

ЈП „Комуналац“ Димитровград

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ „КОМУНАЛАЦ“  
ДИМИТРОВГРАД, Иве Андрића 49  
ОБШЕСТВЕНО ПРЕДПРИЈАТИЕ „КОМУНАЛАЦ“  
ДИМИТРОВГРАД, Иве Андрића 49

Број-Номер 1381-1/25  
25.07. 2025 год.  
ДИМИТРОВГРАД

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

За период од 01.01. до 30.06.2025. године

Димитровград, јул 2025. године

## I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈП „Комуналац“ Димитровград

Седиште: Димитровград, Иве Андрића бр. 49

Претежна делатност: Сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

Матични број: 07299974

ПИБ: 100610690

Надлежно министарство: Локална Самоуправа, Министарство Привреде

Делатности јавног предузећа/друштва капитала су:

Основна делатност којом се предузеће бави је сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде. Од дана оснивања до данас знатно је повећан обим и врста послова, па поред основне делатности предузеће врши и следеће: јавна хигијена; пијачне услуге; уређење и одржавање паркова, зелених и рекреационих површина (зеленило); гробљанске и димњичарске услуге; зоохигијенска служба; грађевинке послове; услуге трећим лицима, одржавање јавне расвете и друге комуналне услуге. Јавно предузеће поред ових активности обавља и делатности које нису од општег интереса али за које оснивач даје сагласност.

Годишњи програм пословања:

*1. Решење о давању сагласности на програм пословања ЈП „Комуналац“ Димитровград за 2025. годину са финансијским планом и ценовником услуга за 2025. годину,*

*дана 18.12.2024., број решења 06-368/2024-17/10-11.*

*2. Решење о давању сагласности на измену програма пословања ЈП „Комуналац“ Димитровград за 2025. годину са финансијским планом и ценовником услуга за 2025. годину,*

*дана 30.06.2025., број решења 06-160/2025-17/14-20.*

*Службени лист општине Димитровград.*

## II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Предузеће остварује приходе и реализује пословање по основу сакупљања, пречишћавања и дистрибуције воде, прихода по основу пружања услуга водовода и канализације, гробљанских услуга, пијачне таксе, чишћења и прања улица, зеленила, димњичарских услуга, рециклаже (папира, пластике, стакла), услужних делатности, грађевинских радова, комуналне таксе од граничног прелаза, прихода од ВЦ-а, украшавања града и наплате паркинга у граду. Такође, предузеће остварује приходе и по следећим основама: приходи од судских спорова, дотација (Национална служба за запошљавање, Јавни радови) и слично. Све своје активности и инвестиције предузеће

финансира из сопствених средстава, односно сопствених прихода које остварује из делокруга својих делатности или краткорочним задуживањем у виду дозвољеног прекорачења по текућем рачуну.

Пословање предузећа и активности предвиђене Програмом пословања се спроводе кроз пет радних јединица подељених даље на погоне и службе. Радне јединице су: **РЈ Водовод и канализација** (ПОВ Белеш) – дистрибуција воде, одржавање водоводне мреже, канализације и пружање услуга трећим лицима; **РЈ Чистоћа** (погон јавна хигијена, погон зеленило, погон градско гробље и погон зоохигијенска служба) – одржавање јавних и зелених површина, сакупљање и одвоз комуналног и рециклабилног отпада, пружање пијачних, гробљанских и димљичарских услуга, услуге трећим лицима и сл; **РЈ Услужне делатности** (погон машински парк и грађевински погон) – извођење грађевинско-занатских радова; **РЈ Гранични прелаз** – одржавање граничног прелаза; и **РЈ Заједничке службе** (општи, правни послови и служба самозаштите, служба рачуноводства и комерцијално-инкасанта и магацинска служба).

Преглед физичког обима активности по радним јединицама предвиђених Програмом и планом пословања за 2025.годину:

**РЈ „Водовод и канализација“**

Рбр.	Активност	Мерна јед.	План 2025	Квартал 1. (01.01.-31.03)	Квартал 2. (01.04.-30.06)	Квартал 3. (01.07.-30.09)	Квартал 4. (01.10.-31.12)	Укупно
1	Количина произведене пијаће воде	м³	1.450.000	325.845	341.045			666.890
2	Количина пречишћене отпадне воде	м³	900.000	225.000	196.000			421.000
3	Интервенције на Вик мрежи	ком.	1.000	306	227			533
4	Замена водомера	ком.	110	27	24			51
5	Израда нових прикључака на Вик мрежи	ком.	15	1	4			5
6	Дужина замењене водоводне мреже	м	900	/	348			348

**РЈ „Чистоћа“**

Рбр.	Активност	Мерна јед.	План 2025	Квартал 1. (01.01.-31.03)	Квартал 2. (01.04.-30.06)	Квартал 3. (01.07.-30.09)	Квартал 4. (01.10.-31.12)	Укупно
1	Количина сакупљеног комуналног отпада	тона	2.420	481,94	548,94			1.030,88
2	Количина одвеженог ком.отпада на Рег.депонији	тона	2.420	481,94	548,94			1.030,88
3	Површине које се ручно чисте у граду	м²	140.000	140.000	140.000			140.000
4	Одржавање јавних зелених површина	м²	50.600	50.600	50.600			50.600
5	Број ухваћених паса	ком.	30	8	10			18
6	Број гробних места на гробљима којима газдује ЈП „Комуналац“	ком.	3.113	3.140	3.149			3.149
7	Број сахрана на гробљима којима газдује ЈП „Комуналац“	ком.	140	34	36			70
8	Број извршених димњичарских услуга	ком.	12	/	/			/
9	Број издатих радних налога за остале услуге РЈ	ком.	70	15	15			30
10	Број издатих рачуна за остале гробљанске услуге	ком.	450	78	134			212

НАПОМЕНА: Ставке под р. бр. 3. и 4. представљају површине које се чисте на месечном нивоу (сваког месеца се чисте исте површине) и у табели нису приказане у збирном износу. Редни бр.6 је приказан кумулативно по периодима.

РЈ „Услугне делатности“

Рбр.	Активност	Мерна јед.	План 2025	Квартал 1. (01.01.-31.03)	Квартал 2. (01.04.-30.06)	Квартал 3. (01.07.-30.09)	Квартал 4. (01.10.-31.12)	Укупно
1	Број издатих радних налога – Грађевински погон	ком.	10	0	2			2
2	Број издатих окончаних ситуација – Грађевински погон	ком.	5	0	1			1
3	Број издатих радних налога – Машински парк	ком.	85	22	22			44
4	Број окончаних ситуација – Машински парк	ком.	5	0	0			0

РЈ „Гранични прелаз“

Рбр.	Активност	Мерна јед.	План 2025	Квартал 1. (01.01.-31.03)	Квартал 2. (01.04.-30.06)	Квартал 3. (01.07.-30.09)	Квартал 4. (01.10.-31.12)	Укупно
1	Број наплаћених накнада за одржавање терминала на ГП-страни камиони	ком.	191.645	42.673	40.061			82.734
2	Број продатих жетона на јавном тоалету на ГП	ком.	125.000	11.067	14.379			25.446

РЈ „Заједничке службе“

Рбр.	Активност	Мерна јед.	План 2025	Квартал 1. (01.01.-31.03)	Квартал 2. (01.04.-30.06)	Квартал 3. (01.07.-30.09)	Квартал 4. (01.10.-31.12)	Укупно
1	Број упућених опомена корисницима	ком.	1.250	96	198			294
2	Број покренутих судских спорова за наплату потраживања	ком.	8	/	/			/
3	Број покренутих извршења	ком.	25	/	/			/
4	Број продатих паркинг карата путем СМС-а	ком.	9.000	2.392	2.776			5.168
5	Број продатих паркинг карата у црвеној зони	ком.	700	94	94			188
6	Број продатих паркинг карата у зеленој зони	ком.	370	36	53			89
7	Број продатих паркинг карата за станаре у црвеној и зеленој зони	ком.	355	95	90			185
8	Број издатих доплатних карата	ком.	150	45	62			107
9	Количина фактурисане воде физичким лицима	м <sup>3</sup>	370.000	75.737	87.061			162.798
10	Количина фактурисане воде правним лицима	м <sup>3</sup>	100.000	20.388	20.113			40.501

Опис праћења планираних циљева

Производња и дистрибуција воде за пиће се у посматраном периоду одвијала са одређеним потешкоћама. Услед временских прилика односно недостатка довољних падавина, дошло је до смањивања капацитета прикупљања воде. Као мере превентиве, како не би дошло до потпуне обуставе дистрибуције воде, Јавно предузеће је спроводило мере за равномерно распоређивање воде на територији општине, пригушујући одлив воде у

одређеним периодима, као и рестрикције воде у дефинисаним периодима у неким деловима општине.

У посматраном периоду започета је реконструкција водоводне мреже у улици Омладинских бригада и до израде кварталног извештаја укупна замењена дужина је 348м.

Количина произведене воде за пиће је за око 6% испод границе планиране вредности за други квартал. Пратећи табеле о физичким обимима активности из добијених извештаја, постоји очигледан проблем са губитком воде (количина захваћене воде је 341.045 m<sup>3</sup>, а количина фактурисане воде купцима износи 107.174 m<sup>3</sup>). Значајна разлика између захваћене и фактурисане воде указује на потенцијалне проблеме у систему. Детаљна анализа мреже и потрошње је кључна за идентификацију узрока губитака. Имплементација савремених технологија и редовно одржавање су неопходни кораци ка ефикаснијем управљању водним ресурсима. Приоритет је идентификовати да ли су у питању физички губици воде на мрежи или неефикасност мерних инструмената самог система протока воде. Руководство предузећа предузело је активности око решавања овог проблема, кроз покретање набавке мерача протока воде у канализационим цевима, која је дефинисана и изменом програма пословања.

Набавка протокомера биће завршена у 3. кварталу ове године.

Тренутни степен наплате потраживања од купаца је око 55%. Анализирајући претходне године и досадашње искуство нам указују да увек у првом кварталу долази до сезонских осцилација и смањења наплате. Главни разлог делимично ниског степена наплате у другом кварталу су и застарела потраживања (преко 365 дана), која у овом тренутку износе 23.668.579,22 динара, односно чине 59% структуре укупних потраживања према купцима. Посматрајући тренд наплате у претходним годинама, у будућим кварталима се исти повећава и до краја године степен наплате буде на планираном нивоу. Свакако је потребно детаљније анализирати саму структуру потраживања са посебним освртом на застарелим потраживањима и на основу адекватне анализе предузети све правно дозвољене активности према купцима који не измирују своје обавезе редовно.

Максимални ниво квалитета услуга се огледа у броју приспелих рекламација и жалби, и до 30.06.2025. број рекламација је 19, док жалби није било.

Иако је у првом кварталу остварен позитиван финансијски резултат, уочен је пад у односу на претходне периоде. У другом кварталу пословање је резултирало значајним одступањем од планираних финансијских циљева и остварен је нето губитак од 9.616. хиљада динара. Овај резултат захтева детаљну анализу фактора који су утицали на смањење пословног резултата и остваривање губитка. Неопходно је идентификовати кључне области за побољшање пословања. Планирана нето добит износи 1.939. хиљада динара за пословну годину, док је тренутно остварење резултата драстично премашено оствареним губитком. Тренутни однос остварених прихода и расхода није на планираним вредностима. Процена ефикасности пословања захтева пажљиво разматрање свих фактора који утичу на резултат. Посебна пажња биће посвећена оптимизацији трошкова у свим секторима пословања, као и повећање прихода који су кључни за дугорочну стабилност. Очекује се да ће предложене мере довести да значајних уштеда и повећања профитабилности у наредном периоду.

## **Праћење ризика**

Што се тиче ризика ликвидности, предузеће је редовно пратило стање обавеза и потраживања. Слате су опомене корисницима (укупан број послатих опомена закључно са првим кварталом је 294). Своје обавезе, предузеће је редовно и у уговореним роковима

измиривало. Финансијска средства тј. стање на текућим рачунима је позитивно на дан 30.06.2025. године, а по потреби коришћено је дозвољено прекорачење по текућем рачуну.

Што се тиче ризика недовољне количине пијаће воде и смањења нивоа на појединим извориштима, у посматраном периоду дошло је до појаве угрожености водоснабдевања те је предузеће у складу са својим могућностима деловало и предузело предвиђене мере како би исте ублажило и отклонило. Предвиђене редовне активности у случају појаве овог ризика су нпр.: контрола количине захваћене воде на извориштима, евиденција података, комуникација са дежурним на црпним станицама, манипулација регулационом опремом за контролу нивоа воде у резервоарима и слично. Дана 18.06.2025. године проглашена је ванредна ситуација на целој територији општине Димитровград због несташица воде за пиће услед смањења издашности изворишта и суше, те је ЈП „Комуналац“ у склопу додатних мера покренуло набавку мерача протока воде у канализационим цевима; Наредбом Општинског штаба за ванредне ситуације извршено је ангажовање цистерни за техничку воду (до дана израде извештаја ангажовано је додатних 4 цистерни, поред једне које поседује ЈП).

Иако нису уочени додатни пословни ризици у анализираном раздобљу, важно је континуирано пратити и идентификовати потенцијалне ризике, који су кључни за одрживост. Непредвиђене околности и променљива тржишна динамика, могу имати утицај на пословање. Проактивне мере и флексибилност у стратегији су неопходне за ублажавање потенцијалних негативних утицаја, што је од суштинског значаја за пословање.

### III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

#### 1. БИЛАНС УСПЕХА

Предузеће је закључно са другим кварталом 2025. године, остварило нето губитак у износу од 9.616.000,00 динара. Напомињемо да је нето губитак утврђен на основу тренутног стања и реализације прихода и расхода из закључног листа за период од 01.01. до 30.06.2025. године, са укалкулисаним појединим већим трошковима. Ово се може сматрати лошим резултатом и захтева праћење и детаљнију анализу прихода и расхода у даљем периоду.

**Укупни приходи** до 30.06.2025. год. износе **217.551.000,00** динара (остварење 83%), док **укупни расходи** износе **226.711.000,00** динара (остварење 89%), и можемо рећи да нема прекорачења од износа предвиђених Програмом пословања за 2025. годину.

Укупни приходи се састоје од пословних прихода (216.874.000,00 дин.), финансијских прихода (72.000,00 дин.) и осталих прихода (605.000,00 дин.).

Приходи од продаје производа и услуга чине највећи део пословних прихода (остварење ових прихода у односу на план износи 83%), од чега је највише остварено прихода од одржавања граничног прелаза Градина и јавног ВЦ-а (процент ових прихода у пословним приходима износи око 81%). Остали пословни приходи нису остварени у планираном износу, а односе се на приходе од дотација Националне службе за запошљавање и прихода од закупнина пијачног простора, исти не представљају значајнију ставку у билансу успеха. Финансијски приходи се односе на приходе од камата, и немају значајније учешће у укупним приходима. Остали приходи су углавном остварени од добитака од наплате трошкова извршитеља, накнада штете и сл.

Укупни расходи се састоје од пословних расхода (226.194.000,00 дин.), финансијских расхода (10.000,00 дин.) и осталих расхода (507.000,00 дин.)

Значајнију ставку код пословних расхода чине трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи (165.497.000,00дин.) и чине 72% пословних расхода. У делу пословних расхода предузеће нема прекорачења реализације у односу на планиране вредности. Приметно је смањење свих трошкова, те реализација износи: трошкови материјала, горива и енергије 60%, трошкови зарада 97%, трошкови производних услуга 69%, нематеријални трошкови 88%, остали расходи 32%. Трошкови производних услуга, састоје се од трошкова услуга на изради учинака, трошкови услуга одржавања основних средстава, трошкови комуналних услуга (регионална депонија Пирот) и трошкови одржавања граничног прелаза Градина и они су у границама планираних вредности за овај квартал. Финансијски расходи (расходи камата) и остали расходи (накнаде штете трећим лицима и казне за привредне преступе и прекршаје) су испод границе планираних вредности.

Остварен нето губитак је 9.616.000,00 динара. Нето губитак је утврђен на основу тренутног стања односа укупних прихода и расхода са даном 30.06.2025. године, те уалкулисаним већим трошковима који се првенствено односе на трошкове зараде радника за месец јун 2025. год.

## 2. БИЛАНС СТАЊА

У делу активе биланса стања за други квартал 2025. године предузеће је остварило у потпуности планиране вредности.

Тренутно стање залиха материјала захтева детаљну анализу. Присуство велике количине застарелих залиха указује на потребу за ревизијом стратегије набавке. Континуирана набавка нових материјала, уз истовремено не трошење старих, ствара додатне трошкове. Неопходно је пронаћи баланс између оптималних залиха и потребе за утрошком истих. За проналажење решења потребна је сарадња свих служби нарочито службе набавке и магацина, појединаца и руководиоца радних јединица односно одговорних лица за даљу набавку и утрошак материјала. Ефикасно управљање залихама кључно је за стабилност и профитабилност пословања, и најзначајнија ставка реалне ликвидности предузећа. Као један од разлога повећаних залиха је и последица набавке материјала за реконструкцију водоводне мреже (набавка извршена у претходним годинама) која још увек није реализована, те се материјал налази на стању у магацину. Исти ће бити утрошен у наредном периоду приликом стицања услова за обављање поменутих радова.

Јавно предузеће је својим пословним активностима регулисало прилив и одлив готовине, те стање готовине позитивно премашује планирану вредност.

Краткорочна активна временска разграничења су у границама планираних вредности.

Ревалоризационе резерве су у овом кварталу на нивоу планираног износа.

У делу пасиве биланса стања на позицији Нераспоређени добитак текуће године Предузеће нема остварење, јер је забележен нето губитак, са напоменом да је ово резултат из биланса успеха по тренутним књижењима у главној књизи. Може се очекивати промена висине оствареног резултата. Али свакако са оваквом реализацијом прихода Предузеће не може очекивати позитиван резултат на крају године.

На осталим позицијама биланса стања нема значајнијих одступања.

### **3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**

Усвојеним програмом пословања за 2025.годину дат је план кретања новчаних токова који је заснован на наплати планираних прихода и измиривању доспелих обавеза у складу са законским прописима и закљученим уговорима.

Предузеће је углавном прилив готовине остварило из пословних активности од продаје и примљених аванса за своје услуге. Реализација ових прилива је на остварених 88% али није на очекиваном нивоу. Упоређујући проценат реализације са претходном годином (реализација износила 107%) приметно је смањење односно не остваривање довољних прилива од продаје из пословних активности.

Остали приливи из редовног пословања се односе на приливе остварене од наплате потраживања према запосленима, потраживања према РФЗО за боловање преко 30 дана, део прихода за извршени јавни рад из 2024. године, приходи од полиса осигурања и слично.

Одлив готовине из пословних активности је испод планираног износа за 11%. Ови одливи се односе на исплате добављачима, исплате зарада, накнада зарада и остали лични расходи, плаћене камате у земљи, порез на добитак, одливи по основи осталих јавних прихода. Прекорачење је делу одлива за порез на добитак који се односе на исплату месечних аконтација пореза на добит утврђених пореским решењем у претходној години.

Нето прилив готовине из пословних активности је већи од одлива (за 8.602.000,00 динара) и указује на позитивне финансијске токове унутар предузећа. Овакав резултат је јасан показатељ доброг управљања финансијским средствима. Стабилан и растући нето прилив готовине представља основу за даљи развој и улагање у будућност.

Одлив готовине из активности инвестирања представља одлив готовине за куповину основних средства односно нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме као и плаћања добављачима за улагања која извршимо на туђим некретнинама односно водоводној мрежи, а ради несметаног обављања пословних активности. У овом кварталу ови одливи су испод планиране вредности, њихова реализација треба се очекивати у будућем периоду.

Стање готовине на дан 30.06.2025. године износи 25.396.710,54 динара. Континуирано праћење и анализа токова готовине су кључни за одржавање финансијске стабилности и дугорочни успех.

### **4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ**

Трошкови запослених су на нивоу или испод планираних износа, сем у делу броја запослених на одређено време из разлога запошљавања радника на одређено време и попуне радних места радника који су привремено одсутни по неком основу.

### **5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ**

У односу на стање од 31.03.2025. године имамо одлив од 1 запосленог на неодређено време услед раскида уговора на неодређено време на захтев запосленог, и пријем 7 радника на неодређено време.

Укупан број запослених на дан 30.06.2025. године износи 158, и то 129 запослених на неодређено време, 29 запослених на одређено време (од којих је 5 радника због замене привремено одсутних радника), и 1 радник по уговору о делу.

На основу предвиђеног броја запослених на неодређено време од 136 радника Програмом пословања 2025. годину за други квартал, можемо константовати да предузеће са тренутним бројем радника на неодређено време од 129 не прати динамику запошљавања у потпуности, док се у делу запослених на одређено време бележи повећање у односу на планиран број, те је уместо планираних 21 радника запослених на одређено време, тренутно запослено 29.

## **6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА**

Распон исплаћених просечних зарада за запослене без пословодства (брutto 1 и нето) је у границама планираних вредности, сем у делу најниже појединачне зараде која је већа за око 6% (повећање вредности бода услед усклађивања са планираном брутто масом зараде за 2025. годину). У делу Пословодства предузећа (чини га директор и његова просечна брутто 1 и нето зарада) нема прекорачења у односу на планиране износе.

Приказани подаци се односе само на основну зараду, која се добија множењем вредности бода за дати месец и коефицијента сваког запосленог, водећи рачуна да укупна брутто маса за све запослене не прелази планиране вредности и да најнижа појединачна зарада не буде испод прописане минималне зараде. Табела у Програму пословања која се односи на распон исплаћених зарада се израђује за период од 01.01. до 31.12.2025. године, и односи се на целу пословну годину, а не по кварталима, те је могуће да у појединим кварталним извештајима дође до незнатног одступања од планираних вредности. Поред основне зараде, запосленима се у складу са Законом о раду исплаћују и остале накнаде и додаци, који се у овој табели не приказују.

Напомињемо да се појединачна зарада запослених не може прецизно испланирати, већ је ограничена планираном масом на месечном и годишњем нивоу.

## **7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА**

ЈП „Комуналац“ Димитровград се финансира из сопствених прихода те субвенције у виду државне, односно општинске помоћи нису планиране програмом пословања. Планирани остали приходи из буџета у овом кварталу, односе се на извршење услуга чишћења и одржавања хигијене, одржавање зеленила у граду, зимско одржавање путева по уговору, летње одржавање локалних и махалских путева, као и комуналне услуге (вода и извоз комуналног отпада). Ове услуге фактуришу се и редовно измирују од стране општине Димитровград. Планирана средства за други квартал су 18.580.000,00 динара, а реализовано је и пренето из буџета 14.104.395,00 динара.

## **8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

У другом кварталу нису уплаћивана средства на име организованих хуманитарних активности, док су на име донација одлуком Надзорног одбора уплаћена средства у износу од 32.824,00 динара, матурантима Гимназије, за прославу матурске вечери. Трошкови репрезентације су доста смањени, те је остварење за други квартал 37,88%. Трошкови

рекламе и пропаганде у овом кварталу су реализовани у износу од 283.400,00 динара, што је доста мање у односу на планиране вредности.

## **9. РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ/ПОКРИЋЕ ГУБИТКА**

Јавно предузеће је Редован годишњи финансијски извештај за 2024. годину предало у складу са Законом о рачуноводству до 31.03.2025. године Агенцији за привредне регистре. Јавно предузеће је предало и осталу документацију уз редован годишњи финансијски извештај. Одлука о расподели добити за 2024. годину донета је од стране Надзорног одбора предузећа у другом кварталу, међитим још увек није усвојена од стране скупштине општине Димитровград.

Јавно предузеће је по Завршном рачуну за 2024. годину остварило нето добит од 5.087.000,00 динара.

## **10. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ**

Одлуком о задужењу за краткорочну текућу ликвидност донету од стране директора и сагласношћу Надзорног одбора на исту одлуку, а све у складу са чланом 26. Статута ЈП „Комуналац“ Димитровград, код ОТП банке а.д. предузеће се кредитно задужило са дозвољеним прекорачењем по текућем рачуну у износу од 30.000.000,00. Каматна стопа је променљива, а њено рачунање дефинисано је Уговором.

Уговор о одобравању кредита у виду позајмице по динарском текућем рачуну потписан је 10.01.2025. год. У другом кварталу, предузеће није користило дозвољено прекорачење по текућем рачуну.

## **11. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА**

У првом кварталу 2025. године Предузеће нема реализоване инвестиције предвиђене Програмом пословања за 2025. годину.

У другом кварталу од предвиђених инвестиција од 23.992.000,00 динара реализовано је 3.853.980,00 динара (16%) и то су следеће:

- контејнери метални 1,1 м<sup>3</sup> и ПВЦ канте 120 л. 1,1 – износ 2.505.800,00 динара, уговори закључени 19.05.2025. године, бр.уговора 654-10/25 и 654-11/25;
- компјутерска опрема – износ 803.180.000,00 динара, уговори закључени 21.05.2025. године, бр. уговора 718-6/25 и 718-7/25;
- набавка нових тримера, косачица и моторних тестера – износ 545.000,00 динара, уговор закључен 22.05.2025. године, бр.уговора 788-6/25;

## **12. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ**

Због техничких немогућности самог рачуноводственог програма рачуноводство предузећа не може разврстати потраживања са потпуном тачношћу по задатој табели у обрасцу 11 тј. по извештајним периодима, укупан износ представља стваран дуг, док је

разврставање до 3 месеца и од 3 месеци до 12 месеци приказано на основу процене. Потраживања старија од 12 месеци приказују се кроз исправку вредности потраживања сачињену на дан 31.12.2024.године.

Увидом у аналитичким евиденцијама купаца можемо закључити да су потраживања ЈП „Комуналац“ Димитровград доста велики проблем, јер су већином старија од 12 месеци. Део ових потраживања су призната у стечајним поступцима, међутим још увек нису наплаћена и вероватноћа за наплату је све мања. Исправка вредности потраживања од купаца закључно са 31.12.2024. године износи 23.854.646,11 динара (износ потраживања старија од 12 месеци). Што се тиче потраживања која су до једне године, редовно се врши актуализација потраживања и шаљу опомене купцима и потписују вансудска поравнања.

Обавезе ЈП „Комуналац“ Димитровград се редовно измирују у року од 45 дана од дана пријема фактуре, те не постоји кашњење у плаћању добављачима.

У делу судских спорова не постоји могућност великог утицаја на пословање и резултате предузећа. На основу података добијених од стране правне службе Јавног предузећа, број предмета где је Јавно предузеће страна која тужи су 3 и то:

- Пбр.-762/21 – ожалбен Апелациони суд Београд, вредност спора 797.428,86 динара.
  - Пбр.86/24 - завршен – делимично вансудско поравнање, вредност спора 101.919,22 динара.
  - Пбр.88/24 - у току – очекује се позитивна пресуда, вредност спора 42.986,24 динара.
- Спор где је јавно предузеће тужена страна :
- Пбр.47/25 – у току – заказано рочиште, делимично усвојена тужба за накнаду штете, вредност спора 736.026,00 динара.

#### **IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ**

##### **ИНДИКАТОРИ**

Укупан капитал и укупна имовина су на приближно планираним вредностима за 2025. годину, те у овом делу није потребно вршити анализу ових финансијских показатеља.

Пословни приходи и пословни расходи у односу на планиране индикаторе су остварени 41%, односно пословни расходи 43% за други квартал. Гледајући кварталне вредности односно за други квартал остварење би требало бити 50%, можемо закључити да су пословни приходи нижи од плана за 9%, а расходи за 7%, што би са становишта пословних расхода било пожељно да имају тенденцију смањења. У делу пословних прихода предузеће би требало предузети све мере како би се постигао високи степен реализације, што би указивало на успешно финансијско управљање, а сам резултат потврђује ефикасност у спровођењу планираних активности.

Такође, пословни резултат и нето резултат прате динамику остваривања прихода и расхода. Пословање предузећа се не може оценити као позитивно за други квартал 2025. године јер нето резултат није остварен у планираним износима односно остварен је пословни и нето губитак.

Укупан број запослених је у оквиру предвиђеног годишњег броја запослених (на неодређено и одређено време) односно са тренутним бројем од 158 испод планираног броја радника од 163 за 2025. годину.

**Просечна нето зарада** је мања од планиране за око 1% и представља стварно исплаћену нето зараду са урачунатим свим накнадама и додацима у складу са Законом.

**Инвестиције** закључно са другим кварталом имају оставрење од 11.852 хиљада динара, од којих је у претходним годинама реализовано 7.998 хиљада динара и у другом кварталу 3.854 хиљада динара. Реализација осталих инвестиција се очекује у будућем периоду.

**ЕБИТДА** 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. Говори нам колико предузеће направи оперативног кеша односно колико новца предузеће генерише само из својих основних пословних активности. Предузеће у односу на План има остварење око 19% ЕБИТДА у другом кварталу, те можемо сматрати да са таквом динамиком на крају године неће постићи предвиђени износ. Могући узроци за пад оперативне профитабилности су неостваривање или смањење прихода, већи трошкови, или други спољашњи фактори (нпр. тржиште, инфлација и слично).

**Стопа приноса средстава (РОА)** је показатељ колико је предузеће профитабилно у односу на укупну имовину. РОА се приказује као проценат, и што је РОА већи то је боље за предузеће (нпр. генерално се сматра добрим ако је РОА већи од 5%, а одличним преко 20%). РОА показује колико се са уложеним динаром у инвестицијама повећа профит предузећа. Предузеће треба тежити да се РОА током времена повећава, јер уколико имамо пад РОЕ то показује да предузеће можда превише инвестира у имовину која није успела да произведе раст прихода, што је знак да је предузеће можда у проблемима.

Стопа РОА у посматраном периоду износи -2,38%, односно на 100 динара укупне имовине, предузеће остварије губитак од 2,38 динара. То је веома низак резултат, који указује на то да предузеће није у потпуности ефикасно у коришћењу своје имовине да генерише профит и директно је повезано са slabим остварењем оперативног резултата. Могући разлози су нпр.: превисоки трошкови, ниска продаја, превелика имовина која није продуктивна, као што су залихе, дуготрајна средства која не доносе приход. Овај резултат би могао бити сигнал да предузеће треба да побољша своју оперативну ефикасност или да нађе начине за боље коришћење своје имовине.

**Стопа приноса капитала (РОЕ)** се такође користи као мера како предузеће користи своје ресурсе. У суштини, РОЕ мери само принос на капитал предузећа, изостављајући обавезе. Предузеће је остварило 0,04% РОЕ за први квартал, док у другом кварталу износи -3,51%. Овај податак значи да је Предузеће на сваких 100 динара уложеног капитала остварило 3,51 динара нето губитка у другом кварталу. Уопштено, као и код РОА овај индикатор је на веома ниском нивоу, и указују на то да предузеће није ефикасно у коришћењу сопственог капитала, те је потребно побољшати продуктивност и ефикасност својих пословних активности.

**Оперативни повчани ток износи** или ток готовине износи 8.602.000,00 динара (остварени су нето приливи готовине из пословне активности). Планом је предвиђено на годишњем нивоу остварење од 30.384.000,00 динара, што по тренутном финансијском извештају на дан 30.06.2025. године показује да реализација по кварталима није на очекиваном нивоу, односно да постоје одређени проблеми у наплати потраживања, смањен обим продаје, или повећање трошкова који изискују трошак готовине.

**Индикатор задужености (дуг/капитал)** који показује степен оптерећености капитала у укупним обавезама, а треба да је што мање вредности, чиме се остварује већа сигурност дугорочних поверилаца. Предузеће има за други квартал остварени индикатор од 17,66% или

коэффицијент од 0,17. Обавезе предузећа износе 17,66% од износа укупног капитала. И даље овај индикатор се остварује испод планиране вредности што је позитивно за пословање предузећа.

**Анализа ликвидности** се врши са циљем да се утврди способност предузећа да плаћа доспеле обавезе. Предузеће је остварило стопу ликвидности у првом кварталу од 217,54% или коэффициент 2,18, а у другом кварталу 183,36 или коэффициент од 1,83. Добијени однос значи да предузеће располаже обртном имовином да редовно измирује своје краткорочне обавезе. Међутим овај високи проценат ликвидности не приказује реално стање предузећа, јер предузеће има велику вредност на залихама материјала. У стручним литературама се наводи да овај коэффициент би требао бити у односу 2:1, јер уколико је овај однос већи може значити да је предузеће преликвидно, што са економске стране такође може представљати проблем.

**Процент зарада у пословним приходима** у другом кварталу износи 76,31%. План за 2025.годину износи 67,57% трошкова зарада у односу на укупне пословне приходе, што значи да трошкови зарада (трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи) су премашили планирани проценат. Предузеће своје трошкове зарада сваке године усклађује са новом минималном ценом рада, која се из године у годину повећава, те сходно томе врши и планирање масе за зараде поштујући смернице и препоруке за израду годишњих планова. Уколико би посматрали само трошак зараде (брutto зараде са урачунатим доприносима на терет послодавца), а изузели остале накнаде и остале личне расходе (нпр. без трошкова чланова надзорног одбора, уговор о делу, ангажовања запослених преко агенције, јубиларне награде, солидарна помоћ, накнаде трошкова на службеном путовању и слично) проценат овог трошка у укупним пословним приходима износи 61,40%.

**Кредитна задуженост** није остварена тј. задужење је 0,00 динара са даном 30.06.2025. године, јер је предузеће имало позитиван салдо на текућем рачуну те није било потребе користити дозвољено прекорачење.

## **ЗАКЉУЧАК**

На основу прегледа свих параметара у овом кварталном извештају, и увидом у биланс успеха долазимо да закључка да је Јавно предузеће пословало са нето губитком у износу од 9.616.000,00 динара, за исти квартал планирана је добит. У овом кварталу се назире проблем недовољног остварења планираних прихода, што до сада није био случај. Приказан губитак је резултат тренутне рачуноводствене евиденције исказане кроз закључни лист у периоду од 01.01. до 30.06.2025. године и подложна је променама. Коначни обрачун ће бити доступан након завршетка пословне године. Због тога, приказани губитак треба тумачити са резервом.

Предузеће је почетком пословне године закључило уговор о дозвољеном прекорачењу по текућем рачуну са ОТП банком. Као и претходних година дозвољено прекорачење предузеће ће користити за одржавање текуће ликвидности, настојећи да искључиво наменски употребљава новчана средства за покриће најбитнијих обавеза. Стање готовине последњег дана другог тромесечја за који се извештај саставља је 25.396.710,54 динара.

Поред одржавања текуће ликвидности, предузеће детаљно анализира своја потраживања, и спроводи све неопходне активности како би се и сама наплата заосталих потраживања побољшала.

Предузеће све своје пословне обавезе измирује редовно, без потешкоћа, у законским и уговореним роковима.

Значајан проблем представља несклад између захваћене и фактурисане количине воде, што захтева детаљну анализу и проверу. Неопходно је идентификовати узроке који доводе до губитка воде и спровести правовремене реакције у решавању ефикаснијег управљања овим ресурсом.

Што се тиче залиха материјала, неопходно је пронаћи баланс између оптималних залиха и потребе за утрошком истих. За проналажење решења потребна је сарадња свих одговорних служби и лица која учествују у процесу руковања залихама, што ће сигурно довести до ефикаснијег управљања и смањења трошкова.

Своје пословне активности Јавно предузеће спроводи у складу са Планом и програмом пословања за 2025. годину, као и Изменама програма пословања, поштујући договоре и препоруке оснивача у појединим сегментима пословања. Осцилације на билансним позицијама су уобичајена појава у пословању. Иако се тежи прецизном планирању, одређена одступања су неминовна. Позитивна одступања могу указивати на боље пословне резултате од очекиваних. С друге стране, негативна одступања захтевају детаљну анализу и корективне мере. Праћење и анализа ових одступања су кључни за одржавање финансијске стабилности.

Руководство ће у наредном периоду и даље пратити утицаје различитих фактора и ризика на пословање Предузећа и настојаће да минимизира потенцијалне негативне ефекте, обезбеђујући да се одржава финансијска и пословна стабилност.

Датум: 25.07.2025. год.



Потпис овлашћеног лица:

*[Handwritten signature]*

Биланс успеха за период 01.01-30.06.2025

у 000 динара

Група рачуна, рачуни	ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01- 31.12.2024. Претходна година	План за 01.01- 31.12.2025. Текућа година	01.01-30.06.2025		Процент реализација
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	469,821	523,095	262,600	216,874	83
60	И. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	0	0	0	0	0
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004	0	0	0	0	0
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	468,086	520,975	262,000	216,862	83
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	468,086	520,975	262,000	216,862	83
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	0	0	0	0	0
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	0	0	0	0	0
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	0	0	0	0	0
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	0	0	0	0	0
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	1,730	2,120	600	12	2
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	5	0	0	0	0
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	459,613	516,443	252,308	226,194	90
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	0	0	0	0	0
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	67,366	79,009	40,000	24,007	60
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	311,735	353,494	169,808	165,497	97
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	213,564	241,523	117,259	115,652	99
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	32,355	36,591	17,764	17,512	99
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	65,816	75,380	34,785	32,333	93
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	32,429	33,000	16,500	16,500	100
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	73	0	0	0	0
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	33,521	32,020	14,000	9,609	69
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	0	0	0	0
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	14,489	18,920	12,000	10,581	88
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	10,208	6,652	10,292	0	0
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	0	0	9,320	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	96	105	58	72	124
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	0	0	0	0	0
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	92	100	55	72	131
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	4	0	0	0	0
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	0	5	3	0	
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	65	150	75	10	13
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	0	0	0	0	0
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	65	150	75	10	13
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	0	0	0	0	0
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	0	0	0	0	0
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	31	0	0	62	0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	45	17	0	0
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	73	800	100	0	0
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	140	200	50	0	0
67	II. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	517	472	0	605	0
57	III. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	1,480	2,450	1,600	507	32
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	470,507	524,472	262,758	217,551	83
	М. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	461,298	519,243	254,033	226,711	89

	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	9,209	5,229	8,725	0	0
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0	0	9,160	0
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ	1047	0	0	0	0	0
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ	1048	12	25	5	45	900
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	9,197	5,204	8,720	0	0
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0	0	9,205	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК		0	0	0	0	0
721	[I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА]	1051	5,271	2,715	3,108	161	5
[722 дуг. салде]	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		550	250	250	100
[722 нот. салде]	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА]	1053	1,161	0	0	0	0
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		0	0	0	0
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	5,087	1,939	5,362	0	0
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	0	0	9,616	0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057	0	0	0	0	0
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058	0	0	0	0	0
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059	0	0	0	0	0
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060	0	0	0	0	0
	[V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ]		0	0	0	0	0
	1. Основна зарада по акцији	1061	0	0	0	0	0
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији		0	0	0	0	0

Датум: \_\_\_\_\_



Овлашћено лице: \_\_\_\_\_

*Ђубарић*

Биланс стања на дан 01.01-30.06.2025

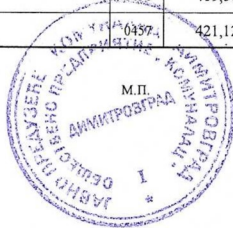
у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Стање на дан 31.12.2024. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2025. Текућа година	01.01-30.06.2025		Процент реализација
	Актива						
00	А. Уписани а неуплаћени капитал	0001	0	0	0	0	0
	Б. Стална имовина (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	328,557	326,066	342,484	315,556	92
01	И. Нематеријална имовина (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	2,618	2,816	2,222	2,288	103
010	1. Улагања у развој	0004	0	0	0	0	0
011, 012 и 014	2. Конесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	2,618	2,816	2,222	2,288	103
013	3. Гудвил	0006	0	0	0	0	0
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	0	0	0	0	0
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008	0	0	0	0	0
02	II. Некретнине, постројења и опрема (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	325,939	323,250	340,262	313,268	92
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	38,873	37,553	38,213	38,048	100
023	2. Постројења и опрема	0011	102,297	82,309	95,909	90,207	94
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	0	0	0	0	0
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	132,028	132,672	134,500	132,032	98
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема илагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0014	52,741	70,716	71,640	52,981	74
029(део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	0	0	0	0	0
029(део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016	0	0	0	0	0
03	III. Биолошка средства	0017	0	0	0	0	0
04 и 05	IV. Дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0	0	0	0
040(део), 041(део), 042(део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	0	0	0	0	0
040(део), 041(део), 042(део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	0	0	0	0	0
043, 050(део) и 051(део)	3. Дугорочни пласмани матичним, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021	0	0	0	0	0
044(део), 050(део), 051(део)	4. Дугорочни пласмани матичним, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022	0	0	0	0	0
045(део) и 053(део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023	0	0	0	0	0
045(део) и 053(део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024	0	0	0	0	0
046	7. Дугорочни финансијскалагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизационој вредности)	0025	0	0	0	0	0
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026	0	0	0	0	0
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	0	0	0	0	0
28(део) осим 288	V. Дугорочна активна временска разграничења	0028	0	0	0	0	0
288	V. Одложена пореска средства	0029	0	0	0	0	0
	Г. Обртна имовина (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	80,949	88,634	72,502	87,600	121
Класа 1, осим групе рачуна 14	1. Залихе (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	40,942	41,075	36,618	40,583	111
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	40,942	40,725	36,538	40,583	111
11 и 12	2. Недовршена произвођа и готови производи	0033	0	0	0	0	0
13	3. Роба	0034	0	0	0	0	0
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	0	350	80	0	0
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	0	0	0	0	0
14	II. Стална имовина која се држи за продају и престанак пословања	0037	0	0	0	0	0
20	III. Потраживања по основу продаје (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	11,717	21,400	18,432	15,877	86
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	11,717	21,400	18,432	15,877	86
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	0	0	0	0	0
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	0	0	0	0	0
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042	0	0	0	0	0
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043	0	0	0	0	0

21, 22 и 27	IV. Остала краткорочна потраживања (0045 + 0046 + 0047)	0044	742	450	100	2,434	2,434
21, 22 осим 223 и 224 и 27	1. Остала потраживања	0045	478	450	100	399	399
223	2. Потраживања за више плаћен порез	0046	135	0	0	2,035	0
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	129	0	0	0	0
23	V. Краткорочни финансијски пласмани (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0049	0	0	0	0	0
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050	0	0	0	0	0
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	0	0	0	0	0
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052	0	0	0	0	0
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053	0	0	0	0	0
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054	0	0	0	0	0
237	7. Откупуњене сопствене акције и откупуњени сопствени удели	0055	0	0	0	0	0
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	0	0	0	0	0
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	21,232	21,545	13,652	25,397	186
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	6,316	4,164	3,700	3,309	89
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	409,506	414,700	414,986	403,156	97
88	[Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА]	0060	421,123	421,123	421,123	421,123	100
	[ПАСИВА]						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	283,558	278,664	284,787	273,942	96
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	92,969	92,969	92,969	92,969	100
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403	0	0	0	0	0
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404	0	0	0	0	0
32	[IV. РЕЗЕРВЕ]	0405	0	0	0	0	0
330 и потражни салдо рачуна	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ	0406	61,297	59,300	61,000	61,297	100
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333.	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ	0407	0	0	0	0	0
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	129,292	126,395	130,818	129,292	99
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	124,205	124,456	125,456	129,292	103
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	5,087	1,939	5,362	0	0
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411	0	0	0	0	0
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0	9,616	0
350	1. Губитак ранијих година	0413	0	0	0	0	0
351	2. Губитак текуће године	0414	0	0	0	9,616	0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	0	0	0	0	0
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	0	0	0	0	0
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	0	0	0	0	0
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418	0	0	0	0	0
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	0	0	0	0	0
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	0	0	0	0	0
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичним, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422	0	0	0	0	0
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичним, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423	0	0	0	0	0
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	0	0	0	0	0
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	0	0	0	0	0
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426	0	0	0	0	0
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	0	0	0	0	0
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	0	0	0	0	0
498	[IV. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ]	0429	374	3,265	3,358	623	19
495 (део)	V. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	80,817	80,817	80,817	80,817	100
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	44,757	51,954	46,024	47,774	104
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432	0	0	0	0	0

42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0	0	0	0
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичним, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434	0	0	0	0	0
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичним, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435	0	0	0	0	0
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	0	0	0	0	0
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	0	0	0	0	0
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	0	0	0	0	0
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439	0	0	0	0	0
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440	0	0	0	0	0
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	383	100	100	383	383
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	15,845	16,800	17,370	21,115	122
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	0	0	0	0	0
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444	0	0	0	0	0
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	15,845	16,800	17,370	21,115	122
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	0	0	0	0	0
439 (део)	5. Обавезе по менџама	0447	0	0	0	0	0
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	0	0	0	0	0
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	26,787	33,454	28,554	26,276	92
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	22,576	26,739	21,886	21,863	100
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	4,211	4,000	3,560	4,413	124
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	0	2,715	3,108	0	0
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453	0	0	0	0	0
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	1,742	1,600	0	0	0
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	0	0	0	0	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	409,506	414,700	414,986	403,156	97
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	421,123	421,123	421,123	421,123	100

Датум: \_\_\_\_\_



Овлашћено лице: Вукановић

### Извештај о токовима готовине

у периоду од 01.01. до 30.06.2025 године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	ЛОП	Реализација 01.01-31.12.2024. Претходна година	План за 01.01-31.12.2025. Текућа година	01.01-30.06.2025		Процент реализација	
				План	Реализација		
1	JA. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ		0	0	0	0	
1	I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	909,398	985,571	483,249	426,109	88
1	1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	906,241	982,407	481,575	424,226	88
1	2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		0	0		0
1	3. Примљене камате из пословних активности	3004	92	100	55	72	131
1	4. Остали приливи из редовног пословања	3005	3,065	3,064	1,619	1,811	112
1	II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	879,349	955,187	471,451	417,507	89
1	1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	551,756	594,256	293,540	248,161	85
1	2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		0	0		0
1	3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	261,454	293,686	143,864	139,219	97
1	4. Плаћене камате у земљи	3010	65	150	75	10	13
1	5. Плаћене камате у иностранству	3011		0	0		0
1	6. Порез на добитак	3012	8,532	3,326	1,926	2,061	107
1	7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	56,834	63,109	31,401	27,542	88
1	8. Остали одливи из пословних активности	3014	708	660	645	514	80
1	III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	30,049	30,384	11,798	8,602	73
1	IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	0	0	0	0
1	B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			0	0	0	0
1	I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	48	66	66	0	0
1	1. Продаја акција и удела	3018		0	0		0
1	2. Продаја нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		0	0		0
1	3. Остали финансијски пласмани	3020	48	66	66		
1	4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		0	0		0
1	5. Примљене дивиденде	3022		0	0		0
1	II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	19,872	27,202	16,692	4,437	27
1	1. Куповина акција и удела	3024		0	0		0
1	2. Куповина нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	19,872	27,202	16,692	4,437	27
1	3. Остали финансијски пласмани	3026		0	0		0
1	III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0	0	0	0
1	IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	19,824	27,136	16,626	4,437	27
1	B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			0	0	0	0
1	I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0	0	0	0
1	1. Увећање основног капитала	3030		0	0		0
1	2. Дугорочни кредити у земљи	3031		0	0		0
1	3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		0	0		0
1	4. Краткорочни кредити у земљи	3033		0	0		0
1	5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		0	0		0
1	6. Остале дугорочне обавезе	3035		0	0		0
1	7. Остале краткорочне обавезе	3036		0	0		0
1	II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	200	200	0	0	0
1	1. Откуп сопствених акција и удела	3038		0	0		0
1	2. Дугорочни кредити у земљи	3039		0	0		0
1	3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		0	0		0
1	4. Краткорочни кредити у земљи	3041		0	0		0
1	5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		0	0		0
1	6. Остале обавезе	3043		0	0		0
1	7. Финансијски лизинг	3044		0	0		0
1	8. Исплаћене дивиденде	3045	200	200	0	0	0

1	III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0	0	0	0
1	IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	200	200	0	0	0
1	G. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	909,446	985,637	483,315	426,109	88
1	D. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	899,421	982,589	488,143	421,944	86
1	Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	10,025	3,048	0	4,165	0
1	Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	0	4,828	0	0
1	Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	11,203	18,497	18,480	21,232	115
1	З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	4	0	0		0
1	И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		0	0		0
1	Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	21,232	21,545	13,652	25,397	186

Датум: \_\_\_\_\_

Овлашћено лице: 



Трошкови запослених

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2024. Претходна година	План за 01.01-31.12.2025. Текућа година	01.01.-30.06.2025		Процент реализација
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	154,377,579	174,584,635	84,761,921	83,600,436	99
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет запосленог)	213,564,386	241,522,774	117,258,786	115,652,000	99
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет послодавца)	245,919,391	278,113,475	135,023,492	133,164,000	99
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	154	163	157	158	101
4.1.	- на неодређено време	123	142	136	129	95
4.2.	- на одређено време	31	21	21	29	138
5	Накнаде по уговору о делу	370,370	500,000	240,000	154,321	64
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	2	2	2	1	50
7	Наканаде по ауторским уговорима	0	0	0	0	0
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	0	0	0	0	0
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1,127,577	2,000,000	600,000	0	0
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	8	10	10	0	0
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	0	0	0	0	0
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	0	0	0	0	0
13	Накнаде члановима скупштине*	0	0	0	0	0
14	Број чланова скупштине*	0	0	0	0	0
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1,166,667	1,300,000	640,000	486,111	76
16	Број чланова надзорног одбора*	4	4	4	4	100
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију	0	0	0	0	0
18	Број чланова Комисије за ревизију*	0	0	0	0	0
19	Превоз запослених на посао и са посла	1,239,812	7,600,000	3,800,000	2,161,363	57
20	Дневнице на службеном путу	352,649	500,000	300,000	105,423	35
21	Накнаде трошкова на службеном путу	166,801	150,000	70,000	7,879	11
22	Отпремнина за одлазак у пензију	3,390,797	1,880,000	470,000	0	0
23	Број прималаца отпремнине	8	4	1	0	0
24	Јубиларне награде	1,913,722	4,200,000	1,175,000	1,126,683	96
25	Број прималаца јубиларних награда	6	10	3	3	100
26	Смештај и исхрана на терену	0	0	0	0	0
27	Помоћ радницима и породици радника	8,936,771	2,000,000	1,400,000	546,656	39
28	Стипендије	0	0	0	0	0
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	0	250,000	100,000	0	0
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	279,183	400,000	280,000	8,500	3

\* број запослених последњег дана извештајног периода

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

Датум: \_\_\_\_\_



Овлашћено лице: Н. В. Ј. Ј.

## ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време			Број запослених на одређено време			Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)		
		Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
	Стање на дан 31.03.2025	123			31			1		
	Одлив кадрова	1			7					
	Пријем	7			5			5		
	Стање на дан 30.06.2025	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
		129	34	95	29	9	20	6	0	6

\*последњи дан претходног тромесечја

\*\* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

## ПРИХОДИ ИЗ БУДЖЕТА

у динарима

План за 2025. годину (текућа година)							Износ неутрошених средстава из ранијих година
Намена средстава	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.	
			0	0	0	0	0
			8,800,000	18,580,000	29,800,000	42,000,000	0
<b>УКУПНО:</b>			<b>8,800,000</b>	<b>18,580,000</b>	<b>29,800,000</b>	<b>42,000,000</b>	<b>0</b>

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

у динарима

Реализација за период 01.01- 30.06.2025. године							Износ неутрошених средстава из ранијих година
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	
			1	2	3	4 (2-3)	5
<i>Уговор о одржавању хигијене и зеленила,</i>	<i>Остали приходи из буџета</i>	<i>ЈЛС</i>	18,580,000	14,104,395	14,104,395	0	0
<b>УКУПНО:</b>			<b>18,580,000</b>	<b>14,104,395</b>	<b>14,104,395</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

\* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

Претходна година 2024					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неустрошено	Износ неустрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције					
Остали приходи из буџета*	38,586,665	39,203,133	39,203,133	-	-
УКУПНО	38,586,665	39,203,133	39,203,133	-	-

у динарима

План за период 2025				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције				
Остали приходи из буџета*	8,800,000	18,580,000	29,800,000	42,000,000
УКУПНО	8,800,000	18,580,000	29,800,000	42,000,000

у динарима

Период од 01.01 до 31.03.2025.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неустрошено	Индекс реализација 01.01.-31.03. / план 01.01.-31.03.
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	0	0	0	0	0
Остали приходи из буџета*	8,800,000	7,265,814	7,265,814	0	82.56606818
УКУПНО	8,800,000	7,265,814	7,265,814	0	82.56606818

у динарима

Период од 01.01 до 30.06.2025.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неустрошено	Индекс реализација 01.01.-30.06. / план 01.01.-30.06.
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције					
Остали приходи из буџета*	18,580,000	14,104,395	14,104,395	0	75.91170614
УКУПНО	18,580,000	14,104,395	14,104,395	0	75.91170614

у динарима

Период од 01.01 до 30.09.2025.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неустрошено	Индекс реализација 01.01.-30.09. / план 01.01.-30.09.
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	0				0
Остали приходи из буџета	29,800,000				
УКУПНО	29,800,000	0	0	0	0

у динарима

Период од 01.01 до 31.12.2025.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неустрошено	Индекс реализација 01.01.-31.12. / план 01.01.-31.12.
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције					
Остали приходи из буџета*	42,000,000				
УКУПНО	42,000,000	0	0	0	0

Датум

Датум: \_\_\_\_\_

[М.П.]



Овлашћено лице:

*Јубовић*

Предузеће: ЈП Комуналац Диг  
Матични број: 7299974

Образац 6

### СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2024. Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2024. Претходна година	План за 01.01-31.12.2025. Текућа година	01.01-30.06.2025.		Процент реализације 01.01-30.06.2025./План 01.01-30.06.2025
					План	Реализација	
1.	Спонзорство	0.00	0.00	200,000.00	150,000.00	0.00	0.00
2.	Донације	0.00	19,500.00	200,000.00	150,000.00	32,824.00	21.88
3.	Хуманитарне активности	200,000.00	180,000.00	200,000.00	150,000.00	0.00	0.00
4.	Спортске активности	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Репрезентација	1,970,000.00	4,700,260.00	1,970,000.00	1,300,000.00	492,474.00	37.88
6.	Реклама и пропаганда	1,250,000.00	3,071,253.00	1,250,000.00	900,000.00	283,400.00	31.49
7.	Остало	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Редни број	Спонзорство			Донације			Хуманитарне активности		
	1 Прималац	2 Намена	3 Износ	4 Прималац	5 Намена	6 Износ	7 Прималац	8 Намена	9 Износ
1.				Гимназија Свети Кирило	За матурско вече	32,824.00			

Датум \_\_\_\_\_



Овлашћено лице

*[Handwritten signature]*

## Расподела остварене добити/покриће губитка

Одлуке о расподели остварене добити или покрићу губитка

Добитак / губитак из пословне године	Правни основ				Нето резултат		Расподела остварене добити / покриће губитка				
	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО / Скупштине	Датум добијања сагласности оснивача	Број акта којим је добијена сагласности оснивача	Добитак / Губитак	Укупно остварена добит / губитак ( у динарима)	Добит - за буџет		Преостала добит / начин покрића губитка		
							% добити	Износ ( у динарима)	% добити	Износ ( у динарима)	Опис
2020	11.06.2021	1474-5/21	16.07.2021	6-150/2021-17/19-	Губитак	7,602,968.00	0.00	0.00	100.00	7,602,968.00	Нераспоређена добит из ранијих година
2021	17.06.2022	1188-5/22	29.06.2022	5-106/2022-17/18-	Добитак	6,675,829.00	5.00	350,000.00	95.00	6,325,829.00	Нераспоређена добит из ранијих година
2022	14.06.2023	1135-6/23	23.06.2023	5-129/2023-17/28-	Губитак	14,507,795.00	0.00	0.00	100.00	14,507,795.00	Нераспоређена добит из ранијих година
2023	13.06.2024	964-7/24	13.09.2024	6-250/2024-17/7-1	Добитак	17,483,536.00	1.00	200,000.00	99.00	17,283,536.00	Нераспоређена добит из ранијих година
2024	27.06.2025	1138-2/25			Добитак	5,086,976.00	4.00	200,000.00	96.00	4,886,976.00	Нераспоређена добит из ранијих година

Напомена: Потребно је попунити табелу за последњих пет година

## УПЛАТЕ У БУЏЕТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ

Година уплате	Уплата по основу добити		Основ уплате	
	Износ	Датум уплате	Број одлуке	Опис*
2020	200,000.00	15.12.2020	1403-2/20	Расподела нераспоређене добити из претходне године
	200,000.00	= Укупно		
2022	350,000.00	08.11.2022	1188-5/22	Расподела нераспоређене добити из претходне године
	350,000.00	= Укупно		
2024	200,000.00	23.10.2024	964-7/24	Расподела нераспоређене добити из претходне године
	200,000.00	= Укупно		
		= Укупно		
		= Укупно		

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

Предузеће: ЈП Комуналц Димитровград  
 Матични број: 7299974  
 Плански курс: \_\_\_\_\_

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Валута	Уговорени износ кредита	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености на 30.06.2025 године у оригиналној валути	Стање кредитне задужености на 30.06.2025 године у динарима	Година поплачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима							
													Главница први квартал	Главница други квартал	Главница трећи квартал	Главница четврти квартал	Камата први квартал	Камата други квартал	Камата трећи квартал	Камата четврти квартал
Помоћни кредитор	Дозвољено прекорачење-овердрафт	РСД	30,000,000	Не				1				0	0	0	0	0	5,062	15,186	0	0
<b>Укупно кредитно задужење</b>			30,000,000		0	0						0	0	0	0	0	5,062	15,186	0	0
<i>Од чега за ликвидност</i>			30,000,000																	
<i>Од чега за капиталне пројекте</i>																				

\* за стране кредите је неопходно навести износ у оригиналној валути  
 \* Укупно стање кредитне задужености треба да одговара збиру позиција 6.2 и 7.2 - у образцу 10  
 Датум \_\_\_\_\_

Овлашћено лице

*Никола*



ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, девизни рачун, акредитиви..)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2024	0068	текући рачун	ОТП банка	20,769,456.39	20,769,456.39
	0068	текући рачун	ОТП банка наменски	70,000.00	70,000.00
	0068	текући рачун	Банка Интеса	92,920.93	92,920.93
	0068	текући рачун	НЛБ Комерцијална банка	26,203.53	26,203.53
	0068	текући рачун	АИК банка	136,157.58	136,157.58
	0068	благајна	Главна благајна	127,257.75	127,257.75
	0068	благајна	Помоћна благајна	10,000.00	10,000.00
		Укупно у динарима			21,231,996.18
31.03.2025	0068	ПОС терминал	ОТП банка	7,966.95	7,966.95
	0068	текући рачун	ОТП банка	21,376,654.20	21,376,654.20
	0068	текући рачун	ОТП банка наменски	70,000.00	70,000.00
	0068	текући рачун	Банка Интеса	129,675.06	129,675.06
	0068	текући рачун	НЛБ Комерцијална банка	40,813.53	40,813.53
	0068	текући рачун	АИК банка	148,207.61	148,207.61
	0068	благајна	Главна благајна	207,547.61	207,547.61
	0068	благајна	Помоћна благајна	10,000.00	10,000.00
	Укупно у динарима			21,990,864.96	21,990,864.96
30.06.2025	0068	текући рачун	ПОС терминал ОТП банка	6,080.00	6,080.00
	0068	текући рачун	ОТП банка	24,720,617.66	24,720,617.66
	0068	текући рачун	ОТП банка наменски	70,000.00	70,000.00
	0068	текући рачун	Банка Интеса	107,969.35	107,969.35
	0068	текући рачун	НЛБ Комерцијална банка	167,364.55	167,364.55
	0068	благајна	Главна благајна	314,678.98	314,678.98
	0068	благајна	Помоћна благајна	10,000.00	10,000.00
		Укупно у динарима			25,396,710.54
30.09.2025	0068	Укупно у динарима		0.00	0.00
31.12.2025	0068	Укупно у динарима		0.00	0.00

Датум

Овлашћено лице



*Ђувашић*

Извештај о инвестицијама

у динарима

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано измучено са 31.12.2024.	Структура финансирања	План 2025 година									
							План 01.01-31.03.2025	Реализација 01.01-31.03.2025	План 01.01-30.06.2025	Реализација 01.01-30.06.2025	План 01.01-30.09.2025	Реализација 01.01-30.09.2025	План 01.01-31.12.2025	Реализација 01.01-31.12.2025		
1.	ЗАМЕНА ЦЕВОВОДА И ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ У УЛКИРИЛО И МЕТОДИ ДРАВИТРОВИРАД	2022	2025	13.000.000,00	7.330,00	Понамњена средства										
						Средства буџета										
						Остало										
						Сопствена средства			5.670.000,00							
2.	ИЗРАДА ВОДОВОДНИХ ПРИКЉУЧАКА НА ВОДОВОДНОЈ МРЕЖИ У с.ЛУКАВИЦА	2023	2025	880.000,00	668,00	Понамњена средства										
						Средства буџета										
						Остало										
						Сопствена средства			212.000,00							
3.	КОНТЕЛЕРИ МЕТАЛНИ 1,1x3 И КАНТЕ ПВЦ 120л	2025	2025	2.500.000,00		Понамњена средства										
						Средства буџета										
						Остало										
						Сопствена средства			2.500.000,00		2.505.800,00					
4.	КОМПЈУТЕРСКА ОПРЕМА	2025	2025	990.000,00		Понамњена средства										
						Средства буџета										
						Остало										
						Сопствена средства			990.000,00		803.180,00					
5.	НАМЕНТАЈ КАНЦЕЛАРИСКИ	2025	2025	250.000,00		Понамњена средства										
						Средства буџета										
						Остало										
						Сопствена средства			250.000,00		250.000,00					
6.	НАБАВКА НОВИХ ТРИМПА, КОСАЧИЦА И МОТОРНИХ ТЕСТЕРА	2025	2025	950.000,00		Понамњена средства										
						Средства буџета										
						Остало										
						Сопствена средства			950.000,00		545.000,00					
7.	НАБАВКА РАДОВА НА ПОСТАВЉАЊУ ХИМИЈЕ СОЛАРНЕ ЦЕНТРАЛЕ НА ОБЈЕКТУ АЗИЛ ЗА ПСЕ	2025	2025	900.000,00		Понамњена средства										
						Средства буџета										
						Остало										
						Сопствена средства			900.000,00		900.000,00					
8.	НАБАВКА НОВИХ КЛФИМА УРЕЂАЈА	2025	2025	250.000,00		Понамњена средства										
						Средства буџета										
						Остало										
						Сопствена средства						250.000,00				
9.	ИЗРАДА ЕЛАБОРАТА ЗОНА САНИТАРНЕ ЗАШТИТЕ (НОВА ИЗВОРИШТА)	2025	2025	990.000,00		Понамњена средства										
						Средства буџета										
						Остало										
						Сопствена средства							990.000,00			
10.	ЗАМЕНА ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ СА АСФАТИРАЊЕМ У УЛ. ОМЛАДИНСКИХ БРИГАДА	2025	2025	5.600.000,00		Понамњена средства										
						Средства буџета										
						Остало										
						Сопствена средства			5.600.000,00		5.600.000,00					
11.	ЗАМЕНА ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ СА АСФАТИРАЊЕМ У УЛ. ЗМАЈ	2025	2025	4.500.000,00		Понамњена средства										
						Средства буџета										
						Остало										
						Сопствена средства			4.500.000,00		4.500.000,00					
12.	ЗАМЕНА ВОДОВОДНЕ МРЕЖЕ СА АСФАТИРАЊЕМ У УЛ. ЖЕЛЕЗНИЧКА И ПОЛСКА	2025	2025	2.420.000,00		Понамњена средства										
						Средства буџета										
						Остало										
						Сопствена средства			2.420.000,00		2.420.000,00					
13.	ОПРЕМА ЗА ХЛОРИСАЊЕ ВОДЕ	2025	2025	600.000,00		Понамњена средства										
						Средства буџета										
						Остало										
						Сопствена средства							600.000,00			
14.	НАБАВКА МЕРНИХ УРЕЂАЈА ЗА КОНТРОЛУ ПРОТОКА ВОДЕ	2025	2025	1.370.000,00		Понамњена средства										
						Средства буџета										
						Остало										
						Сопствена средства								1.370.000,00		
Укупно инвестиције				35.200.000,00	7.998,00		0,00	0,00	23.992.000,00	3.853.980,00	3.210.000,00	0,00	0,00	0,00		

## Потраживања за 2025 годину

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2025	на дан 30.06.2025	на дан 30.09.2025	на дан 31.12.2025
до 3 месеца	1,853,513	3,618,082	0	0
од 3 месеца до 12 месеци	11,716,702	12,259,225	0	0
дуже од 12 месеци	23,854,646	23,668,579	0	0
УКУПНО:	37,424,861	39,545,886	0	0

\* година за коју се извештај саставља

## Обавезе за 2025 годину

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2025	на дан 30.06.2025	на дан 30.09.2025	на дан 31.12.2025
до 3 месеца	10,951,476	20,459,892	0	0
од 3 месеца до 12 месеци	0	0	0	0
дуже од 12 месеци	655,125	655,125	0	0
УКУПНО:	11,606,601	21,115,017	0	0

\* година за коју се извештај саставља

## СУДСКИ СПОРОВИ

у динарима

	Број спорова где је јавно предузеће страна која тужи	Укупна вредност спорова**	Број спорова где је јавно предузеће тужена страна	Укупна вредност спорова**
Укупан број спорова у 2025	3	942,334	1	736,026

\* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**
Пбр.762/21-ожалбен-Апелациони суд Београд-тужилац ЈП	797,428.86
Пбр.86/24-завршен-делимично вансудско поравнање-тужичац ЈП	101,919.22
Пбр.88/24-у току-позитивна пресуда-тужилац ЈП	42,986.24
Пбр.47/25-у току-казано рочиште, делимично усвајање тужбе за накнаду штете-ЈП тужена страна	736,026.00

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