

На основу члана 59. став 7. Закона о јавним предузећима („Сл. ласник РС“, бр. 15/16 и 88/19) и члана 40. тачка 10. Статута Града Зајечара ("Сл. лист Града Зајечара", број 4/19 и 67/21), Скупштина Града Зајечара, на седници одржаној \_\_\_\_\_202 године, донела је

## **РЕШЕЊЕ**

**о давању сагласности на Програм пословања  
Јавног комуналног предузећа "ВОДОВОД" Зајечар за 2025. годину**

### **I**

Даје се сагласност на Програм пословања Јавног комуналног предузећа "ВОДОВОД" Зајечар за 2025. годину, који је Одлуком број 2979 од 29.11.2024. године, усвојио Надзорни одбор овог Јавног предузећа.

### **II**

Решење објавити у "Службеном листу Града Зајечара"

### **III**

Решење доставити ЈКП "ВОДОВОД" Зајечар и архиви

I број: \_\_\_\_\_

У Зајечару, \_\_\_\_\_202 године

**СКУПШТИНА ГРАДА ЗАЈЕЧАРА**

**ПРЕДСЕДНИК**

Стефан Занков

## О б р а з л о ж е њ е

Јавно комунално предузеће "ВОДОВОД" Зајечар, доставило је Програм пословања за 2025. годину.

Овај Програм пословања Јавног комуналног предузећа "ВОДОВОД" Зајечар за 2025. годину, усвојен је на седници Надзорног одбора овог Предузећа, Одлуком број 2979 од 29. 11. 2024. године.

Чланом 59. став 7. Закона о јавним предузећима прописано је да се годишњи програм пословања јавног предузећа сматра донетим када на њега сагласност да надлежни орган јединице локалне самоуправе.

Чланом 40. тачка 10. Статута Града Зајечара прописано је да Скупштина оснива јавна предузећа и друштва капитала за обављање делатности од општег интереса у складу са законом и овим статутом, даје сагласност на законом одређене опште и друге правне акте и радње јавног предузећа, односно друштва капитала, ради заштите општег интереса.

Имајући у виду, напред наведено Градско веће Града Зајечара утврдило је Предлог Решења о давању сагласности на Програм пословања Јавног комуналног предузећа "ВОДОВОД" Зајечар за 2025. годину, и предлаже Скупштини Града Зајечара да исти усвоји.

**ГРАДСКО ВЕЋЕ ГРАДА ЗАЈЕЧАРА**

ПРЕДСЕДНИК

Бошко Ничић



**ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
„ВОДОВОД“ ЗАЈЕЧАР**

**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА  
ЗА 2025. ГОДИНУ**

Пословно име: ЈКП „ВОДОВОД“

Седиште: ЗАЈЕЧАР, Булевар др Зорана Ћинђића 5

Претежна делатност: 3600

матични број: 07183372

ПИБ: 101328084

ЈБК: 81193

надлежно министарство /надлежни орган јединице локалне самоуправе:  
Скупштина Града Зајечара

Новембар 2024.

# **С А Д Р Ж А Ј**

- 1. ОПШТИ ПОДАЦИ**
- 2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА ЗА 2024. ГОДИНУ**
- 3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2025. ГОДИНУ**
- 4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА  
ПО НАМЕНАМА**
- 5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ ,ОДНОСНО  
ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА**
- 6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА**
- 7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ**
- 8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ**
- 9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА**
- 10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

## **1. ОПШТИ ПОДАЦИ**

### **Мисија**

Основна мисија, односно основни задатак и сврха оснивања и постојања ЈКП „Водовод“ Зајечар, датира још од 1957. године када је Одлуком Народног одбора општине Зајечар формирана Управа за водовод и канализацију ради организовања водоснабдевања становништва зајечарске општине.

Систем водоснабдевања током протеклих више од пола века имао је разне модалитете, трансформације, квантитативне и квалитативне промене, али је основни задатак и данас исти: квалитетно и континуирано водоснабдевање свих корисника на подручју Града Зајечара.

### **Визија**

Целокупна пословна стратегија предузећа заснована је на идеји и визији да зајечарски водовод буде успешно предузеће на подручју локалне самоуправе у области водоснабдевања, одвођења и пречишћавања отпадних вода, које све своје трошкове може покрити сопственим приходима оствареним по законском начелу формирања цена услуга „потрошач плаћа“.

### **Циљеви**

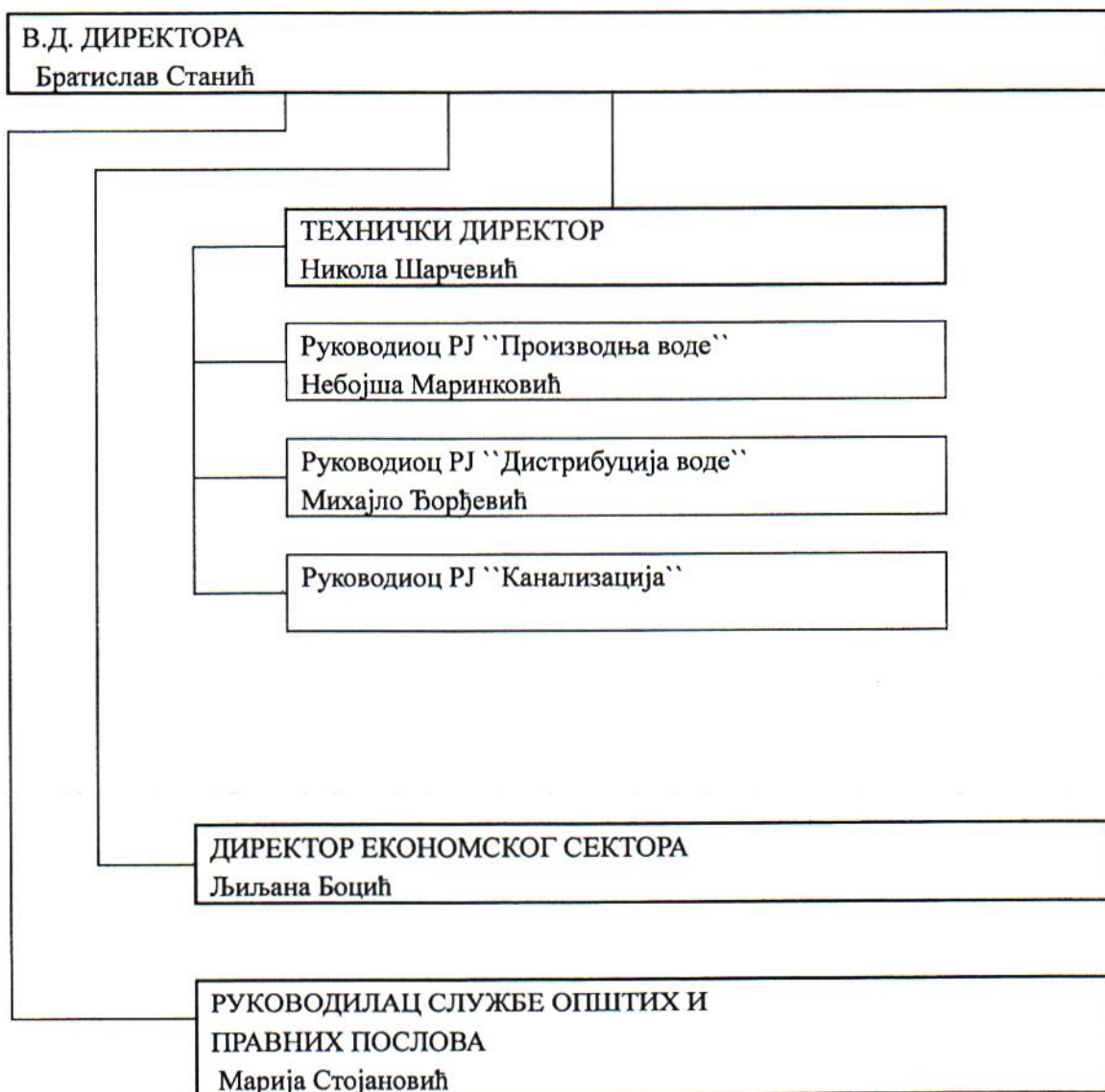
Полазећи од захтева постављених у Закону о комуналним делатностима и Закону о јавним предузећима, зајечарски водовод за 2023. годину дефинише следеће циљеве:

- одржавање континуитета снабдевања водом свих корисника
- одржавање достигнутог нивоа санитарно хигијенске исправности воде за пиће
- одржавање постигнутог нивоа сакупљања и одвођења отпадних вода
- смањивање губитка на мрежи
- организовање ефикасније наплате потраживања
- усмеравање развојне активности (инвестиције) према критеријуму економске исплативости
- одржавање нивоа рационалне кадровске политике (рационални ниво трошкова)
- подизање нивоа пословне комуникације и поштовање начела јавности на релацији локална самоуправа – јавно предузеће – корисник услуга
- очување и заштита животне средине

## ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА

Послови предузећа организовани су по организационим целинама – секторима и мањим целинама – радним јединицама и службама, према шеми организационе структуре која следи.

### ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА РУКОВОЂЕЊА ЈКП "ВОДОВОД" ЗАЈЕЧАР



### НАДЗОРНИ ОДБОР

1. Иван Живковић, дипл.инжењер информатике
2. Стојановић Марија, дипл.правник
3. Ђорђевић Михајло, дипл. инж.геологије

Надзорни одбор је замењен Решењем I бр.02-214/2024 од 23.09.2024. године.

В.Д. Директора предузећа је именован Решењем бр.02-65 од 09.05.2022.год.

## **2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА ЗА 2024. ГОДИНУ**

### **2.1. Процењени физички обим активности у 2024. години**

Активност ЈКП „Водовод“ Зајечар везана је пре свега за производњу и дистрибуцију воде и одвођење отпадних вода.

Планом је предвиђена производња и дистрибуција воде и одвођење отпадних вода од 3.320.000,00 м<sup>3</sup>, процењујемо да се план остварити а самим тим и остваривање прихода на планираном нивоу. Циљ је реализовати пласман на нивоу потребе потрошача.

- Прилог 1
- Прилог 1а
- Прилог 1б

### **2.2. Анализа остварених индикатора пословања**

ЈКП „Водовод“ Зајечар води рачуноводствену евиденцију по контном оквиру за привредна друштва.

Сагледавајући позиције у Билансу стања , Билансу успеха и Извештај о токовима готовине за период 01.01.-31.12.2024.год. тј., упоређујући планиране и процењене вредности, предвиђамо одступање на неким позицијама.

Процењујемо да ће пословни приходи бити мањи пре свега због мањег пласмана воде у односу на планирани пласман. Финансијски приходи биће остварити у мањем износу од планираних и позиције финансијских расхода веће од плана. Приходи од усклађивања вредности остале имовине биће мањи од планираних. Остали приходи биће већи од планираних због наплаћених предујама.

Пословни расходи биће мањи од планираних због мањих трошкова зарада , производних услуга и нематеријалних трошкова. Расходи од усклађивања биће већи од планираних као и остали расходи биће већи од планираних због великог броја уважених рекламација као и усаглашавања стања са партнерима при чему су утвђене грешке у рачуноводственом евидентирању из ранијих година.

### **2.3. Разлози одступања у односу на планиране индикаторе**

Укупни приходи процењују се у износу мањем од планираних пре свега због мањих прихода од воде као и од прикључака и донација.

Укупни трошкови се процењују у мањем износу од планираних због мањих трошкова мањих трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних расхода, мањих осталих пословних расхода , финансијских расхода и осталих расхода.

## **3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2025. ГОДИНУ**

Полазећи од захтева постављених у Закону о комуналним делатностима и Закону о јавним предузећима, зајечарски водовод за 2025. годину дефинише следеће циљеве:

- одржавање континуитета снабдевања водом за пиће свих корисника,
- одржавање и унапређење достигнутог нивоа санитарно хигијенске исправности воде за пиће,

- одржавање и унапређење постигнутог нивоа сакупљања и одвођења отпадних вода,
- континуирано смањивање губитка на мрежи,
- организовање ефикасније наплате потраживања,
- усмеравање развојне активности (инвестиције) према критеријуму економске исплативости уз неопходност израда студија изводљивости и одрживости за сваку будућу инвестицију,
- одржавање нивоа рационалне кадровске политике (рационални ниво трошкова),
- очување и заштита животне средине у свери одрживог развоја,
- очување ликвидности предузећа,
- решавање проблема застареле администрације (непрегледност обрачуна, застарелост потраживања, несистематичност у раду на увођењу евиденције корисника, рекламација, редовно читавање мерних места, на месечном нивоу)
- увођење нових технологија, првенствено у дигитализацији и опремању даљинског читавања стања са водомера, умрежавање програма за фактурисање и системима контроле израде радних налога са степеном реализације и наплате,
- Сагледавање и израда студија ради избора оптималног приступа у реализацији решавања запуњености акумулационог језера.
- Опремање и модернизација постројења за пречишћавање вода – Фабрика воде "Краљевица".

Постојећи ресурси предузећа, како у некретнинама, објектима и опреми, тако и према структури запослених и информационој технологији, задовољавају потребе предузећа у смислу остваривања основне функције - водоснабдевања града и околних села општине Зајечар квалитетном пијаћом водом. Међутим, предузеће располаже основним средствима велике вредности, којима се квантитативно може реализовати и много већи обим производа и услуга у односу на актуелни ниво њиховог пласмана, али нужна претпоставка за то, је повећање броја корисника услуга. Предузеће поседује брану „Грлиште“, извориште „Тупижница“ и „Бели Тимок“, постројење за пречишћавање воде „Краљевица“, Управну зграду у ул. Бул. др. Зорана Ђинђића бр 5, гаражу у ул. Милоша Обилића бб, водоводну и канализациону мрежу, камионе, ровокопаче и наменска возила као и машине и алате за обављање делатности.

#### **4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА**

Упркос чињеници да предузеће не послује у конкурентским условима, јер је у свом окружењу једино правно лице наведене врсте делатности, квалитет услуга је на високом нивоу.

Планира се захватање сирове воде на извориштима „Тупижница“, „Грлиште“ и „Бели Тимок“ у количини од 5.400.000 м<sup>3</sup>, припрема воде у количини од 4.800.000 м<sup>3</sup> и уз очекивани технолошки губитак од око 14,% и губитак у дистрибуцији од око 21%, планира се пласман потрошачима од 3.530.000м<sup>3</sup> воде.

У 2025. години акценат се даје превентивном одржавању мреже, али се такође очекују интервенције у хаваријским случајевима и то на цевоводима 160 , на прикључцима 250 као и на замени вентила 230. Планира се за 2025. годину 300 нових прикључака на водоводну мрежу и 400 прикључака на канализациону мрежу. Планира се наставак реконструкције водоводне мреже.

Очекује се замена до 3.000 водомера од 1/2" до 2" и комбинованих.

Посебан акценат се даје превентивном одржавању канализационих колектора, мреже и сливника. Планира се око 250 интервенција специјалним возилом, 150 лакших интервенција на мрежи и чишћење 1000 сливника.

И у 2025. години вршиће се књиговодствени, рачуноводствени, комерцијални и финансијски послови у складу са законским прописима и стандардима. Посебно значајне активности ће се усмерити ка циљу повећања степена наплате потраживања, са високим процентом повећања који тежи максимуму. У том циљу примењиваће се све расположиве законске мере за наплату (опомене, репрограм, утужења, искључења и сл.).

Пажња ће се усмерити и на праћење трошкова пословања како би се они смањивали.

Служба набавке обављаће послове у складу са Законом о јавним набавкама и планом јавних набавки у предузећу, пружаће стручну помоћ и информације потребне за израду плана набавки, пратиће залихе и редовно извештавати надлежне и друге органе у предузећу.

У служби за читавање и замену водомера у овој години акценат ће бити на замени мерних инструмената, тако да се планира месечно фактурисање потрошње у складу са просечном потрошњом у обрачунским периодима када због ангажовања на замени водомера не буде читавања стања.

Сви послови који се врше у служби општинских и правних послова представљају обавезне односно императивне послове прописане законима, па зато не могу бити предмет планирања. По својој суштини то су: општи и кадровски послови (регулатива: Закон о управном поступку и Закон о раду); нормативно-правни послови који подразумевају израду свих општих нормативних аката у складу са законима зависно од области која се уређује (регулатива: Закон о комуналним делатностима, Закон о јавним предузећима и др.); израда свих појединачних аката која по Закону о раду доноси директор за послодавца (регулатива: решења, одлуке...); имовинско правни послови (регулатива: Закон о јавној својини, Закон о облигационим односима); послови заступања пред судовима и другим органима (регулатива: Закон о парничном поступку, Закон о извршном поступку, Закон о кривичном поступку, Закон о прекршајима и други закони зависно од конкретног поступка); послови везани за управљање предузећем (регулатива: организовање рада органа управљања предузећа); обавезни послови по Закону о јавним набавкама.

Као и до сада, сви наведени послови и у 2025. години вршиће се у складу са законима. Планирање обима неких послова (утужења, извршења, односно принудна наплата потраживања) зависи од чињенице у колико случајева ће се стећи услови за поступање, односно процесуирање, али ефикасност у вршењу тих послова мора бити максимална.

На пословање предузећа утиче низ фактора са позитивним или негативним ефектима. Анализом и проценом Плана пословања из текуће, али и ранијих пословних година, идентификује се неколико фактора који перманентно негативно утичу на пословање предузећа и то:

#### **а) цена воде и канализације**

Предузеће послује у тржишним условима привређивања који подразумевају формирање цена производа и услуга према законитостима понуде и потражње. По тако формираним ценама предузеће купује производе и услуге ради вршења основне делатности, док на другој страни нема тржишне цене својих производа и услуга, него примењује прописани могући ниво цене воде, одвођења отпадних вода и других услуга, чиме се ствара ризик за негативно пословање.

#### **б) тренд непокривања трошкова амортизације из прихода**

- калкулација трошкова производње воде и одвођења отпадних вода показују да се трошкови амортизације могу покрити повећањем пласмана воде, или знатно већом ценом. Некономска цена (констатација под а) има за последицу немогућност издвајања средстава за амортизацију, што се увек исказује као губитак.

Ширењем дистрибутивне водоводне мреже ствара се могућност за већи пласман воде и веће приходе са непромењеним фиксним трошковима чиме се ублажава негативни утицај високих фиксних трошкова у пословању предузећа са једне стране, и постизање вишег степена друштвене одговорности у смислу доступности здраве пијеће воде што већем броју грађана на нашој територији.

Обзиром да се ради о предузећу од посебног јавног и друштвеног интереса и виталног значаја за град, ликвидност предузећа се мора одржати ефикасном наплатом и правовременим усаглашавањем цене воде са трошковима, смањењем трошкова производње и дистрибуције кроз реконструкције постројења за пречишћавање воде за пиће „Краљевица“, изворишта „Тупижница“ и „Бели Тимок“, дистрибутивне мреже, формирањем новог 4 извора водоснабдевања у зони Дубочане, Глоговица изнад Салаша, као и осавремењивањем и аутоматизацијом и дигитализацијом процеса рада у што вишем нивоу.

Цене производа и услуга у тржишној привреди углавном одређује тржиште. Када се ради о цени комуналних услуга, у досадашњој пракси оне нису биле тржишне већ контролисане, обзиром да се односе на услуге од општег интереса, односно да служе задовољавању потреба од виталног значаја корисника.

Нова законска регулатива (Закон о комуналним делатностима и Закон о јавним предузећима), поставља нове принципе за формирање цена комуналних услуга:

- начело „потрошач плаћа“
- начело довољности цене да покрије пословне расходе
- усаглашеност цене са начелом приступачности

У складу са овим начелима, чланом 25. Закона о комуналним делатностима прописани су и елементи за одређивање цена комуналних услуга:

- пословни расходи исказани у финансијским извештајима,
- расходи за изградњу и реконструкцију објеката комуналне инфраструктуре према Програму пословања вршиоца комуналне делатности,
- добит вршиоца комуналне делатности

У време израде овог програма, уз све уважавање нових законских принципа и начела, предузеће не може да планира своје приходе према цени формираној на наведени начин, али ће се до тога постепено доћи. Не постоје услови за у потпуности планирање цена у складу са овим принципима и начелима, посебно начело „приступачности“, тако да се приступа постепеној корекцији цена уз уважавање и принципа „јединствена цена за једнаку услугу“ у наредном временском периоду.

Прилог 2  
Прилог 3  
Прилог 4  
Прилог 5  
Прилог 5а  
Прилог 5б

ЖКП „Водовод“ Зајечар остварује приходе из сопствених средстава од производње и дистрибуције воде и одвођења отпадних вода и пружања услуга, односно није корисник средстава из текућег буџета града Зајечара.

Као и претходних година највећи део прихода у 2025. пословној години очекује се од дистрибуције воде и одвођења отпадних вода, односно од основне делатности. Планирани физички обим производње воде, представљен је у следећој табели.

| Ред. Бр. | Категорија корисника          | Количина воде у м3 | Цена дин/м3 | Износ прихода  |
|----------|-------------------------------|--------------------|-------------|----------------|
| I        | Домаћинства                   | 2,750,000.00       |             | 246,750,000.00 |
| 1        | Домаћинства са канализацијом  | 1,800,000.00       | 97.50       | 175,500,000.00 |
| 2        | Домаћинства без канализације  | 950,000.00         | 75.00       | 71,250,000.00  |
| II       | Школе и слично                | 50,000.00          | 97.50       | 4,875,000.00   |
| III      | Установе                      | 180,000.00         | 107.50      | 19,350,000.00  |
| IV       | Привреда                      | 290,000.00         |             | 90,195,000.00  |
| 1        | Привреда са канализацијом     | 300,000.00         | 195.50      | 58,650,000.00  |
| 2        | Привреда само канализација    | 90,000.00          | 40.50       | 3,645,000.00   |
| 3        | Привреда без канализације     | 180,000.00         | 155.00      | 27,900,000.00  |
| V        | Техничка вода за наводњавање  | 260,000.00         |             | 260,065.00     |
|          | Техничка вода стадионе        | 50,000.00          | 15.00       | 50,015.00      |
|          | Техничка вода за физичка лица | 30,000.00          | 20.00       | 30,020.00      |
|          | Техничка вода за правна лица  | 180,000.00         | 30.00       | 180,030.00     |
|          | УКУПНО                        | 3,530,000.00       |             | 361,430,065.00 |

За 2025. годину планирано је из других извора финансирања (доступни фондови државе Србије и ЕУ, буџет града Зајечара и друго) у износу од 4.000.000,00 динара за Извођење радова на изградњи водозахвата на изворишту Тупижница.

У наредној пословној години ЖКП Водовод планира низ активности у смислу стручно техничке подршке и активности на терену, јако ангажовање на комплетирању документације за реконструкцију ППВП, као и лоцирање и обезбеђивање средстава за извођење оваквих радова .

Прилог 6

## 5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ ,ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА

Упоредјујући планиране расходе за 2025. годину и процењене расходе за 2024 годину, може се закључити следеће:  
материјални трошкови планирани су у износу већем од поцењених пре свега због већих планираних трошкова улагањау материјал за одржавање, већих трошкова електричне енергије, горива , трошкова хемијских супстанци , канцеларијског материјала и средстава за хигијену.

Трошкови амортизације планирани су мањем износу у односу на процењене. Остали пословни расходи планирани су у већем износу с обзиром на неопходна улагања у решавању проблема застареле администрације (непрегледност обрачуна, застарелост потраживања, несистематичност у раду на увођењу евиденције корисника, рекламација, редовно читавање мерних места, на месечном нивоу), увођењу нових технологија, првенствено у дигитализацији и опремању даљинског читавања стања са водомера, умрежавање програма за фактурисање и системима контроле израде радних налога са степеном реализације и наплате, формирању нове радне јединице при хидрогеолошким истраживањима, ради потребе регулисања преузетих изворишта Месних Заједница, формирању новог 4 извора водоснабдевања у зони Дубочане, Глоговица изнад Салаша, сагледавању и израда студија ради избора оптималног приступа у реализацији решавања запуњености акумулационог језера и опремању и модернизацији постројења за пречишћавање вода – Фабрика воде "Краљевица".

## **6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА**

Према објављеним подацима минимална цена рада, без пореза и доприноса за обавезно социјално осигурање, за период јануар – децембар 2025. године износиће 308,00 динара (нето), по радном часу.

Нацртом Фискалне стратегије планирано је одмрзавање запошљавања на местима која постају упражњена по основу природног одлива (пензије), осим у изузетним околностима уз одобрење Министарства финансија. Запошљавање нових радника планира се у складу са најнеопходнијим потребама због несметаног обављања дeслатности а у складу са политиком владе, у вези запошљавања у јавном сектору.

На снази је забрана запошљавања али уколико буде било могућности (стављање уредбе ван снаге, добијање сагласности) постоји потреба за запошљавањем 23 радника, или ангажовање ове радне снаге на неки други Законом прописан начин.

Према одлуци о максималном броју радника за ЈКП "Водовод" Зајечар донета одлука о максималном броју од 140 запослених.

Прилог 7

Прилог 8

Прилог 9

Прилог 10

Прилог 11

Прилог 11а

Прилог 12

Прилог 13

## 7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Предузеће не планира кредитну задуживање у 2025. години.

Прилог 14

## 8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Прилог 15

## 9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Прилог 16


## 10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТАВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Прилог 17

## 11. УПИТНИК КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА

Прилог: графикон

ЈКП „ВОДОВОД“ЗАЈЕЧАР  
В.Д.Директора  
Братислав Станић дипл.мастер права



## БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године

у 000 динара

| Група рачуна, рачун              | ПОЗИЦИЈА  | АОП  | План на дан<br>31.12.2024. | Реализација<br>(процена) на<br>дан 31.12.2024. |
|----------------------------------|---|------|----------------------------|--|
| 1                                | 2   | 3    | 4                          | 5  |
|                                  | <b>АКТИВА</b>   |      |                            |  |
| 00                               | <b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>  | 0001 |                            |  |
|                                  | <b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА</b><br>(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)  | 0002 | 3.533.480                  | 3.429.587                                      |
| 01                               | <b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА</b><br>(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)   | 0003 | 858                        | 1.054  |
| 010                              | 1. Улагања у развој   | 0004 |                            |  |
| 011, 012 и 014                   | 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина                                       | 0005 | 858                        | 1.054  |
| 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                               | <b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА</b><br>(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)                                      | 0009 | 3.532.622                  | 3.428.533                                      |
| 020, 021 и 022                   | 1. Земљиште и грађевински објекти   | 0010 | 3.417.409                  | 3.299.141                                      |
| 023                              | 2. Постројења и опрема  | 0011 | 81.299                     | 95.183   |
| 024                              | 3. Инвестиционе некретнине  | 0012 |                            |  |
| 025 и 027                        | 4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми                                      | 0013 | 33.914                     | 34.209   |
| 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                               | <b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>   | 0017 |                            |  |
| 04 и 05                          | <b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА</b><br>(0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027) | 0018 | 0                          | 0  |
| 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                | <b>V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>  | 0028 |                            |  |
| 288                              | <b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>   | 0029 | 15.878                     | 15.878   |
|                                  | <b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА</b><br>(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)  | 0030 | 189.694                    | 225.532  |

| Група рачуна, рачун              | ПОЗИЦИЈА   | АОП  | План на дан<br>31.12.2024. | Реализација<br>(процена) на<br>дан 31.12.2024. |
|----------------------------------|--|------|----------------------------|--|
| 1                                | 2  | 3    | 4                          | 5  |
| Класа 1, осим групе<br>рачуна 14 | I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)   | 0031 | 36.000                     | 45.002   |
| 10                               | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар   | 0032 | 35.000                     | 45.000   |
| 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 | 1.000                      | 2  |
| 151, 153 и 155                   | 5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству  | 0036 |                            |  |
| 14                               | II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И<br>ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА                            | 0037 |                            |  |
| 20                               | III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ<br>(0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)                       | 0038 | 145.000                    | 169.435  |
| 204                              | 1. Потраживања од купаца у земљи   | 0039 | 145.000                    | 169.435  |
| 205                              | 2. Потраживања од купаца у иностранству  | 0040 |                            |  |
| 200 и 202                        | 3. Потраживања од матичног, зависних и осталих<br>повезаних лица у земљи                       | 0041 |                            |  |
| 201 и 203                        | 4. Потраживања од матичног, зависних и осталих<br>повезаних лица у иностранству                | 0042 |                            |  |
| 206                              | 5. Остала потраживања по основу продаје  | 0043 |                            |  |
| 21, 22 и 27                      | IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА<br>(0045 + 0046 + 0047)                                     | 0044 | 428                        | 519  |
| 21, 22 осим 223 и 224, и 27      | 1. Остала потраживања  | 0045 | 420                        | 506  |
| 223                              | 2. Потраживања за више плаћен порез на добитак   | 0046 | 2                          | 7  |
| 224                              | 3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и<br>доприноса                             | 0047 | 6                          | 6  |
| 23                               | V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ<br>(0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056) | 0048 | 3.260                      | 2.070  |
| 230                              | 1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна<br>правна лица                           | 0049 |                            |  |
| 231                              | 2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана<br>правна лица                             | 0050 |                            |  |
| 232, 234 (део)                   | 3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи   | 0051 | 3.260                      | 2.070  |
| 233, 234 (део)                   | 4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у<br>иностранству                                   | 0052 |                            |  |
| 235                              | 5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој<br>вредности                         | 0053 |                            |  |
| 236 (део)                        | 6. Финансијска средства која се вреднују по фер<br>вредности кроз Биланс успеха                | 0054 |                            |  |
| 237                              | 7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени<br>удели                                   | 0055 |                            |  |
| 236 (део), 238 и 239             | 8. Остали краткорочни финансијски пласмани   | 0056 |                            |  |
| 24                               | VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ  | 0057 | 5.000                      | 8.500  |
| 28 (део), осим 288               | VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА<br>РАЗГРАНИЧЕЊА   | 0058 | 6                          | 6  |
|                                  | <b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 +<br/>0002 + 0029 + 0030)</b>                     | 0059 | 3.739.052                  | 3.670.997                                      |
| 88                               | <b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>   | 0060 | 7.300                      | 6.745  |
|                                  | <b>ПАСИВА</b>  |      |                            |  |
|                                  | <b>А. КАПИТАЛ<br/>(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 -<br/>0412) ≥ 0</b>   | 0401 | 2.327.366                  | 2.242.506                                      |
| 30, осим 306                     | I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ   | 0402 | 2.681.763                  | 2.681.763                                      |
| 31                               | II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ   | 0403 |                            |  |
| 306                              | III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА  | 0404 |                            |  |
| 32                               | IV. РЕЗЕРВЕ  | 0405 |                            |  |

| Група рачуна, рачун   | ПОЗИЦИЈА  | АОП  | План на дан<br>31.12.2024. | Реализација<br>(процена) на<br>дан 31.12.2024. |
|---|---|------|----------------------------|--|
| 1   | 2   | 3    | 4                          | 5  |
| 330 и потражни салдо<br>рачуна 331,332, 333, 334,<br>335, 336 и 337 | V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И<br>НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ<br>ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ<br>ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА | 0406 | 723.570                    | 723.570  |
| дуговни салдо рачуна 331,<br>332, 333, 334, 335, 336 и<br>337       | VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ<br>ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ<br>ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА                                       | 0407 |                            |  |
| 34  | VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)  | 0408 | 0                          | 0  |
| 340   | 1. Нераспоређени добитак ранијих година   | 0409 |                            |  |
| 341   | 2. Нераспоређени добитак текуће године  | 0410 |                            |  |
|   | VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ   | 0411 |                            |  |
| 35  | IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)   | 0412 | 1.077.967                  | 1.162.827                                      |
| 350   | 1. Губитак ранијих година   | 0413 | 1.021.557                  | 1.084.292                                      |
| 351   | 2. Губитак текуће године  | 0414 | 56.410                     | 78.535   |
|   | <b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ<br/>ОБАВЕЗЕ</b><br>(0416 + 0420 + 0428)   | 0415 | 15.000                     | 9.415  |
| 40  | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА<br>(0417+0418+0419)  | 0416 | 15.000                     | 9.415  |
| 404   | 1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције<br>запослених  | 0417 | 15.000                     | 9.415  |
| 400   | 2. Резервисања за трошкове у гарантном року   | 0418 |                            |  |
| 40, осим 400 и 404  | 3. Остала дугорочна резервисања   | 0419 |                            |  |
| 41  | II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ<br>(0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)   | 0420 | 0                          | 0  |
| 410   | 1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал  | 0421 |                            |  |
| 411 (део) и 412 (део)   | 2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према<br>матичном, зависним и осталим повезаним лицима у<br>земљи   | 0422 |                            |  |
| 411 (део) и 412 (део)   | 3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према<br>матичном, зависним и осталим повезаним лицима у<br>иностранству                                  | 0423 |                            |  |
| 414 и 416 (део)   | 4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу<br>лизинга у земљи  | 0424 |                            |  |
| 415 и 416 (део)   | 5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу<br>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<br>(део)                                   | III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА<br>РАЗГРАНИЧЕЊА  | 0428 |                            |  |
| 498   | V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ   | 0429 | 33.261                     | 33.261   |
| 495 (део)   | Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ<br>ДОНАЦИЈЕ  | 0430 |                            |  |
|   | <b>Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ<br/>ОБАВЕЗЕ</b><br>(0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)   | 0431 | 1.363.425                  | 1.385.815                                      |
| 467   | I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА  | 0432 |                            |  |
| 42, осим 427  | II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ<br>(0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)   | 0433 | 0                          | 0  |
| 420 (део) и 421 (део)   | 1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним<br>и осталим повезаним лицима у земљи   | 0434 |                            |  |
| 420 (део) и 421 (део)   | 2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним<br>и осталим повезаним лицима у иностранству  | 0435 |                            |  |
| 422 (део), 424 (део), 425<br>(део), и 429 (део)                     | 3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису<br>домаће банке  | 0436 |                            |  |
| 422 (део), 424 (део), 425<br>(део) и 429 (део)                      | 4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака  | 0437 |                            |  |
| 423, 424 (део), 425 (део) и<br>429 (део)                            | 5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства   | 0438 |                            |  |

| Група рачуна, рачун         | ПОЗИЦИЈА   | АОП  | План на дан<br>31.12.2024. | Реализација<br>(процена) на<br>дан 31.12.2024. |
|-----------------------------|--|------|----------------------------|--|
| 1                           | 2  | 3    | 4                          | 5  |
| 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 | 10.000                     | 19.800   |
| 43, осим 430                | IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА<br>(0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)  | 0442 | 25.200                     | 45.350   |
| 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 | 25.000                     | 45.200   |
| 436                         | 4. Обавезе према добављачима у иностранству  | 0446 |                            |  |
| 439 (део)                   | 5. Обавезе по меницама   | 0447 |                            |  |
| 439 (део)                   | 6. Остале обавезе из пословања   | 0448 | 200                        | 150  |
| 44,45,46, осим 467, 47 и 48 | V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ<br>(0450 + 0451 + 0452)  | 0449 | 20.000                     | 13.000   |
| 44, 45 и 46 осим 467        | 1. Остале краткорочне обавезе  | 0450 | 20.000                     | 12.000   |
| 47,48 осим 481              | 2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода   | 0451 |                            | 1.000  |
| 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 | 1.308.225                  | 1.307.665                                      |
|                             | Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА<br>(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0 | 0455 |                            |  |
|                             | E. УКУПНА ПАСИВА<br>(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)  | 0456 | 3.739.052                  | 3.670.997                                      |
| 89                          | Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА  | 0457 | 7.300                      | 6.745  |

**БИЛАНС УСПЕХА**  
за период од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

у 000 динара

| Група рачуна, рачун     | ПОЗИЦИЈА  | АОП  | План<br>01.01-31.12.2024. | Реализација<br>(процена)<br>01.01-31.12.2024. |
|-------------------------|---|------|---------------------------|---|
| 1                       | 2   | 3    | 4                         | 5   |
|                         | <b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b><br>(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)                                      | 1001 | 400.645                   | 322.176                                       |
| 60                      | <b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)</b>   | 1002 | 0                         | 0   |
| 600, 602 и 604          | 1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту   | 1003 |                           |   |
| 601, 603 и 605          | 2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту  | 1004 |                           |   |
| 61                      | <b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)</b>  | 1005 | 330.645                   | 291.002                                       |
| 610, 612 и 614          | 1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту   | 1006 | 330.645                   | 291.002                                       |
| 611, 613 и 615          | 2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту  | 1007 |                           |   |
| 62                      | <b>III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ</b>  | 1008 | 25.000                    | 24.000  |
| 630                     | <b>IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА</b>  | 1009 |                           |   |
| 631                     | <b>V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА</b>  | 1010 |                           |   |
| 64 и 65                 | <b>VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>  | 1011 | 45.000                    | 7.174   |
| 68, осим 683, 685 и 686 | <b>VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)</b>   | 1012 |                           |   |
|                         | <b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>                                  | 1013 | 458.015                   | 397.987                                       |
| 50                      | <b>I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ</b>   | 1014 |                           |   |
| 51                      | <b>II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ</b>   | 1015 | 57.000                    | 76.908  |
| 52                      | <b>III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)</b>                             | 1016 | 245.015                   | 164.208                                       |
| 520                     | 1. Трошкови зарада и накнада зарада   | 1017 | 146.254                   | 138.996                                       |
| 521                     | 2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада   | 1018 | 88.461                    | 21.473  |
| 52 осим 520 и 521       | 3. Остали лични расходи и накнаде   | 1019 | 10.300                    | 3.739   |
| 540                     | <b>IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ</b>  | 1020 | 120.000                   | 126.778                                       |
| 58, осим 583, 585 и 586 | <b>V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)</b>   | 1021 |                           |   |
| 53                      | <b>VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА</b>  | 1022 | 11.000                    | 7.622   |
| 54, осим 540            | <b>VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА</b>  | 1023 |                           |   |
| 55                      | <b>VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ</b>   | 1024 | 25.000                    | 22.471  |
|                         | <b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0</b>  | 1025 |                           | 0   |
|                         | <b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0</b>  | 1026 | 57.370                    | 75.811  |
|                         | <b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b><br>(1028 + 1029 + 1030 + 1031)  | 1027 | 1.000                     | 835   |
| 660 и 661               | <b>I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА</b>                            | 1028 |                           |   |
| 662                     | <b>II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА</b>  | 1029 | 1.000                     | 630   |
| 663 и 664               | <b>III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ</b>  | 1030 |                           |   |
| 665 и 669               | <b>IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b>   | 1031 |                           | 205   |
|                         | <b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b><br>(1033 + 1034 + 1035 + 1036)  | 1032 | 40                        | 64  |
| 560 и 561               | <b>I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА</b>                            | 1033 |                           |   |
| 562                     | <b>II. РАСХОДИ КАМАТА</b>   | 1034 | 40                        | 64  |
| 563 и 564               | <b>III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ</b>  | 1035 |                           |   |
| 565 и 569               | <b>IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b>   | 1036 |                           |   |
|                         | <b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0</b>  | 1037 | 960                       | 771   |
|                         | <b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0</b>  | 1038 | 0                         |   |
| 683, 685 и 686          | <b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b> | 1039 |                           | 367   |
| 583, 585 и 586          | <b>И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b> | 1040 |                           | 991   |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА  | АОП  | План<br>01.01-31.12.2024. | Реализација<br>(процена)<br>01.01-31.12.2024. |
|---------------------|---|------|---------------------------|---|
| 1                   | 2   | 3    | 4                         | 5   |
| 67                  | Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ   | 1041 |                           | 77  |
| 57                  | К. ОСТАЛИ РАСХОДИ   | 1042 |                           | 3.097   |
|                     | Л. УКУПНИ ПРИХОДИ<br>(1001 + 1027 + 1039 + 1041)  | 1043 | 401.645                   | 323.455                                       |
|                     | Љ. УКУПНИ РАСХОДИ<br>(1013 + 1032 + 1040 + 1042)  | 1044 | 458.055                   | 402.139                                       |
|                     | М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0  | 1045 | 0                         | 0   |
|                     | Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0  | 1046 | 56.410                    | 78.684  |
| 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 | 0                         | 149   |
| 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<br>(1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0   | 1049 | 0                         | 0   |
|                     | Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА<br>(1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0   | 1050 | 56.410                    | 78.535  |
|                     | 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<br>(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0  | 1055 |                           |   |
|                     | У. НЕТО ГУБИТАК<br>(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0  | 1056 | 56.410                    | 78.535  |
|                     | 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<br>01.01-31.12.2024. | Реализација<br>(процена)<br>01.01-31.12.2024. |
|---|------|---------------------------|---|
| 1   | 2    | 3                         | 4   |
| <b>A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>                                       |      |                           |   |
| <b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>                             | 3001 | 337.833                   | 308.705                                       |
| 1. Продаја и примљени аванси у земљи  | 3002 | 328.833                   | 301.729                                       |
| 2. Продаја и примљени аванси у иностранству   | 3003 |                           |   |
| 3. Примљене камате из пословних активности  | 3004 | 1.000                     | 755   |
| 4. Остали приливи из редовног пословања   | 3005 | 8.000                     | 6.221   |
| <b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>                             | 3006 | 360.040                   | 314.230                                       |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи  | 3007 | 100.000                   | 132.440                                       |
| 2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству                                     | 3008 |                           |   |
| 3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи  | 3009 | 250.000                   | 164.257                                       |
| 4. Плаћене камате у земљи   | 3010 | 40                        |   |
| 5. Плаћене камате у иностранству  | 3011 |                           |   |
| 6. Порез на добитак   | 3012 |                           | -   |
| 7. Одливи по основу осталих јавних прихода  | 3013 | 10.000                    | 17.533  |
| 8. Остали одливи из пословних активности  | 3014 |                           |   |
| III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)                              | 3015 | 0                         | -   |
| IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)                                | 3016 | 22.207                    | 5.525   |
| <b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>                                     |      |                           |   |
| <b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>                           | 3017 | 0                         | -   |
| 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 |                           |   |
| <b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>                           | 3023 | 0                         | 14.500  |
| 1. Куповина акција и удела  | 3024 |                           |   |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3025 |                           | 14.500  |
| 3. Остали финансијски пласмани  | 3026 |                           |   |
| III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)                            | 3027 |                           | (14.500)                                      |
| IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)                              | 3028 | 0                         | 14.500  |
| <b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>                                     |      |                           |   |
| <b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>                           | 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 |                           |   |

| ПОЗИЦИЈА   | АОП  | План<br>01.01-31.12.2024. | Реализација<br>(процена)<br>01.01-31.12.2024. |
|--|------|---------------------------|---|
| 1  | 2    | 3                         | 4   |
| II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)                         | 3037 |                           |   |
| 1. Откуп сопствених акција и удела   | 3038 |                           |   |
| 2. Дугорочни кредити у земљи   | 3039 |                           |   |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству  | 3040 |                           |   |
| 4. Краткорочни кредити у земљи   | 3041 |                           |   |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству  | 3042 |                           |   |
| 6. Остале обавезе  | 3043 |                           |   |
| 7. Финансијски лизинг  | 3044 |                           |   |
| 8. Исплаћене дивиденде   | 3045 |                           |   |
| III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)                   | 3046 |                           | -   |
| IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)                     | 3047 |                           | -   |
| Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)                                  | 3048 | 337.833                   | 308.705                                       |
| Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)                                   | 3049 | 360.040                   | 328.730                                       |
| Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0                                      | 3050 | 0                         | -   |
| Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0                                       | 3051 | 22.207                    | 20.025  |
| Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА                                     | 3052 | 27.207                    | 21.725  |
| З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ                       | 3053 |                           |   |
| И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ                       | 3054 |                           |   |
| Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА<br>(3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054) | 3055 | 5.000                     | 1.700   |

## Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

| Циљ   | Индикатор   | Базна година | Вредност индикатора |                   |                      | Извор провере        | Активност за достизање циља  |
|---|---|--------------|---------------------|-------------------|----------------------|----------------------|--|
|   |   |              | Базна година        | 2024. година      | 2025. година         |                      |  |
| одржавање санитарне исправности воде за пиће          | узорковање воде од стране акредитоване лабораторије     | 2025         |                     | 384 узорака       | 384 узорака          | 384 узорака          | обезбеђивање финансијских средстава, радног ангажовања запослених уз коришћење хемикалија и опреме |
| смањење губитака у мрежи                              | реконструкција мреже и прикључка корисника              | 2025         |                     | 4000 М 200 К      | 5000 М 250 К         | 6000 М 300 К         | обезбеђивање финансијских средстава, радног ангажовања запослених и механизације                   |
| повећање броја корисника                              | презимицање постојећих из МЗ -а и увођење нових         | 2025         |                     | 600 К             | 400 К                | 400 К                | обезбеђивање финансијских средстава, радног ангажовања запослених и механизације                   |
| ефикасније пружање услуга крајњем кориснику           | редовнија замена водомера и уградња дигиталних          | 2025         |                     | 2500 З 450 Д      | 3000 З 550 Д         | 3500 З 650 Д         | обезбеђивање финансијских средстава, радног ангажовања запослених и опреме                         |
| уредно сакупљање и одвођење отпадних вода             | интервенције на мрежи и код корисника                   | 2025         |                     | 350 М 400 К       | 350 М 400 К          | 350 М 400 К          | обезбеђивање финансијских средстава, радног ангажовања запослених и механизације                   |
| очување животне средине                               | узорковање испуштене отпадне воде                       | 2025         |                     | 64 узорка         | 64 узорка            | 64 узорка            | обезбеђивање финансијских средстава уз ангажовање акредитоване лабораторије                        |
| ефикаснија наплата потраживања                        | слање опомена, скла-пање репрограма и упуцања корисника | 2025         |                     | 1000 О 100 Р<br>У | 1000 О 100 Р<br>20 У | 1000 О 100 Р<br>20 У | радно ангажовање запослених и адвокатске канцеларије   |
| подизање нивоа пословне комуникације са трећим лицима | рекламације и одговори на захтеве                       | 2025         |                     | 400 Р 600 О       | 400 Р 600 О          | 400 Р 600 О          | радно ангажовање запослених  |

## Пословни ризици и план управљања ризицима

| Ризик  | Вероватноћа ризика (1)  |                     | Утицај ризика (2) |               | Укупно (3) |               | Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин) | Планиране активности у случају појаве ризика                       |
|--|-------------------------|---------------------|-------------------|---------------|------------|---------------|---|--|
|  | Избор                   | Вероватноћа         | Избор             | Утицај        | 3=1*2      | Ефекат ризика |   |  |
|  | <b>ТЕХНОЛОШКИ РИЗИК</b> |                     |                   |               |            |               |   |  |
| Погоршање калитета сирове воде у Грлишком језеру ФИНАНСИЈСКИ РИЗИК | 1                       | Ниска вероватноћа   | 1                 | Низак утицај  | 1          | Низак ризик   | 1.200.000   | Активирање постојећег водозахвата и пумпне станице на Белом Тимоку |
| Погоршање калитета сирове воде у Грлишком језеру                   | 1                       | Ниска вероватноћа   | 1                 | Низак утицај  | 1          | Низак ризик   | 500.000   | Финансијска подршка локалне самоуправе / кредитно задуживање       |
| Неиспуњење будућих финансијских обавеза грађана и привреде         | 2                       | Умерена вероватноћа | 2                 | Умерен утицај | 4          | Умерен ризик  | 10.000.000  | Кредитно задуживање  |
|  |                         |                     |                   |               |            |               |   |  |
|  |                         |                     |                   |               |            |               |   |  |
|  |                         |                     |                   |               |            |               |   |  |
|  |                         |                     |                   |               |            |               |   |  |
|  |                         |                     |                   |               |            |               |   |  |
|  |                         |                     |                   |               |            |               |   |  |
|  |                         |                     |                   |               |            |               |   |  |
|  |                         |                     |                   |               |            |               |   |  |
|  |                         |                     |                   |               |            |               |   |  |
|  |                         |                     |                   |               |            |               |   |  |
|  |                         |                     |                   |               |            |               |   |  |
|  |                         |                     |                   |               |            |               |   |  |
|  |                         |                     |                   |               |            |               |   |  |
|  |                         |                     |                   |               |            |               |   |  |
|  |                         |                     |                   |               |            |               |   |  |
|  |                         |                     |                   |               |            |               |   |  |
|  |                         |                     |                   |               |            |               |   |  |
|  |                         |                     |                   |               |            |               |   |  |
|  |                         |                     |                   |               |            |               |   |  |
|  |                         |                     |                   |               |            |               |   |  |
|  |                         |                     |                   |               |            |               |   |  |
|  |                         |                     |                   |               |            |               |   |  |
|  |                         |                     |                   |               |            |               |   |  |
|  |                         |                     |                   |               |            |               |   |  |
|  |                         |                     |                   |               |            |               |   |  |
|  |                         |                     |                   |               |            |               |   |  |
|  |                         |                     |                   |               |            |               |   |  |
|  |                         |                     |                   |               |            |               |   |  |
|  |                         |                     |                   |               |            |               |   |  |

**НАПОМЕНА:**  
 Колона "Вероватноћа ризика" се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:  
 Број 1 - Ниска вероватноћа  
 Број 2 - Умерена вероватноћа  
 Број 3 - Висока вероватноћа

Колона "Утицај ризика" се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:  
 Број 1 - Низак утицај  
 Број 2 - Умерен утицај  
 Број 3 - Висок утицај

Колона "Укупно" се попуњава аутоматски

|    | A  | B  | C            | D            | E            | F            |
|----|--|--|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 1  |  |  |              |              |              | Прилог 4     |
| 2  |  |  |              |              |              |              |
| 3  | <b>Приказ планираних и реализованих индикатора пословања</b>   |  |              |              |              |              |
| 4  |  |  |              |              |              |              |
| 5  |  |  |              |              |              | у 000 динара |
| 6  |  |  | 2022. година | 2023. година | 2024. година | 2025. година |
| 7  | <b>Укупни капитал</b>  | План   | 2.484.382    | 2.349.344    | 2.327.366    | 2.286.855    |
| 8  |  | Реализација  | 2.366.229    | 2.324.918    | 2.242.505    | -            |
| 9  |  | % одступања реализације од плана                                 | -5%          | -1%          | -4%          |              |
| 10 |  | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године |              | -2%          | -4%          | +2%          |
| 11 | <b>Укупна имовина</b>  | План   | 3.661.881    | 3.541.894    | 3.533.480    | 3.682.819    |
| 12 |  | Реализација  | 3.782.699    | 3.497.680    | 3.429.587    | -            |
| 13 |  | % одступања реализације од плана                                 | +3%          | -1%          | -3%          |              |
| 14 |  | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године |              | -8%          | -2%          | +7%          |
| 15 | <b>Пословни приходи</b>  | План   | 440.243      | 373.226      | 400.645      | 447.500      |
| 16 |  | Реализација  | 272.745      | 304.133      | 322.176      | -            |
| 17 |  | % одступања реализације од плана                                 | -38%         | -19%         | -20%         |              |
| 18 |  | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године |              | +12%         | +6%          | +39%         |
| 19 | <b>Пословни расходи</b>  | План   | 492.892      | 411.241      | 458.015      | 481.526      |
| 20 |  | Реализација  | 344.136      | 363.332      | 397.988      | -            |
| 21 |  | % одступања реализације од плана                                 | -30%         | -12%         | -13%         |              |
| 22 |  | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године |              | +6%          | +10%         | +21%         |
| 23 | <b>Пословни резултат</b>   | План   | -52.649      | -38.015      | -57.370      | -34.026      |
| 24 |  | Реализација  | -71.391      | -59.200      | -75.812      | -            |
| 25 |  | % одступања реализације од плана                                 | +36%         | +56%         | 32%          |              |
| 26 |  | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године |              | -17%         | +28%         | -55%         |
| 27 | <b>Нето резултат</b>   | План   | -48.549      | -36.085      | -56.410      | -34.186      |
| 28 |  | Реализација  | -73.714      | -58.858      | -78.536      | -            |
| 29 |  | % одступања реализације од плана                                 | +52%         | +63%         | 39%          |              |
| 30 |  | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године |              | -20%         | +33%         | -56%         |
| 31 |  |  |              |              |              |              |
| 32 | <b>Број запослених на дан 31.12.</b>   | План   | 122          | 121          | 123          | 122          |
| 33 |  | Реализација  | 116          | 123          | 123          | -            |
| 34 |  | % одступања реализације од плана                                 | -5%          | +2%          | 0%           |              |
| 35 |  | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године |              | -100%        | 0%           | -1%          |
| 36 | <b>Просечна нето зарада</b>  | План   | 60.820       | 70.987       | 91.081       | 130.511      |
| 37 |  | Реализација  | 62.574       | 75.693       | 118.296      | -            |
| 38 |  | % одступања реализације од плана                                 | +3%          | +7%          | 30%          |              |
| 39 |  | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године |              | +21%         | +56%         | +10%         |
| 40 |  |  |              |              |              |              |
| 41 | <b>Инвестиције</b>   | План   | 136.500      | 25.400       | 69.410       | 10.000       |
| 42 |  | Реализација  | 0            | 1.315        | 0            | -            |
| 43 |  | % одступања реализације од плана                                 | -100%        | -95%         | -1           |              |
| 44 |  | % одступања реализације у односу на реализацију претходне године |              | #DIV/0!      | -100%        | #DIV/0!      |
| 45 |  |  |              |              |              |              |
| 46 |  |  |              |              |              |              |
| 47 | Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2025. |  |              |              |              |              |
| 48 | годину и реализација из 2024. године.  |  |              |              |              |              |
| 49 |  |  |              |              |              |              |
| 50 | 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                         | 44600                    | 41985                    | 48307                              | 86214             |
| ROA                            |                          |                          | 0                                  | 0                 |
| ROE                            |                          |                          | 0                                  | 0                 |
| Оперативни новчани ток         | 4579                     | 5712                     | 4600                               | 5900              |
| Дуг / капитал                  | 56,11053373              | 39,50004577              | 38,91288971                        | 37,9047608        |
| Ликвидност                     | 17,03594028              | 12,690748352948          | 16,27432233                        | 16,1312215        |
| % зарада у пословним приходима | 55,77297476              | 51,580722907412          | 50,96841477                        | 55,5246927        |

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 |                          |                          |                          |                         |
| Кредитно задужење са гаранцијом државе |                          |                          |                          |                         |
| Укупно кредитно задужење               | 0                        | 0                        | 0                        | 0                       |

у 000 динара

|                          |             | 2022. година | 2023. година | 2024. година | План 2025. година |
|--------------------------|-------------|--------------|--------------|--------------|-------------------|
| Субвенције               | План        |              |              | 0            |                   |
|                          | Пренето     |              |              | 0            | -                 |
|                          | Реализовано |              |              | 0            | -                 |
| Остали приходи из буџета | План        | 136.500      | 25.400       | 0            | 10.000            |
|                          | Пренето     |              |              | 0            | 0                 |
|                          | Реализовано |              |              | 0            | -                 |
| Укупно приходи из буџета | План        |              |              | 0            | 10.000            |
|                          | Пренето     |              |              | 0            | -                 |
|                          | Реализовано |              |              | 0            | -                 |

#### 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

Прилог 5.

у 000 динара

| Група рачуна, рачун              | ПОЗИЦИЈА  | АОП  | Износ               |                     |                     |                     |
|----------------------------------|---|------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                  |   |      | План<br>31.03.2025. | План<br>30.06.2025. | План<br>30.09.2025. | План<br>31.12.2025. |
| 1                                | 2   | 3    | 4                   | 5                   | 6                   | 7                   |
|                                  | <b>АКТИВА</b>   |      |                     |                     |                     |                     |
| 00                               | <b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>  | 0001 |                     |                     |                     |                     |
|                                  | <b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА</b><br>(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)  | 0002 | 3.494.249           | 3.478.603           | 3.462.958           | 3.447.312           |
| 01                               | <b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА</b><br>(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)   | 0003 | 1.054               | 1.054               | 1.054               | 1.054               |
| 010                              | 1. Улагања у развој   | 0004 |                     |                     |                     |                     |
| 011, 012 и 014                   | 2. Концесије, патенти, лиценца, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина                                       | 0005 | 1.054               | 1.054               | 1.054               | 1.054               |
| 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                               | <b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА</b><br>(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)                                      | 0009 | 3.493.195           | 3.477.549           | 3.461.904           | 3.446.258           |
| 020, 021 и 022                   | 1. Земљиште и грађевински објекти   | 0010 | 3.363.803           | 3.348.157           | 3.332.512           | 3.316.866           |
| 023                              | 2. Постројења и опрема  | 0011 | 95.183              | 95.183              | 95.183              | 95.183              |
| 024                              | 3. Инвестиционе некретнине  | 0012 |                     |                     |                     |                     |
| 025 и 027                        | 4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми                                      | 0013 | 34.209              | 34.209              | 34.209              | 34.209              |
| 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                               | <b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>   | 0017 |                     |                     |                     |                     |
| 04 и 05                          | <b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА</b><br>(0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027) | 0018 |                     |                     |                     | 0                   |
| 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                | <b>V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>  | 0028 |                     |                     |                     |                     |
| 288                              | <b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>   | 0029 | 15.878              | 15.878              | 15.878              | 15.878              |
|                                  | <b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА</b><br>(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)  | 0030 | 225.532             | 221.931             | 224.830             | 219.629             |
| Класа 1, осим групе рачуна 14    | <b>I. ЗАЛИХЕ</b> (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)   | 0031 | 45.002              | 45.002              | 45.002              | 45.002              |
| 10                               | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар  | 0032 | 45.000              | 45.000              | 45.000              | 45.000              |
| 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 | 2                   | 2                   | 2                   | 2                   |
| 151, 153 и 155                   | 5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству   | 0036 |                     |                     |                     |                     |
| 14                               | <b>II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА</b>   | 0037 |                     |                     |                     |                     |
| 20                               | <b>III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ</b><br>(0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)   | 0038 | 175.910             | 172.460             | 175.264             | 170.308             |
| 204                              | 1. Потраживања од купаца у земљи  | 0039 | 175.910             | 172.460             | 175.264             | 170.308             |

| Група рачуна, рачун  | ПОЗИЦИЈА   | АОП  | Износ               |                     |                     |                     |
|--|--|------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|  |  |      | План<br>31.03.2025. | План<br>30.06.2025. | План<br>30.09.2025. | План<br>31.12.2025. |
| 205  | 2. Потраживања од купаца у иностранству  | 0040 |                     |                     |                     |                     |
| 200 и 202  | 3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи  | 0041 |                     |                     |                     |                     |
| 201 и 203  | 4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству   | 0042 |                     |                     |                     |                     |
| 206  | 5. Остала потраживања по основу продаје  | 0043 |                     |                     |                     |                     |
| 21, 22 и 27  | IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА<br>(0045 + 0046 + 0047)   | 0044 | 519                 | 313                 | 383                 | 313                 |
| 21, 22 осим 223 и 224, и 27                                    | 1. Остала потраживања  | 0045 | 506                 | 300                 | 370                 | 300                 |
| 223  | 2. Потраживања за више плаћен порез на добитак   | 0046 | 7                   | 7                   | 7                   | 7                   |
| 224  | 3. Потраживања по основу преглаћених осталих пореза и доприноса  | 0047 | 6                   | 6                   | 6                   | 6                   |
| 23   | V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ<br>(0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)   | 0048 | 2.070               | 1.800               | 1.500               | 1.000               |
| 230  | 1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица  | 0049 |                     |                     |                     |                     |
| 231  | 2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица  | 0050 |                     |                     |                     |                     |
| 232, 234 (део)   | 3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи   | 0051 | 2.070               | 1.800               | 1.500               | 1.000               |
| 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 | 2.025               | 2.350               | 2.675               | 3.000               |
| 28 (део), осим 288   | VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА<br>РАЗГРАНИЧЕЊА   | 0058 | 6                   | 6                   | 6                   | 6                   |
|  | <b>D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)</b>   | 0059 | 3.735.659           | 3.716.412           | 3.703.666           | 3.682.819           |
| 88   | <b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>   | 0060 | 6.745               | 6.745               | 6.745               | 6.745               |
|  | <b>ПАСИВА</b>  |      |                     |                     |                     |                     |
|  | <b>A. КАПИТАЛ</b><br>(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0  | 0401 | 2.312.495           | 2.303.948           | 2.295.402           | 2.286.855           |
| 30, осим 306   | I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ   | 0402 | 2.681.763           | 2.681.763           | 2.681.763           | 2.681.763           |
| 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 | 723.570             | 723.570             | 723.570             | 723.570             |
| 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 |                     |                     |                     | 0                   |
| 340  | 1. Нераспоређени добитак ранијих година  | 0409 |                     |                     |                     |                     |
| 341  | 2. Нераспоређени добитак текуће године   | 0410 |                     |                     |                     |                     |
|  | VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ  | 0411 |                     |                     |                     |                     |
| 35   | IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)  | 0412 | 1.092.839           | 1.101.385           | 1.109.932           | 1.118.478           |
| 350  | 1. Губитак ранијих година  | 0413 | 1.084.292           | 1.084.292           | 1.084.292           | 1.084.292           |
| 351  | 2. Губитак текуће године   | 0414 | 8.547               | 17.093              | 25.640              | 34.186              |
|  | <b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b><br>(0416 + 0420 + 0428)  | 0415 | 11.188              | 11.188              | 11.188              | 1.188               |
| 40   | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА<br>(0417+0418+0419)   | 0416 | 11.188              | 11.188              | 11.188              | 1.188               |

| Група рачуна, рачун                          | ПОЗИЦИЈА   | АОП  | Износ               |                     |                     |                     |
|--|--|------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|  |  |      | План<br>31.03.2025. | План<br>30.06.2025. | План<br>30.09.2025. | План<br>31.12.2025. |
| 404  | 1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених  | 0417 | 11.188              | 11.188              | 11.188              | 1.188               |
| 400  | 2. Резервисања за трошкове у гарантном року  | 0418 |                     |                     |                     |                     |
| 40, осим 400 и 404                           | 3. Остала дугорочна резервисања  | 0419 |                     |                     |                     |                     |
| 41   | II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ<br>(0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)  | 0420 |                     |                     |                     | 0                   |
| 410  | 1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал   | 0421 |                     |                     |                     |                     |
| 411 (део) и 412 (део)                        | 2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи                                    | 0422 |                     |                     |                     |                     |
| 411 (део) и 412 (део)                        | 3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству                             | 0423 |                     |                     |                     |                     |
| 414 и 416 (део)                              | 4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи  | 0424 |                     |                     |                     |                     |
| 415 и 416 (део)                              | 5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству   | 0425 |                     |                     |                     |                     |
| 413  | 6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности  | 0426 |                     |                     |                     |                     |
| 419  | 7. Остале дугорочне обавезе  | 0427 |                     |                     |                     |                     |
| 49 (део), осим 498 и 495 (део)               | III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА  | 0428 |                     |                     |                     |                     |
| 498  | V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ  | 0429 | 33.261              | 33.261              | 33.261              | 33.261              |
| 495 (део)                                    | Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ  | 0430 |                     |                     |                     |                     |
|  | Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ<br>(0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)   | 0431 | 1.378.715           | 1.368.015           | 1.363.815           | 1.361.515           |
| 467  | I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА   | 0432 |                     |                     |                     |                     |
| 42, осим 427                                 | II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ<br>(0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)  | 0433 |                     |                     |                     | 0                   |
| 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 |                     |                     |                     |                     |
| 428  | 7. Обавезе по основу финансијских деривата   | 0440 |                     |                     |                     |                     |
| 430  | III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ   | 0441 | 19.800              | 15.200              | 14.000              | 14.000              |
| 43, осим 430                                 | IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА<br>(0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)  | 0442 | 38.250              | 32.150              | 35.150              | 32.850              |
| 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 | 38.100              | 32.000              | 35.000              | 32.700              |
| 436  | 4. Обавезе према добављачима у иностранству  | 0446 |                     |                     |                     |                     |
| 439 (део)                                    | 5. Обавезе по меницама   | 0447 |                     |                     |                     |                     |
| 439 (део)                                    | 6. Остале обавезе из пословања   | 0448 | 150                 | 150                 | 150                 | 150                 |
| 44,45,46, осим 467, 47 и 48                  | V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ<br>(0450 + 0451 + 0452)  | 0449 | 13.000              | 13.000              | 7.000               | 7.000               |
| 44, 45 и 46 осим 467                         | 1. Остале краткорочне обавезе  | 0450 | 12.000              | 12.000              | 6.000               | 6.000               |
| 47,48 осим 481                               | 2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода   | 0451 | 1.000               | 1.000               | 1.000               | 1.000               |
| 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 | 1.307.665           | 1.307.665           | 1.307.665           | 1.307.665           |
|  | Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА<br>(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0 | 0455 |                     |                     |                     |                     |
|  | Е. УКУПНА ПАСИВА<br>(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)  | 0456 | 3.735.659           | 3.716.412           | 3.703.666           | 3.682.819           |
| 89   | Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА  | 0457 | 6.745               | 6.745               | 6.745               | 6.745               |

**БИЛАНС УСПЕХА**  
за период од 01.01.2025. до 31.12.2025. године

у 000 динара

| Група рачуна, рачун     | ПОЗИЦИЈА  | АОП  | Износ                     |                           |                           |                           |
|-------------------------|---|------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
|                         |   |      | План<br>01.01-31.03.2025. | План<br>01.01-30.06.2025. | План<br>01.01-30.09.2025. | План<br>01.01-31.12.2025. |
| 1                       | 2   | 3    | 4                         | 5                         | 6                         | 7                         |
|                         | <b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b><br>(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)  | 1001 | 111.875                   | 223.750                   | 335.625                   | 447.500                   |
| 60                      | I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)  | 1002 |                           |                           |                           | 0                         |
| 600, 602 и 604          | 1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту   | 1003 |                           |                           |                           |                           |
| 601, 603 и 605          | 2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту  | 1004 |                           |                           |                           |                           |
| 61                      | II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)   | 1005 | 93.125                    | 186.250                   | 279.375                   | 372.500                   |
| 610, 612 и 614          | 1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту   | 1006 | 93.125                    | 186.250                   | 279.375                   | 372.500                   |
| 611, 613 и 615          | 2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту  | 1007 |                           |                           |                           |                           |
| 62                      | III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ   | 1008 | 7.500                     | 15.000                    | 22.500                    | 30.000                    |
| 630                     | IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА   | 1009 |                           |                           |                           |                           |
| 631                     | V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА   | 1010 |                           |                           |                           |                           |
| 64 и 65                 | VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ   | 1011 | 11.250                    | 22.500                    | 33.750                    | 45.000                    |
| 68, осим 683, 685 и 686 | VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)  | 1012 |                           |                           |                           |                           |
|                         | <b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b> (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)  | 1013 | 120.382                   | 240.763                   | 361.145                   | 481.526                   |
| 50                      | I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ  | 1014 |                           |                           |                           |                           |
| 51                      | II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ  | 1015 | 18.820                    | 37.640                    | 56.460                    | 75.280                    |
| 52                      | III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)  | 1016 | 62.118                    | 124.237                   | 186.355                   | 248.473                   |
| 520                     | 1. Трошкови зарада и накнада зарада   | 1017 | 36.710                    | 73.419                    | 110.129                   | 146.838                   |
| 521                     | 2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада   | 1018 | 22.204                    | 44.408                    | 66.611                    | 88.815                    |
| 52, осим 520 и 521      | 3. Остали лични расходи и накнаде   | 1019 | 3.205                     | 6.410                     | 9.615                     | 12.820                    |
| 540                     | IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ   | 1020 | 30.000                    | 60.000                    | 90.000                    | 120.000                   |
| 58, осим 583, 585 и 586 | V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)  | 1021 |                           |                           |                           |                           |
| 53                      | VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА   | 1022 | 2.750                     | 5.500                     | 8.250                     | 11.000                    |
| 54, осим 540            | VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА   | 1023 | 1.773                     | 1.773                     | 1.773                     | 1.773                     |
| 55                      | VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ  | 1024 | 6.250                     | 12.500                    | 18.750                    | 25.000                    |
|                         | В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0   | 1025 |                           |                           |                           |                           |
|                         | Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0   | 1026 | 8.507                     | 17.013                    | 25.520                    | 34.026                    |
|                         | <b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b><br>(1028 + 1029 + 1030 + 1031)  | 1027 | 250                       | 500                       | 750                       | 1.000                     |
| 660 и 661               | I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА   | 1028 |                           |                           |                           |                           |
| 662                     | II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА   | 1029 | 250                       | 500                       | 750                       | 1.000                     |
| 663 и 664               | III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ   | 1030 |                           |                           |                           |                           |
| 665 и 669               | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ  | 1031 |                           |                           |                           |                           |
|                         | <b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b><br>(1033 + 1034 + 1035 + 1036)  | 1032 | 100                       | 200                       | 300                       | 400                       |
| 560 и 561               | I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА   | 1033 |                           |                           |                           |                           |
| 562                     | II. РАСХОДИ КАМАТА  | 1034 | 100                       | 200                       | 300                       | 400                       |
| 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 | 150                       | 300                       | 450                       | 600                       |
|                         | Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0   | 1038 |                           |                           |                           | 0                         |
| 683, 685 и 686          | З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА  | 1039 | 85                        | 170                       | 255                       | 340                       |
| 583, 585 и 586          | И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА  | 1040 | 208                       | 415                       | 623                       | 830                       |
| 67                      | Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ   | 1041 | 25                        | 50                        | 75                        | 100                       |
| 57                      | К. ОСТАЛИ РАСХОДИ   | 1042 | 125                       | 250                       | 375                       | 500                       |
|                         | <b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ</b><br>(1001 + 1027 + 1039 + 1041)   | 1043 | 112.235                   | 224.470                   | 336.705                   | 448.940                   |
|                         | <b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ</b><br>(1013 + 1032 + 1040 + 1042)   | 1044 | 120.814                   | 241.628                   | 362.442                   | 483.256                   |
|                         | М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0  | 1045 |                           |                           |                           | 0                         |
|                         | Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0  | 1046 | 8.579                     | 17.158                    | 25.737                    | 34.316                    |
| 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 | 33                        | 65                        | 98                        | 130                       |

| Група рачуна, рачун | ПОЗИЦИЈА  | АОП  | Износ                     |                           |                           |                           |
|---------------------|---|------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
|                     |   |      | План<br>01.01-31.03.2025. | План<br>01.01-30.06.2025. | План<br>01.01-30.09.2025. | План<br>01.01-31.12.2025. |
| 1                   | 2   | 3    | 4                         | 5                         | 6                         | 7                         |
| 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 | 0                         | 0                         | 0                         |                           |
|                     | П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА<br>(1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0   | 1049 |                           |                           |                           | 0                         |
|                     | Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА<br>(1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0   | 1050 | 8.547                     | 17.093                    | 25.640                    | 34.186                    |
|                     | 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<br>(1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0   | 1055 |                           |                           |                           |                           |
|                     | У. НЕТО ГУБИТАК<br>(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0  | 1056 | 8.547                     | 17.093                    | 25.640                    | 34.186                    |
|                     | I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ  | 1057 |                           |                           |                           |                           |
|                     | II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ   | 1058 |                           |                           |                           |                           |
|                     | III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ  | 1059 |                           |                           |                           |                           |
|                     | IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ   | 1060 |                           |                           |                           |                           |
|                     | V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ   |      |                           |                           |                           |                           |
|                     | 1. Основна зарада по акцији   | 1061 |                           |                           |                           |                           |
|                     | 2. Умањена (разводњена) зарада по акцији  | 1062 |                           |                           |                           |                           |

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

у 000 динара

| ПОЗИЦИЈА  | АОП  | Износ                     |                           |                           |                           |
|---|------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
|   |      | План<br>01.01-31.03.2025. | План<br>01.01-30.06.2025. | План<br>01.01-30.09.2025. | План<br>01.01-31.12.2025. |
| 1   | 2    | 3                         | 4                         | 5                         | 6                         |
| <b>A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>                                       |      |                           |                           |                           |                           |
| <b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>                             | 3001 | 84.575                    | 169.150                   | 253.725                   | 338.300                   |
| 1. Продаја и примљени аванси у земљи  | 3002 | 82.675                    | 165.350                   | 248.025                   | 330.700                   |
| 2. Продаја и примљени аванси у иностранству   | 3003 | 0                         | 0                         | 0                         |                           |
| 3. Примљене камате из пословних активности  | 3004 | 150                       | 300                       | 450                       | 600                       |
| 4. Остали приливи из редовног пословања   | 3005 | 1.750                     | 3.500                     | 5.250                     | 7.000                     |
| <b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>                             | 3006 | 81.000                    | 162.000                   | 243.000                   | 324.000                   |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи  | 3007 | 34.750                    | 69.500                    | 104.250                   | 139.000                   |
| 2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству                                     | 3008 | 0                         | 0                         | 0                         |                           |
| 3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи  | 3009 | 42.500                    | 85.000                    | 127.500                   | 170.000                   |
| 4. Плаћене камате у земљи   | 3010 | 0                         | 0                         | 0                         |                           |
| 5. Плаћене камате у иностранству  | 3011 | 0                         | 0                         | 0                         |                           |
| 6. Порез на добитак   | 3012 | 0                         | 0                         | 0                         | 0                         |
| 7. Одливи по основу осталих јавних прихода  | 3013 | 3.750                     | 7.500                     | 11.250                    | 15.000                    |
| 8. Остали одливи из пословних активности  | 3014 | 0                         | 0                         | 0                         |                           |
| III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)                              | 3015 | 3.575                     | 7.150                     | 10.725                    | 14.300                    |
| IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)                                | 3016 | 0                         | 0                         | 0                         | 0                         |
| <b>B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>                                     |      | 0                         | 0                         | 0                         |                           |
| <b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>                           | 3017 |                           |                           |                           | 0                         |
| 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 |                           |                           |                           |                           |
| <b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>                           | 3023 | 3.250                     | 6.500                     | 9.750                     | 13.000                    |
| 1. Куповина акција и удела  | 3024 | 0                         | 0                         | 0                         |                           |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3025 | 3.250                     | 6.500                     | 9.750                     | 13.000                    |
| 3. Остали финансијски пласмани  | 3026 | 0                         | 0                         | 0                         |                           |
| III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)                            | 3027 | 0                         | 0                         | 0                         | 0                         |
| IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)                              | 3028 | 3.250                     | 6.500                     | 9.750                     | 13.000                    |
| <b>B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>                                     |      | 0                         | 0                         | 0                         |                           |
| <b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>                           | 3029 |                           |                           |                           | 0                         |
| 1. Увећање основног капитала  | 3030 | 0                         | 0                         | 0                         |                           |
| 2. Дугорочни кредити у земљи  | 3031 | 0                         | 0                         | 0                         |                           |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству   | 3032 | 0                         | 0                         | 0                         |                           |
| 4. Краткорочни кредити у земљи  | 3033 | 0                         | 0                         | 0                         |                           |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству   | 3034 | 0                         | 0                         | 0                         |                           |
| 6. Остале дугорочне обавезе   | 3035 | 0                         | 0                         | 0                         |                           |
| 7. Остале краткорочне обавезе   | 3036 | 0                         | 0                         | 0                         |                           |
| <b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)</b>                           | 3037 |                           |                           |                           | 0                         |
| 1. Откуп сопствених акција и удела  | 3038 |                           |                           |                           |                           |
| 2. Дугорочни кредити у земљи  | 3039 |                           |                           |                           |                           |

| ПОЗИЦИЈА   | АОП  | Износ                     |                           |                           |                           |
|--|------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
|  |      | План<br>01.01-31.03.2025. | План<br>01.01-30.06.2025. | План<br>01.01-30.09.2025. | План<br>01.01-31.12.2025. |
| 1  | 2    | 3                         | 4                         | 5                         | 6                         |
| 3. Дугорочни кредити у иностранству  | 3040 |                           |                           |                           |                           |
| 4. Краткорочни кредити у земљи   | 3041 |                           |                           |                           |                           |
| 5. Краткорочни кредити у иностранству  | 3042 |                           |                           |                           |                           |
| 6. Остале обавезе  | 3043 |                           |                           |                           |                           |
| 7. Финансијски лизинг  | 3044 |                           |                           |                           |                           |
| 8. Исплаћене дивиденде   | 3045 |                           |                           |                           |                           |
| III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)                   | 3046 |                           |                           |                           | 0                         |
| IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)                     | 3047 |                           |                           |                           | 0                         |
| Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)                                  | 3048 | 84.575                    | 169.150                   | 253.725                   | 338.300                   |
| Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)                                   | 3049 | 84.250                    | 168.500                   | 252.750                   | 337.000                   |
| Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0                                      | 3050 | 325                       | 650                       | 975                       | 1.300                     |
| Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0                                       | 3051 | 0                         | 0                         | 0                         | 0                         |
| Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА                                     | 3052 | 1.700                     | 1.700                     | 1.700                     | 1.700                     |
| З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ                       | 3053 |                           |                           |                           |                           |
| И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ                       | 3054 |                           |                           |                           |                           |
| Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА<br>(3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054) | 3055 | 2.025                     | 2.350                     | 2.675                     | 3.000                     |

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

| 01.01.31.12.2024. године  |                |                        |                            |                       | у динарима   |
|---------------------------|----------------|------------------------|----------------------------|-----------------------|--|
| Приход                    | Планирано<br>1 | Пренето из буџета<br>2 | Реализовано (процена)<br>3 | Неуtroшено<br>4 (2-3) | Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)<br>5 |
| Субвенције                |                |                        |                            |                       |  |
| Остали приходи из буџета* | 20.000         | 0                      |                            |                       |  |
| УКУПНО                    | 20.000         | 0                      |                            |                       |  |

| План за период 01.01.31.12.2025. године |                  |                  |                  |                  | у динарима |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------|
|   | 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*               | 10.000           | 10.000           | 10.000           | 10.000           |            |
| УКУПНО                                  | 10.000           | 10.000           | 10.000           | 10.000           |            |

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

## ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

| Р.бр. | Трошкови запослених  | План<br>01.01-31.12.2024. | Реализација<br>(процена)<br>01.01-31.12.2024. | План<br>01.01-31.03.2025. | План<br>01.01-30.06.2025. | План<br>01.01-30.09.2025. | План<br>01.01-31.12.2025. |
|-------|--|---------------------------|---|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1.    | Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог) | 146.253.384               | 121.817.214                                   | 33.664.047                | 69.151.919                | 107.998.380               | 146.838.266               |
| 2.    | Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)   | 208.635.355               | 173.776.339                                   | 48.022.891                | 98.647.531                | 154.063.309               | 209.469.709               |
| 3.    | Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)   | 234.714.774               | 195.498.381                                   | 45.025.752                | 110.978.472               | 173.321.223               | 235.653.423               |
| 4.    | Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*                                       | 140                       | 123   | 127                       | 132                       | 136                       | 140                       |
| 4.1.  | - на неодређено време  | 113                       | 113   | 113                       | 113                       | 113                       | 113                       |
| 4.2.  | - на одређено време  | 27                        | 10  | 14                        | 19                        | 23                        | 27                        |
| 5.    | Накнаде по уговору о делу  |                           |   |                           |                           |                           |                           |
| 6.    | Број прималаца накнаде по уговору о делу*  |                           |   |                           |                           |                           |                           |
| 7.    | Накнаде по ауторским уговорима   |                           |   |                           |                           |                           |                           |
| 8.    | Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*   |                           |   |                           |                           |                           |                           |
| 9.    | Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима                                  | 2.000.000                 | 1.400.000                                     | 2.000.000                 | 2.000.000                 | 2.000.000                 | 2.000.000                 |
| 10.   | Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*                  | 3                         | 2   | 2                         | 2                         | 2                         | 2                         |
| 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   |                           |   |                           |                           |                           |                           |
| 16.   | Број чланова надзорног одбора*   |                           |   |                           |                           |                           |                           |
| 17.   | Накнаде члановима Комисије за ревизију   |                           |   |                           |                           |                           |                           |
| 18.   | Број чланова Комисије за ревизију*   |                           |   |                           |                           |                           |                           |
| 19.   | Превоз запослених на посао и са посла  | 1.800.000                 | 1.400.000                                     | 1.000.000                 | 2.000.000                 | 3.000.000                 | 4.000.000                 |
| 20.   | Дневнице на службеном путу   | 480.000                   | 320.000                                       | 150.000                   | 220.000                   | 350.000                   | 500.000                   |
| 21.   | Накнаде трошкова на службеном путу   | 105.000                   | 90.000  | 30.000                    | 60.000                    | 90.000                    | 120.000                   |
| 22.   | Отпремнина за одлазак у пензију  | 2.500.000                 | 4.900.000                                     | 1.325.000                 | 2.650.000                 | 3.975.000                 | 5.300.000                 |
| 23.   | Број прималаца отпремнине  | 4                         | 12  | 3                         | 3                         | 3                         | 2                         |
| 24.   | Јубиларне награде  | 2.500.000                 | 1.850.000                                     | 500.000                   | 1.000.000                 | 1.500.000                 | 2.000.000                 |
| 25.   | Број прималаца јубиларних награда  | 11                        | 9   |                           | 1                         | 3                         | 5                         |
| 26.   | Смештај и исхрана на терену  |                           |   |                           |                           |                           |                           |
| 27.   | Помоћ радницима и породици радника   | 500.000                   | 500.000                                       | 100.000                   | 200.000                   | 300.000                   | 500.000                   |
| 28.   | Стипендије   |                           |   |                           |                           |                           |                           |
| 29.   | Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима                            | 200.000                   | 200.000                                       | 50.000                    | 100.000                   | 150.000                   | 200.000                   |
| 30.   | Трошкови стручног усавршавања запослених   | 200.000                   | 200.000                                       | 50.000                    | 100.000                   | 150.000                   | 200.000                   |

\* Број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

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

## Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2024. 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          | дистрибуција                    | 17                                 | 24              | 26                                       | 19                                  | 7                                 |
| 2          | фабрика воде                    | 27                                 | 55              | 32                                       | 28                                  | 4                                 |
| 3          | канализација                    | 5                                  | 8               | 6  | 5                                   | 1                                 |
| 4          | кадровска служба                | 7                                  | 7               | 6  | 5                                   | 1                                 |
| 5          | рачуноводство                   | 16                                 | 17              | 11                                       | 8                                   | 3                                 |
| 6          | возни парк                      | 6                                  | 7               | 5  | 4                                   | 1                                 |
| 7          | фто                             | 4                                  | 21              | 11                                       | 7                                   | 4                                 |
| 8          | техничка служба                 | 13                                 | 21              | 24                                       | 22                                  | 2                                 |
| 9          | баждарница                      | 5                                  | 6               | 2  | 2                                   |                                   |
| 10         |                                 |                                    |                 |  |                                     |                                   |
| 11         |                                 |                                    |                 |  |                                     |                                   |
| 12         |                                 |                                    |                 |  |                                     |                                   |
| 13         |                                 |                                    |                 |  |                                     |                                   |
| 14         |                                 |                                    |                 |  |                                     |                                   |
| 15         |                                 |                                    |                 |  |                                     |                                   |
| 16         |                                 |                                    |                 |  |                                     |                                   |
| 17         |                                 |                                    |                 |  |                                     |                                   |
| 18         |                                 |                                    |                 |  |                                     |                                   |
| 19         |                                 |                                    |                 |  |                                     |                                   |
| 20         |                                 |                                    |                 |  |                                     |                                   |
| 21         |                                 |                                    |                 |  |                                     |                                   |
| ...        |                                 |                                    |                 |  |                                     |                                   |
|            | <b>УКУПНО:</b>                  | 100                                | 166             | 123                                      | 100                                 | 23                                |

## 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  | 13                      | 13                      | 3                         | 3                       |
| 2          | ВС   | 2                       | 2                       |                           |                         |
| 3          | ВКВ  | 5                       | 5                       |                           |                         |
| 4          | ССС  | 58                      | 60                      |                           |                         |
| 5          | КВ   | 10                      | 15                      |                           |                         |
| 6          | ПК   | 23                      | 30                      |                           |                         |
| 7          | НК   | 12                      | 15                      |                           |                         |
| УКУПНО     |      | 123                     | 140                     | 3                         | 3                       |

## Старосна структура

| Редни број       | Опис         | Број запослених 31.12.2024. | Број запослених 31.12.2025. |
|------------------|--------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 1                | До 30 година | 8                           | 10                          |
| 2                | 30 до 40     | 25                          | 27                          |
| 3                | 40 до 50     | 30                          | 33                          |
| 4                | 50 до 60     | 46                          | 48                          |
| 5                | Преко 60     | 14                          | 22                          |
| УКУПНО           |              | 123                         | 140                         |
| Просечна старост |              | 47                          | 49                          |

## 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  | 90                      | 105                     | 2                         | 2                       |
| 2          | Женски | 33                      | 35                      | 1                         | 1                       |
| УКУПНО     |        | 123                     | 140                     | 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 | 27                          | 27                          |
| 2          | 5 до 10     | 10                          | 15                          |
| 3          | 10 до 15    | 13                          | 16                          |
| 4          | 15 до 20    | 7                           | 9                           |
| 5          | 20 до 25    | 15                          | 17                          |
| 6          | 25 до 30    | 14                          | 16                          |
| 7          | 30 до 35    | 13                          | 14                          |
| 8          | Преко 35    | 24                          | 26                          |
| УКУПНО     |             | 123                         | 140                         |

## 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               | 123             |        | Стање на дан 30.06.2025. године               | 132             |
|        | Одлив кадрова у периоду<br>01.01-31.03.2025.  |                 |        | Одлив кадрова у периоду<br>01.07-30.09.2025.  |                 |
| 1      | одлазак у пензију                             | 3               | 1      | одлазак у пензију                             | 3               |
| 2      | отказ од стране запосланог                    | 1               | 2      |   |                 |
| 3      |   |                 | 3      |   |                 |
| 4      |   |                 | 4      |   |                 |
|        | Пријем кадрова у периоду<br>01.01-31.03.2025. |                 |        | Пријем кадрова у периоду<br>01.07-30.09.2025. |                 |
| 1      | уговор о раду                                 | 8               | 1      | уговор о раду                                 | 7               |
| 2      |   |                 | 2      | одлазак у пензију                             | 3               |
|        | Стање на дан 31.03.2025. године               | 127             |        | Стање на дан 30.09.2025. године               | 136             |
| Р. бр. | Основ одлива/пријема кадрова                  | Број запослених | Р. бр. | Основ одлива/пријема кадрова                  | Број запослених |
|        | Стање на дан 31.03.2025. године               | 127             |        | Стање на дан 30.09.2025. године               | 136             |
|        | Одлив кадрова у периоду<br>01.04-30.06.2025.  |                 |        | Одлив кадрова у периоду<br>01.10-31.12.2025.  |                 |
| 1      | одлазак у пензију                             | 3               | 1      | одлазак у пензију                             | 2               |
| 2      |   |                 | 2      |   |                 |
| 3      |   |                 | 3      |   |                 |
| 4      |   |                 | 4      |   |                 |
|        | Пријем кадрова у периоду<br>01.04-30.06.2025. |                 |        | Пријем кадрова у периоду<br>01.10-31.12.2025. |                 |
| 1      | уговор о раду                                 | 8               | 1      | уговор о раду                                 | 6               |
| 2      |   |                 | 2      |   |                 |
|        | Стање на дан 30.06.2025. године               | 132             |        | Стање на дан 31.12.2025. године               | 140             |

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

| Исплата по месецима 2024. | УКУПНО          |             |                 | СТАРОЗАПОСЛЕНИ** |             |                 | НОВОЗАПОСЛЕНИ   |             |                 | ПОСЛОВОДСТВО    |             |                 |
|---------------------------|-----------------|-------------|-----------------|------------------|-------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|
|                           | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених  | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада |
| I                         | 119             | 14.329.033  | 120.412         | 116              | 14.095.322  | 121.511         | 3               | 233.711     | 77.904          | 1               | 200.920     | 200.920         |
| II                        | 119             | 13.233.670  | 111.207         | 116              | 12.960.188  | 111.726         | 3               | 273.482     | 91.160          | 1               | 199.405     | 199.405         |
| III                       | 119             | 12.772.419  | 107.331         | 116              | 12.515.968  | 107.896         | 3               | 256.451     | 85.484          | 1               | 198.063     | 198.063         |
| IV                        | 119             | 13.341.179  | 112.110         | 116              | 13.428.357  | 115.762         | 3               | 267.241     | 89.080          | 1               | 198.547     | 198.547         |
| V                         | 119             | 14.300.801  | 120.175         | 116              | 14.013.067  | 120.802         | 3               | 287.734     | 95.911          | 1               | 203.640     | 203.640         |
| VI                        | 120             | 12.580.491  | 104.837         | 116              | 12.311.046  | 106.130         | 4               | 269.445     | 67.361          | 1               | 194.741     | 194.741         |
| VII                       | 119             | 13.904.866  | 116.847         | 114              | 13.477.909  | 118.227         | 5               | 425.957     | 85.391          | 1               | 209.632     | 209.632         |
| VIII                      | 118             | 13.280.028  | 112.119         | 113              | 12.686.259  | 112.285         | 6               | 541.769     | 90.295          | 1               | 199.205     | 199.205         |
| IX                        | 120             | 12.757.142  | 106.310         | 113              | 12.246.335  | 108.375         | 7               | 510.807     | 72.972          | 1               | 198.722     | 198.722         |
| X                         | 117             | 13.649.710  | 116.664         | 112              | 13.182.117  | 117.697         | 5               | 467.593     | 93.519          | 1               | 199.688     | 199.688         |
| XI                        | 140             | 18.892.440  | 134.946         | 123              | 15.761.058  | 128.139         | 17              | 2.855.457   | 167.968         | 1               | 275.925     | 275.925         |
| XII                       | 140             | 20.734.560  | 148.104         | 123              | 17.297.850  | 140.633         | 17              | 3.133.891   | 184.346         | 1               | 302.829     | 302.829         |
| УКУПНО                    | 1.469           | 173.776.339 | 1.411.062       | 1.394            | 163.977.476 | 117.631         | 76              | 9.524.528   | 125.323         | 12              | 2.581.317   | 215.110         |
| ПРОСЕК                    | 122             | 14.481.362  | 118.296         | 116              | 13.664.790  | 117.631         | 6               | 793.711     | 125.323         | 1               | 215.110     | 215.110         |

\*маса за просечном до краја године

\*\* старо запослени у 2024. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2024. године

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

У динарима

| План по месецима 2025. | УКУПНО          |             |                 | СТАРОЗАПОСЛЕНИ* |             |                 | НОВОЗАПОСЛЕНИ   |             |                 | ПОСЛОВОДСТВО    |             |                 |
|------------------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|
|                        | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада |
| I                      | 127             | 18.280.507  | 143.941         | 123             | 17.270.010  | 140.407         | 4               | 716.330     | 179.083         | 1               | 294.167     | 294.167         |
| II                     | 127             | 14.508.480  | 114.240         | 123             | 14.391.417  | 117.003         | 4               | 597.220     | 149.305         | 1               | 245.267     | 245.267         |
| III                    | 127             | 15.233.904  | 119.952         | 123             | 14.391.417  | 117.003         | 4               | 597.220     | 149.305         | 1               | 245.267     | 245.267         |
| IV                     | 132             | 17.377.536  | 131.648         | 123             | 15.633.588  | 127.102         | 9               | 1.474.767   | 163.863         | 1               | 269.181     | 269.181         |
| V                      | 132             | 18.167.424  | 137.632         | 123             | 17.087.123  | 138.920         | 9               | 1.611.884   | 179.098         | 1               | 294.209     | 294.209         |
| VI                     | 132             | 15.079.680  | 114.240         | 123             | 12.920.320  | 105.043         | 9               | 1.218.816   | 135.424         | 1               | 222.464     | 222.464         |
| VII                    | 136             | 19.588.768  | 143.888         | 123             | 16.946.282  | 137.775         | 13              | 2.328.277   | 179.098         | 1               | 294.209     | 294.209         |
| VIII                   | 136             | 18.756.706  | 137.917         | 123             | 15.504.727  | 126.055         | 13              | 2.130.220   | 163.863         | 1               | 269.181     | 269.181         |
| IX                     | 136             | 17.090.304  | 125.664         | 123             | 14.127.241  | 114.856         | 13              | 1.940.964   | 149.305         | 1               | 245.267     | 245.267         |
| X                      | 140             | 20.144.320  | 143.888         | 123             | 16.805.441  | 136.630         | 17              | 3.044.670   | 179.098         | 1               | 294.209     | 294.209         |
| XI                     | 140             | 15.993.600  | 114.240         | 123             | 14.009.829  | 113.901         | 17              | 2.538.184   | 149.305         | 1               | 245.267     | 245.267         |
| XII                    | 140             | 19.268.480  | 137.632         | 123             | 15.375.867  | 125.007         | 17              | 2.785.672   | 163.863         | 1               | 269.181     | 269.181         |
| УКУПНО                 | 1.605           | 209.469.709 | 130.511         | 1.476           | 184.463.262 | 124.975         | 129             | 20.984.224  | 162.668         | 12              | 3.187.869   | 3.187.869       |
| ПРОСЕК                 | 134             | 17.455.809  | 130.511         | 123             | 15.371.939  | 124.975         | 11              | 1.748.685   | 162.668         | 1               | 265.656     | 265.656         |

\*Старозапослени у 2025. години су они запослени који су били у радном односу у периоду у децембру 2024. године

Планирана маса за зараде увећана за допринос на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025 годину - Бруто 2

| План по месецима 2025 | УКУПНО          |             |                 |                 | СТАРОЗАПОСЛЕНИ* |                 |                 |             | НОВОЗАПОСЛЕНИ   |                 |             |                 | ПОСЛОВОДСТВО    |             |                 |  |
|-----------------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|--|
|                       | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада     | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада | Број запослених | Маса зарада | Просечна зарада |  |
| I                     | 127             | 20.565.570  | 161.934         | 123             | 19.428.761      | 157.957         | 4               | 805.871     | 201.468         | 1               | 330.938     | 330.938         | 1               | 330.938     | 330.938         |  |
| II                    | 127             | 16.322.040  | 128.520         | 123             | 16.190.344      | 131.629         | 4               | 671.873     | 167.968         | 1               | 275.925     | 275.925         | 1               | 275.925     | 275.925         |  |
| III                   | 127             | 17.138.142  | 134.946         | 123             | 16.190.344      | 131.629         | 4               | 671.873     | 167.968         | 1               | 275.925     | 275.925         | 1               | 275.925     | 275.925         |  |
| IV                    | 132             | 19.549.728  | 148.104         | 123             | 17.567.787      | 142.990         | 9               | 1.659.113   | 184.346         | 1               | 302.829     | 302.829         | 1               | 302.829     | 302.829         |  |
| V                     | 132             | 20.438.352  | 154.836         | 123             | 19.223.013      | 156.285         | 9               | 1.813.370   | 201.486         | 1               | 330.985     | 330.985         | 1               | 330.985     | 330.985         |  |
| VI                    | 132             | 16.964.640  | 128.520         | 123             | 14.635.360      | 118.174         | 9               | 1.371.168   | 152.352         | 1               | 250.272     | 250.272         | 1               | 250.272     | 250.272         |  |
| VII                   | 136             | 22.014.864  | 161.874         | 123             | 19.064.567      | 154.996         | 13              | 2.619.312   | 201.486         | 1               | 330.985     | 330.985         | 1               | 330.985     | 330.985         |  |
| VIII                  | 136             | 21.101.294  | 155.157         | 123             | 17.442.818      | 141.812         | 13              | 2.396.498   | 184.346         | 1               | 302.829     | 302.829         | 1               | 302.829     | 302.829         |  |
| IX                    | 136             | 19.226.592  | 141.372         | 123             | 15.893.146      | 129.213         | 13              | 2.183.585   | 167.968         | 1               | 275.925     | 275.925         | 1               | 275.925     | 275.925         |  |
| X                     | 140             | 22.662.360  | 161.874         | 123             | 18.906.121      | 153.708         | 17              | 3.425.254   | 201.486         | 1               | 330.985     | 330.985         | 1               | 330.985     | 330.985         |  |
| XI                    | 140             | 17.992.800  | 128.520         | 123             | 15.761.058      | 128.139         | 17              | 2.855.457   | 167.968         | 1               | 275.925     | 275.925         | 1               | 275.925     | 275.925         |  |
| XII                   | 140             | 21.677.040  | 154.836         | 123             | 17.297.850      | 140.633         | 17              | 3.133.881   | 184.346         | 1               | 302.829     | 302.829         | 1               | 302.829     | 302.829         |  |
| УКУПНО                | 1.605           | 235.653.423 | 146.825         | 1.476           | 207.521.170     | 140.597         | 129             | 23.607.252  | 183.002         | 12              | 3.586.353   | 298.863         | 12              | 3.586.353   | 298.863         |  |
| ПРОСЕК                | 134             | 19.637.785  | 146.825         | 123             | 17.293.431      | 140.597         | 11              | 1.967.271   | 183.002         | 1               | 298.863     | 298.863         | 1               | 298.863     | 298.863         |  |

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

У динарима

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           | 80.785  | 56.630                   | 87.248  | 61.161  |
|                            | Највиша зарада           | 174.513 | 122.334                  | 188.474 | 132.120 |
| Пословодство               | Најнижа зарада           | 245.267 | 171.932                  | 262.436 | 183.968 |
|                            | Највиша зарада           | 294.209 | 206.241                  | 298.863 | 209.503 |

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01.2025. до \_\_\_\_\_ 2025. године - Бруто 1

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

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

Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01.2025. до \_\_\_\_\_ 2025. године - Бруто 2

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

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





**КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ**

| Кредитор  | Назив кредита / Пројекта | Оригинална валута | Грешница Државне Даће | Стања кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2024. године | Стања кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2024. године | Стања кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2025. године | Стања кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2025. године | План плаћања по кредити за 2025. годину у динарима |               | Број отплата током јарне године | Каматна стопа | Датум пре отплате | Период почета (Бласу рејфод) | Рок отплате без периода почета | Година поплаћивања кредита | Укупно отплате почета | Укупно отплате | Укупно кредитно задужење од чега за ликвидност од чега за капиталне пројекте |  |
|---|--------------------------|-------------------|-----------------------|---|---|---|---|--|---------------|---------------------------------|---------------|-------------------|------------------------------|--------------------------------|----------------------------|-----------------------|----------------|--|--|
|   |                          |                   |                       |   |   |   |   | Укупно главница                                    | Укупно камата |                                 |               |                   |                              |                                |                            |                       |                |  |  |
| Домалин кредитор  |                          |                   |                       |   |   |   |   |  |               |                                 |               |                   |                              |                                |                            |                       |                |  |  |
| Страни кредитор   |                          |                   |                       |   |   |   |   |  |               |                                 |               |                   |                              |                                |                            |                       |                |  |  |
| <b>Укупно кредитно задужење од чега за ликвидност од чега за капиталне пројекте</b> |                          |                   |                       |   |   |   |   |  |               |                                 |               |                   |                              |                                |                            |                       |                |  |  |

## ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

| Редни број | ПОЗИЦИЈА   | Реализација<br>(процена) у 2024.<br>години | План<br>01.01-31.03.2025. | План<br>01.01-30.06.2025. | План<br>01.01-30.09.2025. | План<br>01.01-31.12.2025. |
|------------|--|--|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Добра      |  |  |                           |                           |                           |                           |
| 1          | Електрична енергија  | 52.000.000                                 | 13.500.000                | 27.000.000                | 40.500.000                | 54.000.000                |
| 2          | Гориво и мазива  | 7.200.000                                  | 2.820.000                 | 5.640.000                 | 8.460.000                 | 11.280.000                |
| 3          | Хемикалије за процес прераде воде  | 12.000.000                                 | 3.823.200                 | 7.646.400                 | 11.469.600                | 15.292.800                |
| 4          | Хидранти   | 450.000                                    | 315.000                   | 630.000                   | 945.000                   | 1.260.000                 |
| 5          | Водоводни материјал  | 8.000.000                                  | 4.500.000                 | 9.000.000                 | 13.500.000                | 18.000.000                |
| 6          | Водомери   | 300.000                                    | 1.050.000                 | 2.100.000                 | 3.150.000                 | 4.200.000                 |
| 7          | Цеви за воду и канализацију  | 2.500.000                                  | 3.000.000                 | 6.000.000                 | 9.000.000                 | 12.000.000                |
| 8          | ПВЦ-О водоводне цеви класе 500   | 850.000                                    | 1.500.000                 | 3.000.000                 | 4.500.000                 | 6.000.000                 |
| 9          | Резервни делови за одржав. возила  | 1.500.000                                  | 750.000                   | 1.500.000                 | 2.250.000                 | 3.000.000                 |
| 10         | Хоризонтални подбушивач Ф150 mm  |  |                           | 2.400.000                 |                           | 2.400.000                 |
| 11         | Лако теретно ново возило   |  |                           | 2.400.000                 |                           | 2.400.000                 |
| 12         | 2 Лака теретна половна возила  |  |                           | 2.400.000                 |                           | 1.380.000                 |
| 13         | Лако теретно возило са опремом за отпушивање канализације  |  |                           | 4.800.000                 |                           | 4.800.000                 |
| 14         | Тампон ризла   | 3.000.000                                  | 1.800.000                 | 3.600.000                 | 5.400.000                 | 7.200.000                 |
| 15         | Песак и шљунак   |  | 1.200.000                 | 2.400.000                 | 3.600.000                 | 4.800.000                 |
| 16         | Кварци песак   |  | 435.600                   | 871.200                   | 1.306.800                 | 1.742.400                 |
| 17         | ХТЗ опрема   | 800.000                                    | 445.500                   | 891.000                   | 1.336.500                 | 1.782.000                 |
| 18         | Пумпе за воду и дозирање хемикалија  |  | 1.500.000                 | 3.000.000                 | 4.500.000                 | 6.000.000                 |
| 19         | Компресори   |  | 1.209.000                 | 2.418.000                 | 3.627.000                 | 4.836.000                 |
| 20         | Набавка и уградња опреме за дозирање ЦО2   |  | 1.800.000                 | 3.600.000                 | 5.400.000                 | 7.200.000                 |
| 21         | Опрема за хлорисање  | 300.000                                    | 750.000                   | 1.500.000                 | 2.250.000                 | 3.000.000                 |
| 22         | Материјал за електро одржавање   | 1.350.000                                  | 450.000                   | 900.000                   | 1.350.000                 | 1.800.000                 |
| 23         | Материјал за машинско одржавање  | 600.000                                    | 510.000                   | 1.020.000                 | 1.530.000                 | 2.040.000                 |
| 24         | Електро уређаји и опрема (Плоча мерача протока, електро пнеуматски позиционер Фесто, фреквентни регулатор, соларна панел, регулатор, акумулатор) |  | 1.500.000                 | 3.000.000                 | 4.500.000                 | 6.000.000                 |
| 25         | Опрема са softwear-ом за даљинско читавање водомера (мобилни читачи, таблети,...)  |  |                           | 2.400.000                 |                           | 2.400.000                 |
| 26         | Цистерна за пијаћу воду  |  |                           |                           | 1.680.000                 | 1.680.000                 |
| 27         | Саобраћајни знаци и опрема за ограђивање градилишта  | 600.000                                    | 240.000                   | 480.000                   | 720.000                   | 960.000                   |
| 28         | Канцеларијски намештај   |  | 90.000                    | 180.000                   | 270.000                   | 360.000                   |
| 29         | Канцеларијски материјал  | 800.000                                    | 255.000                   | 510.000                   | 765.000                   | 1.020.000                 |
| 30         | Кухињски елементи  |  | 30.000                    | 60.000                    | 90.000                    | 120.000                   |
| 31         | Посуде за хлор   | 3.000.000                                  | 216.000                   | 432.000                   | 648.000                   | 864.000                   |

|               |   |            |            |             |             |             |
|---------------|---|------------|------------|-------------|-------------|-------------|
| 32            | Хардвер   |            | 240.000    | 480.000     | 720.000     | 960.000     |
| 33            | Софтвер   | 100.000    | 210.000    | 420.000     | 630.000     | 840.000     |
| 34            | Пумпа за дозирање хемикалија  |            | 150.000    | 300.000     | 450.000     | 600.000     |
| 35            | Алат електрични и ручни (електричарски, браварски, водоинсталатерски, канализациони, аутомеханичарски...) | 400.000    | 294.000    | 588.000     | 882.000     | 1.176.000   |
| 36            | Стакла, хемикалије и подлоге за хемијску и биолошку лабораторију  | 900.000    | 295.200    | 590.400     | 885.600     | 1.180.800   |
| 37            | Кондензаторске батерије са управљачком јединицом  |            | 210.000    | 420.000     | 630.000     | 840.000     |
| 38            | Опрема за испитивање водоводних инсталација   |            | 297.000    | 594.000     | 891.000     | 1.188.000   |
| 39            | Камера за снимање канализационих инсталација  |            | 90.000     | 180.000     | 270.000     | 360.000     |
| 40            | Уређаји и опрема за лабораторије  |            | 91.500     | 183.000     | 274.500     | 366.000     |
| 41            | Моторна тестера за сечење цеви од ПВЦ, азбеста...   |            |            | 960.000     |             | 960.000     |
| 42            | Црева за муљне пумпе и хидранте   |            | 300.000    |             |             | 300.000     |
| 43            | Грађевински материјал (дрвена грађа, цемент, блокови, мат. за кречење...)                                 | 300.000    | 297.000    | 594.000     | 891.000     | 1.188.000   |
| 44            | Средства за хигијену  | 600.000    | 240.000    | 480.000     | 720.000     | 960.000     |
| 45            | Бела техника  | 20.000     |            |             | 450.000     | 600.000     |
| 46            | Климатизација, фенкојлери, измењивач топлоте, ПВЦ цеви  |            |            |             | 895.500     | 1.194.000   |
| 47            | Подграде против обрушавања земље у рововима   |            | 240.000    | 480.000     | 720.000     | 960.000     |
| 48            | РР апарати  |            | 240.000    |             |             | 240.000     |
| 49            | Изолациони апарат   |            |            | 144.000     |             | 144.000     |
| 50            | Делови за косачице и пумпе  | 100.000    | 90.000     | 180.000     | 270.000     | 360.000     |
| 51            | Набавка и уградња столарије   | 200.000    |            |             | 1.188.000   | 1.188.000   |
| 52            | Набавка и уградња панелских гаражних врата  |            |            |             | 360.000     | 360.000     |
| 53            | Силика гел за озонатор  |            | 630.000    |             |             | 630.000     |
| 54            | Уложак филтера за озонатор  |            | 216.000    |             |             | 216.000     |
| 55            | Технички гасови (глин, ацетилен, кисеоник...)   | 20.000     | 60.000     | 120.000     | 180.000     | 240.000     |
| 56            | Prethlorisanje  |            | 30.000     | 60.000      | 90.000      | 120.000     |
| 57            | Огревно дрво  | 100.000    |            |             | 600.000     | 600.000     |
| 58            | Угаљ  | 500.000    |            |             | 600.000     | 600.000     |
| 59            | Куповина земљишта   |            |            |             | 600.000     | 600.000     |
| 60            |   |            |            |             | 0           |             |
| 61            |   |            |            |             | 0           |             |
| ...           |   |            |            |             | 0           |             |
| Укупно добра: |   | 98.490.000 | 47.910.000 | 106.552.000 | 156.591.000 | 208.788.000 |

| Услуге |   |           |           |           |           |           |
|--------|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 1      | Услуга замене водомера  |           | 1.200.000 | 2.400.000 | 3.600.000 | 4.800.000 |
| 2      | Сервис и контролисање водомера  | 400.000   | 1.200.000 | 2.400.000 | 3.600.000 | 4.800.000 |
| 3      | Услуге ревитализације, чишћења, санације хидрографевинских објеката (бунари, пијезометри, каптаже...)   |           | 1.200.000 | 2.400.000 | 3.600.000 | 4.800.000 |
| 4      | Контрола квалитета воде и седимента   | 5.000.000 | 1.500.000 | 3.000.000 | 4.500.000 | 6.000.000 |
| 5      | Услуге осигурања (запослени и возила)   | 1.100.000 | 390.000   | 780.000   | 1.170.000 | 1.560.000 |
| 6      | Ремонт станице катодне заштите  |           | 360.000   | 720.000   | 1.080.000 | 1.440.000 |
| 7      | Ремонт и уградња дизел пумпе за град  |           | 960.000   | 1.920.000 | 2.880.000 | 3.840.000 |
| 8      | Услуге сервисирања м/в и грађ. механизације   | 1.900.000 | 630.000   | 1.260.000 | 1.890.000 | 2.520.000 |
| 9      | Услуге агенције ФТО обезбеђења  | 4.800.000 | 1.500.000 | 3.000.000 | 4.500.000 | 6.000.000 |
| 10     | Поштанске услуге  | 1.700.000 | 405.000   | 810.000   | 1.215.000 | 1.620.000 |
| 11     | Пројекат (Идејни, ПГД, ПЗИ) објекта и ценовода у систему ЈКП Водовод Зајечар - Резервоар "Бели Брег" В=5000м3   |           |           |           | 2.160.000 | 2.160.000 |
| 12     | Пројекат (Идејни, ПГД, ПЗИ) објекта и ценовода у систему ЈКП Водовод Зајечар - Реконструк. ценовода "Тупијница"   |           |           |           | 2.160.000 | 8.640.000 |
| 13     | Израда пројектне документације за израду нове и реконструкцију постојеће водоводне и канализационе инсталације  |           |           |           | 1.440.000 | 5.760.000 |
| 14     | Ревидирање и усклађивање постојећих пројеката и израда неопходних додатних пројеката (Идејни, ПГД, ПЗИ) водоводног система "Зона Исток" - И фаза - деоница Градсково - Кленовац                                   |           |           |           | 1.458.000 | 5.832.000 |
| 15     | Ревидирање и усклађивање постојећих пројеката и израда неопходних додатних пројеката (Идејни, ПГД, ПЗИ) водоводног система "Зона Исток" - ИИ фаза - деоница Брусник - Совинац и деоница Брусник - Велика Јасикова |           |           |           | 765.000   | 3.060.000 |
| 16     | Ревидирање и усклађивање постојећих пројеката и израда неопходних додатних пројеката (Идејни, ПГД, ПЗИ) водоводног система "Зона Исток" - ИИИ фаза - деоница Шипиково - Тамнич                                    |           |           |           | 714.000   | 2.856.000 |
| 17     | Пројекат ревитализације и реконструкције изворишта "Бели Тимок"   |           |           |           | 540.000   | 2.160.000 |
| 18     | Пројекат ревитализације и реконструкције изворишта "Барбарош" (Комплетан систем)  |           |           |           | 540.000   | 2.160.000 |
| 19     | Елаборати и студије о актуелном стању изворишта, опреме и грађевинских објеката   |           |           |           | 360.000   | 1.440.000 |
| 20     | Пројекат за извођење у оквиру Пројекта реконструкције Фабрике воде  |           |           |           | 900.000   | 3.600.000 |
| 21     | Услуге одржавања софтвера   | 652.000   |           |           | 450.000   | 600.000   |
| 22     | Услуге одржавања хардвера   | 100.000   |           |           | 450.000   | 600.000   |
| 23     | Услуге електронског фактурисања (е-фактуре)   | 650.000   |           |           | 540.000   | 720.000   |
| 24     | Пројекат (Идејни, ПГД, ПЗИ) објекта и ценовода у систему ЈКП Водовод Зајечар - Ценовод Ф160 до будућег РРОВ   |           |           |           | 594.000   | 792.000   |

|    |   |           |        |        |         |           |
|----|---|-----------|--------|--------|---------|-----------|
| 25 | Пројекат (Идејни, ПГД, ПЗИ) објекта и ценовода у систему ЈКП Водовод Зајечар - Примарни ценовод Ф800 до будућег резервоара "Бели Брег"  |           |        |        | 324.000 | 432.000   |
| 26 | Пројекат (Идејни, ПГД, ПЗИ) објекта и ценовода у систему ЈКП Водовод Зајечар - Примарни ценовод од каптаже до Истарске улице Ф500   |           |        |        | 495.000 | 660.000   |
| 27 | Пројекат (Идејни, ПГД, ПЗИ) објекта и ценовода у систему ЈКП Водовод Зајечар - Реконструкција резервоара "Краљевица" В=1500м3   |           |        |        | 540.000 | 720.000   |
| 28 | Ревидирање и усклађивање постојећих пројеката са актуелном законском регулативом - Дистрибутивна водоводна мрежа Мали Јасеновац   |           |        |        | 774.000 | 1.032.000 |
| 29 | Пројекат имплементације даљинског читавања водомера   |           |        |        | 540.000 | 720.000   |
| 30 | Израда прој. док. за израду ПС у Јелашници и потисног ценовода у дужини од 2.800 м до резервоара у Копривници   |           |        |        | 855.000 | 1.140.000 |
| 31 | Израда прој. док. за коришћење соларне енергије и имплементацију соларне електране оквирне снаге 150 kW за потребе снабдевања ел. Енергијом фабрике воде "Краљевица" у Зајечару |           |        |        | 315.000 | 420.000   |
| 32 | Израда прој. док. за потребе санације равних кровова фабрике воде "Краљевица" у Зајечару  |           |        |        | 720.000 | 960.000   |
| 33 | Инжењерске услуге (архитектонске, грађевинске, одговорног извојача)   | 1.430.000 |        |        | 882.000 | 1.176.000 |
| 34 | Услуге вештачења  |           |        |        | 810.000 | 1.080.000 |
| 35 | Геодетске услуге  |           |        |        | 720.000 | 960.000   |
| 36 | Сервис технолошке опреме (мерачи протока, мешалице, озонатор, пулзатор, компресора..)   |           |        |        | 810.000 | 1.080.000 |
| 37 | Сервис пумпи, мотора и агрегата   | 100.000   |        |        | 855.000 | 1.140.000 |
| 38 | Сервис компресора   | 400.000   |        |        | 855.000 | 1.140.000 |
| 39 | Сервис вертикалног подбушивача "Грундомат"  |           |        |        | 450.000 | 600.000   |
| 40 | Сервис лабораторијских апарата  |           |        |        | 142.200 | 189.600   |
| 41 | Набавка услуге штампе и укоричавања књига, блокова и обрасца обрачуна   | 80.000    |        |        | 360.000 | 480.000   |
| 42 | Набавка услуге штампе обрасца, обрачуна, обавештења и бланко перфорираниог папира   | 450.000   |        |        | 531.000 | 708.000   |
| 43 | Набавка фиксне телефоније и оптичког интернета  |           |        |        | 540.000 | 720.000   |
| 44 | Услуга одржавања сајта www.vodovodza.rs и андроид апликације  |           |        |        | 135.000 | 180.000   |
| 45 | Услуге саветника за превоз опасних материја   |           |        |        | 270.000 | 360.000   |
| 46 | Услуге одржавања и периодичних прегледа система против пожарне заштите и видеонадзора   |           |        |        | 450.000 | 600.000   |
| 47 | Услуге превоза опасних материја   |           |        |        | 135.000 | 180.000   |
| 48 | Услуга израде плана - правила заштите од пожара   |           |        |        | 225.000 | 300.000   |
| 49 | Услуга израде плана заштите од удеса  |           |        |        | 180.000 | 240.000   |
| 50 | Услуге стручне анализе радних места за стаж са увећаним трајањем  |           |        |        | 180.000 | 240.000   |
| 51 | Услуге агенције за безбедност и здравље на раду   | 130.000   | 45.000 | 90.000 | 135.000 | 180.000   |

|               |   |             |            |             |             |             |
|---------------|---|-------------|------------|-------------|-------------|-------------|
| 52            | Услуге сервисирања РР апарата   | 50.000      | 24.000     | 48.000      | 72.000      | 96.000      |
| 53            | Услуге прегледа и испитивања хемијских штетности (Хлор и озон)  | 30.000      | 30.000     | 60.000      | 90.000      | 120.000     |
| 54            | Услуге техничких прегледа за возила   | 200.000     | 120.000    | 240.000     | 360.000     | 480.000     |
| 55            | Услуге баждарења, уградње и овере тахографа   | 100.000     | 90.000     | 180.000     | 270.000     | 360.000     |
| 56            | Услуге везане за вођење документације и читање тахографских картица и тахографа (евиденција радних времена возача са активностима, просечним недељним временом), семинари | 30.000      | 120.000    | 240.000     | 360.000     | 480.000     |
| 57            | Услуге репарације хидрауличних црева  | 50.000      | 90.000     | 180.000     | 270.000     | 360.000     |
| 58            | Вулканизерске услуге и услуге прања возила  | 100.000     | 120.000    | 240.000     | 360.000     | 480.000     |
| 59            | ГПС праћење возила и контрола утрошка горива  | 285.000     | 120.000    | 240.000     | 360.000     | 480.000     |
| 60            | Услуге израде акта о процени имовине и капитала за упис у АПР   |             | 1.140.000  |             |             | 1.140.000   |
| 61            | Чланарине   | 450.000     | 360.000    |             |             | 360.000     |
| ...           |   |             |            |             | 0           |             |
|               |   | 20.187.000  | 2.259.000  | 1.518.000   | 74.815.200  | 99.753.600  |
| <b>Радови</b> |   |             |            |             |             |             |
| 1             | Извођење радова на изградњи водозахвата на изворишту Тупижница  |             | 1.200.000  | 2.400.000   | 3.600.000   | 4.800.000   |
| 2             | Извођење земљаних радова  |             | 1.200.000  | 2.400.000   | 3.600.000   | 4.800.000   |
| 3             | Хидрограђевински радови на водоводним инсталацијама   |             | 900.000    | 1.800.000   | 2.700.000   | 3.600.000   |
| 4             | Радови на реконструкцији резервоара и црпних станица  |             | 120.000    | 240.000     | 360.000     | 480.000     |
| 5             | Извођење грађевинских радова на извориштима и црпним станицама  |             | 600.000    | 1.200.000   | 1.800.000   | 2.400.000   |
| 6             | Кречење изв. Тупижница и фабрике воде   |             |            |             | 72.000      | 72.000      |
| 7             | Извођење грађевинских радова на изградњи дока на брани "Грлиште"  |             |            |             | 360.000     | 360.000     |
| 8             | Ремонт централног грејања - фабрика   |             |            |             | 180.000     | 180.000     |
| ...           |   |             |            |             | 0           |             |
|               | <b>Укупно радови:</b>   | 0           | 4.020.000  | 8.040.000   | 12.519.000  | 16.692.000  |
|               | <b>УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ</b>   | 118.677.000 | 54.189.000 | 118.110.000 | 243.925.200 | 325.233.600 |

## ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

| Редни број         | Назив инвестиције   | Година почетка финансирања пројекта | Година завршетка финансирања пројекта | Укупна вредност пројекта | Реализовано закључно са 31.12.2024. године | Структура финансирања        | Износ прима извору финансирања | План 2025. година      |                        |                        |                        | План 2026. година | План 2027. 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                  | Идејни ПГД, ПЗИ објекта и ценова у систему Водовода, реконструкција ценова "Туплицница"   | 2.023                               |                                       | 7.200.000                |  | Сопствена средства           | 7.200.000                      |                        |                        |                        | 2.400.000              |                   | 2.400.000         |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Позајмиљена средства         |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Средства буџета (по контима) |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Остало                       |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Укупно:                      | 7.200.000                      | 2.400.000              | 2.400.000              | 2.400.000              | 2.400.000              |                   | 600.000           |
| 2                  | Пројекат (Идејни, ПГД, ПЗИ) објекта и ценова у систему ЈКП Водовод, Зајечар - Резервоар "Бели Брег" В=5000м <sup>3</sup>  | 2.025                               |                                       | 1.800.000                |  | Сопствена средства           | 1.800.000                      |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Позајмиљена средства         |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Средства буџета (по контима) |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Остало                       |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Укупно:                      | 1.800.000                      | 600.000                | 600.000                | 600.000                | 600.000                |                   | 793.333           |
| 3                  | Ревидирање и услађивање постојећих пројеката и израда неопходних додатних пројеката (Идејни, ПГД, ПЗИ) водоводне система "Зона Исток" - ИИИ фаза - деоница Шипљиково - Тамник                                   | 2.025                               |                                       | 2.380.000                |  | Сопствена средства           | 2.380.000                      |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Позајмиљена средства         |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Средства буџета (по контима) |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Остало                       |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Укупно:                      | 2.380.000                      | 793.333                | 793.333                | 793.333                | 793.333                |                   | 600.000           |
| 4                  | Пројекат ревитализације и реконструкције изворшта "Бели Тимок"  | 2.025                               |                                       | 1.800.000                |  | Сопствена средства           | 1.800.000                      |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Позајмиљена средства         |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Средства буџета (по контима) |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Остало                       |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Укупно:                      | 1.800.000                      | 600.000                | 600.000                | 600.000                | 600.000                |                   | 793.333           |
| 5                  | Израда пројектне документације за изградњу нове и реконструкцију постојеће водоводне и канализационе инсталације  | 2.023                               |                                       | 4.800.000                |  | Сопствена средства           | 4.800.000                      |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Позајмиљена средства         |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Средства буџета (по контима) |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Остало                       |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Укупно:                      | 4.800.000                      | 1.600.000              | 1.600.000              | 1.600.000              | 1.600.000              |                   | 600.000           |
| 6                  | Ревидирање и услађивање постојећих пројеката и израда неопходних додатних пројеката (Идејни, ПГД, ПЗИ) водоводне система "Зона Исток" - И фаза - деоница Градсково - Кленовац                                   | 2.024                               |                                       | 4.860.000                |  | Сопствена средства           | 4.860.000                      |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Позајмиљена средства         |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Средства буџета (по контима) |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Остало                       |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Укупно:                      | 4.860.000                      | 1.620.000              | 1.620.000              | 1.620.000              | 1.620.000              |                   | 850.000           |
| 7                  | Ревидирање и услађивање постојећих пројеката и израда неопходних додатних пројеката (Идејни, ПГД, ПЗИ) водоводне система "Зона Исток" - ИИ фаза - деоница Брусник - Совањак и деоница Брусник - Велика Јасенова | 2.024                               |                                       | 2.550.000                |  | Сопствена средства           | 2.550.000                      |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Позајмиљена средства         |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Средства буџета (по контима) |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Остало                       |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Укупно:                      | 2.550.000                      | 850.000                | 850.000                | 850.000                | 850.000                |                   | 600.000           |
|                    | Пројекат ревитализације и реконструкције изворшта "Барбарош" (Комплетан Систем)   | 2.025                               |                                       | 1.800.000                |  | Сопствена средства           | 1.800.000                      |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Позајмиљена средства         |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Средства буџета (по контима) |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Остало                       |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Укупно:                      | 1.800.000                      | 600.000                | 600.000                | 600.000                | 600.000                |                   | 600.000           |
|                    | Извођење радова на изградњи водозахвата на изворшту Туплицница  | 2.025                               |                                       | 4.000.000                |  | Сопствена средства           |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Позајмиљена средства         |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Средства буџета (по контима) |                                |                        |                        |                        |                        |                   |                   |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Остало                       | 4.000.000                      | 1.333.333              | 1.333.333              | 1.333.333              | 1.333.333              |                   | 1.333.333         |
|                    |   |                                     |                                       |                          |  | Укупно:                      | 4.000.000                      | 1.333.333              | 1.333.333              | 1.333.333              | 1.333.333              |                   | 1.333.333         |
| Укупно инвестиције |   |                                     |                                       |                          |  |                              | 31.190.000                     | 10.398.667             | 10.398.667             | 10.398.667             | 10.398.667             |                   | 10.398.667        |

у 000 динара

## СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

| Редни број | Позиција               | План<br>2024. година | Реализација<br>(процена)<br>2024. година | у динарима                |                           |  |
|------------|------------------------|----------------------|--|---------------------------|---------------------------|--|
|            |                        |                      |  | План<br>01.01-31.03.2025. | План<br>01.01-30.06.2025. | План<br>01.01-30.09.2025.<br>01.01-31.12.2025. |
| 1.         | Спонзорство            |                      |  |                           |                           |  |
| 2.         | Донације               |                      |  |                           |                           |  |
| 3.         | Хуманитарне активности |                      |  |                           |                           |  |
| 4.         | Спортске активности    |                      |  |                           |                           |  |
| 5.         | Репрезентација         | 200.000              | 181.900                                  | 50.000                    | 100.000                   | 150.000<br>200.000                             |
| 6.         | Реклама и пропаганда   | 200.000              | 183.000                                  | 50.000                    | 100.000                   | 150.000<br>200.000                             |
| 7.         | Остало                 |                      |  |                           |                           |  |

# УПИТНИК корпоративног управљања за јавна предузећа

Назив јавног предузећа **ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ "ВОДОВОД" ЗАЈЕЧАР**

Датум **26.11.2024**

Крајња оцена **52%**

| (1)          | (2)        | (3)                          | (4)                     | (5)       |
|--------------|------------|------------------------------|-------------------------|-----------|
| Главна оцена | Међу-оцена | Технички фактор (поглавје) % | Појединачна оцена (у %) | Коментари |
|              |            | 15%                          |                         |           |

**Напомена:** Уколико су одговори из одјељка различити, појединачно их навести у поље "коментари".

## A. ПРИНЦИПИ КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА


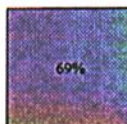

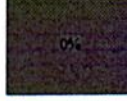
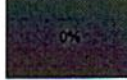
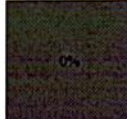
|  |                    |     |    |     |            |
|--|--------------------|-----|----|-----|------------|
| <p><b>A.1. Оквир корпоративног управљања:</b><br/>                     1.1) Оснивачким актом/ Статутом предузећа* успостављене су одговарајуће структуре и процеси корпоративног управљања;<br/>                     1.2) Предузеће има усвојен етички кодекс (уколико има, у поље коментари написати ко га доноси и ко је задужен за примену истог); Етички кодекс дефинише скуп правила понашања која су прихватљива, односно неприхватљива; етички кодекс, посебно јасно забрањује поступања која могу довести предузеће у сферу недозволених и незаконитих радњи;<br/>                     1.3) Предузеће има усвојен кодекс корпоративног управљања (уколико има, у поље коментари написати ко га доноси и ко је задужен за примену истих);</p> | Развијена пракса   | ●   | 25 | 69% | Коментари: |
| <p><b>A.2. Функције корпоративног управљања:</b><br/>                     2.1) Предузеће има формално уређене процедуре који регулишу сукобе интереса и уређен процес којим се обезбеђује примена ових процедура;<br/>                     2.2) У предузећу постоји лице/одељење које се стара о раду, седницама, писању аката, организацији рада надзорног одбора/скупштине.</p>  | У развијању        | ◐   | 35 | 38% | Коментари: |
| <p><b>A.3. Програм за унапређење корпоративног управљања:</b><br/>                     3.1) Предузеће је усвојило/спроводи програм за унапређење принципа и процедура корпоративног управљања.<br/>                     3.2) Програм обухвата анализу снаге и слабости корпоративног управљања у предузећу, укључујући примену мера, предложене временске рокове и јасну поделу одговорности.</p>  | Пракса у формирању | ⌚   | 20 | 6%  | Коментари: |
| <p><b>A.4. Обавештавање о ангажману корпоративног управљања унутар предузећа и заинтересованих актера:</b><br/>                     4.1) Предузеће обавештава интерне стране унутар предузећа и спољне заинтересоване стране о циљевима пословања, правима и активностима које се односе на корпоративно управљање.<br/>                     4.2) Предузеће има јасне процедуре путем којих запослени могу писменим или усменим путем да изнесу оправдану сумњу и доказ ако су уочили било какву незаконитост у пословању.</p>   | У развијању        | ◐   | 20 | 38% | Коментари: |
|  |                    | 100 |    | 38% |            |

\*У овом упитнику појам: "предузеће" се односи на све привредне субјекте на које се примењују Смернице за израду годишњег извештаја пословања на 2024. годину, обавезно годишњег програма пословања на период 2024 - 2026. године јавних предузећа и других облика организација који обављају делатности од општег интереса.

| Главна оцена | Међу-оцена | Технички фактор (показател, %) | Појединачна оцена (у %) | Коментари |
|--------------|------------|--------------------------------|-------------------------|-----------|
|--------------|------------|--------------------------------|-------------------------|-----------|

**Б. НАДЗОРНИ ОДБОР/СКУПШТИНА\***

20%

|   |                   |   |    |   |            |
|---|-------------------|---|----|---|------------|
| <p><b>Б.1 Састав:</b><br/>           1.1) Надзорни одбор (НОУ)Скупштина друштва припрема и утврђује стратегију предузећа и надзире рад менаџмента тј. директора;<br/>           1.2) У предузећу су урешене интерне писане процедуре за чланове НОУ/Скупштине којим је утврђена обавеза да након ступања на функцију познају основне и стратешке акте, структуру организације и корпоративног управљања, одговорности и обавезе предузећа;<br/>           1.3) Лица у НОУ/Скупштини имају формално знање и искуство у области привредног сектора и корпоративног управљања;<br/>           1.4) Лица у НОУ/Скупштини имају континуирану додатну едукацију из области корпоративног управљања.</p> | Развијена пракса  | ● | 20 |    | Коментари: |
| <p><b>Б.2 Рад НОУ/Скупштине:</b><br/>           2.1) У предузећу постоји годишњи унапред дефинисани календар седница НОУ/Скупштине;<br/>           2.2) Дневни ред састанака и одговарајући пратећи материјал достављају се члановима НОУ/Скупштине довољно унапред како би могли да доносе одлуке;<br/>           2.3) Председник одбора је одговоран за ефикасност рада одбора и, кад је то потребно, у сарадњи с другим члановима одбора омогућава комуникацију са надлежним државним органом;</p>   | Развијена пракса  | ● | 20 |    | Коментари: |
| <p><b>Б.3 Надлежности:</b><br/>           3.1) Сви чланови НОУ/Скупштине су активно укључени у сва важна питања, редовно информисани о значајним променама у пословању предузећа и спољном окружењу и поступају у најбољем интересу предузећа;<br/>           3.2) НОУ/Скупштина одобрава, прати и контролише стратегију у оквиру циљева предузећа и индикатора учинка;<br/>           3.3) НОУ/Скупштина идентификује кључне ризике и разрађује и надгледа делотворне политике и процедуре управљања финансијским и оперативним ризицима, али и ризицима који су везани за питања људских права, рада и животне средине; учествује у доношењу плана пословања од почетка процедуре.</p>          | Развијена пракса  | ● | 20 |    | Коментари: |
| <p><b>Б.4 Комисија за ревизију НО**:</b><br/>           4.1) НО има Комисију за ревизију која је састављена је у складу са законом, а чланови комисије имају знања у области финансија и независни члан НО је председник Комисије;<br/>           4.2) Комисија за ревизију има пословник или одговарајући акт који јасно дефинише њене надлежности, делокруг рада и радне процедуре.</p>   | Не постоји пракса | ○ | 20 |    | Коментари: |
| <p><b>Б.5 Управљање накнадама/зарадама:</b><br/>           5.1) НОУ/Скупштина управља процесом утврђивања висине накнада;<br/>           5.2) Надзорни одбор је надлежан за примену система тј. плана зарада у целом предузећу, активно надгледа концепт и делотворност система зарада, прати и контролише његову примену.</p>  | Не постоји пракса | ○ | 10 |   | Коментари: |
| <p><b>Б.6 Оцена рада и обука:</b><br/>           6.1) НОУ/Скупштина врши оцењивање свог укупног учинка. Резултати оцењивања су основа за конкретне предлоге за побољшање њиховог рада, као и за дефинисање области у којима би требало да добије даљу обуку;<br/>           6.2) Уводна обука организује се за корпоративно управљање за нове чланове, док се текућа обука организује према потреби, укључујући обуку о управљању и развоју.</p>  | Не постоји пракса | ○ | 10 |  | Коментари: |

\* Овај одјелак се односи на рад Надзорног одбора јавног предузећа и Скупштине друштва капитала, односно Надзорног одбора друштва капитала у дводелном систему управљања.  
 \*\*Питање се односи на Комисију за ревизију НО јавног предузећа и друштва капитала сходно Закону о привредним друштвима.

100

33%

| Главна оцена | Међу-оцена | Технички фактор (показател: %) | Појединачна оцена (у %) | Коментари |
|--------------|------------|--------------------------------|-------------------------|-----------|
|--------------|------------|--------------------------------|-------------------------|-----------|

### В. ИЗВРШНИ ОРГАНИ ПРЕДУЗЕЋА

15%

|   |                  |   |    |            |            |
|---|------------------|---|----|------------|------------|
| <b>В.1. Састав и надлежности:</b><br>1.1) Структура и рад пословног предузећа (директор и извршни директори/одбор директора) обезбеђује да се активности предузећа спроводе у складу с пословном стратегијом;<br>1.2) Пословноство благовремено делегира задужења запосленима и одређује руководиоцу структуру задужењу за промовисање одговорности и транспарентности рада.      | Развијена пракса | ● | 35 | 69%        | Коментари: |
| <b>В.2. Организација:</b><br>2.1) Пословноство утврђује и усмерава укупну организациону структуру предузећа и њен развој;<br>2.2) Пословноство се стара да структура (и целине које чине ту структуру) буде адекватна, односно да не буде непотребно или непримјерено сложена.  | Развијена пракса | ● | 35 | 69%        | Коментари: |
| <b>В.3. Однос са НО/Скупштиним и Оснивачем:</b><br>3.1) Комуникација пословног са НО/Скупштином се обавља на професионалан и конструктиван начин;<br>3.2) Пословноство даје НО/Скупштини информације потребне за рад;<br>3.3) Пословноство обезбеђује изопходне информације Оснивачу како би они били адекватно информисани о предузећу, његовим стратешким циљевима и плановима. | Развијена пракса | ● | 30 | 69%        | Коментари: |
| <b>100</b>  |                  |   |    | <b>69%</b> |            |

### Г. ФИНАНСИЈСКА ДИСЦИПЛИНА

15%

|  |                  |   |    |            |            |
|--|------------------|---|----|------------|------------|
| <b>Г.1. Комерцијални и друштвени циљеви предузећа:</b><br>1.1) Циљ предузећа је јасно идентификован као 1) друштвени (нпр. обављање делатности од општег интереса) 2) комерцијални (уколико постоје) или 3) мешовити (комерцијално-друштвени). Ови циљеви су доступни и јавни;<br>1.2) Постоје јасни и разумљиви процеси у вези са дефинисањем комерцијалних циљева, укључујући анализу сектора у коме предузеће послује и друге економске анализе општег карактера.   | Најбоља пракса   | ● | 35 | 100%       | Коментари: |
| <b>Г.2. Процедуре:</b><br>2.1) Предузеће има јасно идентификоване процедуре за финансирање својих комерцијалних и друштвених циљева. Комерцијални циљеви се финансирају из средстава, односно капитала предузећа;<br>2.2) Предузеће у финансијским извештајима на адекватан начин вреднује и информисање о трошковима друштвених активности тј. циљева. Трошкови испуњавања друштвених циљева предузећа вреднују се на основу међународно прихваћених књиговодствених, финансијских и економских техника и одвојено се приказују у финансијским извештајима.   | Развијена пракса | ● | 30 | 75%        | Коментари: |
| <b>Г.3. Финансирање:</b><br>3.1) У финансијским извештајима предузећа одвојено се извештава о ефектима који се остварују кроз давања Оснивача као што је финансирање тј. субвенционисање, давање обезбеђења (укључујући гаранције, јемства, авале) за комерцијалне активности предузећа;<br>3.2) Предузећа се суочавају с условима који владају на тржишту када је реч о приступу финансирању дуга и капитала. Односи предузећа са финансијским институцијама, као и са нефинансијским државним предузећима, засновани су на чисто комерцијалним односима, а предузећа не добијају никакаву индиректну финансијску подршку или предност у односу на приватна предузећа, као што је на пример преференцијално финансирање, одложено плаћање пореза или преференцијални трговински кредити од других државних предузећа. | Најбоља пракса   | ● | 20 | 100%       | Коментари: |
| <b>Г.4. Професионалан избор финансијског директора:</b><br>4.1) Предузеће има јасну процедуру (у оквиру сектора људских ресурса) о успостављању комисије која именује/бира финансијског директора;<br>4.2) Предузеће има јасну политику која обезбеђује да се у процесу избора финансијског директора осигурава интегритет, стратешко размисљање и знање из области финансија свих потенцијалних кандидата.  | Развијена пракса | ● | 15 | 75%        | Коментари: |
| <b>100</b>   |                  |   |    | <b>88%</b> |            |

| Главна оцена | Међу-оцена | Технички фактор (поинтвр) % | Појединачна оцена (у %) | Коментари |
|--------------|------------|-----------------------------|-------------------------|-----------|
|--------------|------------|-----------------------------|-------------------------|-----------|

### Д. ТРАСПАРЕНТНОСТ И ЈАВНОСТ ПОСЛОВАЊА

10%

|  |             |   |     |     |            |
|--|-------------|---|-----|-----|------------|
| <b>Д.1. Јавност у раду:</b><br>1.1) предузеће објављује и редовно ажурира информације на својој интернет страници у складу са законом:<br>1) радне биографије чланова надзорног одбора, директора и извршних директора;<br>2) организациону структуру;<br>3) годишњи, односно трогодишњи програм пословања, као и све његове измене и допуне, односно извод из тог програма ако јавно предузеће има конкуренцију на тржишту;<br>4) тромесечне извештаје о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања;<br>5) годишњи финансијски извештај са мишљењем овлашћеног ревизора;<br>6) друге информације од значаја за јавност (уколико их има, описати укратко у пољу: коментари). | У развијању | ● | 35  | 44% | Коментари: |
| <b>Д.2. Транспарентност за остале заинтересоване стране:</b><br>2.1) Садржај на интернет страници предузећа је разумљив и до информација се може једноставно приступити;<br>2.2) Предузеће објављује информације о финансијским и оперативним ризицима, а када је то релевантно и информације које су од материјалног значаја за предузеће.  | У развијању | ● | 35  | 44% | Коментари: |
| <b>Д.3. Информатор о раду:</b><br>3.1) предузеће има информатор о раду који се редовно ажурира (уколико се објављује, уписати у колону: коментари).  | У развијању | ● | 30  | 38% | Коментари: |
|  |             |   | 100 | 42% |            |

### Ђ. КОНТРОЛНО ОКРУЖЕЊЕ И ПРОЦЕСИ

15%

|  |                    |   |     |     |            |
|--|--------------------|---|-----|-----|------------|
| <b>Ђ.1. Структура система контроле и надзора:</b><br>1.1) НО/Скупштина обезбеђује правилно успостављање система контрола у предузећу;<br>1.2) Предузеће има успостављен систем интерних контрола и функцију интерног ревизора који има довољан ауторитет, углед, независност, ресурсе и могућност приступа тј. директне комуникације са НО/Скупштином;<br>1.3) Интерни ревизор се ангажује уз сагласност Комисије за ревизију (уколико постоји) и има директан приступ Комисији за ревизију.   | Пракса у формирању | ● | 20  | 13% | Коментари: |
| <b>Ђ.2. Интерне контроле:</b><br>2.1) Предузеће има целиовит систем интерних контрола;<br>2.2) Систем интерних контрола је вонципиран у складу са међународно признатим оквирима (као што је COSO оквир и сл.);<br>2.3) Предузеће има успостављен систем интерних контрола, који је делотворан у концептуалном и функционалном смислу, који обезбеђује да за сваки значајан ризик постоји контролна мера;<br>2.4) Предузеће није имало никакве значајне проблеме или потешкоће у вези с интерним контролама или услед интерних контрола у последње три године.   | Пракса у формирању | ● | 15  | 13% | Коментари: |
| <b>Ђ.3. Управљање ризицима:</b><br>3.1) Предузеће има успостављену функцију за управљање ризицима која обухвата идентификацију, мерење, контролу, ублажавање и извештавање о изложености свим ризицима;<br>3.2) Постоји интерни акт о дефинисању мале кључних ризика пословања предузећа и регистра ризика;<br>3.3) Предузеће управља ризицима у вези са заштитом животне средине и пословним ризицима - тј. могућности наступања одређених последица у вези са физичким, природним, или културним окружењем или у вези са активностима предузећа које се рефлектују на окружење и запослене.  | У развијању        | ● | 15  | 38% | Коментари: |
| <b>Ђ.4. Усклађеност пословања:</b><br>4.1) Предузеће има одговарајућу функцију која се стара за етику и усклађеност са прописима (Compliance), прати регулаторни оквир и процењује ризике неусклађености пословања;<br>4.2) Предузеће је извршило усклађеност са прописима и дефинисало ризике, имајући у виду ризик од правних или регулаторних санкција, материјалног и финансијског губитка или губитка репутације и штету коју предузеће може да има у случају непоштовања прописа;<br>4.3) НО/Скупштина надгледа управљање ризицима, одобрава етички кодекс и пљви интегритета, укључујући и акт који установљава функцију задужену за етику и усклађеност;<br>4.4) Функција која се стара за етику и усклађеност са прописима подноси извештај о новим прописима, роковима, као и ефектима који они могу имати на пословање друштва.   | Пракса у формирању | ● | 20  | 6%  | Коментари: |
| <b>Ђ.5. Интерна ревизија:</b><br>5.1) Предузеће има успостављену функцију интерне ревизије у складу са стандардима професије и захтевима индустрије;<br>5.2) Функција интерне ревизије пружа уверавања путем проверавања, давања мишљења и препорука за унапређење система интерних контрола; врши процену ризика и даје мишљење о системима за управљање ризицима. Интерна ревизија располаже са довољно ресурса и буџета и има објективне и компетентне запослене;<br>5.3) НО/Скупштина и пословодство унапређује способности функције интерне ревизије да идентификује проблеме везане за управљање предузећем, управљање ризицима и интерну контролу.  | Пракса у формирању | ● | 15  | 13% | Коментари: |
| <b>Ђ.6. Екстерна ревизија:</b><br>6.1) Предузеће има независног екстерног ревизора који има одговарајући углед у својој области;<br>6.2) Годишњи финансијски извештаји предузећа подлежу екстерној ревизији заснованој на стандардима високог квалитета, што даје разумно уверавање да финансијски извештаји у свим материјалним аспектима тачно и искрено приказују финансијску позицију предузећа и резултате његовог пословања и повезаних токова новца;<br>6.3) Комисија за ревизију обезбеђује независност екстерног ревизора. Комисија за ревизију редовно извештава НО и оснивача о предузетим мерама у циљу обезбеђивања независности ревизора; Комисија за ревизију разматра нацрт ревизорског извештаја с ревизорима и након услађавања извештаја, комисија представља извештај НО и Оснивачу предузећа;<br>6.4) Уколико се у извештају екстерног ревизора исказују недостаци у финансијским извештајима предузећа, систему интерних контрола или у системима за управљање ризицима, Комисија за ревизију, НО и пословодство разматрају мере унапређења и отклањања недостатака. | Развијена пракса   | ● | 15  | 75% | Коментари: |
|  |                    |   | 100 | 26% |            |

| Главна оцена | Међу-оцена | Технички фактор (показ), % | Појединачна оцена (у %) | Коментари |
|--------------|------------|----------------------------|-------------------------|-----------|
|--------------|------------|----------------------------|-------------------------|-----------|

10%

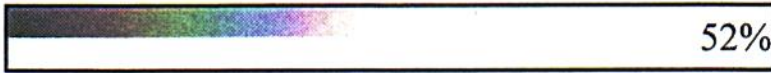
| E. ПРАВА ОСНИВАЧА И ЗАИНТЕРЕСОВАНИХ СТРАНА  |                  |     |     |            |
|---|------------------|-----|-----|------------|
| <p>извештаји о степену реализације програма пословања:<br/>           1.2) Комуникација са оснивачем је редовна и обухвата и консултације као и давање инструкција;<br/>           1.3) Оснивач се у разумном року обавештава о свим проблемима и новонасталим потешкоћама у раду предузећа.</p> <p>E.2. Обавештавање заинтересованих страна:<br/>           2.1) Постоји процедура за одговоре на притужбе спољних заинтересованих страна, као што су локалне заједнице;<br/>           2.2) Постоји интезиван контакт са заинтересованим странама тј. носиоцима интереса (stakeholders), укључујући кредиторе (банке), купце (дужнике) и локалну заједницу.</p> | Најбоља пракса   | ●   | 50  | Коментари: |
|   | Развијена пракса | ●   | 50  | Коментари: |
|   |                  | 100 | 34% |            |

# УПИТНИК корпоративног управљања за јавна предузећа

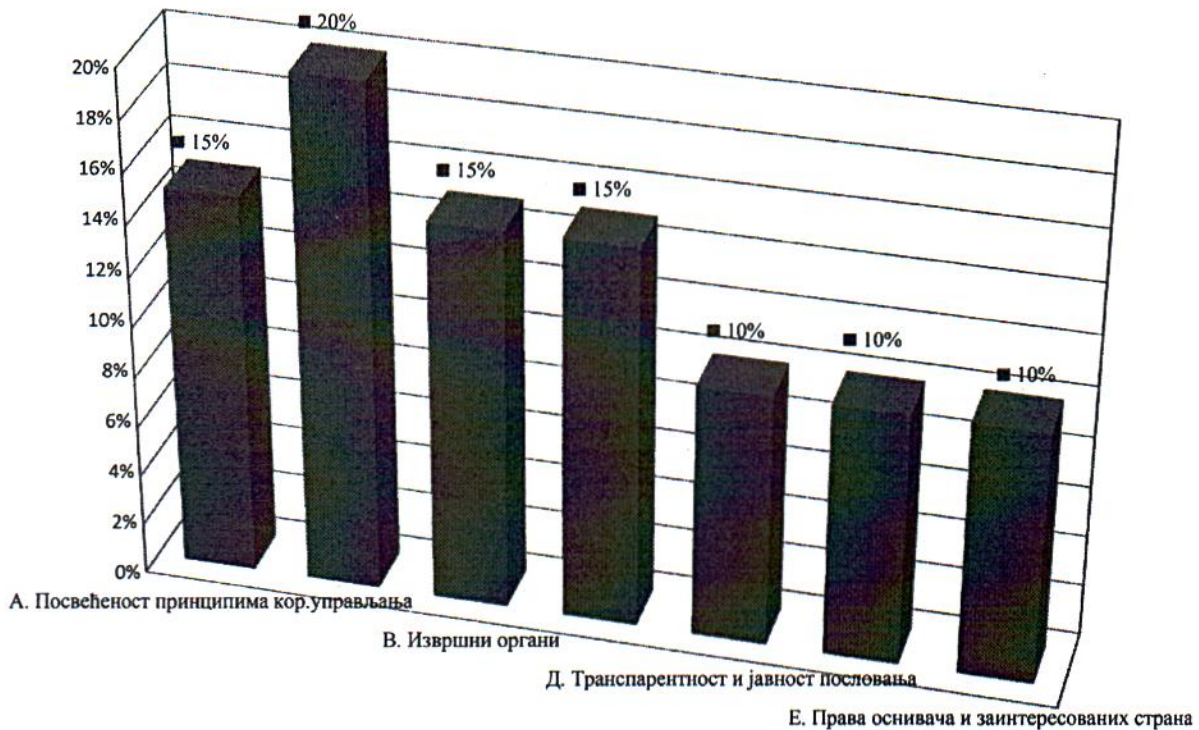
Назив јавног предузећа: ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ "ВОДОВОД" ЗАЈЕЧАР

Датум: 26.11.2024

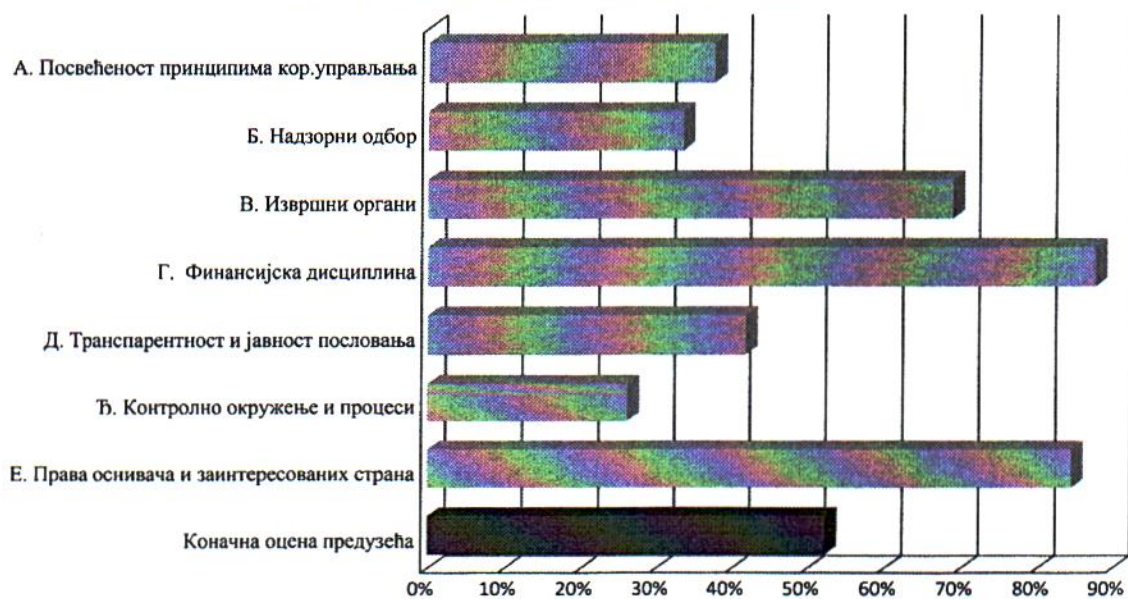
## Преглед резултата и коначна оцена



## Вредновање по областима



## ПРЕГЛЕД РЕЗУЛТАТА ПО ОБЛАСТИМА



На основу члана 22. став 1. тачка 2., а у вези са чланом 59. Закона о јавним предузећима ( „Сл. гласник РС “, број 15/16 и 88/19 ) и члана 35. Статута ЈКП “Водовод” Зајечар, Надзорни одбор предузећа, на редовној седници одржаној дана 29.11.2024. године, донео је следећу

## О Д Л У К У

- I. Усваја се Програм пословања Јавног комуналног предузећа „ Водовод“ Зајечар за 2025. пословну годину.
- II. Програм пословања из тачке 1. ове Одлуке доставити Скупштини града Зајечара ради давања сагласности.
- III. Ова Одлука ступа на снагу даном доношења, а поменути Програм пословања ће се примењивати по добијању сагласности од стране оснивача и објављивању акта о давању сагласности у „ Службеном листу града Зајечара“.

## Образложење

Одредбом члана 22. став 1. тачка 2. Закона о јавним предузећима прописано је да Надзорни одбор доноси годишњи, односно трогодишњи програм пословања, усклађен са дугорочним и средњорочним планом пословне стратегије и развоја из тачке 1. овог члана.

Чланом 35. став 1. тачка 2. Статута ЈКП „ Водовод“ Зајечар утврђено је да Надзорни одбор доноси годишњи програм пословања, уз сагласност оснивача.

У складу са наведеним и овлашћењима из прописа донета је Одлука као у диспозитиву. Писани отправак Одлуке доставити Скупштини града Зајечара.

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА  
Иван Живковић, дипл. инж. информ.

