне и канализационе мреже, димничарске услуге, погребне услуге и пијачне услуге. Крајем године је дошло до повећања прихода јер је усвојен нови ценовник о повећању цена комуналних услуга што ће се у највећој мери одразити позитивно на пословање у наредној години.
- Приходи од субвенција из Буџета Општине Сурдулица су мање реализовани од планираних. Уплаћене су субвенције у износу од 8.961.429,00 дин, које се односе на: делимичну уплату по уговору за куповину Камион-кипера у износу од 5.940.000,00 дин., од Штаба за ванредне ситуације по наредби бр.87-16/24-01 у износу од 1.600.000,00 дин. и по захтеву за анализу воде на јавним местима од стране Завода за јавно здравље Врање у износу од 1.421.429,20 дин. Нису још увек уплаћене субвенције по захтевима у укупном износу од 10.741.183,96 дин. на основу уговора о суфинансирању Програма подршке унапређења развоја изразито недовољно развијених општина и то : за набавку и монтажу хидромашинске и остале опреме у резервоарима и надоградња апликације SCADe, у износу од 2.955.807,96, за исплату још 50% дуга за Камион Кипер у износу од 5.940.000,00 дин. и за извођење радова на водоводној мрежи у циљу унапређења капацитета ЈП "Водовод" Сурдулица у износу од 1.845.376,00 дин.

На другој страни трошкови су реализовани у складу са планираним сем трошкови зарале који су повећани због повећаног броја запослених на привремене и повремене послове јер је било неопходно да би се испуниле основне пословне обавезе.

Поред свих проблема који су постојали у овој години: недостатак физичких радника и отежаност обављања теренских послова, извођења смећа, санирања хаварија на водоводној и канализационој мрежи, честих кварова камиона смећара због њихове старости, ово предузеће је успевало да редовно дистрибуира питку воду грађанима, врши услуге извођења смећа и одржи стабилност у пословању.

Процена реализације свих финансијских показатеља за 2024 год. је у приложеним обрасцима билансу стања и билансу успеха.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2024.	Реализација (процена) на дан 31.12.2024.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА	0002	68.167	116.267
	(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)			
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	0003		
	(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)			
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005		
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	0009	68.167	116.267
	(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)			
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	27.582	37.670
023	2. Постројења и опрема	0011	40.585	78.597
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013		
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014		
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	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА	0018		
	(0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)			
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027		
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА	0030	47.639	53.551
	(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2024.	Реализација (процена) на дан 31.12.2024.
1	2	3	4	5
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	8.100	8.690
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	8.000	8.600
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034		
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	100	90
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	29.000	40.000
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	29.000	38.941
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		1.059
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	9.000	3.600
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	9.000	3.600
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048		
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 амортизованом вредности	0053		
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	539	311
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	1.000	950
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	115.806	169.818
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060		
	ПАСИВА			
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	56.497	99.718
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	90.620	90.620
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	78	
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		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2024.	Реализација (процена) на дан 31.12.2024.
1	2	3	4	5
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407		
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	4.190	78.000
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409		78.000
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	4.190	
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	38.391	68.902
350	1. Губитак ранијих година	0413	38.391	49.473
351	2. Губитак текуће године	0414		19.429
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	19.600	6.000
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	19.000	4.500
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	18.000	4.000
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	1.000	500
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420		
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424		
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	600	1.500
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	100	1.000
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	39.609	63.100
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433		
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2024.	Реализација (процена) на дан 31.12.2024.
1	2	3	4	5
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	100	100
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	17.430	35.000
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	17.430	35.000
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	22.079	28.000
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	21.079	25.000
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	1.000	3.000
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454		
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	115.806	169.818
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457		

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2023. до 31.12.2024 године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	200.000	180.446
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	165.000	156.435
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	165.000	156.435
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	35.000	24.011
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	199.610	203.349
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	19.800	16.014
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	131.910	149.751
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	107.000	116.077
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	16.210	17.586
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	8.700	16.088
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	12.000	12.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	12.700	7.430
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	2.400	2.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	20.800	16.154
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	390	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		22.903
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	4.000	3.304
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	4.000	3.304
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	200	494
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	200	494
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	3.800	2.810
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	1.000	1.000
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	3.000	2.586
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	2.000	922
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	207.000	186.336
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	202.810	205.765
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	4.190	
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		19.429
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	4.190	
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		19.429
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		
722 дуг. салдо	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	4.190	
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		19.429
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2024. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	200.000	197.731
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	170.000	179.067
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004		
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	30.000	18.664
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	180.880	185.761
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	34.500	24.840
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	132.980	141.367
4. Плаћене камате у земљи	3010	200	393
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	10.200	13.092
8. Остали одливи из пословних активности	3014	3.000	6.069
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	19.120	11.970
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017		
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	20.000	12.000
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	20.000	12.000
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	20.000	12.000
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029		
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037		
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4
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	200.000	197.731
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	200.880	197.761
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	880	30
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	341	341
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	539	311

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2022. година	2023. година	2024. година	2025. година
Укупни капитал	План	45.655	58.838	56.497	98.822
	Реализација	49.043	52.307	99718	-
	% одступања реализације од плана			-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године					
Укупна имовина	План	79.973	91.746	78.167	105.352
	Реализација	58.788	60.776	116.267	-
	% одступања реализације од плана			-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године					
Пословни приходи	План	169.000	180.000	200.000	240.000
	Реализација	151.870	193.982	180.446	-
	% одступања реализације од плана			-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године					
Пословни расходи	План	167.262	178.423	199.610	238.298
	Реализација	156.259	184.628	203.349	-
	% одступања реализације од плана			-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године					
Пословни резултат	План	1.738	1.577	390	1.702
	Реализација	-4.389	9.354	-22.903	-
	% одступања реализације од плана	-200%	+493%	-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године					
Нето резултат	План	4.388	5.927	4.190	6.202
	Реализација	-3.852	5.904	-19.429	-
	% одступања реализације од плана			-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године					
Број запослених на дан 31.12.	План	94	91	89	90
	Реализација	87	90	95	-
	% одступања реализације од плана			-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године					
Просечна нето зарада	План	71	65	70	75
	Реализација	59	58	73	-
	% одступања реализације од плана			-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године					
Инвестиције	План	0	0	0	0
	Реализација	0	0	-	-
	% одступања реализације од плана			-	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године					

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

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

	2022. година реализација	2023. година реализација	2024. година реализација (процена)	План 2025. година
ЕБИТДА	4653	16054	16390	24904
ROA	-7%	-10%	5%	5%
ROE	-8%	-12%	7%	6%
Оперативни новчани ток	24217	11303	19120	15600
Дуг / капитал	141%	117%	105%	52%
Ликвидност	102%	122%	120%	104%
% зарада у пословним приходима	71%	64%	66%	71%

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.	Стање на дан 31.12.2024.	План на дан 31.12.2025.
Кредитно задужење без гаранције државе	0	0	0	0
Кредитно задужење са гаранцијом државе	0	0	0	0
Укупно кредитно задужење				

у 000 динара

		2022. година	2023. година	2024. година	План 2025. година
Субвенције	План	25000	20000	30000	20000
	Пренето	4259	50982	19661	-
	Реализовано	4259	50982	19661	-
Остали приходи из буџета	План				-
	Пренето				-
	Реализовано				-
Укупно приходи из буџета	План	25000	20000	30000	20000
	Пренето	4259	50982	19661	-
	Реализовано	4259	50982	19661	-

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 31.12.2025. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2025.	План 30.06.2025.	План 30.09.2025.	План 31.12.2025.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	105.352	105.352	105.352	105.352
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003				
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005				
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	105.352	105.352	105.352	105.352
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	35.000	35.000	35.000	35.000
023	2. Постројења и опрема	0011	70.352	70.352	70.352	70.352
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013				
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018				
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	45.070	45.070	45.070	45.070
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	8.100	8.100	8.100	8.100
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	8.000	8.000	8.000	8.000
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	100	100	100	100
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	31.059	31.059	31.059	31.059
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	30.000	30.000	30.000	30.000
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2025.	План 30.06.2025.	План 30.09.2025	План 31.12.2025.
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	1.059	1.059	1.059	1.059
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	4.000	4.000	4.000	4.000
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	4.000	4.000	4.000	4.000
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048				
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	911	911	911	911
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	1.000	1.000	1.000	1.000
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	150.422	150.422	150.422	150.422
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060				
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	98.822	98.822	98.822	98.822
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	90.620	90.620	90.620	90.620
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	8.202	8.202	8.202	8.202
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	2.000	2.000	2.000	2.000
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	6.202	6.202	6.202	6.202
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412				
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	7.500	7.500	7.500	7.500
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	6.000	6.000	6.000	6.000
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	5.000	5.000	5.000	5.000
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	1.000	1.000	1.000	1.000
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420				
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2025.	План 30.06.2025.	План 30.09.2025	План 31.12.2025.
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, zajмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, zajмови 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	1.500	1.500	1.500	1.500
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	1.000	1.000	1.000	1.000
495 (део)	G. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	D. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	43.100	43.100	43.100	43.100
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433				
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и zajмова 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, zajмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КЛУЦИЈЕ	0441	100	100	100	100
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	20.000	20.000	20.000	20.000
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	20.000	20.000	20.000	20.000
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	23.000	23.000	23.000	23.000
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	20.000	20.000	20.000	20.000
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	3.000	3.000	3.000	3.000
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454				
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	E. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	150.422	150.422	150.422	150.422
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457				

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2025. до 31.12.2025. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	60.000	120.000	180.000	240.000
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	53.750	107.500	161.250	215.000
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	53.750	107.500	161.250	215.000
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008				
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	6.250	12.500	18.750	25.000
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	59.574	119.149	178.723	238.298
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	4.775	9.550	14.325	19.100
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	42.649	85.299	127.948	170.598
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	34.932	69.864	104.796	139.729
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	5.292	10.585	15.877	21.169
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	2.425	4.850	7.275	9.700
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	3.000	6.000	9.000	12.000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	2.425	4.850	7.275	9.700
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	625	1.250	1.875	2.500
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	6.100	12.200	18.300	24.400
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	426	851	1.277	1.702
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	1.000	2.000	3.000	4.000
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	1.000	2.000	3.000	4.000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	125	250	375	500
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	125	250	375	500
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	875	1.750	2.625	3.500
	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				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	750	1.500	2.250	3.000
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	500	1.000	1.500	2.000
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	61.750	123.500	185.250	247.000
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	60.199	120.399	180.598	240.798
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	1.551	3.101	4.652	6.202
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046				
69-69	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4	5	6	7
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	1.551	3.101	4.652	6.202
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Љ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	1.551	3.101	4.652	6.202
	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. Умњавена (разводњена) зарада по акцији	1062				

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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
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	57.500	115.000	172.500	230.000
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3002	50.000	100.000	150.000	200.000
3. Примљене камате из пословних активности	3003				
4. Остали приливи из редовног пословања	3004				
5. Остали приливи из пословних активности	3005	7.500	15.000	22.500	30.000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)					
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3006	53.600	107.200	160.800	214.400
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3007	8.000	16.000	24.000	32.000
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3008				
4. Плаћене камате у земљи	3009	40.000	80.000	120.000	160.000
5. Плаћене камате у иностранству	3010	100	200	300	400
6. Порез на добитак	3011				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3012				
8. Остали одливи из пословних активности	3013	3.500	7.000	10.500	14.000
9. Остали одливи из пословних активности	3014	2.000	4.000	6.000	8.000
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	3.900	7.800	11.700	15.600
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				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3018				
3. Остали финансијски пласмани	3019				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3020				
5. Примљене дивиденде	3021				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)					
1. Куповина акција и удела	3022	3.750	7.500	11.250	15.000
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3023				
3. Остали финансијски пласмани	3024	3.750	7.500	11.250	15.000
4. Остали финансијски пласмани	3025				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3026				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3027	3.750	7.500	11.250	15.000
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)					
1. Увећање основног капитала	3028				
2. Дугорочни кредити у земљи	3029				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3030				
4. Краткорочни кредити у земљи	3031				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3032				
6. Остале дугорочне обавезе	3033				
7. Остале краткорочне обавезе	3034				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)					
1. Откуп сопствених акција и удела	3035				
2. Дугорочни кредити у земљи	3036				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3037				
4. Краткорочни кредити у земљи	3038				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3039				
6. Остале дугорочне обавезе	3040				
7. Остале краткорочне обавезе	3041				
8. Остале краткорочне обавезе	3042				

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План	План	План	План
		01.01-31.03.2025.	01.01-30.06.2025.	01.01-30.09.2025.	01.01-31.12.2025.
1	2	3	4	5	6
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	57.500	115.000	172.500	230.000
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	57.350	114.700	172.050	229.400
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	150	300	450	600
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051				
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	311	311	311	311
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	461	611	761	911

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2024 године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуgroшено	Износ неуgroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	30.000.000	19.661.000	19.661.000		
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО					

у динарима

План за период 01.01-31.12.2025 године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	5.000.000	10.000.000	15.000.000	20.000.000
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО				

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

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2024	Реализација (процена) 01.01-31.12.2024	План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
1	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	75.007.000	81.369.996	24.487.487	48.974.993	73.462.490	97.949.987
2	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	107.000.000	116.077.027	34.932.235	69.864.470	104.796.705	139.728.940
3	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	123.210.500	133.662.697	40.224.468	80.448.937	120.673.406	160.897.874
4	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	89	90	90	90	90	90
4.1	- на неодређено време	83	83	84	84	84	84
4.2	- на одређено време	6	7	6	6	6	6
5	Накнаде по уговору о делу	500.000	84.876	50.000	100.000	150.000	200.000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	2	1	2	2	2	2
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	3.000.000	10.703.197	875.000	1.750.000	2.625.000	3.500.000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	3	3	3	3	3	3
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	1.000.000	1.000.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
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	3.200.000	3.677.821	990.000	1.980.000	2.970.000	3.960.000
20	Дневнице на службеном путу	300.000	250.000	75.000	150.000	225.000	300.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	420.000	124.380	50.000	100.000	150.000	200.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију						
23	Број прималаца отпремнине						
24	Јубиларне награде	30.000	30.000	60.000	120.000	180.000	240.000
25	Број прималаца јубиларних награда	1	1				10
26	Смештај и исхрана на терену	100.000	100.000	37.500	75.000	112.500	150.000
27	Помоћ радницима и породици радника	150.000	117.799	37.500	75.000	112.500	150.000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима						
30	Трошкови стручног усавршавања запослених						

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

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

170.597.874

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2024. 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	Општи и правни сектор		8		7	1
2	Привредно рач.сектор		9		8	1
3	Инкасантска служба		8		8	
4	Водовод и канализација		11		11	
5	Фабрика воде "Калифер"		12		11	1
6	Хигијена		19		18	1
7	Грађевинска јединица		4		4	
8	Механизација		11		8	3
9	УПОВ		3		3	
10	Радна јединица "Власина"		3		3	
11	Погребна служба		2		2	
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
...						
УКУПНО:			90		83	7

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.
1	ВСС	12	12	3	3
2	ВС	5	5		
3	ВКВ	11	11		
4	ССС	25	25		
5	КВ	16	16		
6	ПК	4	4		
7	НК	17	17		
	УКУПНО	90	90	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2024.	Број запослених 31.12.2025.
1	До 30 година	2	2
2	30 до 40	6	6
3	40 до 50	35	35
4	50 до 60	38	38
5	Преко 60	11	11
	УКУПНО	90	90
	Просечна старост		

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2024.	Број на дан 31.12.2025.
1	Мушки	73	73	2	2
2	Женски	17	17	1	1
	УКУПНО	90	90	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2024.	Број запослених 31.12.2025.
1	До 5 година	2	2
2	5 до 10	5	8
3	10 до 15	10	10
4	15 до 20	17	17
5	20 до 25	10	10
6	25 до 30	28	28
7	30 до 35	13	13
8	Преко 35	7	4
	УКУПНО	90	90

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2024. године	90		Стање на дан 30.06.2025. године	93
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2025.			Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2025.	
1	навести основ		1	одлазак у пензију	3
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2025.			Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2025.	
1	навести основ	3	1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 31.03.2025. године	93		Стање на дан 30.09.2025. године	90
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2025. године	93		Стање на дан 30.09.2025. године	90
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2025.			Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2025.	
1	навести основ		1	одлазак у пензију	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2025.			Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2025.	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 30.06.2025. године	93		Стање на дан 31.12.2025. године	90

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2024. годину* - Бруто 1

у динарима

Исплата по месецима 2023.	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	93	9.823.976	105.634	93	9.823.976	105.634				3	448.606	
II	94	10.198.892	108.499	94	10.198.892	108.499				3	563.101	
III	94	8.482.126	90.235	94	8.482.126	90.235				3	542.353	
IV	94	8.771.983	93.319	94	8.771.983	93.319				3	562.795	
V	93	9.957.327	107.068	93	9.957.327	107.068				3	556.415	
VI	95	9.018.518	94.932	95	9.018.518	94.932				3	547.113	
VII	96	9.771.852	101.790	96	9.771.852	101.790				3	560.134	
VIII	96	10.029.085	104.470	96	10.029.085	104.470				3	593.753	
IX	95	9.342.990	98.347	95	9.342.990	98.347				3	556.213	
X	95	9.680.278	101.898	95	9.680.278	101.898				3	561.660	
XI	94	10.200.000	108.511	94	10.200.000	108.511				3	561.000	
XII	94	10.800.000	114.894	94	10.800.000	114.894				3	590.000	
УКУПНО	1.133	116.077.027	102.451	1.133	116.077.027	102.451				36	6.643.143	
ПРОСЕК	94	9.673.086	102.451	94	9.673.086	102.451				3	553.595	

* исплата са проценом до краја године

** старозапослени у 2024. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2023. године

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

у динарима

План по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	90	10.770.987	119.678	90	10.770.987					3	484.494	
II	90	11.211.010	124.567	90	11.211.010					3	608.149	
III	90	11.233.696	124.819	90	11.233.696					3	585.741	
IV	90	11.546.742	128.297	90	11.546.742					3	607.819	
V	90	12.105.944	134.510	90	12.105.944					3	600.928	
VI	90	11.075.083	123.056	90	11.075.083					3	590.882	
VII	90	11.888.684	132.096	90	11.888.684					3	604.945	
VIII	90	12.110.005	134.556	90	12.110.005					3	641.253	
IX	90	11.436.812	127.076	90	11.436.812					3	600.710	
X	90	11.818.029	131.311	90	11.818.029					3	606.593	
XI	90	11.941.974	132.689	90	11.941.974					3	605.880	
XII	90	12.589.974	139.889	90	12.589.974					3	637.200	
УКУПНО	1.080	139.728.940	1.552.544	1.080	139.728.940					36	7.174.594	
ПРОСЕК	90	11.644.078	129.379	90	11.644.078					3	597.883	

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

** маса зараде је повећана 8% у односу на реализацију у 2024 год. по Уредби Владе РС број 110-1118/2024, и повећана је за износ редовног годишњег регреса за 2023 год. који није исплаћен запосленима у складу са законом

199 294

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. годину - Бруто 2 у динарима

План по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	90	12.402.792	137.809	90	12.402.792					3	557.895	
II	90	12.909.478	143.439	90	12.909.478					3	700.284	
III	90	12.935.601	143.729	90	12.935.601					3	674.481	
IV	90	13.296.073	147.734	90	13.296.073					3	699.903	
V	90	13.939.995	154.889	90	13.939.995					3	691.969	
VI	90	12.752.958	141.700	90	12.752.958					3	680.401	
VII	90	13.689.820	152.109	90	13.689.820					3	696.594	
VIII	90	13.944.671	154.941	90	13.944.671					3	738.403	
IX	90	13.169.489	146.328	90	13.169.489					3	691.718	
X	90	13.608.460	151.205	90	13.608.460					3	698.492	
XI	90	13.751.183	152.791	90	13.751.183					3	697.671	
XII	90	14.497.355	161.082	90	14.497.355					3	733.736	
УКУПНО	1.080	160.897.874	1.787.754	1.080	160.897.874					36	8.261.545	
ПРОСЕК	90	13.408.156	148.980	90	13.408.156					3	688.462	

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

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

	Исплаћена у 2024. години		Планирана у 2025. години		
	Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето	
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	83.358	60.934	112.253	81.532
	Највиша зарада	165.926	118.814	201.426	144.042
Пословодство	Најнижа зарада	174.515	124.835	210.702	150.544
	Највиша зарада	200.618	143.162	238.893	170.307

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2024. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2025. 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	53.000	20.140	16.430	2	53.000	20.140	16.430	2
II	53.000	20.140	16.430	2	53.000	20.140	16.430	2
III	53.000	20.140	16.430	2	53.000	20.140	16.430	2
IV	53.000	20.140	16.430	2	53.000	20.140	16.430	2
V	53.000	20.140	16.430	2	53.000	20.140	16.430	2
VI	53.000	20.140	16.430	2	53.000	20.140	16.430	2
VII	53.000	20.140	16.430	2	53.000	20.140	16.430	2
VIII	53.000	20.140	16.430	2	53.000	20.140	16.430	2
IX	53.000	20.140	16.430	2	53.000	20.140	16.430	2
X	53.000	20.140	16.430	2	53.000	20.140	16.430	2
XI	53.000	20.140	16.430	2	53.000	20.140	16.430	2
XII	53.000	20.140	16.430	2	53.000	20.140	16.430	2
УКУПНО	636.000	241.680	197.160	24	636.000	241.680	197.160	24
ПРОСЕК	53.000	20.140	16.430	2	53.000	20.140	16.430	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2024. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2025. 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	83.335	31.667	25.834	2	83.335	31.667	25.834	2
II	83.335	31.667	25.834	2	83.335	31.667	25.834	2
III	83.335	31.667	25.833	2	83.335	31.667	25.833	2
IV	83.335	31.667	25.833	2	83.335	31.667	25.833	2
V	83.335	31.667	25.833	2	83.335	31.667	25.833	2
VI	83.335	31.667	25.833	2	83.335	31.667	25.833	2
VII	83.335	31.667	25.833	2	83.335	31.667	25.833	2
VIII	83.335	31.667	25.833	2	83.335	31.667	25.833	2
IX	83.335	31.667	25.833	2	83.335	31.667	25.833	2
X	83.335	31.667	25.833	2	83.335	31.667	25.833	2
XI	83.335	31.667	25.833	2	83.335	31.667	25.833	2
XII	83.335	31.667	25.833	2	83.335	31.667	25.833	2
УКУПНО	1.000.020	380.004	309.998	24	1.000.020	380.004	309.998	24
ПРОСЕК	83.335	31.667	25.833	2	83.335	31.667	25.833	2

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2024. година	Реализација (процена) 2024. година	План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	350.000	320.000	87.500	175.000	262.500	350.000
6.	Реклама и пропаганда						
7.	Остало						

Процењени физички обим активности

У 2024.год. се процењује обим активности да ће Фабрика воде обрадити 3.300.000м³ сирове воде и да ће произвести 2.800.000м³ санитарно исправне воде за град и села. Извожење и депоновање отпада свих становника Општине Сурдулица у 2024. години биће реализовано у обиму од 20.000 т комуналног отпада као и 4.000 т другог некомуналног отпада.

Планиране активности у 2025 год.

Јавно предузеће Водовод има за циљ пружање комуналних услуга на најквалитетнији начин по принципима доброг управљања уз што мање трошкове, бригу о заштити животне средине, заштиту здравља запослених, побољшању ефикасности у вршењу услуга уз остварење позитивног пословања предузећа у складу са законским прописима.

У складу са могућностима има за циљ реконструкцију и одржавање постојеће водоводне и канализационе мреже, у циљу редовног водоснабдевања и одвода отпадних вода, уз што је могуће најмању меру хаваријских искључења и губитка воде. Такође, планира се улагање у постројење за прераду питке воде „Калифер“ које је у доста лошем стању а један је од најбитнијих сегмената овог предузећа, односно целе општине. Ова инвестициона улагања захтевају велика финансијска средства, која превазилазе могућности овог предузећа без помоћи локалне самоуправе.

Предузеће планира да задржи физички обим активности у пословању са потешкоћом због мањка физичких радника, у нади да ће добити одобрење и начин да упосли одређени број радника како би могло квалитетно да пружи услуге грађанима.

Такође планира улагање у нову механизацију због засатарелости постојеће, ради побољшања ефикасности пружања услуга грађанима.

Кључне активности за реализацију задатих циљева предузећа за пословну 2025 године су:

- Пораст квалитета испоруке питке воде
- Пораст квалитета услуга извожења и депоновања смећа, чишћења јавних површина, зимског одржавања улица и осталих поверених послова
- Реконструкција и осавремењивање постројења за прераду питке воде
- Реконструкција и осавремењивање постројења за прераду отпадних вода
- Унапређење и набавка механизације, комуналних возила и машина чиме би се унапредио процес рада, повећала продуктивност и смањили трошкови одржавања механизације.
- Унапређење професионалности запослених кроз константне обуке и едукације.
- Увођење аутоматизованог читавања водомера, у циљу тачности података потрошње воде.

Цене

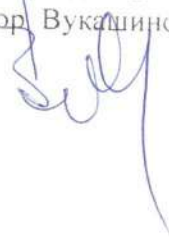
У 2025 год.се не планира повећање цена комуналних услуга јер су 2024. год. почеле су да се примењују нове цене комуналних услуга по ценовнику на који је од стране оснивача Општине Сурдулица дата сагласност бр.352-47/24-01 од 13.06.2024 год. Повећање цена утицаће на повећање пословних прихода, што ће утицати на позитивност пословања у 2025 год.

Ризици у пословању и управљање ризицима

Највећи ризик у пословању предузећа у наредном периоду је тржишна нестабилност и повећање цена материјала и резервних делова за обављање основне делатности. Поред тога један од већих проблема је мањак радне снаге, одлив радника одласком у пензију, а ограниченост запошљавања у јавним предузећима, што се одражава на квалитет и ажурност вршења услуга. Један од ризика у пословању је слаба платежна моћ грађана и слаба наплата комуналних услуга услед чега се све више врше утужења на се с тим стварају већи непланирани трошкови ангажовања јавних извршитеља, што се негативно одражава на финансијско стање.

Циљ предузећа је да препозна ризик, предузме одговарајуће мере за његово избегавање или ублажавање његових последица.

ЈП: "Водовод" Сурдулица
вд. директор Вукашиновић Горан



На основу чл.26. Статута ЈП „Водовод“, Сурдулица, Надзорни одбор ЈП
„Водовод“, Сурдулица, на седници одржаној
дана 23.04.2025 . године донео је:

О Д Л У К У

1. Одобрава се измена Програма пословања за 2025 годину Јавног предузећа „Водовод“ Сурдулица.- Биланс стања бр.1623/22.04.2025
2. Мења се Биланс стања - измена се односи на краткорочне финансијске обавезе АОП 0437
3. Саставни део ове одлуке:
 - Постојећи образац 5- Биланс стања и Нови измењени образац 5- Биланс стања.
 - Образац 14-кредитна задуженост

Надзорни одбор
Саша Поповић



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2025.	План 30.06.2025.	План 30.09.2025.	План 31.12.2025.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	105.352	105.352	105.352	105.352
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003				
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005				
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	105.352	105.352	105.352	105.352
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	35.000	35.000	35.000	35.000
023	2. Постројења и опрема	0011	70.352	70.352	70.352	70.352
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013				
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018				
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованог вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	45.070	45.070	45.070	45.070
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	8.100	8.100	8.100	8.100
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	8.000	8.000	8.000	8.000
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	100	100	100	100
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	31.059	31.059	31.059	31.059
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	30.000	30.000	30.000	30.000
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2025.	План 30.06.2025.	План 30.09.2025	План 31.12.2025.
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	1.059	1.059	1.059	1.059
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	4.000	4.000	4.000	4.000
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	4.000	4.000	4.000	4.000
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048				
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	911	911	911	911
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	1.000	1.000	1.000	1.000
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	150.422	150.422	150.422	150.422
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060				
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) > 0	0401	98.822	98.822	98.822	98.822
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	90.620	90.620	90.620	90.620
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	8.202	8.202	8.202	8.202
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	2.000	2.000	2.000	2.000
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	6.202	6.202	6.202	6.202
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412				
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	7.500	7.500	7.500	7.500
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	6.000	6.000	6.000	6.000
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	5.000	5.000	5.000	5.000
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	1.000	1.000	1.000	1.000
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420				
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2025.	План 30.06.2025.	План 30.09.2025	План 31.12.2025.
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	1.500	1.500	1.500	1.500
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	1.000	1.000	1.000	1.000
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	43.100	43.100	43.100	43.100
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	10.000	10.000	10.000	10.000
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	10.000	10.000	10.000	10.000
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	100	100	100	100
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	10.000	10.000	10.000	10.000
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	10.000	10.000	10.000	10.000
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	23.000	23.000	23.000	23.000
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	20.000	20.000	20.000	20.000
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на дату вредност и осталих јавних прихода	0451	3.000	3.000	3.000	3.000
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454				
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	150.422	150.422	150.422	150.422
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457				

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2024. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2024. године	Година поплаћена кредита	Рок отплате без периода почета	Период почета (Start period)	Датум прос отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредити за 2025. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2025. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2025. године	
												Укупно главница	Укупно камата			
Домашњи кредитор	Комерцијална НПБ Банка	рсд	Да/Не	0	0	2025							10.000.000			
Страна кредитор																
													Укупно кредитно задужење од чега за ликвидност од чега за капиталне пројекте			

Планира се кредитно задужење у 2025 год. износ од 10.000.000,00 динара