

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД ПАНЧЕВО
СКУПШТИНА ГРАДА
БРОЈ: 002584199 2025 08725 001 000 060 107
Панчево, 17.06.2025. године

ЈКП „ХИГИЈЕНА“ ПАНЧЕВО	
Примљено:	24 JUN 2025
Број:	42-339/2025-0401

На основу члана 39. Статута града Панчева ("Службени лист града Панчева" број 25/15-пречишћени текст, 12/16, 8/19, 16/19 и 2/21) и члана 98. Пословника Скупштине града Панчева («Службени лист града Панчева» број 1/15-пречишћен текст и 31/21), Скупштина града Панчева, на седници одржаној 17. јуна 2025. године, након разматрања Прве измене Годишњег Програма пословања донела је следећи

ЗАКЉУЧАК

Скупштина града Панчева даје сагласност на Прву измену Годишњег Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево за 2025. годину



ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ

Тигран Киш

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„ХИГИЈЕНА“ ПАНЧЕВО
НАДЗОРНИ ОДБОР
БРОЈ: 4460/200-2
Панчево, 11.06.2025. године

На основу члана 44. Статута Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево („Службени лист града Панчева“ број 22/24- пречишћен текст), а у вези члана 22. став 1. тачка 2. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/2016 и 88/2019) Надзорни одбор предузећа на седници одржаној телефонским путем дана 11.06.2025. године, решавајући тачку 2. усвојеног дневног реда – Разматрање предлога Одлуке број 02-166-2/2024-0401 од 06.06.2025. године, **о усвајању Прве измене Годишњег Програма пословања за 2025. годину**, једногласно је донео следећу:

ОДЛУКУ

I Доноси се Прва измена Годишњег Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево за 2025. годину коју је предложио в.д. директор предузећа. Саставни део ове одлуке је документ „Прва измена Годишњег Програма пословања Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево за 2025. годину“ који је заведен под бр. 42-749-1/2024-0401 од 06.06.2025. године.

II Ова Одлука се доставља Скупштини града Панчева ради давања сагласности.

Председник Надзорног одбора
Васо Кркобабић



ЈКП "ХИГИЈЕНА" ПАНЧЕВО	
Примљено:	06 JUN 2025
Број:	Прилог:
42-749-1	2024-0401



Панчево, 06.06.2025. године
БРОЈ: 42-749-1/2024-0401

**ПРВА ИЗМЕНА
ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА
„ХИГИЈЕНА“ ПАНЧЕВО
ЗА 2025. ГОДИНУ**

ОСНИВАЧ: Скупштина Града Панчева

НАДЛЕЖНА ФИЛИЈАЛА УПРАВЕ ЗА ТРЕЗОР: Филијала Панчево

ДЕЛАТНОСТ: Сакупљање отпада који није опасан 3811

МАТИЧНИ БРОЈ: 08487529

ПИБ: 101829063

СЕДИШТЕ: Цара Лазара бр. 57, 26000 Панчево

САДРЖАЈ

1. ОСНОВ ПРВЕ ИЗМЕНЕ ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ХИГИЈЕНА“ ПАНЧЕВО ЗА 2025. ГОДИНУ	3
2. РАЗЛОГ И ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПРВЕ ИЗМЕНЕ ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ХИГИЈЕНА“ ПАНЧЕВО ЗА 2025. ГОДИНУ	3
3. ИЗМЕНЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА	5
4. РЕЗИМЕ ИЗМЕНА	5

1. ОСНОВ ПРВЕ ИЗМЕНЕ ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ХИГИЈЕНА“ ПАНЧЕВО ЗА 2025. ГОДИНУ

Програм пословања ЈКП „Хигијена“ Панчево за 2025. годину је израђен на основу чл 59. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/2016 и 88/2019), Уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2025. годину, односно трогодишњег програма пословања за период 2025–2027. године јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса која садржи Смернице за израду годишњег програма пословања и Упутства за припрему Одлуке о буџету града Панчева за 2025. годину са пројекцијама за 2026. годину и 2027. годину Секретаријата за финансије Градске управе града Панчева.

Годишњи Програм пословања Јавног комуналног предузећа „Хигијена“ Панчево за 2025. годину бр. 023-749/2024-0401 од 16.12.2024. је на предлог в.д. директора ЈКП „Хигијена“ Панчево донет од стране надзорног одбора Одлуком бр. 4460/191-2 од 16.12.2024. године. Скупштина града Панчева је по претходно прибављеном мишљењу Градског већа Града Панчева, на седници одржаној 20.12.2024. године Закључком бр. II-04-06-20/2024-4 дала сагласност на овај плански документ.

Основ прве измене је чл. 60 став 2. Закона о јавним предузећима („Службени гласник РС“, бр. 15/2016 и 88/2019) који наводи да се измене и допуне годишњег, односно трогодишњег програма пословања могу вршити искључиво из стратешких и државних интереса или уколико се битно промене околности у којима јавно предузеће послује.

2. РАЗЛОГ И ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПРВЕ ИЗМЕНЕ ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ХИГИЈЕНА“ ПАНЧЕВО ЗА 2025. ГОДИНУ

ЈКП „Хигијена“ Панчево (у даљем тексту: Јавно предузеће) врши прву измену Годишњег Програма пословања ЈКП „Хигијена“ Панчево за 2025. годину из следећих разлога:

- Нацрт Одлуке о повећању основног новчаног капитала јавног предузећа

Оснивач Град Панчево је препознао потребу замене застарелог возног парка у циљу несметаног и континуираног обављања комуналне услуге одржавање чистоће на површинама јавне намене, те ће финансирати набавку отвореног камиона кипер и путничких возила докапитализацијом, односно повећањем основног капитала јавног предузећа у износу 15.000.000,00 динара.

Јавно предузеће овим путем планира повећање планираних осталих прихода из буџета града Панчева за 15.000.000,00 динара, затим повећање основног капитала у истом износу у планираном билансу стања на дан 31.12.2025. године.

Односно нову инвестицију под називом „Отворени камион кипер и путничка возила“ у износу 15.000.000,00 динара и повећање постројења и опреме у истом износу у планираном билансу стања на дан 31.12.2025. године.

- **Нацрт одлуке о изменама Одлуке о буџету града Панчева за 2025. годину**

Нацртом одлуке о изменама Одлуке о буџету града Панчева за 2025. годину планирају се додатна средства за програмску активност 1102-0003 Одржавање чистоће на површинама јавне намене у износу 20.000.000,00 динара. Јавно предузеће овим путем планира повећање планираних осталих прихода из буџета града Панчева за 20.000.000,00 динара, односно планираних прихода од продаје производа и услуга на домаћем тржишту за 18.181.818,18 динара (без обрачунатог ПДВ-а по посебној стопи од 10%) у планираном билансу успеха за период 01.01-31.12.2025. године.

- **Планирају се остали приходи из буџета града Панчева за пројекат „Изградња система управљања отпадом у граду Панчеву**

Постојећи пројекат у Буџету града Панчева за 2025. годину у Програму 6 - Заштита животне средине, Пројекат - Изградња система управљања отпадом у граду Панчеву, програмска класификација 0401-5002, функционална класификација 510 управљање отпадом, економска класификација 512 - Машине и опрема, који износи 600.000,00 динара, реализоваће јавно предузеће.

Потребан је завршетак пројектно техничке документације и процедуре исходавања решења за употребну дозволу, водну дозволу и дозволу за складиштење и третман неопасног отпада, након завршетка изградње линије за сепарацију отпада у комплексу комуналне зоне у Власинској бр. 1 у Панчеву.

Јавно предузеће овим путем планира повећање планираних осталих прихода из буџета града Панчева за 600.000,00 динара, односно планираних прихода од продаје производа и услуга на домаћем тржишту за 600.000,00 динара (заправо приход од префактурисаних трошкова) у планираном билансу успеха за период 01.01-31.12.2025. године.

- **Корекција планиране вредности појединих планираних расхода**

- *Повећање планираних осталих лични расхода и накнада (трошкови услуга Агенције за уступање људских ресурса) за 15.731.818,00 динара.* Ангажовање људских ресурса путем уступања од стране агенције је неопходно за несметано и континуирано обављање комуналне делатности.
- *Повећање планираних трошкова материјала, горива и енергије (трошкови резервних делова) за 1.500.000,00 динара.* Услед неочекиваног квара на чистилицы марке „Dulevo“ процењена вредност набавке резервних делова за поправку износи до 1.500.000,00 динара. Возни парк јавног предузећа је застарео, те је све кварове немогуће предвидети, а поправке захтевају значајна финансијска средства.
- *Повећање планираних трошкова производних услуга за 1.550.000,00 динара.* Планира се израда Плана заштите од пожара највише до износа 950.000,00 динара и реализација горе поменутог пројекта „Изградња система управљања отпадом у граду Панчеву“ до износа 600.000,00 динара.

3. ИЗМЕНЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

Првом изменом Годишњег Програма пословања ЈКП „Хигијена“ Панчево за 2025. годину мењају се следећи обрасци у прилогу овог документа:

- Прилог 4 - Приказ планираних и реализованих индикатора пословања
- Прилог 5 - Биланс стања на дан 31.12.2025.
- Прилог 5а - Биланс успеха за период 01.01 - 31.12.2025. године
- Прилог 5б - Извештај о токовима готовине за период 01.01 - 31.12.2025.
- Прилог 6 – Субвенције и остали приходи из буџета
- Прилог 7 – Трошкови запослених
- Прилог 15 – Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга
- Прилог 16 – План инвестиција

4. РЕЗИМЕ ИЗМЕНА

У планираном Билансу стања на дан 31.12.2025. године (Прилог 5) мења се:

- Позиција Постројења и опрема (рачун 023, АОП 0011) је износила 188.967 хиљада динара, повећана је за 15.000 хиљада динара, сада износи 203.967 хиљада динара.
- Позиција Основни капитал (рачуни 30 осим 306, АОП 0402) је износила 693.569 хиљада динара, повећана је за 15.000 хиљада динара, сада износи 708.569 хиљада динара.

У планираном Билансу успеха за период 01.01 - 31.12.2025. године (Прилог 5а) мења се:

- Позиција Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту (рачун 610, 612 и 614, АОП 1006) је износила 836.889 хиљада динара, повећана је за 18.782 хиљада динара, сада износи 855.671 хиљада динара.
- Позиција Трошкови материјала, горива и енергије (група рачуна 51, АОП 1015) је износила 101.697 хиљада динара, повећана је за 1.500 хиљада динара, сада износи 103.197 хиљада динара.
- Позиција Остали лични расходи и накнаде (рачуни 52 осим 520 и 521, АОП 1019) је износила 56.363 хиљада динара, повећана је за 15.732 хиљада динара, сада износи 72.095 хиљада динара.
- Позиција Трошкови производних услуга (група рачуна 53, АОП 1022) је износила 86.775 хиљада динара, повећана је за 1.550 хиљада динара, сада износи 88.325 хиљада динара.

Пословни добитак (АОП 1025) и Нето добитак (АОП 1055) остају непромењени.

Последично, горе наведене измене су утицале на измену одељка Опис плана биланса успеха.

У планираном Извештају о токовима готовине у периоду 01.01-31.12.2025. године (Прилог 5б) мења се:

- У Приливима готовине из пословних активности, позиција Продаја и примљени аванси (АОП 3002) је износила 826.997 хиљада динара, повећана је за 18.782 хиљада динара, сада износи 845.779 хиљада динара.
- У Одливима готовине из пословних активности, позиција Исплате добављачима и дати аванси у земљи (АОП 3007) је износила 189.472 хиљада динара, повећана је за 3.050 хиљада динара, сада износи 192.522 хиљада динара.
- У Одливима готовине из пословних активности, позиција Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи (АОП 3009) је износила 561.960 хиљада динара, повећана је за 15.732 хиљада динара, сада износи 577.692 хиљада динара.

- У Одливима готовине из активности инвестирања, позиција Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава (АОП 3025) је износила 21.905 хиљада динара, повећана је за 15.000 хиљада динара, сада износи 36.905 хиљада динара.

- У Приливима готовине из активности финансирања, позиција Увећање основног капитала (АОП 3030) раније није планирана, сада износи 15.000 хиљада динара.

Како је повећање прилива и одлива готовине идентично готовина на крају обрачунског периода (АОП 3055) остаје непромењена.

У Прилогу 6 – Субвенције и остали приходи из буџета на позицији Остали приход из буџета износ уместо 150.000.000,00 динара сада гласи 185.600.000,00 динара, док Опис буџетског плана сада гласи:

„Субвенције Буџета града Панчева се за 2025. годину не планирају.

Јавно предузеће планира Остале приходе из Буџета града Панчева у укупном износу од 185.600.000,00 динара:

- за Програм 2 - Комуналне делатности, Програмска активност (1102-0003) Одржавање чистоће на површини јавне намене за сталне трошкове (ек. клас. 421) у износу 170.000.000,00 динара.

- за Програм 2 - Комуналне делатности, Програмска активност (1102-0003) Одржавање чистоће на површини јавне намене за издатке за набавку финансијске имовине - докапитализација (ек. клас. 621) у износу 15.000.000,00 динара.

- за Програм 6 – Заштита животне средине, Пројекат (0401-5002) Изградња система управљања отпадом у граду Панчеву за машине и опрему (ек. клас. 512) у износу 600.000,00 динара.“

У Прилогу 7 – Трошкови запослених код позиције Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима која је гласила на износ 30.000.000,00 динара, повећава се планирани износ за 15.731.818,00 динара, те сада гласи на износ 45.731.818,00 динара.

У Прилогу 15 – Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга, планира се:
Одељак ДОБРА

- Материјал, гориво и енергија - група конта 51: Повећава се укупна планирана вредност за 1.500 хиљада динара, те позиција уместо 101.297 хиљада динара, гласи на износ 102.797 хиљада динара.

- Постројења и опрема - група конта 023: Повећава се укупна планирана вредност за 15.000.000,00 динара, те позиција уместо 15.565 хиљада динара, гласи на износ 30.565 хиљада динара.

Одељак УСЛУГЕ

- Производне услуге - група конта 53: Повећава се укупна планирана вредност за 1.550 хиљада динара, те позиција уместо 78.875 хиљада динара, гласи на износ 80.425 хиљада динара.

- Услуге агенц. за уступање људ. ресурса - група конта 52: Повећава се укупна планирана вредност за 15.732 хиљада динара, те позиција уместо 30.000 хиљада динара, гласи на износ 45.732 хиљада динара.

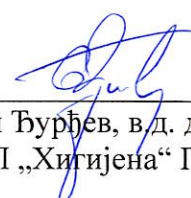
- Додаје се напомена: „Предузеће планира набавку путничких возила (до 3 комада) процењене вредности 9.500.000,00 динара. Путничка возила се набављају за потребе РЈ "Чистачи" за обављање комуналне делатности. Набавка је неопходна због застарелости возног парка, честих кварова и високих трошкова поправке.“

У Прилогу 16 – План инвестиција, планира се:

- нова позиција под редним бројем 23. под називом „Отворени камион кипер и путничка возила“ планирана вредност 15.000 хиљада динара. Извор финансирања нове позиције су средства буџета (путем докапитализације).

Последично, горе наведене измене су утицале на измену Прилога 4 - Приказ планираних и реализованих индикатора пословања.




Бобан Ђурђевић, в.д. директора
ЈКП „Хигијена“ Панчево

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2022.година	2023.година	2024.година	2025.година
Укупни капитал	План	603.322	680.211	697.226	655.593
	Реализација	584.222	600.596	678.865	
	% одступања реализације од плана	-3%	-12%	-3%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+3%	+13%	-3%
Укупна имовина	План	735.094	810.613	878.999	799.349
	Реализација	680.778	753.162	845.864	
	% одступања реализације од плана	-7%	-7%	-4%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+11%	+12%	-5%
Пословни приходи	План	656.182	735.853	793.993	861.674
	Реализација	624.157	625.214	736.902	
	% одступања реализације од плана	-5%	-15%	-7%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+0%	+18%	17%
Пословни расходи	План	682.656	735.580	797.065	850.534
	Реализација	619.323	647.944	728.662	
	% одступања реализације од плана	-9%	-12%	-9%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+5%	+12%	+17%
Пословни резултат	План	-26.473	273	-3.072	11.140
	Реализација	4.834	-22.730	8.240	
	% одступања реализације од плана	-118%	-8426%	-368%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-570%	-136%	35%
Нето резултат	План	100	100	100	40
	Реализација	0	90	708	
	% одступања реализације од плана	-100%	-10%	+608%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	+687%	-94%
Број запослених на дан 31.12.	План	330	316	307	307
	Реализација	324	311	302	
	% одступања реализације од плана	-2%	-2%	-2%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-4%	-3%	+2%
Просечна нето зарада	План	65	72	80	84
	Реализација	55	63	69	
	% одступања реализације од плана	-15%	-13%	-14%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+15%	+10%	22%
Инвестиције	План	81.500	139.126	143.146	36.905
	Реализација	14.144	26.359	46.676	
	% одступања реализације од плана	-83%	-81%	-67%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+86%	+77%	-21%

Опис пословних индикатора

Закључујемо да је ЈКП „Хигијена“ Панчево у 2024. години реализовала активности у складу са Програмом пословања за 2024. год. Јавно предузеће је пружало комуналне услуге одговарајућег квалитета, обима, доступности и континуитета у складу са радним плановима. У погледу финансија очувана је ликвидност, али бележи се нето губитак у пословању. Највећи изазов у 2025. години су и даље трошкови изгубљених судских спорова због уједа паса луталица на које предузеће не може самостално утицати, а битно угрожавају пословање. Као последица планиране инвестиције нису реализоване у циљу очувања ликвидности предузећа.

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
EBITDA	48.843,00	45.882,06	-2.313,34	55.940,00
ROA	0,16	0,09	-7,68	0,00
ROE	0,19	0,12	-9,23	0,00
Оперативни новчани ток	16.225,00	15.657,00	10.756,00	30.665,00
Дуг / капитал	16,98	28,46	20,25	20,70
Ликвидност	376,93	421,16	258,58	229,93
% зарада у пословним приходима	67,18	68,29	71,17	67,04

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2022.	Стање на дан 31.12.2023.	Стање на дан 31.12.2024.	Стање на дан 31.12.2025.
Кредитно задужење без гаранције државе	0,00	28.707,56	22.604,13	16.055,00
Кредитно задужење са гаранцијом државе	0,00	0,00	0,00	0,00
Укупно кредитно задужење	0,00	28.707,56	22.604,13	16.055,00

у 000 динара

		2022. година	2023. година	2024. година	2025. година
Субвенције	План	19.047,00	0,00	0,00	0,00
	Пренето	18.707,00	0,00	0,00	-
	Реализовано	18.707,00	0,00	0,00	-
Остали приходи из буџета	План	131.458,00	231.990,00	161.027,00	183.781,82
	Пренето	131.457,00	231.751,00	160.991,00	-
	Реализовано	131.457,00	231.751,00	160.991,00	-
Укупно приходи из буџета	План	150.505,00	231.990,00	161.027,00	183.781,82
	Пренето	150.164,00	231.751,00	160.991,00	-
	Реализовано	150.164,00	231.751,00	160.991,00	-

НАПОМЕНА:

EBITDA (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 тако што се (нето добит / укупна средства) *100

ROE (Return on Equity) - Стопа приноса капитала рачуна се тако што 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 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.

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		0	0	0	0
00	А. Уписани а неуплаћени капитал	0001	0	0	0	0
	Б. Стална имовина (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	520.756	540.531	548.441	539.974
01	И. Нематеријална имовина (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	3.200	3.450	3.690	3.690
010	1. Улагања у развој	0004	0	0	0	0
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	3.200	3.450	3.690	3.690
013	3. Гудвил	0006	0	0	0	0
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	0	0	0	0
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008	0	0	0	0
02	II. Некретнине, постројења и опрема (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	512.177	531.702	539.372	531.372
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	314.822	315.322	316.322	312.322
023	2. Постројења и опрема	0011	185.622	203.647	207.967	203.967
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	0	0	0	0
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	11.733	11.733	11.733	11.733
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројења и опрема	0014	0	1.000	3.350	3.350
029(део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	0	0	0	0
029(део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016	0	0	0	0
03	III. Биолошка средства	0017	409	409	409	409
04 и 05	IV. Дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	4.970	4.970	4.970	4.503
040(део), 041(део), 042(део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	394	394	394	394
040(део), 041(део), 042(део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	109	109	109	109
043, 050(део) и 051(део)	3. Дугорочни пласмани матичним, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021	0	0	0	0
044(део), 050(део), 051(део)	4. Дугорочни пласмани матичним, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022	0	0	0	0
045(део) и 053(део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023	0	0	0	0
045(део) и 053(део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024	0	0	0	0
046	7. Дугорочни финансијска улагања (хартје од вредности које се вреднују по амортизованом вредности)	0025	0	0	0	0
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026	0	0	0	0
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	4.467	4.467	4.467	4.000
28(део) осим 288	В. Дугорочна активна временска разграничења	0028	0	0	0	0
288	В. Одложена пореска средства	0029	17.512	17.500	17.500	17.500
	Г. Обртна имовина (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	234.937	236.792	236.702	241.875
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. Залихе (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	39.800	34.300	34.300	39.800
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	38.000	32.500	32.500	38.000
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	0	0	0	0
13	3. Роба	0034	180	180	180	180
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	1.620	1.620	1.620	1.620
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	0	0	0	0
14	II. Стална имовина која се држи за продају и престанак пословања	0037	18	18	18	18
20	III. Потраживања по основу продаје (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	110.139	110.139	110.139	110.139
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	110.000	110.000	110.000	110.000
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	134	134	134	134
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	0	0	0	0
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042	0	0	0	0
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043	5	5	5	5
21, 22 и 27	IV. Остала краткорочна потраживања (0045 + 0046 + 0047)	0044	53.363	60.818	60.828	60.418
21, 22 осим 223 и 224 и 27	1. Остала потраживања	0045	52.812	60.267	60.277	59.867
223	2. Потраживања за више плаћен порез	0046	551	551	551	551

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2025.	План 30.06.2025.	План 30.09.2025.	План 31.12.2025.
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	0	0	0	0
23	V. Краткорочни финансијски пласмани (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	617	517	417	500
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0049	0	0	0	0
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050	0	0	0	0
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	617	517	417	500
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052	0	0	0	0
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053	0	0	0	0
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054	0	0	0	0
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055	0	0	0	0
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	0	0	0	0
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	30.000	30.000	30.000	30.000
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	1.000	1.000	1.000	1.000
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	773.205	794.823	802.643	799.349
88	[Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА]	0060	143.346	143.346	143.346	143.346
	[ПАСИВА]		0	0	0	0
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) > 0	0401	644.199	663.067	667.387	655.593
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	693.569	708.569	708.569	708.569
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403	0	0	0	0
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404	0	0	0	0
32	[IV. РЕЗЕРВЕ]	0405	0	0	0	0
330 и потражни салдо рачуна	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ	0406	0	0	0	0
дуговни салдо рачуна 331, 332	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ	0407	0	0	0	0
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	3.646	7.514	11.834	40
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	0	0	0	0
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	3.646	7.514	11.834	40
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411	0	0	0	0
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	53.016	53.016	53.016	53.016
350	1. Губитак ранијих година	0413	53.016	53.016	53.016	53.016
351	2. Губитак текуће године	0414	0	0	0	0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	36.562	36.562	36.562	30.562
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	20.000	20.000	20.000	20.000
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	20.000	20.000	20.000	20.000
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418	0	0	0	0
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	0	0	0	0
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	16.562	16.562	16.562	10.562
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	0	0	0	0
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичним, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422	0	0	0	0
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичним, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423	0	0	0	0
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	16.562	16.562	16.562	10.562
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	0	0	0	0
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426	0	0	0	0
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	0	0	0	0
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	0	0	0	0
498	[V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ]	0429	0	0	0	0
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	4.000	7.000	7.000	8.000
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	88.444	88.194	91.694	105.194
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432	0	0	0	0
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	5.250	3.500	2.000	7.000
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичним, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434	0	0	0	0
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичним, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435	0	0	0	0

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2025.	План 30.06.2025.	План 30.09.2025.	План 31.12.2025.
422 (део), 424 (део), 425 (део) и	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	0	0	0	0
422 (део), 424 (део), 425 (део) и	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	5.250	3.500	2.000	7.000
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	0	0	0	0
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439	0	0	0	0
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440	0	0	0	0
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	0	0	0	0
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	36.679	36.679	41.679	41.679
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	0	0	0	0
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444	0	0	0	0
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	35.000	35.000	40.000	40.000
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	384	384	384	384
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447	0	0	0	0
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	1.295	1.295	1.295	1.295
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	43.000	44.500	44.500	53.000
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	38.500	40.000	40.000	44.000
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	4.500	4.500	4.500	9.000
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	0	0	0	0
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453	0	0	0	0
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	3.515	3.515	3.515	3.515
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) > 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411 > 0	0455	0	0	0	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	773.205	794.823	802.643	799.349
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	143.346	143.346	143.346	143.346

Биланс успеха за период 01.01.- 31.12.2025.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01.- 31.03.2025.	План 01.01.- 30.06.2025.	План 01.01.- 30.09.2025.	План 01.01.- 31.12.2025.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	210.725	424.045	643.158	861.674
60	И. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	1.250	2.500	3.750	5.000
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	1.250	2.500	3.750	5.000
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004	0	0	0	0
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	209.222	421.042	638.655	855.671
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	209.222	421.042	638.655	855.671
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	0	0	0	0
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	3	3	3	3
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	0	0	0	0
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	0	0	0	0
6 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	250	500	750	1.000
6, 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	0	0	0	0
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	206.804	415.981	630.499	850.534
50	II. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ]	1014	250	500	750	1.000
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	25.424	51.063	77.130	103.197
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	140.481	282.984	429.530	577.692
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	109.273	219.263	328.860	439.077
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	16.555	33.218	49.822	66.520
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	14.653	30.503	50.848	72.095
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	13.250	26.500	39.750	53.000
[58, осим 583, 585 и 586]	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	0	0	0	0
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	21.694	43.524	66.224	88.325
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	0	0	4.500
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	5.705	11.410	17.115	22.820
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	3.921	8.064	12.659	11.140
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	250	500	750	1.000
и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	0	0	0	0
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	250	500	750	1.000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	0	0	0	0
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	0	0	0	0
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	725	1.450	2.175	2.900
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	0	0	0	0
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	725	1.450	2.175	2.900
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	0	0	0	0
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	0	0	0	0
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	0	0	0	0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	475	950	1.425	1.900
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	0	0	0	0
583, 585 и 586	Г. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	0	0	0	10.000
67	[Д. ОСТАЛИ ПРИХОДИ]	1041	375	750	1.125	1.500
57	[К. ОСТАЛИ РАСХОДИ]	1042	175	350	525	700
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	211.350	425.295	645.033	864.174
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	207.704	417.781	633.199	864.134
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	3.646	7.514	11.834	40

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	ИЗНОС			
			План 01.01.-31.03.2025.	План 01.01.-30.06.2025.	План 01.01.-30.09.2025.	План 01.01.-31.12.2025.
	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	1047	0	0	0	0
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ	1048	0	0	0	0
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	3.646	7.514	11.834	40
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	[I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА]	1051				
[722 дуг. салдо]	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
[722 пот. салдо]	[III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА]	1053				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	3.646	7.514	11.834	40
	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				

Опис плана биланса успеха
Планирани пословни приходи за 2025. годину износе 861.674 хиљада дин: Приход од продаје робе (РЈ „Екосировина“) износе 5.000 хиљада динара. Приход од продаје производа и услуга износе 855.671 хиљада динара, који подразумевају: - Приход од прикупљања, одвожења и депоновања отпада (РЈ „Изношење отпада“ и РЈ „Нова депонија“) 609.000 хиљада дин. - Приходи од услуга чишћења јавне површине и зоохигијене (РЈ „Чистачи“ и РЈ „Зоохигијена“) 153.071 хиљада дин. (износ планиран Одлуком о буџету града Панчева за 2025. годину укључује ПДВ и износи 170.000 хиљада динара) - Приход од накнаде за управљање амбалажним отпадом 5.000 хиљада дин. - Приход од услуге паркирања на јавној површини и уклањања непрописно паркираних возила (РЈ „Паркинг сервис“) 78.000 хиљада дин. - Приход од продаје ванредних слуга 7.000 хиљада дин. - Приход од издавања техничких услова за пројектовање 2.000 хиљада дин. - Приход од услуга ресторана 1.000 хиљада дин. - Приход од префактурисаних трошкова 600 хиљада дин. Приходи од активирања учинака и робе 3 хиљада динара Остали пословни приходи који износе 1.000 хиљада динара. Приходи су планирани на основу важећих одлука о ценама на коју је ЈЛС дала сагласност.
Планирани пословни расходи за 2025. годину износе 850.534 хиљада динара: - Износ вредности продате робе 1.000 хиљада дин. - Трошкови материјала, горива и енергије 103.197 хиљада дин. - Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода 577.692 хиљада дин. - Трошкови амортизације 53.000.000 дин. - Трошкови производних услуга 88.325 хиљада дин. - Трошкови резервисања 4.500 хиљада дин. - Нематеријални трошкови 22.820 хиљада дин. Планиран пословни добитак износи 11.140 хиљада динара. Финансијски приходи су планирани у висини од 1.000 хиљада динара (наплата камата за неблаговремено плаћање), а финансијски расходи у износу 2.900 хиљада динара, тако да је планиран губитак из финансирања у износу од 1.900 хиљада динара. Расходи од усклађивања вредности ФИ која се исказује по фер вредности кроз БУ су планирани у износу 10.000 хиљада динара. Остали приходи су планирани у висини од 1.500 хиљада динара, а остали расходи 700 хиљада динара. Добитак пре опорезивања и нето губитак се планира у износу од 40 хиљада динара.

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01.- 31.12.2025. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01.- 31.03.2025.	План 01.01.- 30.06.2025.	План 01.01.- 30.09.2025.	План 01.01.- 31.12.2025.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	212.304	420.776	637.724	847.779
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	211.804	419.776	636.224	845.779
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	0	0	0	0
3. Примљене камате из пословних активности	3004	250	500	750	1.000
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	250	500	750	1.000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	199.574	401.521	608.809	817.114
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	47.368	95.087	144.104	192.522
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	0	0	0	0
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	140.481	282.984	429.530	577.692
4. Плаћене камате у земљи	3010	725	1.450	2.175	2.900
5. Плаћене камате у иностранству	3011	0	0	0	0
6. Порез на добитак	3012	0	0	0	0
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	11.000	22.000	33.000	44.000
8. Остали одливи из пословних активности	3014	0	0	0	0
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	12.730	19.255	28.915	30.665
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела	3018	0	0	0	0
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	0	0	0	0
3. Остали финансијски пласмани	3020	0	0	0	0
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	0	0	0	0
5. Примљене дивиденде	3022	0	0	0	0
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	9.220	28.995	36.905	36.905
1. Куповина акција и удела	3024	0	0	0	0
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	9.220	28.995	36.905	36.905
3. Остали финансијски пласмани	3026	0	0	0	0
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	9.220	28.995	36.905	36.905
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	15.000	30.000	30.000	30.000
1. Увећање основног капитала	3030	0	15.000	15.000	15.000
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	0	0	0	0
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032	0	0	0	0
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	15.000	15.000	15.000	15.000
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034	0	0	0	0
6. Остале дугорочне обавезе	3035	0	0	0	0
7. Остале краткорочне обавезе	3036	0	0	0	0
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	16.750	18.500	20.250	22.000
1. Откуп сопствених акција и удела	3038	0	0	0	0

2. Дугорочни кредити у земљи	3039	0	0	0	0
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	0	0	0	0
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	16.750	18.500	20.250	22.000
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042	0	0	0	0
6. Остале обавезе	3043	0	0	0	0
7. Финансијски лизинг	3044	0	0	0	0
8. Исплаћене дивиденде	3045	0	0	0	0
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		11.500	9.750	8.000
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	1.750			
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	227.304	451.376	667.724	877.779
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	225.544	449.616	665.964	876.019
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	1.760	1.760	1.760	1.760
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051				
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	28.240	28.240	28.240	28.240
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	0	0	0	0
II. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	0	0	0	0
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	30.000	30.000	30.000	30.000

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

01.01-31.12.2024 године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције		0	0	0	0
Остали приходи из буџета	161.027.180	160.990.904	160.990.904	0	1
Укупно	161.027.180	160.990.904	160.990.904	0	1

План за период 01.01-31.12.2025 године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	0	0	0	0
Остали приходи из буџета	37.500.000	92.857.143	139.528.572	185.600.000
Укупно	37.500.000	92.857.143	139.528.572	185.600.000

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

Опис буџетског плана
Субвенције Буџета града Панчева се за 2025. годину не планирају. Јавно предузеће планира Остале приходе из Буџета града Панчева у укупном износу од 185.600.000,00 динара: - за Програм 2 - Комуналне делатности, Програмска активност (1102-0003) Одржавање чистоће на површини јавне намене за сталне трошкове (ек. клас. 421) у износу 170.000.000,00 динара. - за Програм 2 - Комуналне делатности, Програмска активност (1102-0003) Одржавање чистоће на површини јавне намене за издатке за набавку финансијске имовине - локализација (ек. клас. 621) у износу 15.000.000,00 динара. - за Програм 6 – Заштита животне средине, Пројекат (0401-5002) Изградња система управљања отпадом у граду Панчеву за машине и опрему (ек. клас. 512) у износу 600.000,00 динара.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2024.	Реализација 01.01-31.12.2024.	План 01.01-31.03.2025.	План 01.01-31.06.2025.	План 01.01-31.09.2025.	План 01.01-31.12.2025.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	296.067.751		79.222.739	158.965.440	238.423.349	318.330.758
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	405.572.262		109.272.744	219.262.676	328.859.792	439.076.907
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	467.016.460		125.827.565	252.480.971	378.682.050	505.597.058
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	307	0	307	307	307	307
4.1.	- на неодређено време	247		239	239	239	239
4.2.	- на одређено време	60		68	68	68	68
5	Накнаде по уговору о делу	0		0	0	0	0
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	0		0	0	0	0
7	Накнаде по ауторским уговорима	0		0	0	0	0
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*	0		0	0	0	0
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	0		0	0	0	0
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	0		0	0	0	0
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	47.122.727		7.500.000	17.247.403	31.489.612	45.731.818
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	50		50	50	50	50
13	Накнаде члановима скупштине	0		0	0	0	0
14	Број чланова скупштине*	0		0	0	0	0
15	Накнаде члановима надзорног одбора	2.213.131		553.283	1.106.565	1.659.848	2.213.131
16	Број чланова надзорног одбора*	3		3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију	0		0	0	0	0
18	Број чланова Комисије за ревизију*	0		0	0	0	0
19	Превоз запослених на посао и са посла	21.000.000		6.000.000	11.000.000	16.000.000	21.000.000
20	Дневнице на службеном путу	650.000		200.000	350.000	500.000	650.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	100.000		25.000	50.000	75.000	100.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	5.600.000		3.000.000	5.000.000	7.000.000	9.000.000
23	Број прималаца отпремнине	15		6	10	15	19
24	Јубиларне награде	5.600.000		2.500.000	5.000.000	7.000.000	8.400.000
25	Број прималаца јубиларних награда	22		9	15	20	26
26	Смештај и исхрана на терену	0		0	0	0	0
27	Помоћ радницима и породици радника	1.500.000		375.000	750.000	1.125.000	1.500.000
28	Стипендије	0		0	0	0	0
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	900.000		0	0	0	900.000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	900.000		0	0	0	0

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 28 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Опис плана трошка запослених

Погледати Образложење планираних зарада и запошљавања

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у 000 динара						
Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2024 години	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.	Материјал, гориво и енергија - група конта 51	80.886	25.324	50.863	76.830	102.797
2.	Рециклабилни материјали и др. роба - група конта 50	448	250	500	750	1.000
3.	Постројења и опрема - група конта 023	97.041	8.220	26.245	30.565	30.565
4.	Грађ. објекти - група конта 022	0	500	1.000	2.000	2.000
5.	Остала немат. имовина (софтвер) - група конта 014	232	500	750	990	990
6.	Пиће и кафа (део за репрезентацију) - конто 551	548	125	250	375	500
Укупно добра:		179.155	34.919	79.608	111.510	137.852
Услуге						
1.	Потраживања од запослених за прекорачење лимита по рачуну за мобилни телефон - конто 221	96	150	300	450	600
2.	Камате по банкарским кредитима - група конта 56	1.887	500	1.000	1.500	2.000
3.	Нематеријални трошкови - група конта 55	9.557	2.430	4.860	7.290	9.720
4.	Производне услуге - група конта 53	45.266	19.719	39.574	60.299	80.425
5.	Услуге агенц. за уступање људ. ресурса - група конта 52	86.112	7.500	17.247	31.488	45.732
6.	Штампа материјала - група конта 51	243	100	200	300	400
7.	Пренамена возила „паук“ у отворени камион до 3,5t носивости (инвестиција из 2021. год) - група конта 023	2.000	0	0	0	0
Укупно услуге:		145.161	30.399	63.181	101.327	138.877
Радови						
1.	Грађевински објекти - група конта 022	2.196	0	0	0	0
2.	Улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми - гр. конта 02	0	0	1.000	3.350	3.350
3.	Одржавање објеката - група конта 53	2.217	800	1.600	2.400	3.200
Укупно радови:		4.413	800	2.600	5.750	6.550
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ		328.729	66.118	145.389	218.587	283.279

Опис финансијских средстава

План јавних набавки ЈКП „Хигијена“ Панчево је јавно доступан документ објављен на сајту ЈКП „Хигијена“ Панчево.

Предузеће планира набавку путничких возила (до 3 комада) процењене вредности 9.500.000,00 динара. Путничка возила се набављају за потребе РЈ "Чистачи" за обављање комуналне делатности. Набавка је неопходна због застарелости возног парка, честих кварова и високих трошкова поправке.

ИНФОРМАЦИОНА ПЛАТФОРМА У ТАБЕЛИ ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА ПЛАНИРАНУ ВРЕДНОСТ ЗАХТЕВА У 000 ДИНАРА. МЕЂУТИМ, НАКОН ЕКСПОРТА У *.XLSX (ЕКСЕЛ ФАЈЛ) ИСТА ТАБЕЛА КАО МЕРУ ПЛАНИРАНЕ ВРЕДНОСТИ ИСКАЗУЈЕ ДИНАРЕ (А НЕ 000 ДИНАРА), ТЕ СЕ МОЖЕ СТВОРИТИ ЗАБУНА. ВРЕДНОСТИ У ТАБЕЛИ СУ ИСКАЗАНЕ У 000 ДИНАРА.

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања а пројекта	Година завршетка финансирања а пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 2024 године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2025		
								План 01.01-31.03. 2025	План 01.01-30.06. 2025	План 01.01-31.12. 2025
1.	Израда мрежне инфраструктуре	2025	2025	500		Сопствена средства Позајмљена средства Средства буџета Остало	500	125	250	500
						Total				
2.	Машина за прање веша	2025	2025	950		Сопствена средства Позајмљена средства Средства буџета Остало	500 950	125 0	250 950	500 950
						Total				
3.	Алат за радионицу	2025	2025	990		Сопствена средства Позајмљена средства Средства буџета Остало	950 990	0 250	950 500	950 990
						Total				
4.	Возило зоохигијене	2025	2025	2.800		Сопствена средства Позајмљена средства Средства буџета Остало	990 2.800	250 2.800	500 2.800	990 2.800
						Total				
5.	Тримери за кошење са заштитном опремом	2025	2025	160		Сопствена средства Позајмљена средства Средства буџета Остало	2.800 160	2.800 160	2.800 160	2.800 160
						Total				
6.	Дуваљка за лишће	2025	2025	35		Сопствена средства Позајмљена средства Средства буџета Остало	160 35	160 35	160 35	160 35
						Total				
7.	Ручна самоходна косачица за траву	2025	2025	150		Сопствена средства Позајмљена средства Средства буџета Остало	35 150	35 150	35 150	35 150
						Total				
8.	Замена опреме услед непредвидљивих и неочекиваних кварова	2025	2025	500		Сопствена средства Позајмљена средства Средства буџета Остало	150 500	150 125	150 250	150 500
						Total				
9.	Канцеларијски намештај	2025	2025	500		Сопствена средства Позајмљена средства Средства буџета Остало	500 500	125 125	250 250	500 500
						Total				
10.	Клима уређаји и грејна тела	2025	2025	500		Сопствена средства Позајмљена средства Средства буџета Остало	500 500	125 125	250 250	500 500
						Total				
11.	Пројектовање и изградња додатног осветљења на телу депоније	2025	2025	3.350		Сопствена средства Позајмљена средства Средства буџета Остало	500 3.350	125 0	250 1.000	500 3.350
						Total				

12.	Колица за чишћење (3 комада)	2025	2025	180	Total	3.350	0	1.000	3.350	3.350
					Сопствена средства	180	0	0	180	180
					Позајмљена средства					
					Средства буџета					
					Остало					
13.	Мобилни принтери за контролоре	2025	2025	200	Total	180	0	0	180	180
					Сопствена средства	200	50	100	200	200
					Позајмљена средства					
					Средства буџета					
					Остало					
14.	Видео надзор	2025	2025	600	Total	200	50	100	200	200
					Сопствена средства	600	150	300	600	600
					Позајмљена средства					
					Средства буџета					
					Остало					
15.	Рачунарски хардвер	2025	2025	800	Total	600	150	300	600	600
					Сопствена средства	800	200	400	800	800
					Позајмљена средства					
					Средства буџета					
					Остало					
16.	Додатна опрема за чишћење и кампоне (даска за снег, расипач соли, прекалица и др.)	2025	2025	500	Total	500	500	500	500	500
					Сопствена средства	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
					Позајмљена средства					
					Средства буџета					
					Остало					
17.	Јекеви за ULT 160 СКК 220 СК	2025	2025	2.000	Total	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
					Сопствена средства					
					Позајмљена средства					
					Средства буџета					
					Остало					
18.	Диагностички уређаји за путнички и теретни програм	2025	2025	500	Total	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
					Сопствена средства	500	500	500	500	500
					Позајмљена средства					
					Средства буџета					
					Остало					
19.	Контејнери	2025	2025	3.500	Total	500	500	500	500	500
					Сопствена средства	3.500	875	1.750	3.500	3.500
					Позајмљена средства					
					Средства буџета					
					Остало					
20.	Бетонске талпе	2025	2025	2.000	Total	3.500	875	1.750	3.500	3.500
					Сопствена средства	2.000	500	1.000	2.000	2.000
					Позајмљена средства					
					Средства буџета					
					Остало					
21.	Рачунарски софтвер	2025	2025	990	Total	2.000	500	1.000	2.000	2.000
					Сопствена средства	990	500	750	990	990
					Позајмљена средства					
					Средства буџета					
					Остало					
22.	ПУЛА уређаји	2025	2025	200	Total	990	500	750	990	990
					Сопствена средства	200	50	100	200	200
					Позајмљена средства					
					Средства буџета					
					Остало					
23.	Отворени камон килер и путничка возила	2025	2025	15.000	Total	200	50	100	200	200
					Сопствена средства					
					Позајмљена средства					
					Средства буџета	15.000	0	15.000	15.000	15.000
					Остало					
Укупно инвестиције				36.905	Total	15.000	9.220	28.995	15.000	15.000
						36.905			36.905	36.905

Објашњење планираних инвестиција

ЈКП „Хитијена“ Панчево у 2025. планира инвестиције у укупном износу до 36.905.000,00 динара. Финансирање ће се вршити сопственим средствима у износу 21.905.000,00 динара и средствима буџета града Панчева путем докапитализације у износу 15.000.000,00 динара.

У 2024. години планиране, а реализоване инвестиције су:

- Контејнер за со од 300 lt,
- Булдoзер,
- Возило зоохигијене,
- Рачунарски хардвер,
- Машина за прање пеша,
- Колица за чишћење,
- Израда мрежне инфраструктуре,
- Замена опреме услед непредвиђених и неотклоњивих кварова,
- Алат за радионицу,
- ПДА уређаји и мобилни принтери за контролоре,
- Додатна опрема за чистилице и камионе (даска за снег, расипач соли, прскалица и др.)

Средства намењена за финансирање инвестиција се опрезно реализују, с обзиром на значајан одлив новчаних средстава за исплате по судским пресудама због ујезда паса лугалица који угрожавају пословање јавног предузећа. Такође, није било већих непредвиђених кварова те није реализована набавка замена опреме услед непредвиђених и неотклоњивих кварова.

Анализа инфраструктурних инвестиција

У 2025. години нема значајних инфраструктурних инвестиција. Пројектовање и изградња додатног осветљења на телу депоније ће се реализовати искључиво у случају кашњења пројекта „Чиста Србија“ за чије спровођење је надлежно Министарство грађевинарства, саобраћаја и инфраструктуре у сарадњи са кинеском компанијом "China Road and Bridge Corporation".