



ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ
"ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА"
ПИРОТ

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА
Број 29 02 1206 13
29 11 20 24 год.
ПИРОТ

ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА
ЈП "ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА" ПИРОТ
ЗА 2025. ГОДИНУ

ПОСЛОВНО ИМЕ: ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ "ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА"

СЕДИШТЕ ПРЕДУЗЕЋА: ПИРОТ, ВОЈВОДЕ МИШИЋА 36

ДАТУМ ОСНИВАЊА: 07.03.1961.

ОСНИВАЧ И НАДЛЕЖНИ ОРГАН ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ: СО ПИРОТ

МАТИЧНИ БРОЈ: 07131518

ПИБ: 100385085

ЈБК: 81005 УПРАВА ЗА ТРЕЗОР ПИРОТ

РЕГИСТАР ПРИВРЕДНИХ СУБЈЕКТА: БД1059/2005 од 19.08.2005. - АПР

ОСНОВНА ДЕЛАТНОСТ:

3600 САКУПЉАЊЕ, ПРЕЧИШЋАВАЊЕ И ДИСТРИБУЦИЈА ВОДЕ

3700 УКЛАЊАЊЕ ОТПАДНИХ ВОДА КАНАЛИЗАЦИЈОМ

ДОДАТНЕ ДЕЛАТНОСТИ:

- КОМУНАЛНИ ГРАЂЕВИНСКИ И ХИДРОГРАЂЕВИНСКИ РАДОВИ
- ПОСТАВЉАЊЕ ЦЕВНИХ ИНСТАЛАЦИЈА У ОБЈЕКТИМА
- БАЖДАРЕЊЕ ВОДОМЕРА
- ПРЕВОЗ РОБЕ У ДРУМСКОМ САОБРАЋАЈУ
- ПРОЈЕКТОВАЊЕ ГРАЂЕВИНСКИХ И ДРУГИХ ОБЈЕКТА

НАЧИН ФИНАНСИРАЊА: ИЗ СОПСТВЕНИХ СРЕДСТАВА

ПИРОТ, новембар 2024.



САДРЖАЈ

1. ВИЗИЈА, МИСИЈА, ЦИЉЕВИ, ЗАКОНИ И АКТА	3
2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА.....	4
3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2025. ГОДИНУ	5
4. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2025. Г.	7
5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2025. ГОДИНУ	8
6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА У 2025. ГОД.....	10
7. ИНВЕСТИЦИЈЕ У 2025. ГОДИНИ	11
8. ЗАДУЖЕНОСТ У 2025. ГОДИНИ	14
9. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ.....	16
10. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА.....	17



1. ВИЗИЈА, МИСИЈА, ЦИЉЕВИ, ЗАКОНИ И АКТА

1.1 ВИЗИЈА ЈП "ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА":

Сталном имплементацијом нових идеја и технолошких иновација, реализацијом инвестиција и адекватним коришћењем расположивих ресурса одржати успех у висококвалитетном и поузданом снабдевању водом за пиће и ефикасном одвођењу отпадних вода.

1.2 МИСИЈА ЈП "ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА":

Пружити квалитетне услуге дистрибуције здраве, пијаће воде што већем броју потрошача, по одрживим ценама, уз пуно поштовање заштите животне средине.

Јасна оријентација предузећа је ка задовољству крајњег корисника, што је и резултат нашег пословног успеха.

1.3 ЦИЉЕВИ ЈП "ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА":

- Обезбедити услове за квалитетно и поуздано водоснабдевање, одвођење и пречишћавање отпадних вода, односно обезбедити континуирану испоруку квалитетне пијаће воде од 3.600.000 m³ на годишњем нивоу, уз поштовање законске регулативе о заштити животне средине.
- Унапређење водопривредних објеката за обезбеђивање чисте и здраве пијаће воде што се може постићи перманентном заменом водоводне мреже у граду и селима
- Унапређење ефикасности рада односно смањење губитака у мрежи.
- Изградња инфраструктуре за одвођење и пречишћавање отпадних вода, изградња канализационе мреже у селима
- Остварити проценат наплате потраживања од најмање 90%, што је основни предуслов очувања ликвидности и реализације планираних активности;
- Остварити укупне приходе у обиму који гарантује испуњавање свих планираних активности у делу основне делатности и инвестиција, а укупне расходе држати под контролом и ускладити са оствареним укупним приходима.
- Одржавати финансијску дисциплину у извршавању законских и уговорних обавеза; одржавати резерве репро-материјала и резервних делова по асортиману и количинама на оптималном нивоу; усавршавати поступке у праћењу процеса производње и пословања.
- Пратити измене мера и инструмената економске политике, као и опште услове привређивања, у циљу благовременог прилагођавања пословања предузећа и квалитетног управљања ризицима.



1.4 ЗАКони И АКТА:

- У пословању се користе: Закон о рачуноводству, МСФИ за МСП, Закон о јавним предузећима, Закон о јавним набавкама, Закон о порезу на добит правних лица, Закон о раду, Закон о ПДВ, Закон о облигационим односима, Закон о порезима на имовину, Закон о комуналном делатностима, Закон о РИНО, Закон о планирању и изградњи, Закон о водама, Закон о заштити животне средине, Правилник о рачуноводству и рачуноводственим политикама, Правилник о систематизацији радних места као и средњорочни и дугорочни план развоја.

2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА





Надзорни одбор (мандат 4 године):

Славиша Игић, председник, I бр. 06/7-дв-2024 од 07.02.2024.(независни члан)
Раде Петровић, члан, I бр. 06/7-дв-2024 од 07.02.2024.(независни члан)
Данијела Димитријевић, члан из реда запослених, I бр. 06/98-12-2/24 од 23.09.2024.

Директор (мандат 4 године):

Зоран Николић, I бр. 06/73-21 од 24.09.2021.

3. ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2025. ГОДИНУ

Програм пословања се ради пре завршетка године, због тога није могуће приказати тачан однос планираних и остварених резултата, већ се процене остварења у текућој години заснивају на познатим вредностима за првих десет месеци и искуству у пројектовању величина за новембар и децембар текуће године.

3.1. ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ У 2024. ГОДИНИ

3.1.1 Планирана и процењена потрошња воде у 2024. години (у m^3)

КАТЕГОРИЈА	План 2024.	Процена 2024.	Индекс 3/2
1	2	3	4
Становништво	2,500,000	2,630,000	105,20
Привреда	1,100,000	1,100,000	100,00
УКУПНО	3,600,000	3,730,000	103,61

У 2024. години процењена потрошња воде износи 3.730.000 m^3 , односно просечна месечна потрошња воде је око 310.000 m^3 , што је више од планиране вредности, а последица је великих врућина током лета 2024. године.



3.2. ПРОЦЕЊЕНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ У 2024. ГОДИНИ

3.2.1 Планирани и процењени приходи у 2024. години

Процењени приходи у 2024. години су већи од планираних вредности због веће потрошње воде у летњим месецима, односно због великих врућина током лета 2024. године.

Категорија прихода	Планирано за 2024.	Процењено за 2024.	Индекс 3/2
1	2	3	4
Приходи од воде - становништво	192,000,000	216.000.000	112,5
Приходи од воде - привреда	120,000,000	120.000.000	100,00
Приходи од додатних делатности	8,000,000	14.000,000	175,00
Приходи од субвенција – изградња канализације у селу Бериловац	20.000.000	20.000.000	100,00
Остали приходи	1.000.000	1.000.000	100,00
Приходи од камате	10.000.000	10.500.000	105,00
УКУПНО	351.000.000	381.500.000	108,69

3.2.2 Планирани и процењени расходи у 2024. години

Категорија расхода	Планирано за 2024.	Процењено за 2024.	Индекс 3/2
1	2	3	4
Бруто зараде	114.424.000	104.201.000	91,07
Електрична енергија и гориво	51.000,000	44.000.000	86,27
Материјал	35.800,000	30.000.000	83,80
Хемијски преглед воде	6.000.000	5,500,000	91,67
Осигурање	8.000.000	10.000.000	125,00
Амортизација	31.000.000	31.000.000	100,00
Порези и доприноси	23.000.000	20.600.000	89,57
Остали трошкови	79.976.000	108.336.000	135,46
УКУПНО	349.200.000	353.637.000	101,27

Процењени расходи за 2024. годину су такође већи од планираних. Позиције расхода за зараде, материјал и енергију су ниже од планираних величина, што показује да се послује рационално. Позиција Остали трошкови већа је од планиране вредности за износ исправке вредности потраживања од купаца.

**3.2.3 Планирани и процењени финансијски резултат за 2024. годину**

Категорија	Планирано за 2024.	Процењено за 2024.
ПРИХОДИ	351.000.000	381.500.000
РАСХОДИ	349.200.000	353.637.000
ДОБИТАК	1.800.000	27.863.000

4. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2025. Г.

Узимајући у обзир процењену потрошњу воде у 2024. години, временске прилике током 2024. које су проузроковале повећану потрошњу воде, искуство и опрезност у планирању, за 2025. годину је планиран приближно исти укупни обим производње и испоруке воде као планом за 2024. годину.

4.1 Планирана потрошња воде за 2025. годину (у м³)

КАТЕГОРИЈА	План 2024.	Процена 2024.	План за 2025.	Индекс 4/2	Индекс 4/3
1	2	3	4	5	6
Становништво	2.500.000	2.630.000	2.500.000	100,00	95,06
Привреда	1.100,000	1.100.000	1.100.000	100,00	100,00
УКУПНО	3.600.000	3.730.000	3.600.000	100,00	96,51



5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2025. ГОДИНУ

Планирање пословања за 2025. годину заснива се на реализацији плана за предходну годину, обавезе испуњења задатака из основне делатности, инвестиционих активности и ценама наших производа и услуга за 2025.год. а у складу са Законима и подзаконским актима.

5.1 Планиране цене за 2025. године

Приходе за 2025.год. планирамо на основу планиране потрошње воде у току године и цене на коју Скупштина града даје сагласност.

На висину цена услуга водовода и канализације утичу цене водоводног и канализационог материјала који је неопходан за текуће одржавање и обављање инвестиционих активности, као и цене електричне енергије и горива. У 2025. години планиран је и раст минималне цене рада за 13,65% који такође утиче на формирање цена услуга водовода и канализације.

У циљу несметаног пословања и обављања редовних активности, дистрибуције пијаће воде и одвођења отпадних вода, цене услуга ЈП „Водовода и канализације“ ће од 01.01.2025.године бити веће 5%.

Категорија потрошача	Цена по м3 до 31.12. 2024.	Цена по м3 од 01.01. 2025.	% повећања
Привреда	181,16	190,22	5,0
Становништво	92,78	97,42	5,0
Најугроженија домаћинства	46,40	48,72	5,0

5.2 Планирани приходи у 2025. години

Категорија прихода	Планирано за 2025.годину
Приходи од воде - становништво	215.000.000
Приходи од воде - привреда	126.000.000
Приходи од додатних делатности	14.000.000
Остали приходи	1.000.000
Приходи од камате	10.000.000
УКУПНО	366.000.000



У 2025. години планирани су већи приходи од планираних прихода за претходну годину, с обзиром на то да ће доћи до повећања цене воде. Приходи од додатних делатности се такође планирају у већем износу због повећања цена а и повећањаг броја прикључака на водоводну и канализациону мрежу.

5.3 Планирани расходи у 2025. години

Категорија расхода	Планирано за 2025.годину
Бруто зараде	125.189.000
Електрична енергија и гориво	51.000.000
Материјал	30.000.000
Хемијски преглед воде	6.000.000
Осигурање	10.000.000
Амортизација	31.000.000
Порези и доприноси	25.000.000
Остало	85.811.000
УКУПНО	364.000.000

Расходи за 2025. годину су већи због већих трошкова материјала проузрокованих повећањем цена. Повећање расхода односи се и на позицију Бруто зараде. Зарада је планирана у складу са смерницама за израду Програма пословања и повећања минималне цене рада, а исплата зараде вршиће се у складу са расположивим финансијским средствима.

5.4 Планирани финансијски резултат за 2025. годину

Категорија	Планирано за 2025.годину
ПРИХОДИ	366.000.000
РАСХОДИ	364.000.000
ДОБИТАК	2.000.000



6. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА У 2025. год.

Политика запошљавања на нивоу нашег предузећа се спроводи у складу са мерама Владе Републике Србије.

Зарада ће бити увећана у складу са повећањем минималне цене рада и смерницама за изradу Програма пословања и то 10% за све раднике и 8% пословодство.

У наредној табели је приказана планирана бруто I зарада за 2024. год. и планирана бруто I зарада за 2025. год.

МЕСЕЦ	Планирани БРУТО I у 2024.	Планиран БРУТО I у 2025.
1.	2.	3.
Јануар	9.965.885	10.951.651
Фебруар	9.227.702	9.705.633
Март	9.227.702	10.120.859
Април	9.596.746	10.536.103
Мај	9.965.885	10.536.103
Јун	8.858.564	10.120.859
Јул	9.965.885	10.951.651
Август	9.596.746	10.120.859
Септембар	9.227.702	10.536.103
Октобар	9.965.885	10.951.651
Новембар	9.227.702	9.705.633
Децембар	9.596.746	10.951.651
УКУПНО:	114.423.150	125.188.756

Планирани износ средстава за исплату накнаде за рад члановима Надзорног одбора приказан је у следећој табели а, у складу је са Смерницама за изradу програма пословања. Решење о исплати доноси Оснивач.

Р.бр.	Накнаде	План 2024.	Процена 2024.	План 2025.
1.	Бруто накнада - Надзорни одбор	890.000	1.000.575	890.000

Потребан број радника ЈП „Водовод и канализација“ је 101. Број радника се смањује због природног одлива односно одласка у пензију. Због забране запошљавања дуго није било новог запошљавања радника. Проблем недостатка радне снаге превазилази се ангажовањем радника преко Агенције и то углавном физичких радника како би се оствариле планиране активности.



ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2025. ГОДИНУ

Референтни број

Редни број	СЕКТОР	План за 2024. год.	Стање 2024. год.	План за 2025. год.
1	Менаџмент	5	5	5
2	Водовод	46	36	46
3	Канализација	16	11	16
4	Финансијски	26	22	26
5	Правни и кадровски	8	5	8
	УКУПНО	101	79	101

Планирани број запослених за 2025. годину у ЈП „Водовод и канализација“ је 85. Новембра 2024. године на платном списку је 75 радника. На основу одлива запослених из предходне године ЈП „Водовод и канализација „ може до краја 2024. године примити у радни однос 3 радника. 2025 године ће се једна радница вратити са породилског боловања. На основу сагласности Комисије за пријем у радни однос планира се запошљавање још 6 радника.

7.ИНВЕСТИЦИЈЕ У 2025. ГОДИНИ

7.1. ИНВЕСТИЦИОНА УЛАГАЊА (у 000 динара)

Редни број	Назив	План 2024.г.	Процена 2024.г.	План 2025.г.	Индекс		
					4/3	5/4	5/3
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Замена и изградња водов. Мреже - град	15.000	19.531	15.000	130,21	76,80	100,00
2.	Замена водоводне мреже-села	15.000	22.592	20.000	150,61	88,53	133,33
3.	Опрема	3.000	3.638	1.500	121,27	41,23	50,00
4.	Изградња канализације у селима -В. Село	5.000	5.104	5.000	102,08	97,60	100,00
5.	Изградња канализације у селу Бериловац	20.000	20.000	20.000	100,00	100,00	100,00
6.	Даљинско читавање	1.000	1.000	2.000	100,00	200,00	200,00
7.	Израда пројектне документације	2.000	1.319	1.500	65,95	113,72	75,00
8.	Доградња SCADA система	2.000	0	1.000	/	/	50,00
9.	Пикап аутомобил	/	/	2.000	/	/	/
	УКУПНО	63.000	73.184	68.000	116,17	92,92	107,94

**Табела инвестиција за 2025. годину – детаљно по редним бројевима**

1. За замену и изградњу водоводне мреже у граду планирано је 15.000.000 динара. Списак улица у којима ће се обављати радови биће накнадно одређен, након усклађивања плана са планом ЈП за планирање и уређење грађевинског земљишта Пирот због асфалтирања.
2. За замену водоводне мреже у селима Сопот, Гњилан и др. планиран је износ од 20.000.000 динара.
3. За куповину опреме планирано је 1.500.000 дин. - набавка резервних пумпи за воду за сеоске водоводе
4. За изградњу канализације у Великом Селу планиран је износ од 5.000.000 дин.
5. 20.000.000 динара планирано је за наставак изградње канализације у селу Бериловац.
6. 2.000.000 динара је неопходно издвојити за наставак увођења даљинског читавања водомера
7. За израду пројектне документације треба издвојити 1.500.000 дин. и то:
 - пројекат соларне електране Кавак
 - пројекат изворишта Сарлах
 - пројекат водоснабдевања села Јалботина
8. За доградњу SCADA система планирано је 1.000.000 дин (праћење нивоа воде у резервоарима за села који нису обухваћена SCADA системом Суводол идр.).
9. Неопходна је набавка пикап аутомобила за потребе екипе за отклањање кварова у вредности од 2.000.000 дин.

7.2 ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ (у 000 динара)

ОПИС	План 2024.	Процена 2024.	План 2025.
Водоводна мрежа	15,000	15,000	15,000
Канализациона мрежа	10,000	10,000	10,000
УКУПНО	25,000	25,000	25,000

Инвестиционо одржавање односи се на поправку кварова, одржавање водоводне мреже и интервенције на канализационој мрежи.



ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2025. ГОДИНУ

Референтни број

7.3 ИЗВОРИ ФИНАНСИРАЊА (у 000 динара)

Редни број	Извори	План 2024.г.	Процена 2024.г.	План 2025.г.	Индекси		
					4/3	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Сопствена средства	41.500	48.184	65.000	116,11	156,63	134,90
	Мештани села						
2.	Бериловац и В. Село – корисници канализације	1.500	5.000	3.000	333,33	200,00	60
3.	Средства из буџета Града	20.000	20.000	/	100,00	/	/
	УКУПНО	63.000	73.184	68.000	116,17	107,94	92,92

7.4 ПРЕГЛЕД ПЛАНИРАНИХ И ОСТВАРЕНИХ ИНВЕСТИЦИЈА (у 000 динара)

Година	Планирано	Остварено	% остварења
2003.	31,820	9,000	28.3
2004.	16,400	8,210	50.1
2005.	23,950	24,758	103.4
2006.	32,550	29,610	91.0
2007.	29,600	31,000	104.7
2008.	39,700	49,320	124.2
2009.	41,000	48,500	118.3
2010.	36,000	39,187	108.9
2011.	28,000	35,200	125.7
2012.	46,650	48,150	103.2
2013.	50,400	58,047	115.2
2014.	38,800	58,875	151.7
2015.	47,000	53,196	113.2
2016.	56,000	72,600	129.6
2017.	61,500	73,900	120.2
2018.	45.000	55.160	122.6
2019.	57,000	64,962	113.9
2020.	45.800	45.218	99.17
2021.	40.500	43.086	106,38
2022.	41.000	44.146	107,67
2023.	45.600	49.950	109,54
2024.	63.000	73.184	116,16



РАСПОДЕЛА ДОБИТИ

ЈП „Водовод и канализација“ Пирот је 2019. год. остварила добит од 33.298.000 дин. 25.12.2020. год. је предузеће добило Одлуку града бр 06/сл-2020 да изврши уплату дела добити од 1.000.000,00 дин у буџет града Пирота. Уплата је извршена 29.12.2020. год.

2020. год. ЈП „Водовод и канализација“ остварило је добит од 11.441.000 дин. и на основу решења Градског већа града Пирота бр. 06/85-21 извршило уплату од 1.000.000, дин. граду Пироту, оснивачу.

2021. год. ЈП „Водовод и канализација“ је на основу одлуке Надзорног одбора 02-1191/5 од 30.11.2021. год. из пословних књига искњижило нефинансијску имовину – Постројење за пречишћавање воде за пиће Бериловац и пренело у јавну својину Града Пирота, а на терет добити из ранијих година.

2021. године реализована добит у ЈП „Водовод и канализација“ је 19.151.000 дин. Део добити од 1.000.000 дин. је 29.12.2022. год. на основу Решења Града бр. 06/47-22 уплаћен Оснивачу .

Преостали део добити из 2021. год. као и добит за 2022. год. у износу од 11.748.000 дин искористиће се приликом искњижења из пословних књига и предајом оснивачу нефинансијске имовине – Канализационе мреже Пољска Ржана крајем 2023. год.

ЈП „Водовод и канализација“ је 2023. године остварило добит у износу од 3.183.561,42 динара. На основу решења Града П број 06-99/2-24 од 12.09.2024. године остварена добит је намењена за реализацију планираних инвестиција, односно на терет наведене добити искњижиће се из пословних књига предузећа гаража крајем 2024. године.

8. ЗАДУЖЕНОСТ У 2025. ГОДИНИ

8.1 Неизмирена обавезе и ненаплаћена потраживања

Обавезе према добављачима се односе углавном на обавезе на месечном нивоу с обзиром на то да ЈП „Водовод и канализација“ поштује законски рок измирења обавеза.



ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2025. ГОДИНУ

Референтни број

Ред. број	Категорија	Процена 31.12.2024. године		План 31.12.2025. године	
		Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе	Ненаплаћена потраживања	Неизмирене обавезе
1.	Физичка лица	35.450.000	0	35.000.000	0
2.	Привредни субјекти	9.000.000	12.070.000	8.000.000	12.000.000
3.	Јавна предузећа	450.000	3.500.000	500.000	5.000.000
4.	Републички органи	4.000.000	0	4.000.000	0
5.	Установе (образов., култура...)	600.000	430.000	500.000	1.000.000
6.	Остало	4.500.000	0	4.000.000	0
7.	УКУПНО	54.000.000	16.000.000	52.000.000	18.000.000

Код наплате потраживања је ситуација сложенија с обзиром на велики број купаца.

2024. године можемо бити задовољни наплатом потраживања (процењује се на око 97%), што је боље од 90%, колико је наведено у циљевима пословања. На крају 2024. године се очекује пад укупних ненаплаћених потраживања, делом и због исправке вредности сумњивих и спорних потраживања.

Сумњива и спорна потраживања, процењена за крај 2024. године на око 110.000.000 динара, према књиговодственим правилима, евидентирају се на конту за исправку вредности, а наплата ових потраживања представља приход за предузеће.

У циљу повећања наплате потраживања обрачунава се законска затезна камата за неблаговремене уплате доспелих потраживања од купаца а користе се и непопуларне мере искључење и утужење нередовних платиша.

Тренд смањења ненаплаћених потраживања наставиће се и наредних година тако да 2025. год. очекујемо још бољи проценат наплате.



9. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ И СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

9.1 План набавки добара, услуга и радова у 2025. години (у 000 динара)

Редни број	Категорија	План 2024.г.	Процена 2024.г.	План 2025.г.	Индекси		
					4/3	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Добра	98.000	76.191	105.000	77,75	107,14	137,81
2.	Радови	2.000	800	11.000	40,00	550,00	1375,00
3.	Услуге	40.000	39.535	46.000	98,84	115,00	116,35
	УКУПНО	140.000	116.526	162.000	83,23	115,71	139,02

План набавки није реализован у планираном износу јер су на тендерима добијене ниже понуде од планираних.

9.2 Средства за посебне намене у 2025. години

Редни број	Категорија	Планирано за 2024. годину	Процењено за 2024. годину	Планирано за 2025. годину
1.	Спонзорство	0	0	0
2.	Донације	1,000,000	1,100,000	1,500,000
3.	Хуманитарне активности	100,000	30,000	100,000
4.	Спортске активности	180,000	0	180,000
5.	Репрезентација	1,000,000	1,500,000	1,500,000
6.	Реклама и пропаганда	450,000	200,000	450,000
7.	Остало	100,000	0	100,000
	Укупно	2.830.000	2.830.000	3,830,000

Повећање цена проузрокује и веће трошкове репрезентације и донације. ЈП „Водовод и канализација“ донацијама помаже школска такмичења, реализацију спортских активности у различитим спортовима, а такође и месне заједнице донацијама у новцу и материјалу. С тога је неопходно повећати планиране износе репрезентације и донације а узимајући у обзир да се дуги низ година нису мењали.



10. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Основни предуслов за ефикасно управљање ризицима је обезбеђење одговорног управљања. Неопходно је у сваком тренутку обезбедити тачне и правовремене информација о најважнијим догађајима у окружењу који утичу на неки од сегмената нашег пословања, уз могућност самосталног одлучивања и предузимања одговарајућих активности.

Социјални статус грађана проузрокује отежану наплату потраживања. Да би одржали ликвидност на завидном нивоу неопходно је перманентно праћење потраживања, слање опомена пред искључење или утужење па и извршити искључења или утужења. На наведени ризик се делује и увођењем ниже цене за најугроженија домаћинства на основу Решења Скупштине Града.

Ризици који се могу јавити у пословању ЈП „Водовод и канализација“ су и они на које се не може нарочито утицати, а то су недостатак воде услед великих суша или пак приликом великих количина падавина загађивање воде. Дугогодишњим инвестирањем ЈП „Водовод и канализација“ успева да превазилази и ове потешкоће. Пуштањем резервих изворишта у систем водоснабдевања превазилази се проблем недостатка довољне количине воде, док постројење за пречишћавање воде Бериловац има највећу улогу у случају загађења воде.

Повећање цена на тржишту материјала, цена горива и електричне енергије, као и повећање минималне цене рада потребно је истаћи као ризик у пословању ЈП „Водовод и канализација“. Наведене ризике предузеће превазилази рационалним пословањем и повећањем цене услуга водовода и канализације.

Правилно управљање ризицима подразумева благовремено идентификовање ризика, процена ризика и увођење мера којима ће се превазилазити идентификовани ризици.

ЈП „Водовод и канализација“ је ажурирала систем ФУК-а, а нова Стратегија управљања ризицима омогућиће лакше и боље идентификовање и управљање ризицима у 2025. години.



ДИРЕКТОР

Зоран Николић

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024. године

Прилог 1

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2024.	Реализација (процена) на дан 31.12.2024.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА			
	(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	76,364	92,900
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА			
	(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003		
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005		
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА			
	(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	75,466	92,000
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010		20,000
023	2. Постројења и опрема	0011	70,000	70,000
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	5,466	2,000
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014		
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА			
	(0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	898	900
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	898	900
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027		
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	0	0
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА			
	(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	109,000	101,070

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2024.	Реализација (процена) на дан 31.12.2024.
1	2	3	4	5
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	42,000	39,070
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	42,000	39,070
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		
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	55,000	54,000
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	55,000	54,000
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	2,500	2,000
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	2,500	2,000
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	2,000	0
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	2,000	0
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованог 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	5,000	5,000
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	2,500	1,000
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	185,364	193,970
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	440,000	443,000
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	69,264	81,170
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	46,341	46,341
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	122	122
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	2,500	3,000

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2024.	Реализација (процена) на дан 31.12.2024.
1	2	3	4	5
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407		
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	20,301	31,707
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	18,501	3,844
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	1,800	27,863
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412		
350	1. Губитак ранијих година	0413		
351	2. Губитак текуће године	0414		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	46,100	44,000
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	26,100	24,000
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	25,000	22,000
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	1,100	2,000
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	20,000	20,000
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 иностраништу	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	20,000	20,000
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	0	0
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	70,000	68,800
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	38,000	32,000
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	8,000	0
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	30,000	32,000
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		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2024.	Реализација (процена) на дан 31.12.2024.
1	2	3	4	5
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	16,000	16,000
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	16,000	16,000
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	16,000	20,800
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	15,000	15,400
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	1,000	1,400
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		4,000
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454		
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	185,364	193,970
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	440,000	443,000



БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2024. до 31.12.2024. године

Прилог 1а

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	у 000 динара	
			План 01.01-31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	340,000	370,000
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002		
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	320,000	350,000
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	320,000	350,000
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	20,000	20,000
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	345,000	325,637
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	86,800	78,000
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	169,000	152,137
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	114,424	102,336
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	18,136	16,220
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	36,440	33,581
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	31,000	31,000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	25,200	25,000
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	3,000	4,500
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	30,000	35,000
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025		44,363
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	5,000	
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	10,000	10,500
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	10,000	10,500
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	3,200	7,000
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	3,200	7,000
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	6,800	3,500
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4	5
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040		20,000
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	1,000	1,000
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	1,000	1,000
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	351,000	381,500
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	349,200	353,637
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	1,800	27,863
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	1,800	27,863
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	1,800	27,863
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		



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

Прилог 16

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)			
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3001	398000	390000
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3002	378000	370000
3. Примљене камате из пословних активности	3003		
4. Остали приливи из редовног пословања	3004		
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)		20000	20000
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3006	372000	358283
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3007	200000	198583
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3008		
4. Плаћене камате у земљи	3009	154000	140000
5. Плаћене камате у иностранству	3010	3000	3200
6. Порез на добитак	3011		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3012		2000
8. Остали одливи из пословних активности	3013	15000	14500
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3014		
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3015	26000	31717
3016			
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)			
1. Продаја акција и удела	3017		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3018		
3. Остали финансијски пласмани	3019		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3020		
5. Примљене дивиденде	3021		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)			
1. Куповина акција и удела	3022		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3023		
3. Остали финансијски пласмани	3024		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3025		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3026		
3027			
3028			
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)			
1. Увећање основног капитала	3029	3000	0
2. Дугорочни кредити у земљи	3030		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3031		
4. Краткорочни кредити у земљи	3032		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3033	3000	0
6. Остале дугорочне обавезе	3034		
7. Остале краткорочне обавезе	3035		
3036			

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2024.
1	2	3	4
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)			
1. Откуп сопствених акција и удела	3037	27000	27900
2. Дугорочни кредити у земљи	3038		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3039		
4. Краткорочни кредити у земљи	3040		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3041	26000	27000
6. Остале обавезе	3042		
7. Финансијски лизинг	3043	1000	900
8. Исплаћене дивиденде	3044		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3045		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3046		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3047	24000	27900
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3048	401000	390000
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3049	399000	386183
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3048) ≥ 0	3050	2000	3817
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3051		
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3052	3000	1183
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3054		
	3055	5000	5000



[Handwritten signature]

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора			Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2025. година	2026. година		
Квалитетно и поуздано водоснабдевање, одвођење и пречишћавање отпадних вода	Укупна дужина водоводне мреже (км)	2024	219.00	219.00	220.00	220.00	ЈП у главном врши замену постојеће водоводне мреже
	Укупна дужина канализационе мреже (км)	2024	142.5	147	149	151	ЈП гради канализациону мрежу у селима
	Процент домаћинства приључен на водоводну мрежу у односу на укупан бр. док. (%)	2024	99	99	99	99	Одржавање водоводне мреже
	Процент домаћинства приључен на канализациону мрежу у односу на укупан бр. док. (%)	2024	98	98	98	98	ЈП гради канализациону мрежу у селима
	Удео отпадних вода које се пречишћавају у односу на укупну количину испуштених отпадних вода (%)	2024	2.44	2.44	2.44	2.44	Изградња постројења за пречишћавање отпадних вода
	Број нових прикључака (број)	2024	33	30	30	30	Замена водоводне мреже у граду и селима
	Дужина реконструисане водоводне мреже кумулативно (км)	2024	46	59	62	67	Одржавање водоводне мреже
	Унапређење водопривредних објеката за обезбеђивање чисте и здраве пијаће воде за све становнике града и села покривених услугама предузећа						

	Дужина водоводне мреже укупно (км)	2024	219	219	220	220	220	Извештај ЈП	Одржавање и изградња водоводне мреже у граду и селима
Изградња инфраструктуре на одвођење и пречишћавање отпадних вода	Број нових прикључака (број)	2024	62	100	50	30	Извештај ЈП	Изградња канализационе мреже у селима	
	Дужина реконструисане канализационе мреже годишње(км)	2024	0	3.8	1	1	Извештај ЈП	Одржавање канализационе мреже	
	Дужина изграђене канализационе мреже укупно(км)	2024	0.43	2	2	2	Извештај ЈП	Изградња канализационе мреже у селима	
	Степен реализованих радова на изградњи постројења за пречишћавање отпадних вода(%)	2024	0	60	80	100	Извештај ЈП	Изградња постројења за пречишћавање отпадних вода	
	Процент корисника који су задовољни услугама ЈП (%)	2024	93	94	95	96	Извештај о мерењу задовољства корисника услугама ЈП	Израда анкета и извештаја	
Унапређење квалитета услуга ЈП "Водовод и канализација" Пирот	Број усвојених рекламација у односу на укупан број рекламација (%)	2024	93	93	92	91	Извештај ЈП	Одржавање водоводне и канализационе мреже	
	Укупан број жалби корисника (број)	2024	717	700	670	650	Извештај ЈП	Одржавање водоводне и канализационе мреже	
	Процент повећања пословних прихода (%)	2024	8	10	10	10	Финансијски извештај ЈП	повећање броја прикључака, корекција цене	

Финансијска стабилност пословања ЈП "Водовод и канализација" Пирот	удео укупних прихода остварених на тржишту у односу на укупне пословне приходе ЈП (%)	2024	96	97	97	97	97	97	Финансијски извештај ЈП	повећање броја прикључака, корекција цене
	нето резултат/пословни приход (%)	2024	1.04	1.2	1.3	1.3	1.5	1.5	Финансијски извештај ЈП	Смањење трошкова пословања
	рацио ликвидности (коефици)	2024	1.15	1.3	1.3	1.3	1.5	1.5	Финансијски извештај ЈП	Смањење обавеза из пословања
	дуг/капитал (коефици)	2024	2.48	2	1.8	1.8	1.5	1.5	Финансијски извештај ЈП	Смањење обавеза из пословања
	ROA (%)	2024	1.6	1.8	2	2	2.2	2.2	Финансијски извештај ЈП	Повећање добити
	ROE (%)	2024	5.87	6	6.2	6.2	6.5	6.5	Финансијски извештај ЈП	Повећање добити
	процент наплате потраживања (%)	2024	98	97	97	97	97	97	Финансијски извештај ЈП	Слање опомена
	удео потраживања старијих од 12 месеци у укупним потраживањима (%)	2024	50.3	50	50	50	50	50	Финансијски извештај ЈП	Појачавање активности на наплати потраживања
	удео принудно наплаћених услуга у укупно наплаћеним услугама за годину дана (%)	2024	1.66	2	2	2	2	2	Финансијски извештај ЈП	Наплата услуга преко извршитеља
	цена (комуналне услуге/стварни трошак пружања услуга)/%	2024	97	97	97	97	97	97	Анализа цене ЈП	Праћење трошкова на тржишту
Унапређење ефикасности рада ЈП "Водовод и канализација" Пирот	степен физичких губитака у мрежи (%)	2024	40	39	38	37	37	37	Извештај ЈП	Одржавање водоводне мреже

	станавништво - цене воде и услуга канализације по м3 РСДП'м3	2024	88.36	94	99	105	Извештај ЈП	Анализа цена на тржишту
	процент инвестиционог улагања ЈП у набавку опреме из сопствених средстава или других извора (донација, пројекта, кредита...) са мањинским учешћем средстава из буџета ЈЛС у односу на укупне инвестиције (%)	2024	22.51	20	22	25	Финансијски извештај ЈП	Набавка опреме
Модернизација опреме и/или постројења у циљу повећања ефикасности рада ЈП, односно инфраструктурно ширење мреже	процент инвестиционог улагања ЈП у ширење и/или реконструкцију мреже из сопствених средстава или других извора (донација, пројекта, кредита...) са мањинским учешћем средстава из буџета ЈЛС у односу на укупне инвестиције (%)	2024	77.79	80	78	75	Финансијски извештај ЈП	Реализација планираних инвестиционих активности
	процент инвестиција (у мрежу, објекти и опрему) у односу на укупан приход ЈП (%)	2024	15.96	17	17	17	Финансијски извештај ЈП	Реализација планираних инвестиционих активности
	процент запослених жена (%)	2024	19.23	20	20	21	Извештај ЈП	Запошљавање

Унапређење квалитета људских ресурса у ЈП	процент запослених особа са инвалидитетом(%)	2024	2.67	2.67	2.67	2.67	Извештај ЈП	Поштовање законске регулативе
	процент жена на руководећим позицијама (%)	2024	60	60	60	60	Извештај ЈП	
	број прегледа сајта ЈП (број)	2024	0	1000	2000	4000	Извештај ЈП	Ажурирање сајта
	просечно време задржавања посетиоца на сајту (мин)	2024	0	1	1.5	2	Извештај ЈП	Ажурирање сајта
Унапређење транспарентности ЈП								



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		
Социјални ризик - Социјална структура потрошача	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	10,000	Увођење ниже цене за најугроженија домаћинства на основу Решења Скупштине Града
Природне непогоде и виша сила (поплаве, суша)	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	10,000	Пречишћавање воде до предвиђеног квалитета

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 - Ниска утицај
 Број 2 - Умерен утицај
 Број 3 - Висок утицај



Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2022. година	2023. година	2024. година	2025. година
Укупни капитал	План	93,568	64,963	69,264	82,670
	Реализација	107,863	54,263	81,170	-
	% одступања реализације од плана	+15%	-16%	+17%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-50%	+50%	+2%
Укупна имовина	План	258,700	193,098	185,364	168,898
	Реализација	269,300	188,770	193,970	-
	% одступања реализације од плана	+4%	-2%	+5%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-30%	+3%	-13%
Пословни приходи	План	287,000	305,500	340,000	355,000
	Реализација	283,467	306,293	370,000	-
	% одступања реализације од плана	-1%	+0%	+9%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+8%	+21%	-4%
Пословни расходи	План	289,000	310,000	345,000	360,400
	Реализација	273,031	298,572	325,637	-
	% одступања реализације од плана	-6%	-4%	-6%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+9%	+9%	+11%
Пословни резултат	План	-2,000	-4,500	-5,000	-5,400
	Реализација	10,436	7,721	44,363	-
	% одступања реализације од плана	-622%	-272%	-987%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-26%	+475%	-112%
Нето резултат	План	2,000	1,500	1,800	2,000
	Реализација	11,748	3,183	27,863	-
	% одступања реализације од плана	+487%	+112%	+1448%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-73%	+775%	-93%
Број запослених на дан 31.12.	План	87	85	85	85
	Реализација	82	78	79	-
	% одступања реализације од плана	-6%	-8%	-7%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-5%	+1%	+8%
Просечна нето зарада	План	63,513	73,371	81,137	86,036
	Реализација	65,416	71,788	81,604	-
	% одступања реализације од плана	+3%	-2%	+1%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+10%	+14%	+5%
Инвестиције	План	41,000	45,600	63,000	68,000
	Реализација	44,530	50,745	73,184	-
	% одступања реализације од плана	+9%	+11%	+16%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+14%	+44%	-7%

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

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

	2022. година реализација	2023. година реализација	2024. година реализација (процена)	План 2025. година
ЕБИТДА	45315	36211	65863	35600
ROA	4.42	1.69	14.36	1.18
ROE	10.89	5.9	34.33	2.42
Оперативни новчани ток	12285	19453	31717	16000
Дуг / капитал	146.3	247.88	138.97	104.3
Ликвидност	105.56	115	146.9	144.11
% зарада у пословним приходима	45.84	45.1	41.66	54.42

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				2000
Кредитно задужење са гаранцијом државе	96908	78740	52000	30000
Укупно кредитно задужење				32000

у 000 динара

		2022. година	2023. година	2024. година	План 2025. година
Субвенције	План	10000	0	20000	0
	Пренето	100000	0	20000	0
	Реализовано	10000	0	20000	0
Остали приходи из буџета	План				0
	Пренето				-
	Реализовано				-
Укупно приходи из буџета	План	10000	0	20000	0
	Пренето	10000	0	20000	0
	Реализовано	10000	0	20000	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 31.03.2025.	План 30.06.2025.	План 30.09.2025.	План 31.12.2025.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА					
	(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	85,900	78,900	72,900	74,898
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА					
	(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003				
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005				
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА					
	(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	85,000	78,000	72,000	74,000
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	20,000	20,000	20,000	30,000
023	2. Постројења и опрема	0011	63,000	56,000	50,000	42,000
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	2,000	2,000	2,000	2,000
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА					
	(0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	900	900	900	898
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	900	900	900	898
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованог вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА					
	(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	98,470	99,770	103,106	94,000
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	42,420	41,720	42,056	38,000
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	42,420	41,720	42,056	38,000
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				
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ					
	(0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	50,000	52,000	55,000	52,000

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2025.	План 30.06.2025.	План 30.09.2025.	План 31.12.2025.
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039				
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	50,000	52,000	55,000	52,000
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	2,000	2,000	2,000	2,000
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	2,000	2,000	2,000	2,000
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	4,000	4,000	4,000	2,000
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	50	50	50	
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	184,370	178,670	176,006	168,898
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	443,000	443,000	443,000	443,000
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	82,370	82,570	82,770	82,670
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	46,341	46,341	46,341	46,341
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	122	122	122	122
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	3,000	3,000	3,000	2,500
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	32,907	33,107	33,307	33,707
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	31,707	31,707	31,707	31,707
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	1,200	1,400	1,600	2,000
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414				
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	43,000	42,100	41,600	21,000
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	23,000	22,100	21,600	21,000
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	21,000	21,000	20,500	20,000
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	2,000	1,100	1,100	1,000

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2025.	План 30.06.2025.	План 30.09.2025.	План 31.12.2025.
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	20,000	20,000	20,000	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	20,000	20,000	20,000	0
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	59,000	54,000	51,636	65,228
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	29,000	24,000	19,000	32,000
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	2,000	2,000	2,000	2,000
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	27,000	22,000	17,000	30,000
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				
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	16,000	16,000	17,636	18,000
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	16,000	16,000	17,636	18,000
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	14,000	14,000	15,000	15,228
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	13,000	13,000	14,000	14,000
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	1,000	1,000	1,000	1,228
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454				
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	184,370	178,670	176,006	168,898
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	440,000	440,000	440,000	443,000



БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2025. до 31.12.2025. године

Прилог 5а

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	84,000	170,000	270,000	355,000
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002				
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	84,000	170,000	270,000	355,000
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	84,000	170,000	270,000	355,000
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008				
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011				
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	84,528	172,500	273,900	360,400
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	18,000	38,030	63,070	81,000
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	46,778	94,970	146,580	193,189
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	30,778	61,970	93,580	125,189
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	5,000	10,000	15,000	20,000
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	11,000	23,000	38,000	48,000
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	7,750	15,500	23,250	31,000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	4,500	9,000	17,000	22,000
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				3,000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	7,500	15,000	24,000	30,211
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025				
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	528	2,500	3,900	5,400
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	2,500	5,000	7,000	10,000
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	2,500	5,000	7,000	10,000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1032 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	772	1,100	1,500	2,600
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	772	1,100	1,500	2,600
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	1,728	3,900	5,500	7,400
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038				
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	250	500	700	1,000
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	250	500	700	1,000
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	86,750	175,500	277,700	366,000
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	85,550	174,100	276,100	364,000
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	1,200	1,400	1,600	2,000
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046				
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2024.	План 01.01-30.06.2024.	План 01.01-30.09.2024.	План 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4	5	6	7
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	1,200	1,400	1,600	2,000
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА					
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1051				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1052				
	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1053				
	Т. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1054				
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1055	1,200	1,400	1,600	2,000
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1056				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1057				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1058				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1059				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ	1060				
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				



Handwritten signature in blue ink.

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

Прилог 56

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)					
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3001	88,000	190,000	290,000	385,000
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3002	88,000	190,000	290,000	385,000
3. Примљене камате из пословних активности	3003				
4. Остали приливи из редовног пословања	3004				
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)					
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3005				
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3006	85,800	182,600	279,300	369,000
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	42,000	93,000	148,300	191,000
4. Плаћене камате у земљи	3008				
5. Плаћене камате у иностранству	3009	40,000	82,100	120,000	160,000
6. Порез на добитак	3010	1,300	1,500	2,000	3,000
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3011				
8. Остали одливи из пословних активности	3012	2,500	6,000	9,000	15,000
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3013				
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3014	2,200	7,400	10,700	16,000
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)					
1. Продаја акција и удела	3015	0	0	0	0
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3016				
3. Остали финансијски пласмани	3017				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3018				
5. Примљене дивиденде	3019				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)					
1. Куповина акција и удела	3020	0	0	0	0
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021				
3. Остали финансијски пласмани	3022				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3023				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3024				
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)					
1. Увећање основног капитала	3025	2,000	2,000	2,000	2,000
2. Дугорочни кредити у земљи	3026				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3027				
4. Краткорочни кредити у земљи	3028	2,000	2,000	2,000	2,000
5. Краткорочни кредити у иностранству	3029				
6. Остале дугорочне обавезе	3030				
7. Остале краткорочне обавезе	3031				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)					
1. Откуп сопствених акција и удела	3032	5,200	10,400	13,700	21,000
2. Дугорочни кредити у земљи	3033				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3034				

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4	5	6
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	5,000	10,000	13,000	20,000
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043	200	400	700	1,000
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	3,200	8,400	11,700	19,000
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	90,000	192,000	292,000	387,000
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	91,000	193,000	293,000	390,000
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	1,000	1,000	1,000	3,000
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	5,000	5,000	5,000	5,000
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
.. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	4,000	4,000	4,000	2,000



СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

01.01-31.12.2024. године						У динарима
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процента)	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)	
	1	2	3	4 (2-3)	5	
Субвенције	20,000,000	20,000,000	20,000,000	0	0	
Остали приходи из буџета*						
УКУПНО	20,000,000	20,000,000	20,000,000	0	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*				
УКУПНО				

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



ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	у динарима					
		План 01.01-31.12.2024.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2024.	План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	82,760,628	73,993,015	22,298,938	44,888,737	67,769,834	90,651,157
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	114,423,150	102,336,301	30,778,143	61,971,208	93,579,821	125,188,756
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	132,559,220	118,556,604	35,654,508	71,789,706	108,406,315	145,023,296
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	85	79	85	85	85	85
4.1.	- на неодређено време	70	68	68	70	70	70
4.2.	- на одређено време	15	11	17	15	15	15
5.	Накнаде по уговору о делу	300,000	200,000	100,000	200,000	300,000	300,000
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	3	2	1	2	3	3
7.	Накнаде по ауторским уговорима						
	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима						
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*						
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	20,000					20,000
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	2					2
13.	Накнаде члановима скупштине						
14.	Број чланова скупштине*						
15.	Накнаде члановима надзорног одбора	890,000	1,000,575	0	445,000	445,000	890,000
16.	Број чланова надзорног одбора*	3	3	0	3	3	3
17.	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18.	Број чланова Комисије за ревизију*						
19.	Превоз запослених на посао и са посла	5,000,000	4,320,000	1,250,000	2,500,000	4,000,000	5,000,000
20.	Дневнице на службеном путу	500,000	450,000	150,000	300,000	350,000	500,000
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	500,000	450,000	150,000	300,000	350,000	500,000
	Отпремнина за одлазак у пензију	2,000,000	1,200,000	450,000	450,000	450,000	1,500,000
23.	Број прималаца отпремнине	5	3	1	1	1	3
24.	Јубиларне награде	3,800,000	3,058,727	2,500,000	2,500,000	2,500,000	2,500,000
25.	Број прималаца јубиларних награда	17	16	12	12	12	12
26.	Смештај и исхрана на терену						
27.	Помоћ радницима и породици радника	5,000,000	4,200,000	300,000	4,300,000	4,700,000	5,000,000
28.	Стипендије	3,000,000	2,952,000	800,000	1,500,000	2,500,000	3,000,000
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима						
30.	Трошкови стручног усавршавања запослених	500,000	450,000	150,000	300,000	400,000	500,000

* 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	Менаџмент	5	5	5	4	1
2	Водовод	13	36	36	27	8
3	Канализација	10	11	11	9	1
4	Финансијски послови	13	22	22	23	1
5	Шти и кадровски послови	11	5	5	5	0
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
...						
УКУПНО:		52	79	79	68	11



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	11	12	3	3
2	ВС	3	3		
3	ВКВ	0	0		
4	ССС	19	20		
5	КВ	26	26		
6	ПК	3	5		
	НК	17	19		
	УКУПНО	79	85	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2024.	Број запослених 31.12.2025.
1	До 30 година	0	0
2	30 до 40	16	18
3	40 до 50	22	26
4	50 до 60	32	32
5	Преко 60	9	9
	УКУПНО	79	85
	Просечна старост	50.00	51.00

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	65	70	2	2
2	Женски	14	15	1	1
	УКУПНО	79	85	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	4	10
2	5 до 10	3	3
3	10 до 15	9	9
4	15 до 20	16	16
5	20 до 25	11	11
6	25 до 30	19	19
7	30 до 35	10	10
8	Преко 35	7	7
	УКУПНО	79	85



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	79		Стање на дан 30.06.2025. године	85
1	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2025. навести основ		1	Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2025. навести основ	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2025. навести основ			Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2025. навести основ	
1			1		
2	пријем на неодређено време	6	2		
	Стање на дан 31.03.2025. године	85		Стање на дан 30.09.2025. године	85
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2025. године	85		Стање на дан 30.09.2025. године	85
1	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2025. навести основ		1	Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2025. навести основ	
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2025. навести основ			Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2025. навести основ	
1			1		
2			2		
	Стање на дан 30.06.2025. године	85		Стање на дан 31.12.2025. године	85

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

Исплата по месецима 2023.	УКУПНО				СТАРОЗАПОСЛЕНИ**				НОВОЗАПОСЛЕНИ				ПОСЛОВОДСТВО			
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	
I	76	9,026,794	118,774	71	7,829,880	110,280	5	1,196,914	239,383							
II	76	8,315,441	109,414	71	7,214,970	101,619	5	1,100,471	220,094							
III	75	8,248,924	109,886	70	7,122,776	101,754	5	1,126,148	225,230							
IV	76	8,511,442	111,993	71	7,860,485	103,669	5	1,150,957	230,191							
V	76	9,174,447	120,716	71	7,974,725	112,320	5	1,199,722	239,944							
VI	76	7,900,308	103,951	71	6,846,049	96,423	5	1,054,259	210,852							
VII	75	8,778,104	117,041	70	7,577,422	108,249	5	1,200,682	240,136							
VIII	75	8,467,288	112,897	70	7,315,423	104,506	5	1,151,875	230,375							
IX	75	8,137,681	108,502	70	7,034,614	100,494	5	1,103,067	220,613							
X	75	8,815,864	117,545	70	7,614,048	108,772	5	1,201,816	240,363							
XI	75	8,150,000	108,667	70	7,050,374	100,720	5	1,099,628	219,925							
XII	78	8,810,000	112,949	70	7,348,260	104,975	3	313,470	104,490							
УКУПНО	76	102,336,303	112,211	70	88,289,026	104,975	3	313,470	104,490							
ПРОСЕК	76	8,528,025	112,211	70	7,357,419	105,106	3	313,470	104,490							
ПРОСЕК	76	8,528,025	112,211	70	7,357,419	105,106	3	313,470	104,490							

* исплата са проценком до краја године

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

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

План по месецима 2024.	УКУПНО				СТАРОЗАПОСЛЕНИ*				НОВОЗАПОСЛЕНИ				ПОСЛОВОДСТВО			
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	
I	85	10,951,651	128,843	74	8,929,836	120,673	6	724,044	120,674							
II	85	9,705,633	114,184	74	7,913,851	106,944	6	641,664	106,944							
III	85	10,120,859	119,069	74	8,252,423	111,519	6	669,114	111,519							
IV	85	10,536,103	123,954	74	8,591,011	116,095	6	696,564	116,094							
V	85	10,536,103	123,954	74	8,591,011	116,095	6	696,564	116,094							
VI	85	10,120,859	119,069	74	8,252,423	111,519	6	669,114	111,519							
VII	85	10,951,651	128,843	74	8,929,836	120,673	6	724,044	120,674							
VIII	85	10,120,859	119,069	74	8,252,423	111,519	6	669,114	111,519							
IX	85	10,536,103	123,954	74	8,591,011	116,095	6	696,564	116,094							
X	85	10,951,651	128,843	74	8,929,836	120,673	6	724,044	120,674							
XI	85	9,705,633	114,184	74	7,913,851	106,944	6	641,664	106,944							
XII	85	10,951,651	128,843	74	8,929,836	120,673	6	724,044	120,674							
УКУПНО	85	125,188,756	122,734	74	102,077,350	114,952	6	8,276,538	114,952							
ПРОСЕК	85	10,432,396	122,734	74	8,506,446	114,952	6	8,276,538	114,952							
ПРОСЕК	85	10,432,396	122,734	74	8,506,446	114,952	6	8,276,538	114,952							

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

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

План по месецима 2024.	УКУПНО				СТАРОЗАПОСЛЕНИ*				НОВОЗАПОСЛЕНИ				ПОСЛОВОДСТВО			
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	
I	85	12,686,831	149,257	74	10,387,772	140,375	6	838,805	139,801	5	1,460,254	292,051	5	1,294,106	258,821	
II	85	11,243,319	132,274	74	9,205,845	124,403	6	743,368	123,895	5	1,349,474	269,895	5	1,404,844	280,969	
III	85	11,724,358	137,934	74	9,599,716	129,726	6	806,969	134,495	5	1,404,844	280,969	5	1,404,844	280,969	
IV	85	12,205,420	143,593	74	9,993,607	135,049	6	806,969	134,495	5	1,404,844	280,969	5	1,404,844	280,969	
V	85	12,205,420	143,593	74	9,993,607	135,049	6	806,969	134,495	5	1,404,844	280,969	5	1,404,844	280,969	
VI	85	11,724,358	137,934	74	9,599,716	129,726	6	775,169	129,195	5	1,349,474	269,895	5	1,404,844	280,969	
VII	85	12,686,831	149,257	74	10,387,772	140,375	6	838,805	139,801	5	1,460,254	292,051	5	1,460,254	292,051	
VIII	85	11,724,358	137,934	74	9,599,716	129,726	6	775,169	129,195	5	1,349,474	269,895	5	1,404,844	280,969	
IX	85	12,205,420	143,593	74	9,993,607	135,049	6	806,969	134,495	5	1,460,254	292,051	5	1,460,254	292,051	
X	85	12,686,831	149,257	74	10,387,772	140,375	6	838,805	139,801	5	1,460,254	292,051	5	1,460,254	292,051	
XI	85	11,243,319	132,274	74	9,205,845	124,403	6	743,368	123,895	5	1,294,106	258,821	5	1,294,106	258,821	
XII	85	12,686,831	149,257	74	10,387,771	140,375	6	838,805	139,801	5	1,460,255	292,051	5	1,460,255	292,051	
УКУПНО	85	145,023,296	149,257	74	118,742,745	140,375	6	9,588,369	133,172	5	16,692,182	278,203	5	1,391,015	278,203	
ПРОСЕК	85	12,085,275	142,180	74	9,895,229	133,719	6	799,031	133,172	5	16,692,182	278,203	5	1,391,015	278,203	

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



Распон исплаћених и планираних зарада

	Исплаћена у 2024. години		У динарима		
	Планирана у 2025. години		Бруто 1	Нето	
	Бруто 1	Нето			Бруто 1
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	76,566.00	56,173.00	84,788.00	62,279.00
	Највиша зарада	175,843.00	125,766.00	191,865.00	137,340.00
Пословодство	Најнижа зарада	196,554.00	140,284.00	210,891.00	150,677.00
	Највиша зарада	205,885.00	146,825.00	221,108.00	157,837.00
	Директор	250,340.00	177,988.00	270,109.00	192,189.00



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

Реализација по месецима 2022.	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 2022. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2021. 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 2022.	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 2022. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2021. године

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

Прилог 12.

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2024. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2025. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	54,441	20,415	17,013	2	47,987	17,995	14,996	2
II	54,441	20,415	17,013	2	47,987	17,995	14,996	2
III	54,441	20,415	17,013	2	47,987	17,995	14,996	2
IV	54,441	20,415	17,013	2	47,987	17,995	14,996	2
V	54,441	20,415	17,013	2	47,987	17,995	14,996	2
VI	54,441	20,415	17,013	2	47,987	17,995	14,996	2
VII	53,619	20,107	16,756	2	47,987	17,995	14,996	2
VIII	53,619	20,107	16,756	2	47,987	17,995	14,996	2
IX	53,619	20,107	16,756	2	47,987	17,995	14,996	2
X	53,619	20,107	16,756	2	47,987	17,995	14,996	2
XI	53,619	20,107	16,756	2	47,987	17,995	14,996	2
XII	53,619	20,107	16,756	2	47,987	17,995	14,996	2
УКУПНО	648,360	243,132	202,614	2	47,987	17,995	14,996	2
ПРОСЕК	54,030	20,261	16,885		575,844	215,940	179,952	2
					47,987	17,995	14,996	

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2024. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2025. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	84,016	31,506	26,255	2	74,055	27,771	23,142	2
II	84,016	31,506	26,255	2	74,055	27,771	23,142	2
III	84,016	31,506	26,255	2	74,055	27,771	23,142	2
IV	84,013	31,503	26,255	2	74,055	27,771	23,142	2
V	84,016	31,506	26,255	2	74,055	27,771	23,142	2
VI	84,013	31,503	26,255	2	74,055	27,771	23,142	2
VII	82,746	31,030	25,858	2	74,055	27,771	23,142	2
VIII	82,746	31,030	25,858	2	74,055	27,771	23,142	2
IX	82,746	31,030	25,858	2	74,055	27,771	23,142	2
X	82,746	31,030	25,858	2	74,055	27,771	23,142	2
XI	82,746	31,030	25,858	2	74,055	27,771	23,142	2
XII	82,746	31,030	25,858	2	74,055	27,771	23,142	2
УКУПНО	1,000,566	375,210	312,678	2	74,055	27,771	23,142	2
ПРОСЕК	83,381	31,268	26,057		888,660	333,252	277,704	2
					74,055	27,771	23,142	



КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранције државе	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2024. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2024. године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода чека	Период чека (Гласе рејоф)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплате током једне године	Плати плаћања по кредиту за 2025. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2025. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2025. године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домашњи кредитор	Дозвољени минус	РСД	НЕ			2025	1			7%	СУКЦЕСИВНО				2.000.000
Страни кредитор	КФВ БАНКА	ЕУР	ДА	440.000	52.000.000	СУКЦЕСИВНО	12.5	3 год.	15.12.2014.	3.48%	2	20.000.000	2.600.000	270.000	30.000.000
Укупно кредитне задужење од чега за ликвидност														440.000	52.000.000
од чега за капиталне пројекте															



ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2024. години	у динарима			
			План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
Добра						
1.	добра-вод. и кан. мат.	25,000,000	0	40,000,000	40,000,000	40,000,000
2.	ел. Енергија	34,537,486	42,000,000	42,000,000	42,000,000	42,000,000
3.	гориво	9,198,000			9,000,000	9,000,000
4.	даљинско читавање	1,000,000		2,000,000	2,000,000	2,000,000
5.	граф. Мат	5,456,000	7,000,000	7,000,000	7,000,000	7,000,000
6.	хтз опрема	1,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000
7.	путничко возило		2,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000
8.						
9.						
...						
Укупно добра:		76,191,486	54,000,000	96,000,000	105,000,000	105,000,000
Услуге						
1	хемијско испитивање воде	5,072,000			6,000,000	6,000,000
2	осигурање	2,270,000		3,000,000	3,000,000	3,000,000
3	услуге запошљавања	22,492,000	25,000,000	25,000,000	25,000,000	25,000,000
4	обезбеђење	8,977,000		11,000,000	11,000,000	11,000,000
5	услуге пројектовања	724,000		1,500,000	1,500,000	1,500,000
6	остало	0				
7						
8						
9						
...						
Укупно услуге:		39,535,000	25,000,000	40,500,000	46,500,000	46,500,000
Радови						
1	доградња СКАДА	800,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000
2	ископ кан. рова за постављање кан.цеви		10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000
...						
Укупно радови:		800,000	11,000,000	11,000,000	11,000,000	11,000,000
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		116,526,486	90,000,000	147,500,000	162,500,000	162,500,000



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 према извору финансирања	План 2025. година				План 2026. година	План 2027. година
								у 000 динара					
								План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-09.2025.	План 01.01-31.12.2025.		
1	Замена и изградња водоводне мреже - град	2,020	2,027	135,878	90,408	Сопствена средства	125,404	8,000	13,000	15,000	10,000	10,000	
						Позајмиљена средства	2,500	8,000	13,000	15,000	10,000	10,000	
						Остало	2,500	8,000	17,000	20,000	10,000	10,000	
2	Замена и изградња водоводне мреже - села	2,020	2,027	120,000	79,412	Укупно:	119,412	8,000	17,000	20,000	10,000	10,000	
						Сопствена средства	5,138	500	1,000	1,500	1,000	1,000	
						Позајмиљена средства	77,945	3,000	10,500	16,000	15,000	22,000	
3	Опрана	2,024	2,025	5,138	3,638	Укупно:	18,000	1,500	2,000	3,000	0	0	
						Сопствена средства	95,945	4,000	12,000	18,000	25,000	2,000	
						Позајмиљена средства	13,032	1,000	1,000	2,000	1,000	2,000	
4	Изградња канализације у селима	2,018	2,025	95,945	70,945	Укупно:	5,138	500	1,000	1,500	1,500	10,000	
						Сопствена средства	77,945	10,500	16,000	22,000	15,000	22,000	
						Позајмиљена средства	18,000	1,500	2,000	3,000	0	0	
5	Дальности очитавље	2,020	2,025	13,032	11,132	Укупно:	13,032	1,000	1,000	2,000	0	0	
						Сопствена средства	6,620	1,000	1,500	2,000	1,500	1,500	
						Позајмиљена средства	6,620	1,000	1,500	2,000	1,500	1,500	
6	Израда пројектне документације	2,023	2,025	6,620	5,119	Укупно:	6,620	1,000	1,500	2,000	1,500	10,000	
						Сопствена средства	500	1,000	1,500	2,000	1,500	1,500	
						Позајмиљена средства	9,500	30,500	51,500	65,000	20,000	20,000	
Укупно инвестиције							386,551	30,500	51,500	65,000	20,000	20,000	

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано извршено са 31.12.2024. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2025. година				План 2026. година	План 2027. година
								01.01-31.03.2025.	01.01-30.06.2025.	01.01-30.09.2025.	01.01-31.12.2025.		
7	Доправа СКАДА система	2,023	2,025	4,800	2,800	Сопствена средства Позициона средства Средства буџета (по категорији) Остало	3,800	План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.	1,000	1,000
8	Пилат аутомобил	2,025	2,025	2,000		Сопствена средства Позициона средства Средства буџета (по категорији) Остало	2,000	0	2,000	1,000	2,000	1,000	0
3						Сопствена средства Позициона средства Средства буџета (по категорији) Остало	2,000	2,000	2,000	2,000	2,000	0	0
4						Сопствена средства Позициона средства Средства буџета (по категорији) Остало	0	0	0	0	0	0	0
5						Сопствена средства Позициона средства Средства буџета (по категорији) Остало	0	0	0	0	0	0	0
6						Сопствена средства Позициона средства Средства буџета (по категорији) Остало	0	0	0	0	0	0	0
Укупно инвестиције							380,351	9,500	30,500	52,500	68,000	21,000	20,000



СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Прилог 17.

Редни број	Позиција	План 2024. година	Реализација (процена) 2024. година	План			у динарима План 01.01-31.12.2025.
				01.01-31.03.2025.	01.01-30.06.2025.	01.01-30.09.2025.	
1.	Спонзорство						
2.	Донације	1,000,000	1,100,000	400,000	800,000	1,200,000	1,500,000
3.	Хуманитарне активности	100,000	30,000	20,000	40,000	80,000	100,000
4.	Спортске активности	180,000		40,000	80,000	120,000	180,000
5.	Репрезентација	1,000,000	1,500,000	500,000	800,000	1,200,000	1,500,000
6.	Реклама и пропаганда	450,000	200,000	100,000	150,000	200,000	450,000
7.	Остало	100,000					100,000





Јавно предузеће “Водовод и канализација” Пирот

ГРАДСКА УПРАВА
ГРАДА ПИРОТА
Секретару Градске управе

Ул.В.Мишића бр.36, 18300 Пирот
Наш знак 02-1206/6
Пирот, 02.12.2024. године

ПРЕДМЕТ: Достављање Одлука Надзорног одбора са седнице одржане 29.11.2024.године

Надзорни одбор ЈП “Водовод и канализација” Пирот на седници одржаној дана 29.11.2024.године донео је Одлуку о Усвајању Програма пословања за 2025.годину, те у прилогу овог дописа достављамо на даљу надлежност наведену одлуку и примерак Програма пословања предузећа за 2025.годину са пратећим обрасцима и табелама.

За ЈП “Водовод и канализација” Пирот



M. Miroslav



СКУПШТИНА ГРАДА ПИРОТА

РЕПУБЛИКА СРБИЈА

ГРАД ПИРОТ

Скупштина града Пирота

003546618 2024 06550 001 000 060 107 04 019

27.12.2024.год.

Пирот

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ

ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА

ПИРОТ

ПРИМЉЕНО: 31.12.2024				
Орган	ОЈ	Број	П.илог	Вредност
	02	1206/4		

На основу члана 32 став 1 тачка 8 Закона о локалној самоуправи („Сл. гласник РС" бр. 129/07,... 47/18), члана 59 став 7, члана 69. став 1. тачка 3. Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС" бр.15/16, 88/2019) и члана 25 став 1 тачка 10. Статута града Пирота („Сл. лист града Ниша" бр.20/19), Скупштина града Пирота, на седници одржаној дана 27.12.2024. године, донела је

РЕШЕЊЕ

I

ДАЈЕ СЕ сагласност на Програм пословања ЈП „Водовод и канализација“ Пирот за 2025. годину са ценовником услуга, који је донео Надзорни одбор предузећа Одлуком бр.02-1206/3 од 29.11.2024. године.

II

Решење доставити: ЈП „Водовод и канализација“ Пирот, Одељењу за привреду и финансије и архиви.

ПРЕДСЕДНИЦА
СКУПШТИНЕ ГРАДА
Драгана Тончић