

На основу члана 63. став 1. и став 2. Закона о јавним предузећима („Сл. ласник РС“, бр. 15/16 и 88/19), члана 46. тачка 5б и члана 66. став 5. Закона о локалној самоуправи („Сл. ласник РС“, бр. 129/07, 83/14-др. Закон, 101/16- др. Закон, 47/18 и 111/21-др. Закон) и члана 40. тачка 62. Статута Града Зајечара ("Сл. лист Града Зајечара", број 4/19 и 67/21), Скупштина Града Зајечара, на седници одржаној \_\_\_\_\_ 2025. године, донела је

## РЕШЕЊЕ

**о усвајању извештаја о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања за период од 01.01.2024 до 31.12.2024. године Јавног комуналног предузећа "Хигијена Зајечар" Зајечар**

### I

Усваја се извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања за период од 01.01.2024 до 31.12.2024. године Јавног комуналног предузећа "Хигијена Зајечар" Зајечар, који је Одлуком бр. 2/60-3, усвојио Надзорни одбор овог Јавног комуналног предузећа на седници одржаној 31.01.2025. године.

### II

Решење објавити у "Службеном листу Града Зајечара".

### III

Решење доставити ЈКП "Хигијена Зајечар" Зајечар и архиви

I број: \_\_\_\_\_

У Зајечару, \_\_\_\_\_ 2025. године

**СКУПШТИНА ГРАДА ЗАЈЕЧАРА**

**ПРЕДСЕДНИК**

Стефан Занков

## О б р а з л о ж е њ е

Јавно комунално предузеће "Хигијена Зајечар" Зајечар, доставило је извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања за период од 01.01.2024 до 31.12.2024. године, који је Одлуком бр. 2/60-3, усвојио Надзорни одбор овог Јавног комуналног предузећа на седници одржаној 31.01.2025. године.

Чланом 63. став 1. Закона о јавним предузећима прописано је да Јавно предузеће чији је оснивач Република Србија дужно да министарству доставља тромесечне извештаје о реализацији годишњег односно трогодишњег програма пословања.

Чланом 63. став 2. Закона о јавним предузећима прописано је да Јавно предузеће чији је оснивач аутономна покрајина или јединица локалне самоуправе извештај из става 1. овог члана доставља надлежном органу аутономне покрајине односно јединице локалне самоуправе.

Чланом 46. тачка 5б, Закона о локалној самоуправи, прописано је да Општинско веће подноси тромесечни извештај о раду јавних предузећа Скупштини општине, ради даљег извештавања у складу са законом којим се уређује правни положај јавних предузећа

Чланом 66. став 5. прописано је да се одредбе овог закона које се односе на општинско веће примењују на градско веће.

Чланом 40. тачка 62. Статута Града Зајечара прописано је да Скупштина Града разматра и усваја годишње извештаје о раду јавних предузећа, установа и других јавних служби чији је оснивач или већински власник Град;.

Имајући у виду, напред наведено Градско веће Града Зајечара утврдило је Предлог Решења о усвајању извештаја о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања за период од 01.01.2024 до 31.12.2024. године Јавног комуналног предузећа "Хигијена Зајечар" Зајечар и предлаже Скупштини Града Зајечара да исти усвоји.

**ГРАДСКО ВЕЋЕ ГРАДА ЗАЈЕЧАРА**

**ПРЕДСЕДНИК**  
Владимир Виденовић



На основу члана 22. Закона о Јавним предузећима Републике Србије, члана 52. Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа " Хигијена Зајечар " Зајечар и члана 57. Статута Јавног комуналног предузећа " Хигијена Зајечар " Зајечар, Надзорни одбор на 51. седници одржаној дана 31.01.2025. године, донео је следећу:

## О Д Л У К У

**УСВАЈА СЕ Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања у ЈКП "Хигијена Зајечар " Зајечар за период 01.01. 2024. - 31.12.2024. године.**

Надзорни одбор  
ЈКП " Хигијена Зајечар "  
Број: 2/60-3  
Датум: 31.01.2025.год.

Председник Надзорног одбора  
Јасмина Антић



Образац 12

ЈКП „Хигијена Зајечар“ Зајечар

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

За период од 01.01. до 31.12.2024.

Зајечар, 31.12.2024

## **I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ**

Пословно име: ЈКП „Хигијена Зајечар“ Зајечар

Седиште: Зајечар, Војводе Путника 7а

Претежна делатност: 9603 - Погребне и сродне делатности

Матични број: 21025518

ПИБ: 108568411

Надлежно министарство: Министарство финансија

Делатност јавног предузећа обухвата следеће комуналне услуге: гробљанске услуге, пијачне услуге и услуге зоохигијене. Основна делатност предузећа је пружање гробљанских комуналних услуга.

Надзорни одбор је 23.11.2023. године усвојио Програм пословања за пословну 2023., а Скупштина града Зајечара је дала сагласност на овај програм 29.11.2023. године. Ребаланс програма пословања надзорни одбор усвојио је 31.01.2024., а Скупштина града Зајечара дала је сагласност на овај ребаланс 21.02.2024. године. Други ребаланс надзорни одбор је усвојио 10.09.2024. Скупштина града Зајечара дала је сагласност дана 23.09.2024.

## **II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

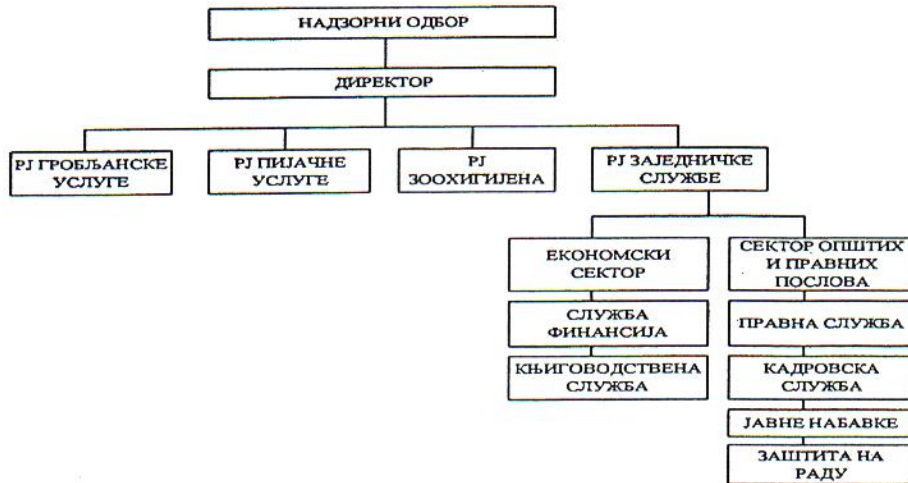
Основна сврха оснивања, уједно и задатак постојања ЈКП "Хигијена Зајечар" је: пружање комуналних услуга физичким и правним лицима као и установама на територији града Зајечара. Ово указује на јасну визију и опредељење предузећа да својим расположивим ресурсима у оквиру постојећег тржишног окружења у потпуности и целовито у одговарајућем квалитету и обиму организује и пружа комуналне услуге које су нам поверене од стране локалне самоуправе. Укупан број запослених на дан 31.12.2024. године је 37 и то 36 запослених су на неодређено, а 1 је запослено на одређено време.

Предузеће је основано 23.06.2014. године. Делатности које ово предузеће обавља су:

- пружање гробљанских комуналних услуга на сахрањивању
- организовање и пружање пијачних услуга,
- организовање и спровођење активности зоохигијене,

У оквиру предузећа функционишу следеће радне јединице:

- РЈ Гробљанске услуге
- РЈ Пијачне услуге
- РЈ Зоохигијена
- РЈ Заједничке службе у оквиру које послују  
Сектор општинских и правних послова  
Економски сектор



Даљи напредак овог комуналног предузећа базиран је на принципу „одрживог развоја“ и представља основу пословне стратегије, која треба за ефекат да резултира пословање које ће омогућити покривање трошкова из сопствених прихода. Приходи би се остварили из редовног пословања предузећа. Развојем предузећа стварају се услови за квалитетније обављање комуналних услуга како у квантитативном тако и у квалитативном погледу, побољшавају се услови рада запослених у предузећу. Приходи од комуналних услуга остварили би се по законском начелу формирања цена комуналних услуга “потрошач плаћа”.

На пословање ЈКП „Хигијена Зајечар“ у овом периоду, поред редовних економских фактора који утичу на успешност предузећа, појавили су се почетком 2020. године и наставили у овом извештајном периоду, утицали су следећи изузетно битни чиниоца на смањење обима пословања, повећање расхода, смањење инвестиција, прихода и добити.

- Појава вируса Ковида 19, први забележени случај у Србији – 06.03. и проглашење ванредног стања 15.03.2020. године. ЈКП се придржавало свих наредби и препорука Штаба за ванредне ситуације Републике Србије и Града Зајечара (обавезне мере заштите запослених и корисника услуга, смањење броја радника у исто време и у затвореном простору, рад од куће, заштита простора на Гробљима и пијацама, постављање стреч фолије на тезгама на зеленим пијацама као изолационе баријере између купаца и продаваца, заштита и свакодневна дезинфекција простора на градској пијаци, објектима на градском гробљу и управној згради, затварање Зелене и Робне пијаце. ...).

- На основу одлуке ЈКП „Краљевица“ Зајечар – у стечају, продата је пијачна хала приватном конзорцијуму 15.06.2023.године. Овом куповином престао је да важи уговор о закупу пијачне хале ЈКП „Краљевице“ у стечају.

Све ове мере су битно утицале на смањење прихода, а самим тим и на финансијски резултат предузећа.

## РЈ ГРОБЉАНСКЕ УСЛУГЕ

Гробљанске услуге на сахрањивању организују се и спроводе на два гробља – Старо градско гробље у самом граду и Ново градско гробље на Малом Ступњу. На Старом и Новом гробљу се организују и врше и следећи послови: одржавање гробља, пружање грађевинских услуга, продаја погребне опреме као и пружање услуга које се врше по налогу надлежних инспекцијских служби и државних органа. У оквиру градског гробља ЈКП „Хигијена Зајечар“ одржава и уређује и “Француско гробље” и спомен парк “Костурница”.

Послови на сахрањивању представљају једну од најтежих делатности у оквиру гробљанских услуга. Сами послови сахрањивања се непосредно везују за ручни ископ земље, који се у оквиру грађевинских радова сврстава у тешке грађевинске радове. Такође је карактеристично и окружење у коме се ова делатност одвија. На седници Скупштини града дана 16.06.2021. донета је одлука о не сахрањивању за државне празнике. У овом периоду на Новом и Старом градском гробљу обављено је 519 сахрана.

Активности које су планом и програмом пословања ЈКП „Хигијена Зајечар“ предвиђене на одржавању градских гробља односе се на редовно одржавање и уређење међугробних стаза, пролаза и улица и периодично, на основу указане потребе за кошењем зељастог растиња, шибља и уклањање истог како је регулисано и самом одлуком оснивача. Временски услови су директно утицали на динамику ових активности. Редовно одржавање и уређење међугробних стаза, пролаза и улица је вршено свакодневно. У овом периоду је организовано кошење и отклањања шибља и растиња као и организовање и спровођење грађевинских радова.

Продавница погребне опреме је радила по недељном редовном распореду седмочасовно и то од понедељка до суботе од 7 до 14 сати, а по потреби, у случају хитности је отворана и ван радног времена – поподне и недељом.

## РЈ ПИЈАЧНЕ УСЛУГЕ

У 2024. години послови на организовању, спровођењу пијачних услуга и одржавању пијаца обављају се у оквиру радне јединце Пијачне услуге.

Ови послови се врше на следећим локацијама:

- главна градска зелена пијаца,
- локалне зелене пијаце (насеље Краљевица и насеље Кључ),
- градска сточна пијаца (локација на Неготинском путу).
- Скупштинском одлуком бр. 02-221/2023 од 29.11.2023. год. ЈКП „ХИГИЈЕНА ЗАЈЕЧАР“ дата је на управљање робна пијаца.

Радно време пијаце, као и спровођење и организовање пијачних услуга регулисано је пијачним редом који се примењује на главној градској пијаци и сточној пијаци. Чишћење и уређење главне градске пијаце обављано је свакодневно у обиму и динамици како намећу тренутни услови на самој пијаци. Сакупљени отпад је одлаган у контејнере који су постављени у пијачном окружењу и исти се празне по позиву.

Ради организовања и спровођења пијачних услуга постављене су на зеленој пијаци 80 тезги затвореног типа и 70 тезге отвореног типа. На пијачној локацији “Кључ” постављено је 12, а на локацији “Краљевица” постављено је 20 тезги за продају пољопривредних производа. Исте су у извештајном периоду репарирани и префарбани.

У пијачној хали постављено је 58 пијачних столова за продају робе, 20 тезги за продају јаја, 6 расхладних витрина за продају производа од млека појединачног типа и 16 метара расхладних витрина међусобно повезаних преко заједничког система за расхлађивање, које су намењене такође за продају млека и млечних производа. Око пијачне хале издају се у закуп 15 локала. Дана 15.6.2023. године ЈКП „Краљевица“ Зајечар - у стечају продала је пијачну халу приватном конзорцијуму. Тако да од тог датума ЈКП „Хигијена Зајечар“ није више купац исте. Од тог датум ЈКП Хигијена Зајечар не врши услугу

организовања продаје млечних производа као издавање локала који су били саставни део хале.

За потребе организовања продаје у сезони постављају се на источном делу пијаце 25 тезге затвореног типа. У овом извештајном периоду склопљен је уговор са предузећем „Николић превоз“ око издавања простора испред бивше аутобуске станице на којој се продаје поврће за зимницу.

ЈКП „Хигијена Зајечар“ купила је монтажни објекат „Сирницу“ у 2024 години. Овај објекат почеће са радом у 2025. години.

## **РЈ ЗООХИГИЈЕНА**

Ова радна јединица бави се пословима привременог смештаја и удомљавања паса луталица у оквиру прихватног центра који се налази на локацији села Прлита, где су изграђени и сви неопходни пратећи објекти у којим се може тренутно сместити – збринуте до 100 паса луталица. На овој локацији у овом периоду смештено је 96 паса.

У 2024. години, у сарадњи са локалном самоуправом, предвиђено је доношење одређених нормативних докумената којима се прецизирају обавезе и права везане за рад ове радне јединице, а све у правцу контроле и смањења популације напуштених паса и мачака на територији града Зајечара. Такође се планира и спровођење поступака евидентирања власничких паса и паса луталица на територији околних села. Овај посао, као и поступак стерилизације, кастрације и чиповања власничких паса, је битан јер се њиме директно утиче на смањење броја напуштених паса луталица у граду и селима која му припадају.

## **РЈ ЗАЈЕДНИЧКЕ СЛУЖБЕ**

Рад ове радне јединице је у извештајном периоду организован, као и претходних година кроз активности два сектора .

## **ЕКОНОМСКИ СЕКТОР**

У оквиру овог сектора планом и у 2024. години организују се и обављају послови из области рачуноводства, финансија и комерцијалних послова у складу са законским прописима и стандардима који се везују за пословање предузећа. У извештајном периоду посебна пажња је посвећена благовременом достављању предрачуна за гробљанске услуге а самим тим и побољшању процента наплате и повећању прихода. У овом извештајном периоду предузете су радње на побољшању наплате заосталих потраживања од корисника гробљанских услуга.

## **СЕКТОР ОПШТИХ И ПРАВНИХ ПОСЛОВА**

У овој служби, у складу са планом активности за 2024. годину спроведе се делатности општих и правних послова у складу са законским прописима као и послови јавних набавки.

Према својој суштини ови послови се односе на:

- опште послове, кадровске послове (ови послови су регулисани Законом о раду и Законом о управном поступку),
- нормативно правне послове, који се везују за израду нормативно општих аката у предузећу у складу са Законом у зависности од области која се уређује (законска регулатива:

Закон о комуналним делатностима, Закон о јавним предузећима),

- имовинско правне послове, послове о заступању пред судовима и другим органима, послове који су јасно прецизирани законским регулативима,

- послове заштите на раду који се огледају у организовању и спровођењу мера заштите на раду, набавци неопходне заштитне опреме за несметан рад запослених у овом предузећу, контроли непосредне примене и коришћења заштитне опреме,

- све набавке врше се у складу са Законом о јавним набавкама, уз поштовање динамике и обима набавки како је предвиђено планом за јавне набавке.

Планирање обима ових послова условљено је чињеницом да је за спровођење одређених правних поступака неопходно да се за то стекну одређени услови, а све у правцу постизања максималног ефекта у заштити интереса предузећа.

Све пословне активности у оквиру предузећа усмерене су у правцу постизања што бољег финансијског резултата и веће ефикасности у пословању предузећа кроз максимално ангажовање свих расположивих ресурса предузећа, у циљу организовања и пружања комуналних услуга у што већем обиму и квалитету и повећање процента наплате потраживања уз коришћење свих законских расположивих мера.

### III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

#### 1. БИЛАНС УСПЕХА

У извештајном периоду, 01.01. до 31.12.2024 године, приходи ЈКП „Хигијена Зајечар“ су износили 88.783 хиљада динара, а расходи 85.025 хиљада динара, тако да добит износи 3.755 хиљада динара.

Пословни приходи износе 75.788 хиљада динара и састоје се од:

- |  |  |
|--|--|
| - прихода од продаје робе<br>опреме);            | 1.156 хиљада динара (продаја погребне  |
| - приходи од продаје производа и услуга          | 73.325 хиљада динара (РЈ Гробљанске, услуге<br>РЈ Пијаца и услуге РЈ Зоохигијене); |
| - остали пословни приходи<br>пословног простора) | 1.297 хиљада (приходи од закупнина   |

Укупни пословни расходи износе 82.556 хиљада динара, од тога

- |  |                      |
|--|----------------------|
| - набавна вредност продате робе          | 871 хиљада динара    |
| - трошкови материјала, горива и енергије | 5.706 хиљада динара  |
| - трошкови зарада и накнада зарада       | 61.425 хиљада динара |
| - трошкови производних услуга            | 3.442 хиљада динара  |
| - нематеријални трошкови                 | 2.130 хиљада динара  |
| - трошкови амортизације и резервисања    | 8.982 хиљада динара  |

Финансијски приходи од камата су 336 хиљада динар а расходи 1 хиљада динара, остали приходи износе 12.669 хиљада динара.

## 2. БИЛАНС СТАЊА

Укупна актива и пасива на дан биланса износе 53.556 хиљада динара.

Актива се састоји из:

- Стална имовина (нематеријална имовина, некретнине, постројења и опрема) износи 6.698 хиљаде динара.

- Обртна имовина износи 46.858 хиљада динара. Састоји се из залиха материјала, робе и плаћених аванса у износу од 1.234 хиљада, потраживања по основу продаје - од купаца по основу закупа и одржавања гробних места, комуналних услуга које обавља РЈ Пијачне услуге као и услуга привременог смештаја и удомљавања паса луталица у оквиру прихватног центра у износу 13.019 хиљада, остала потраживања (потраживања од запослених, потраживања за више плаћен порез на добит...) у износу од 1,017 хиљада динара и краткорочних финансијских пласмана у износу од 5.000 хиљада динара.

На крају извештајног периода на пословним рачунима и у благајни било је 26.587 хиљада динара.

У пасиви

- основни капитал износи 50, нераспоређени добитак из претходних године је 4.535, а нераспоређени губитак из претходних година износи 8.218 хиљада динара док је нераспоређени добитак текуће године (01.01.2024-31.12.2024) износи 4.823 тако да капитал износи 1.190 хиљаду динара.
- Дугорочна пасивна временска разграничења у износу од 27.123 хиљаде динара.
- краткорочне обавезе износе 8.394 хиљада динара и састоје се из: примљених аванса у износу од 1.519, обавеза из пословања 1.794 хиљада (добављачи – 1.650 и остале обавезе из пословања – 144), осталих краткорочних обавеза (обавезе за зараде, накнаде зарада, обавезе за ПДВ и остале порезе и доприносе...) од 8.335 и пасивних временских разграничења (унапред обрачунати приходи) од 6,268 хиљада динара.

Укупна ванбилансна актива и пасива износе 98.173 хиљада динара и на овој позицији су исказана средства добијена на коришћење уз плаћање закупа и производи намењени консигнационој продаји.

## 3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

ЈКП „ Хигијена Зајечар“ је по својој величини сврстано у микро предузеће па на основу тога не ради извештај о токовима готовине

#### 4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

- Маса БРУТО 2 зарада	51.276.047,54
- Накнада по Уговору о привременим и повременим пословима	4.580.860,34
- Накнада физичким лицима по основу осталих уговора	2.648.207,85
- Превоз запослених на посао и са посла	245.890,00
- Службени пут	6.000,00
- Пакетићи Нова Година	25.200,00

#### 5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Број запослених – На крају овог извештајног периода било је 37 запослена радника од тога 36 на неодређено и 1 на одређено време.

#### 6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

##### \* ЗАПОСЛЕНИ БЕЗ ПОСЛОВОДСТВА:

- Најнижа појединачна зарада:	Бруто 1: 77.427,00; Нето: 56.776,00
- Највиша појединачна зарада:	Бруто 1: 141.643,00; Нето: 111.011,00
- Просечна зарада	Бруто 1: 101.682,00; Нето: 71.206,00

##### \* ПОСЛОВОДСТВО:

- Најнижа појединачна зарада:	Бруто 1: 138.367,00; Нето: 99.495,00
- Највиша појединачна зарада:	Бруто 1: 164.420,00; Нето: 117.754,00
- Просечна зарада	Бруто 1: 164.420,00; Нето: 109.038,00

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

Буџет није имао обавезу нити је преносио средства ЈКП „Хигијени Зајечар“ на основу субвенција.

#### 8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Трошкове у оквиру средстава за посебне намене ЈКП „Хигијена Зајечар“ имала у висини од 18.333,00 динара.

## 9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

ЈКП „Хигијена Зајечар“ нема кредитну задуженост.

## 10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У овом периоду утрошено је 1.572 хиљада динара за инвестиционо одржавање у основна средства и 4.259 хиљада динара утрошено је на куповину монтажног објекта на пијаци „сирница“ јавна набавка з опрему у „сирници“ расписана је у 2024. уговор ће бити реализован у јануару 2025 године. док је за куповину основних средства утрошено 403 хиљада динара .

## 11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

ЈКП "Хигијена Зајечар" има укупно 2 спорова у којима се појављује као тужилац у износу од 59 хиљаде динара и где су усвојени тужбени захтеви. И шест спора у којем је као туженик у износу од 8394 хиљаде динара.

## IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У извештајном периоду јануар – децембар 2024. године ЈКП „Хигијена Зајечар“ је и даље, као и у претходним годинама, наставила са спровођењем рестриктивне политике, односно смањењу трошкова пословања уз истовремени утицај на повећање прихода. Благовременом доставом предрачуна и уговора за гробљанске услуге утицало се на повећање прихода, односно прилива средстава и побољшање наплате потраживања од физичких лица. Потписивање репрограма за гробљанске услуге и плаћање по њему је утицало на повећање процента наплативости потраживања и повећање прихода по овом основу у извештајном периоду.

У Зајечару,

Дана: 31.12.2024.

  
Потпис и печат

Биланс успеха за период 01.01-31.12.2024

у 000 динара

Група рачуна, рачуни	ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01- 31.12.2023. Претходна година	План за 01.01- 31.12.2024. Текућа година	01.01-31.12.2024		Процент реализација
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)</b>	1001	0	88.197	88.197	75.778	86
60	<b>И. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)</b>	1002	0	1.650	1.650	1.156	70
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		1.650	1.650	1.156	70
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		0	0		0
61	<b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)</b>	1005	0	83.800	83.800	73.325	88
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006		83.800	83.800	73.325	88
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		0	0		0
62	<b>III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ</b>	1008		0	0		0
630	<b>IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА</b>	1009		0	0		0
631	<b>V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА</b>	1010		0	0		0
64 и 65	<b>VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	1011		2.747	2.747	1.297	47
68, осим 683, 685 и 686	<b>VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИСКЕ)</b>	1012		0	0		0
	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	1013	0	97.778	97.778	82.556	84
50	<b>I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ</b>	1014		1.000	1.000	871	87
51	<b>II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ</b>	1015		14.180	14.180	5.706	40
52	<b>III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)</b>	1016	0	65.298	65.298	61.425	94
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017		46.898	46.898	44.530	95
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018		7.105	7.105	6.746	95
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019		11.295	11.295	10.149	90
540	<b>IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ</b>	1020		3.500	3.500	588	17
58, осим 583, 585 и 586	<b>V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИСКЕ)</b>	1021		480	480		
53	<b>VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА</b>	1022		3.590	3.590	3.442	96
54, осим 540	<b>VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА</b>	1023		7.100	7.100	8.394	118
55	<b>VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ</b>	1024		2.630	2.630	2.130	81
	<b>V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0</b>	1025	0	0	0	0	0
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0</b>	1026	0	9.581	9.581	6.778	71
	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>	1027	0	90	90	336	373
660 и 661	<b>I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА</b>	1028		0	0		0
662	<b>II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА</b>	1029		90	90	336	373
663 и 664	<b>III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ</b>	1030		0	0		0
66	<b>IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b>	1031		0	0		0
	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>	1032	0	30	30	1	3
500 и 501	<b>I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА</b>	1033		0	0		0
562	<b>II. РАСХОДИ КАМАТА</b>	1034		30	30	1	3
563 и 564	<b>III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ</b>	1035		0	0		0
565 и 569	<b>IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b>	1036		0	0		0
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0</b>	1037	0	60	60	335	558
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0</b>	1038	0	0	0	0	0
683, 685 и 686	<b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1039		0	0		0
583, 585 и 586	<b>Г. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	1040		0	0	2.468	0
67	<b>Д. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	1041		12.500	12.500	12.669	101
57	<b>Ђ. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	1042		50	50		
	<b>Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)</b>	1043	0	100.787	100.787	88.783	88
	<b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)</b>	1044	0	97.858	97.858	85.025	87
	<b>М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0</b>	1045	0	2.929	2.929	3.758	128
	<b>Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0</b>	1046	0	0	0	0	0
69-59	<b>В. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ</b>	1047		0	0		
59-69	<b>О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ</b>	1048		0	0	3	0
	<b>П. ДОБИТАК ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0</b>	1049	0	2.929	2.929	3.755	128
	<b>Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0</b>	1050	0	0	0	0	0

	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			0	0		0
721	[I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА]	1051		0	0		0
[722 дуг. салдо]	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		0	0		0
[722 пов. салдо]	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		0	0		0
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЃА ПОСЛОДАВЦА	1054		0	0		0
	Ѕ. НЕТО ДОБИТАК $(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) \geq 0$	1055	0	2.929	2.929	3.755	128
	У. НЕТО ГУБИТАК $(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) \geq 0$	1056	0	0	0	0	0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		0	0		0
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		0	0		0
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		0	0		0
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		0	0		0
	[V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ]			0	0		0
	1. Основна зарада по акцији	1061		0	0		0
	2. Умањена (разводљена) зарада по акцији	1062		0	0		0

Датум: \_\_\_\_\_

М.П.



Биланс стања на дан 01.01-31.12.2024

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2023. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2024. Текућа година	01.01-31.12.2024		Процент реализација
	Активна			0	0		0
00	A. Уписани и неуплаћени капитал	0001		0	0		0
	Б. Стална имовина (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	0	13.708	13.708	6.698	49
01	И. Нематеријална имовина (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	0	0	0	0	0
010	1. Улагања у развој	0004		0	0		0
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005		0	0		0
013	3. Гудвил	0006		0	0		0
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		0	0		0
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		0	0		0
02	II. Некретнине, постројења и опрема (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	0	13.708	13.708	6.697	49
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010		6.454	6.454	4.565	71
023	2. Постројења и опрема	0011		7.254	7.254	2.132	29
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		0	0		0
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013		0	0		0
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0014		0	0		0
029(део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		0	0		0
029(део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		0	0		0
03	III. Биолошка средства	0017		0	0		0
04 и 05	IV. Дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0	0	0	0
040(део), 041(део), 042(део)	1. Учесћа у капиталу правних лица (осим учесћа у капиталу која се вреднују методом учесћа)	0019		0	0		0
040(део), 041(део), 042(део)	2. Учесћа у капиталу која се вреднују методом учесћа	0020		0	0		0
043, 050(део) и 051(део)	3. Дугорочни власници матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		0	0		0
044(део), 050(део), 051(део)	4. Дугорочни власници матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		0	0		0
045(део) и 053(део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		0	0		0
045(део) и 053(део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		0	0		0
046	7. Дугорочни финансијска улагања (стартје од вредности које се вреднују по амортизованом вредности)	0025		0	0		0
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		0	0		0
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027		0	0		0
28(део) осим 288	В. Дугорочна активна временска разграничења	0028		0	0	1	0
288	В. Одложена пореска средства	0029		0	0		0
	Г. Обртна имовина (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	0	27.876	27.876	46.858	168
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. Залихе (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	0	1.306	1.306	1.234	94
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032		821	821	693	84
11 и 12	2. Недовршена производања и готови производи	0033		0	0		0
13	3. Роба	0034		321	321	349	109
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035		164	164	192	117
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		0	0		0
14	II. Стална имовина која се држи за продају и престанак пословања	0037		0	0		0
20	III. Потраживања по основу продаје (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	0	15.116	15.116	13.019	86
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039		14.102	14.102	12.005	85
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		0	0		0
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		0	0		0
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		0	0		0
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		1.014	1.014	1.014	100
21, 22 и 27	IV. Остала краткорочна потраживања (0045 + 0046 + 0047)	0044	0	1.604	1.604	1.017	63
21, 22 осим 223 и 224 и 27	1. Остала потраживања	0045		1.508	1.508	921	61
223	2. Потраживања за више плаћен порез	0046		96	96	96	100
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		0	0		0
23	V. Краткорочни финансијски пласмани (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	5.000	5.000	5.000	100

230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		0	0		0
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		0	0		0
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		5.000	5.000		
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		0	0		0
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		0	0		0
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		0	0		0
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени уделни	0055		0	0		0
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		0	0	5.000	0
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057		4.850	4.850	26.587	548
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058		0	0	1	0
	Д. УКУПНА АКТИВА - ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	0	41.584	41.584	53.556	129
88	[Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА]	0060		97.051	97.051	98.173	101
	[ПАСИВА]			0	0		0
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	0	0	0	122	0
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402		50	50	50	100
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		0	0		0
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		0	0		0
32	[IV. РЕЗЕРВЕ]	0405		0	0		0
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, дуговни салдо рачуна 331, 332, 333,	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ	0406		0	0		0
	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ	0407		0	0		0
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	0	7.894	7.894	8.289	105
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409		4.964	4.964	4.535	91
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410		2.930	2.930	3.754	128
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		0	0		0
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	8.275	8.275	8.217	99
350	1. Губитак ранијих година	0413		8.275	8.275	8.217	99
351	2. Губитак текуће године	0414		0	0		0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	0	22.500	22.500	27.124	121
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	0	0	0	0	0
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417		0	0		0
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		0	0		0
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		0	0		0
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		0	0		0
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		0	0		0
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		0	0		0
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424		0	0		0
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		0	0		0
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		0	0		0
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		0	0		0
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		22.500	22.500	27.124	121
498	[V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ]	0429		0	0		0
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		0	0		0
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	0	19.849	19.849	26.310	133
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		7.100	7.100	8.394	118
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0	0	0	0
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		0	0		0
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		0	0		0
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		0	0		0
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		0	0		0
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		0	0		0
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		0	0		0
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		0	0		0
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441		350	350	1.519	434
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	0	1.035	1.035	1.794	173

431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		0	0		0
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		0	0		0
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445		891	891	1.650	185
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		0	0		0
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		0	0		0
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		144	144	144	100
44,45,46, оснм 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	0	5.512	5.512	8.335	151
44, 45 и 46 оснм 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450		4.425	4.425	7.590	172
47,48 оснм 481	2. Обавезе по основу пореза на доплату вредност и осталих јавних прихода	0451		1.087	1.087	452	42
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		0	0	293	0
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		0	0		0
49 (део) оснм 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454		5.852	5.852	6.268	107
	[D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) = 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) = 0]	0455	0	765	765	0	0
	E. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	0	41.584	41.584	53.856	129
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457		97.107	97.107	98.179	101

Датум: \_\_\_\_\_

М.П.

Овлашћено лице: \_\_\_\_\_



**Извештај о токовима готовине**

[u periodu od 01.01. do] 31.12.2024 године

у 000 динара

	ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2023. Претходни година	План за 01.01-31.12.2024. Текућа година	01.01-31.12.2024		Примат реализације
					План	Реализација	
I	А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			0	0		0
I	I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001		0	0		0
I	1. Продаје и прелазне аванси у земљи	3002		0	0		0
I	2. Продаје и прелазне аванси у иностранству	3003		0	0		0
I	3. Промислене камате из пословних активности	3004		0	0		0
I	4. Остали приливи из редовног пословања	3005		0	0		0
I	II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006		0	0		0
I	1. Исплате добавалачима и други аванси у земљи	3007		0	0		0
I	2. Исплате добавалачима и други аванси у иностранству	3008		0	0		0
I	3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009		0	0		0
I	4. Плаћање камате у земљи	3010		0	0		0
I	5. Плаћање камате у иностранству	3011		0	0		0
I	6. Порез на добитак	3012		0	0		0
I	7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013		0	0		0
I	8. Остали одливи из пословних активности	3014		0	0		0
I	III. Нето прилив готовине из пословних активности (II - III)	3015		0	0		0
I	IV. Нето одлив готовине из пословних активности (III - IV)	3016		0	0		0
I	Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			0	0		0
I	I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017		0	0		0
I	1. Продаје накнаде и удела	3018		0	0		0
I	2. Продаје нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		0	0		0
I	3. Остали финансијски приливи	3020		0	0		0
I	4. Промислене камате из активности инвестирања	3021		0	0		0
I	5. Промислене дивиденде	3022		0	0		0
I	II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023		0	0		0
I	1. Куповина накнаде и удела	3024		0	0		0
I	2. Куповина нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3025		0	0		0
I	3. Остали финансијски одливи	3026		0	0		0
I	III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (II - III)	3027		0	0		0
I	IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (III - IV)	3028		0	0		0
I	V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			0	0		0
I	I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029		0	0		0
I	1. Уводње основних капиталних	3030		0	0		0
I	2. Дугорочни кредити у земљи	3031		0	0		0
I	3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		0	0		0
I	4. Краткорочни кредити у земљи	3033		0	0		0
I	5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		0	0		0
I	6. Остале дугорочне обавезе	3035		0	0		0
I	7. Остале краткорочне обавезе	3036		0	0		0
I	II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037		0	0		0
I	1. Откуп сопствених акција и удела	3038		0	0		0
I	2. Дугорочни кредити у земљи	3039		0	0		0
I	3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		0	0		0
I	4. Краткорочни кредити у земљи	3041		0	0		0
I	5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		0	0		0
I	6. Остале обавезе	3043		0	0		0
I	7. Финансијски издаци	3044		0	0		0
I	8. Исплаћене дивиденде	3045		0	0		0

1	III. Нето прилив готовине из активности финансирања (III - III)	3046	0	0	0
1	IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (III - II)	3047	0	0	0
1	Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	0	0	0
1	Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	0	0	0
1	Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	0	0	0
1	Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	0	0
1	Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	0	0	0
1	З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	0	0	0
1	И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	0	0	0
1	Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	0	0	0

Датум: \_\_\_\_\_

М.П.



Предузеће: ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ХИГИЈЕНА ЗАЈЕЧАР“ ЗАЈЕЧАР  
Матични број: 21025518

## Трошкови запослених

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2023. Претходна година	План за 01.01-31.12.2024. Текућа година	01.01.-31.12.2024		Процент реализација
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)		33.839.506	33.839.506	31.215.379	92
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет запосленог)		46.897.993	46.897.993	44.529.785	95
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет послодавца)		54.003.039	54.003.039	51.276.047	95
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	0	37	37	37	100
4.1.	- на неодређено време		35	35	36	103
4.2.	- на одређено време		2	2	1	50
5.	Накнаде по уговору о делу		0	0		0
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*		0	0		0
7.	Наканаде по ауторским уговорима		0	0		0
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*		0	0		0
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима		4.848.231	4.848.231	4.580.860	94
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*		4	4	6	150
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора		2.893.289	2.893.289	2.648.207	92
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора		3	3	3	100
13.	Накнаде члановима скупштине*		0	0		0
14.	Број чланова скупштине*		0	0		0
15.	Накнаде члановима надзорног одбора		0	0		0
16.	Број чланова надзорног одбора*		3	3	3	100
17.	Накнаде члановима Комисије за ревизију		0	0		0
18.	Број чланова Комисије за ревизију*		0	0		0
19.	Превоз запослених на посао и са посла		350.000	350.000	245.890	70
20.	Дневнице на службеном путу		120.000	120.000	6.000	5
21.	Накнаде трошкова на службеном путу		0	0		0
22.	Отпремнина за одлазак у пензију		0	0		0
23.	Број прималаца отпремнине		0	0		0
24.	Јубиларне награде		0	0		0
25.	Број прималаца јубиларних награда		0	0		0
26.	Смештај и исхрана на терену		0	0		0
27.	Помоћ радницима и породици радника		250.000	250.000		
28.	Стипендије		0	0		0
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима		2.833.179	2.833.179	25.200	1
30.	Трошкови стручног усавшавања		0	0		0

\* Број запослених последњег дана извештајног периода

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

Датум: \_\_\_\_\_

М.П.



ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време		Број запослених на одређено време		Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)				
		Укупан број	Број жена	Укупан број	Број жена	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Број жена	Број мушкараца
	Стање на дан 30.09.2024	36	12	1	0	6	1	1	1	5
	Одлив кадрова									
	Пријем									
	Стање на дан 31.12.2024	36	12	1	0	6	1	1	1	5



\* последњи дан претходног тромесечја

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

## Распон исплаћених и планираних зарада у периоду 01.01. до 31.12.2024

[ u dinarima ]

	План		Реализација		
	Бруто I	Нето	Бруто I	Нето	
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	93.247	58.937	77.421	56.776
	Највиша појединачна зарада	154.421	110.420	141.643	111.011
	Просечна зарада	123.834	84.697	101.682	71.206
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	143.525	102.782	138.367	99.495
	Највиша појединачна зарада	163.079	116.489	164.420	117.754
	Просечна зарада	153.302	109.636	164.420	109.038

\* последњи дан тромесећа за који се извештај саставља



ПРИХОДИ ИЗ БУЖЕТА

у динарима

План за 2024. годину (текста година)					Износ неутрошених средстава из ранијих година	
Намена средстава	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	01.01. до 31.03.		01.01. до 31.12.	
			01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
			0	0	0	0
		<b>УКУПНО:</b>	0	0	0	0

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

у динарима

[Realizacija za period 01.01-31.12.2024. године						
Намена	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	01.01. до 31.12.2024. године			Износ неутрошених средстава из ранијих година
			Планирано	Прешето из буџета	Реализовано (процена)	
			1	2	3	4 (2-3)
		<b>УКУПНО:</b>	0	0	0	0

Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења средстава  
 \* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

Претходна година 2023					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неустрошено	Индекс утрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције					
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО	0	0	0	0	0

у динарима

План за период 2024				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	0	0	0	0
Остали приходи из буџета*	0	0	0	0
УКУПНО	0	0	0	0

у динарима

Период од 01.01 до 31.03.2024.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неустрошено	Индекс реализација 01.01.-31.03. / план 01.01.-31.03.
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	0				0
Остали приходи из буџета*	0				0
УКУПНО	0	0	0	0	0

у динарима

Период од 01.01 до 30.06.2024.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неустрошено	Индекс реализација 01.01.-30.06. / план 01.01.-30.06.
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	0				0
Остали приходи из буџета*	0				0
УКУПНО	0	0	0	0	0

у динарима

Период од 01.01 до 30.09.2024.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неустрошено	Индекс реализација 01.01.-30.09. / план 01.01.-30.09.
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	0				0
Остали приходи из буџета*	0				0
УКУПНО	0	0	0	0	0

у динарима

Период од 01.01 до 31.12.2024.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неустрошено	Индекс реализација 01.01.-31.12. / план 01.01.-31.12.
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	0				0
Остали приходи из буџета*	0				0
УКУПНО	0	0	0	0	0

Датум

Датум: \_\_\_\_\_

[М.П.]

М.П.



СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2023. Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2023. Претходна година	План за 01.01-31.12.2024. Текућа година	01.01-31.12.2024.		Процент реализације 01.01-31.12.2024./План 01.01-31.12.2024
					План	Реализација	
1.	Спонзорство			0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Донације			0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Хуманитарне активности			50.000,00	50.000,00	0,00	0,00
4.	Спортске активности			0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Репрезентација			50.000,00	50.000,00	4.333,00	8,67
6.	Реклама и пропаганда			50.000,00	50.000,00	14.000,00	28,00
7.	Остало			0,00	0,00	0,00	0,00

Редни број	Спонзорство		Донације		Хуманитарне активности				
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Прималац	Намена	Износ	Прималац	Намена	Износ	Прималац	Намена	Износ

Датум \_\_\_\_\_

[М.П.]

Овлашћено лице \_\_\_\_\_





ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, девизни рачун, кредитиви...)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2023	0068	динарска благајна	благајна	385.010,95	385.010,95
	0068	текући рачун	Банка Поштанска штедионица	428.005,51	428.005,51
	0068	текући рачун	Банка Поштанска штедионица боловање	8.231.479,65	8.231.479,65
	0068	текући рачун	АИК банка	164.582,58	164.582,58
	Укупно у динарима				9.209.078,69
31.03.2024	0068	динарска благајна	благајна		750.233,01
	0068	текући рачун	Банка Поштанска штедионица	12.870.329,72	12.870.329,72
	0068	текући рачун	Банка Поштанска штедионица	428.005,51	428.005,51
	0068	текући рачун	АИК банка	90.449,03	90.449,03
	Укупно у динарима				13.388.784,26
30.06.2024	0068	Банка Поштанска штедионица	Банка Поштанска штедионица	17.167.323,00	17.167.323,00
	0068	Банка Поштанска штедионица	Банка Поштанска штедионица	900.996,00	900.996,00
	0068	АИК банка	АИК банка	170.404,00	170.404,00
	0068	благајна	благајна	571.850,00	571.850,00
	Укупно у динарима				18.810.573,00
30.09.2024	0068				
	Укупно у динарима				0,00
31.12.2024	0068				
	0068	Благајна	Благајна	383.262,00	383.262,00
	0068	текући рачун	АИК банка	683.456,00	683.456,00
	0068	текући рачун	Банка Поштанска штедионица	25.520.768,00	25.520.768,00
	Укупно у динарима				26.587.486,00

М.П.

Датум

ИМ.П.

Овлашћено лице



## Потраживања, обавезе и судски спорови

## Потраживања за 2024 годину

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2024	на дан 30.06.2024	на дан 30.09.2024	на дан 31.12.2024
до 3 месеца	0	0	0	0
од 3 месеца до 12 месеци	0	0	0	0
дуже од 12 месеци	0	0	0	58.768
<b>УКУПНО:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>58.768</b>

\* година за коју се извештај саставља

## Обавезе за 2024 годину

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2024	на дан 30.06.2024	на дан 30.09.2024	на дан 31.12.2024
до 3 месеца	0	0	0	0
од 3 месеца до 12 месеци	0	0	0	1.226.814
дуже од 12 месеци	0	0	0	7.167.077
<b>УКУПНО:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8.393.891</b>

\* година за коју се извештај саставља

## СУДСКИ СПОРОВИ

у динарима

	Број спорова где је јавно предузеће страна која тужи	Укупна вредност спорова**	Број спорова где је јавно предузеће тужена страна	Укупна вредност спорова**
Укупан број спорова у 2024	0	0	5	1.226.814

\* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**

\* Непходно је навести и описати спорове од значаја за предузеће (највећи, најкритичнији, спорови који могу утицати на пословање и резултате предузећа), основ спора, навести њихов статус (активни, решени спорови...) као и друге информације од значаја.

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



**Р: Дела остварене добити/покриће губитка**

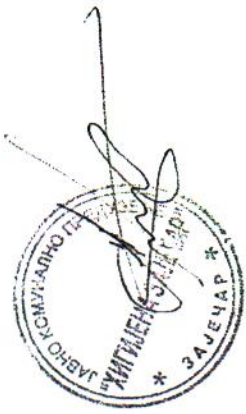
Добитак/губитак из последње године	Израњни основ			Нето резултат		Добит - за буџет		Расподела остварене добити/покриће губитка			
	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО/Скупштинске одлуке	Датум добијања сагласности оснивача	Број акта којим је добијена сагласности оснивача	Добитак/губитак	Укупно остварена добит/губитак (у динарима)	% добити	Износ добити (у динарима)	% добити	Износ добити (у динарима)	Опис
2024	31.12.2024				Добитак	3.753.584,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	01.07.2024	2/54-3	20.09.2023		Добитак	89.988,00	50,00	44.994,00			
2022	30.06.2023	14/45-4	20.09.2023	02-167/2023	Губитак	376.733,00	0,00	0,00			
2021	29.06.2022	17/6-3	20.09.2022	02-132/2022	Добитак	538.769,00	50,00	269.384,00			
2020		4/29-3		02-190/2021	Губитак	2.860.387,00	0,00	0,00			

Напомена: Потребно је попунити табелу за последњих пет година

**УПЛАТЕ У БУЏЕТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ**

Година уплате	Уплата по основу добити		Број одлуке		Основ уплате	
	Износ	Датум уплате	Број одлуке	Опис*		
2024	44.994,00	24.09.2024	2/54-3	Расподела добити за 2023. годину		
	44.994,00			Укупно		
				Укупно		
2022	269.384,00	16.11.2022	02-132/2022	Расподела добити за 2021. годину		
	269.384,00			Укупно		
				Укупно		

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





## Закључци и напомене

### Процењена остварења индикатора пословања по кварталима

У извештајном периоду јануар – децембар 2024. године ЈКП „Хигијена Зајечар“ је и даље, као и у претходним годинама, наставила са спровођењем рестриктивне политике, односно смањењу трошкова пословања уз истовремени утицај на повећање прихода. Благовременом доставом предрачуна и уговора за гробљанске услуге утицало се на повећање прихода, односно прилива средстава и побољшање наплате потраживања од физичких лица. Потписивање репрограма за гробљанске услуге и плаћање по њему је утицало на повећање процента наплативости потраживања и повећање прихода по овом основу у извештајном периоду.

	План 2024	Квартал			
		Вредност Q1	Вредност Q2	Вредност Q3	Вредност Q4
Укупан капитал	0,00	1.435,00	1.743,00	1.190,00	122,00
Укупна имовина	33.364,00	37.251,00	41.349,00	42.329,00	53.283,00
Пословни приход	88.197,00	21.421,00	39.156,00	55.875,00	75.778,00
Пословни расходи	87.178,00	16.544,00	33.981,00	51.335,00	82.556,00
Пословни резултати	-9.581,00	4.877,00	5.175,00	4.540,00	-6.778,00
Нето резултат	2.929,00	4.945,00	5.331,00	4.826,00	3.755,00
Број запослених на дан	38,00	37,00	37,00	37,00	37,00
Просечна нето зарада	74.209,00	64.903,00	69.403,00	67.892,00	70.304,00
Инвестиције	21.550,00	152.127,00	152.127,00	1.461.543,00	6.205.076,00
ЕБИТДА	6.459,00	2,38	5.331,00	4.829,00	4.344,00
РОА	7,04	7,53	12,89	11,39	7,01
РОЕ	0,00	3,44	305,74	405,29	3.953,27
Оперативни ток готовине	0,00				
Дуг/Капитал	0,00	20,30	59,87	1.327,98	21.341,80
Ликвидност	140,44	6,74	3,72	2,52	1,79
Процент зараде од прилива готовине	74,03	6,74	70,89		
Кредитна задуженост без гаранција					
Кредитна задуженост са гаранцијама					
Укупна кредитна задуженост					

### Најважнија запажања о пословању у посматраном периоду

