ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ГРАДСКА ТОПЛАНА, Нишавска бр. 11
Бр. 4975/26
28.10. 2026 год.
ПИРОТ

Образац 12

ЈКП „Градска топлана“ Пирот

ГРАД ПИРОТ
ГРАДСКА УПРАВА
ОДЕЉЕЊЕ ЗА ОПШТУ УПРАВУ
ПРИМЉЕНО: 30-10-2026

Орг. јед.	Број	Прилог	Вредност

ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

за период од 01.01. до 30.09.2026.године

Пирот, 28.10.2026. године

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈКП „Градска топлана“ Пирот

Седиште: Нишавска бр.11, Пирот

Претежна делатност: Снабдевање паром и климатизација

Матични број: 07295871

ПИБ: 100187823

Надлежно министарство: Министарство рударства и енергетике

Основна делатност привредног друштва је 3530 - Снабдевање паром и климатизација.

План и програм рада са финансијским планом ЈКП“Градска топлана“ Пирот за 2026.годину: 005036446 2025 06550 001 000 060 107 04 022 од 26.12.2025. године, Скупштина града Пирота

Измене и допуне плана и програма рада са финансијским планом ЈКП“Градска топлана“ Пирот за 2026.годину:
000740489 2026 06550 001 000 060 107 04 047 од 16.03.2026. године, Скупштина града Пирота.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

ЈКП „Градска топлана“ Пирот је у току извештајног периода 01.01.-30.09.2026. године успешно вршила испоруку топлотне енергије свим корисницима из једног топлотног извора, из Енергане "Сењак" уз најсавременију опрему и новоизграђене топловоде.

Извршена је рационализација трошкова пословања преласком на тарифни систем и на економску цену формирану на бази испоручене топлотне енергије у KWh са циљем постизања пуне енергетске ефикасности.

Обзиром да трошкови гаса имају највеће учешће у укупним трошковима пословања, стално праћење кретања цена на тржишту нафте и нафтних деривата је приоритет, али и покретач за изналажење нових енергетских извора које можемо користити у добијању топлотне енергије. На тај начин желимо да постигнемо већи степен сигурности у пословању и смањимо ризике од потенцијалних проблема у набавци мазута и гаса, али и да смањимо ризике од повећања цена који могу утицати на цене услуге испоруке топлотне енергије и финансијски резултат Топлане. Од 2022. године почели смо са припремом документације за улазак у јавно-приватно партнерство за изградњу котларнице на биомасу, са циљем смањења ризика у пословању изазваних турбуленцијама на тржишту нафтних деривата. У сарадњи са Оснивачем израђен је Предлог пројекта и добијена је сагласност Комисије за јавно-приватно партнерство. Застали смо са спровођењем јавне набавке и избором стратешког партнера због прикључења на гасовод.

У току 2025. године извршено је прикључење Топлане на гасовод што је условило смањење трошкова енергента и смањење цене испоручене топлотне енергије. Са нижом ценом планирамо да остваримо нова прикључења корисника који тренутно користе алтернативне изворе топлотне енргије и постигнемо већу конкурентност у односу на нереално ниску цену електричне енергије.

ПРАЋЕЊЕ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПЛАНИРАНИХ ЦИЉЕВА

Реализација циљева ЈКП „Градска топлана“ Пирот прати се квартално на основу дефинисаних показатеља и планираних вредности за 2026. годину. Показатељи омогућавају праћење напретка у остваривању планираних активности, процену квалитета пружених услуга, финансијске стабилности, ефикасности пословања и развоја инфраструктуре. Остварене вредности упоређују се са циљаним како би се утврдио степен реализације планираних резултата, уочила евентуална одступања и сагледала потреба за предузимањем додатних мера. На основу расположивих података за прва три квартала процењује се досадашња успешност пословања и утврђују области у којима је потребно уложити додатне напоре ради остваривања годишњих циљева.

На основу приказаних показатеља за трећи квартал 2026. године, може се констатовати да је реализација циљева ЈКП „Градска топлана“ Пирот различита по појединим областима пословања.

У области редовног снабдевања топлотном енергијом и квалитета услуга остварени су задовољавајући резултати, нарочито у погледу задовољства корисника, које износи 99%, док је удео корисника код којих се обрачун врши по утрошеној топлотној енергији 90%, што је испод планираних 95%, јер су се код тог процента корисника стекли услови за прелазак са паушалног на обрачун по утрошку. У извештајном периоду евидентирано је укупно 11 жалби и рекламација, од којих је брзом интервенцијом и ангажовањем наших

запослених решено 91%. У наредном периоду наставиће се са праћењем поступања по жалбама и рекламацијама, благовременим решавањем и анализом њихових узрока, у циљу унапређења квалитета рада и задовољства корисника.У области реконструкције и изградње топловодне мреже, као и прикључивања нових корисника, до краја трећег квартала нису евидентирани резултати, те је потребно пратити реализацију планираних активности до краја године, обзиром да ће се реконструкција и изградња топловодне мреже реализовати у четвртом кварталу.

Финансијски показатељи указују на позитивна кретања у погледу ликвидности, нето резултата и приноса на имовину и капитал. Удео субвенција у пословним приходима смањен је са 8,50% у првом на 4,90% у трећем кварталу. Наведено смањење представља позитиван показатељ са аспекта финансијске стабилности и самосталности пословања предузећа, јер указује на смањен удео буџетских средстава у структури укупних пословних прихода. Проценат наплате потраживања износи 117,26% у трећем кварталу, што указује на успешну наплату дуговања из претходних периода. Истовремено забележен је пад удела потраживања старијих од 12 месеци, са 67% на 65% што указује на потребу за наставком активности усмерених на наплату старих дуговања и смањење ризика од ненаплативости..

У погледу ефикасности пословања, приходи од фактурисаних услуга премашују стварне трошкове пружања услуга. Наведено упућује на повољан однос прихода и трошкова и доприноси стабилности пословања предузећа. Код инвестиционих активности у трећем кварталу забележен је напредак, али поједини показатељи и даље заостају за планираним вредностима, јер ће реализација појединих планираних инвестиција бити у последњем кварталу. Потребно је наставити активности на модернизацији опреме, улагању у објекте и развоју топловодне мреже.

У области развоја људских ресурса, додатне едукације обухватиле су 16% запослених, што је испод циљаних 55%. Остварење овог показатеља указује на потребу за интензивирањем активности у области стручног усавршавања запослених. У наредном периоду планирају се додатне обуке у складу са потребама радних места, стручним захтевима и могућностима организације рада, како би се повећао број запослених обухваћених едукацијама и допринело унапређењу стручних компетенција и ефикасности рада предузећа. Подаци о транспарентности, односно посећености интернет странице и просечном времену задржавања посетилаца, нису исказани, јер немамо техничких могућности за праћење прегледа сајта и задржавања посетиоца на сајту. У области родне равноправности и инклузивности, удео запослених особа са инвалидитетом премашује планирану вредност, док број жена на руководећим позицијама износи две, у односу на планираних шест. Код исказаног податка о уделу запослених жена у трећем кварталу забележено је благо одступање од плана, без значајније промене у заступљености жена.

На основу свега напред наведеног, у наредном периоду потребно је усмерити активности на реализацију планираних инфраструктурних и инвестиционих радова, повећање броја нових прикључака, побољшање наплате старих потраживања иунапређење стручних компетенција запослених. Истовремено, неопходно је наставити активности које доприносе финансијској стабилности, рационалном пословању и одржавању високог нивоа задовољства корисника, како би се до краја 2026. године остварили постављени циљеви предузећа.

УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Топлана предузима значајне мере на смањењу утицаја идентификованих ризика на пословање. Ризик са највећим ефектом је повећање цена енергената које може утицати на повећање цена испоруке топлотне енергије, на смањење броја корисника, на континуитет у испоруци топлотне енергије, односно изазива домино ефекат и остварење већине ризика које смо предвидели као значајне за пословање. Зато спроводимо мере обезбеђења новчаних средстава из средњерочног кредита и кроз повећање наплате потраживања од купаца, али и кроз одобравање попуста за авансно плаћање како би стимулисали купце да благовремено измирују своје обавезе.

Како би смањили зависност од нафте и нафтних деривата, у сарадњи са Оснивачем израђен је Предлог пројекта и добијена је сагласност Комисије за јавно-приватно партнерство за изградњу котларнице на био-масу.

У току 2025. године завршено је прикључење Топлане на гасовод што је условило смањење трошкова енергената и смањење цене испоручене топлотне енергије Са нижом ценом планирамо да остваримо нова прикључења корисника који тренутно користе алтернативне изворе топлотне енргије и постигнемо већу конкурентност у односу на нереално ниску цену електричне енергије.

Хаварије на постројењима спречавамо текућим и инвестиционим одржавањем, као и формирањем тима за интервенције у условима непредвиђених околности, чиме је утицај овог ризика сведен на прихватљиву меру.

НАДЗОРНИ ОДБОР

1. Тошко Марков, председник, Решење Скупштине града Пирота о разрешењу и именовању председника и члана Надзорног одбора ЈКП"Градска топлана" Пирот, I бр.06/7-9-2024 од 07.02.2024.године,

2. Мимица Костић Ђорђевић, члан, Решење Скупштине града Пирота о разрешењу и именовању председника и члана Надзорног одбора ЈКП"Градска топлана" Пирот, I бр.06/7-9г-2024 од 07.02.2024.године,

3. Ина Ранчић, члан, Решење Скупштине града Пирота о именовању члана Надзорног одбора I бр.06/64-10б/23 од 29.09.2023.године.

Квалификације чланова надзорног одбора, процес селекције, различитости и захтеви независности

Чланови Надзорног одбора ЈКП „Градска топлана" Пирот поседују адекватне стручне квалификације и искуство из области економије и техничких наука. Њихова стручност омогућава активно учешће у раду одобора, квалитетан надзор над пословањем и спровођење одлука у складу са Законом и Статутом предузећа.

Процес селекције

Избор чланова Надзорног одбора врши се у складу са Законом о јавним предузећима, уз поштовање принципа транспарентности и стручности. Кандидати се бирају на основу јавног позива и процене квалификација, искуства и интегритета. Коначно именовање врши Оснивач предузећа.

Различитост састава

ЈКП"Градска топлана" Пирот поштује принципе једнаких могућности, забране дискриминације и подстицаја различитости у свим сегментима рада. У саставу Надзорног одбора обезбеђена је разноликост по основу стручне области, пола и радног искуства, чиме се доприноси квалитетнијем одлучивању и надзору. Предузеће примењује начело једнаких могућности и поштује стандарде родне равноправности приликом избора чланова.

Независност и непристрасност

У НО поштују се критеријуми стручности, интегритета и независности. Чланови НО бирају се на основу компетенција и без утицаја политичке, интересне или родбинске повезаности. Обезбеђено је да чланови НО буду независни у одлучивању, те да не постоји сукоб интереса који би могао утицати на непристрасност њиховог рада.

У складу са начелима доброг корпоративног управљања, ЈКП"Градска топлана" Пирот примењује политику:

- једнаких могућности
- равноправности полова,
- поштовања људских права и
- професионалне етике и интегритета свих запослених.

Чланови Надзорног одбора поступају независно и у интересу ЈКП „Градска топлана" Пирот.

ДИРЕКТОР

Братислав Ћирић, дипломирани економиста, по Решењу Скупштине града Пирота о именовању бр. 004158682 2026 06550 001 000 060 107 04 041 25.09.2026.године.

Извршни директор техничког сектора Ђорђе Петровић, дипломирани машински инжењер.

Радно место извршног директора финансијског и правног сектора је упражњено.

Делатност ЈКП "Градска топлана" Пирот јеснабдевање паром и климатизација, шифра делатности 3530.

ЈКП "Градска топлана" Пирот у свом саставу има пословодство и следеће секторе-организационе јединице:

- Технички сектор,
- Економско - финансијски сектор и
- Правни сектор

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Пословни приходи су реализовани на нивоу од 97,68 % од планираних. Одступање је последица нереализованих прикључака који су планирани за 2026. годину. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту планирани су на основу фактурисане реализације у 2025. године и планираних промена цена и грејне површине у 2026. години.

Средства субвенције у износу од 11.000.000,00 динара Оснивач је пренео у току првог квартала 2026. године, али су књиговодствено призната и евидентирана као приход који припада 2025. години. Од Оснивача смо захтевали подршку због мање реализације прихода од оних који нам обезбеђују покривање укупних трошкова пословања као

последица неусаглашености цена исказаних у Ценовнику услуге испоруке топлотне енергије које пружа ЈКП"Градска топлана" Пирот, дел.бр. 5682/24 од 29.11.2024. године, са ценама по Уредби о утврђивању методологије за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом, дел.бр. 4091/25 од 29.08.2025. године.

Пословни расходи су реализовани на нивоу од 89,12 %. Највећи утицај на одступање имају трошкови зарада запослених и остали лични расходи, али и одступање у реализацији трошкова материјала, горива и енергије.

Трошкови материјала, горива и енергије реализовани су на вишем нивоу од планираних за 4,18 %, због веће цене енергента од планом предвиђених обзиром на потешкоће у предвиђању утицаја фактора који је одређују.

Трошкови зарада и накнада зарада и трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада, са осталим личним расходима, мањи су од планираних за 14,20 % обзиром да је број запослених радника мањи од планираног.

Трошкови амортизације су мањи од планираних за 65,86 % обзиром да је у 2026. години истекао период употребе основних средстава веће вредности која су набављена у исто време приликом изградње енергане, што није узето у обзир приликом израде плана. Трошкови амортизације нису одступали у дугом низу година што је навело комисију приликом израде плана на погрешну процену и планирање виших трошкова амортизације.

Трошкови производних услуга су мањи од планираних за 43,83 % услед мањих трошкова одржавања основних средстава и осталих производних услуга које су планиране у већим износима. Приликом израде плана. Техничка служба планира активности у току текућег и инвестиционог одржавања од којих се може одустати на основу поновне процене стања опреме што је у извештајном периоду условило одступање реализације од плана. Одржавање и поправке основних средстава у периоду испоруке топлотне енергије захтевају брзу реакцију која је могућа уколико су планом предвиђене набаке материјала, резервних делова, радова и услуга на основу којих се покреће поступак набавке.

Нематеријални трошкови који су евидентирани на контима групе 55, реализовани су на нивоу од 94,82 % од планираних. Ову групу расхода чине трошкови непроизводних услуга у оквиру којих су трошкови стручног образовања и усавршавања који нису реализовани у пуном износ који је планиран за 2026. годину. Обуке запослених и чланова Надзорног одбора и стручно усавршавање у областима корпоративног управљања, енергетског менаџмента, рада у програмима за обраду података из области информатике и дигитализације биће спроведене у наредном периоду.

Пословни резултат је позитиван и реализован у већем износу од планираног као последица напред наведених кретања, од којих су најзначајнији мањи трошкови амортизације, смањење трошкова производних услуга у односу на план и мањи трошкови зарада и накнада зарада и трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада, са осталим личним расходима.

Финансијски расходи су реализовани на нивоу од 65,77 % услед мањих расхода камата. Приликом израде плана, како би имали обезбеђена средства за покретање поступка набавке услуге дозвољеног минуса на пословном рачуну, расходи камата за дозвољени минус планирани су у укупном износу под претпоставком да ћемо користити овердрафт кредит у пуном износу од 30.000.000,00 динара све време уговорног периода. У току 2026. године нисмо користили услугу дозвољеног минуса, тако да су реализовани само расходи камата за средњерочни кредит.

Остали финансијски приходи реализовани су на нивоу од 24,00 % услед мање реализације прихода од искључења. Пооштравањем услова који морају бити испуњени за искључење са мреже, знатно је смањен број прихваћених захтева за искључење.

Добит из финансирања је за 46,26 % већи од планираног као последица наведених одступања.

У групи Остали приходи одступање у реализацији последица је веће реализације прихода по пресуди, прихода од пуномоћника и прихода од продаје отпадног гвожђа.

Из групе - Остали расходи реализовани су расходипо основу директних отписа по пресуди.

Оваква кретања условила су пословање са позитивним финансијским резултатом од 36.494.000,00 динара, док је планом и програмом пословања за три квартала 2026. године предвиђено пословање са добитком пре опорезивања од 16.805.000,00 динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

У билансу стања на позицији постројења и опрема, вредност реализованих вредности одступа од планиране због мање реализације нематеријалне имовине и постројења и опреме. Мања улагања су последица рационалног инвестирања и обезбеђења средстава за измирење обавеза за енергент.

У делу нематеријалне имовине није реализоавана инвстиција – Оспособљавање горионика за O^2 регулацију и одржавање Скада система вредности 1.000.000,00 динара. Надоградња Скаде која у план је унета као инвестиција у области нематеријалне имовине вредности 3.000.000,00 динара. Ово инвестиционо улагање реализовано је у току III квартала али је вредност подељена на опрему и на нематеријалну имовину у складу са фактуром добављача што је условило мању реализацију за 43 % од плана на позицији нематеријалне имовине.

На позији некретнине, постројења и опрема мања је реализација на позицији ових средстава у употреби за 69 %. Приликом израде плана планирана је већа активација некретнина, постројења и опреме из припреме у потребу. У укупном износу на мање остварење утицала је мања уговорена вредност од планиране за набавку циркулационих пумпи. Нису реализоване услуге пројектовања топловода и других објеката, израда пројектне документације за котлартницу на биомасу, набавка пратеће опреме у производњи и реконструкција и изградња топловода.

На позицији Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања реализација одступа од плана обзиром да су потраживања по претходно потписаним поравнањима на дужи временски период од годину дана, већи од планираног. Ова потраживања се третирају као дугорочна и евидентирана су на конту 056 – Остала дугорочна потраживања. Одступање по дугорочним пласманима је 35 % од планиране.

Реализована одложена пореска средства у билансу стања на АОП 0029 одступају од планираних обзиром да су последица разлике између пореске и рачуноводствене амортизације која је обрачуната приликом састављања финансијског извештаја за 2025. годину, а након израде плана и која је последица напред наведених промена на основним средствима. Реализова вредност одступа за 5 %.

Залихе одступају за 58 % у односу на релаизацију обзиром да је аванс плаћен за гас планиран на знатно нижем нивоу и одступа у односу на релаизацију за 16.579,000,00 динара.

Одступање на позицији материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар готово да су на нивоу планираних уз одступање за само 1 %.

Потраживања од купаца су смањена у односу на план за 50 % обзиром да су предузете обимне мере на наплати ових потраживања, али и услед мањег броја прикључених корисника у односу на планиране. Самачка домаћинства која су последица куповине станова младих брачних парова у последњих пар година, утичу на искључење корисника са система даљинског грејања и смањење грејне површине, а самим тим и на смањење потраживања од купаца.

Остала потраживања се односе на потраживања од извршитеља, потраживања за више плаћен ПДВ и потраживања за камату од купаца која имају највећи удео у овим потраживањима. Ова потраживања реализована су за 4 % у већем износу у односу на план.

Остали краткорочни финансијски пласмани односе се на орочавање слободних новчаних средстава у периоду када немамо обавезе за енергент. Ова средства су прекњижена са пословног рачуна на краткорочне финансијске пласмане, у износу од 30.000.000,00 динара.

Готовина и готовински еквиваленти су реализовани са 205 %. На одступање новчаних средстава утицао је знато већи прилив од продаје у земљи у односу на план. Прилив новчаних средстава је планиран на основу кретања у периоду који је претходио планском периоду за који се испоставило да није репрезентативан.

Укупна актива већа је од плана за 7 %. Ванбилансна актива односи се на евиденцију меница и датих гаранција са којом смо почели закључно са 31.12.2025. године која није била предиђена планом пословања.

Основни капитал и резерве су непромењени и нема одступања у реализацији, али је на позицији нераспређене добити текуће године одступање за 85 % у позитивном смеру услед наведених кретања у приходима и расходима која су појашњена у оквиру биланса успеха. Добит текућег периода која је реализована на нивоу од 90 % утицала су кретања у току 2025. године након израде плана.

Дугорочне обавезе и дугорочна резервисања у реализацији су већа од плана за 71 % обзиром да кредит према KFW банци није измирен у износу и динамиком како је планирано. Обзиром да Канцеларија за јавни дуг не инсистира на повраћају преосталог дуга по овом кредиту, били смо опрезни у враћању позајмљених средстава због обезбеђења енергента за процес производње топлотне енергије.

Дугорочни одложени приходи и примљене донације одступају за 43.000,00 динара које нисмо предвидели планом, а тичу се корекције амортизације.

Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе реализоване су са 91 % од плана. Одступање је последица мање задужености на позицији краткорочних финансијских обавеза, односно мање задужености за дозвољени минус од планираног. Приликом израде плана били смо у процесу прикључења на гасовод које је изискивало промену добављача и услова набавке који су за нас били непознаница. Утицај ове промене на пословање свели смо на прихватљиву меру планирањем већег задужења кроз дозвољени минус. Краткорочне финансијске обавезе реализоване су у мањој вредности за 40 %.

Примљени аванси, депозити и кауције односе се на примљене авансе од купаца и на нивоу планираних су.

Обавезе према добављачима реализоване су са минималним одступањем од 1%, обзиром да у периоду израде плана нисмо имали примљену фактуру од новог добављача Србијагаса и нисмо имали прецизне информације за планирање обавеза за испоручени гас.

Остале краткорочне обавезе реализоване су за 28 % у мањем износу обзиром да је мањи бој запослених у односу на план, а ова група обавеза односи се на порезе и доприносе за физичка лица.

Обзиром да је реализована већа добит од планиране, већи је и износ пореза на који је исказан на АОП – у 0452.

Укупна пасива одступа за 7 % од планиране као и актива, обзиром да морају бити у равнотежи.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Приливи новчаних средстава по основу продаје и примљених аванса већи су од планираних као последица предузетих значајних мера на наплати потрживања од купаца и већих рачуна за испоручену топлотну енергију у току III квартала. Приливи од купаца за испоручену топлотну енергију већи су за 31 % од планираних.

Примљене камате из пословних активности реализоване су за 43 % у мањем износу од планираних. Због предузетих мера на наплати потраживања које обухватају потписивање поравнања, позиве корисника и опомене о висини неизмирених обавеза, смањена су потраживања од купаца и камате које су обрачунате по том основу.

Остали приливи обухватају субвенције Оснивача које су реализоавне у износу од 11.000.000,00 динара и приливи по основу повраћаја зајма за огрев, приливи од пуномоћника, приливи по основу реализованих прихода по пресуди и приливи од продаје гвожђа, који нису планирани на овој позицији.

Одливи по основу исплате добављачима и датих аванса реализовани су у већем износу од планираних за 16 % обзиром да је фактура према Србијагасу за октобар измирена авансно пре почетка периода испоруке гаса.

Реализовани одливи по основу зарада, накнада зарада и осталих личних расхода мањи су од планираних за 14 % због мањег броја запослених од планираног. Неповољна понуда радне снаге на тржишту представља проблем у обезбеђењу радника из области електронике и машинства.

Камате су исплаћене у износу мањем за 32 % од плана услед мање задужености Топлане код пословних банака за дозвољени минус.

Исплате по основу пореза на добит, по основу осталих јавних прихода и остали одливи из пословних активности имају значајно одступање у односу на планиране вредности због мањих рачуна за испоручени гас као последицу прикључења на гасовод, а самим тим и мањег износа одбитног ПДВ који умањује обавезу плаћања овог пореза.

Примљене камате из активности инвестирања нису планиране обзиром да није планирано пласирање слободних новчаних средстава на кратак временски период до почетка грејне сезоне.

Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме и биолошких средстава реализована је једним делом, али су фактуре са роком измирења након 30.09.2026. године што ће бити приказано у токовима готовина за IV квартал.

Одливи из активности инвестирања нису планирани и односе се на орочавање слободних новчаних средстава у износу од 30.000.000,00 динара у летњем периоду када немамо обавезе за испоруку енергента.

Дугорочни кредити у земљи измиривани су у складу са планом и нема одступања на АОП – у 3039.

На позицији осталих обавеза планом нису предвиђени одливи који су реализовани у износу од 320.000,00 динара.

На крају три квартала 2026. године имали смо 36.170.000,00 динара у благајни и на пословном рачуну што је више од планираног за 105 % као последица напред наведених кретања.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Реализација маса нето, бруто 1 и бруто 2 зарада, мања је од планираних вредности за 11,00 % због мањег броја запошљених од планираног.

Мањи број запослених условио је и да трошкови превоза запослених на посао и са посла буду реализовани на нижем нивоу од планираних за 25,00 %.

Трошкови по основу ангажовања лица по Уговору о привременим и повременим пословима и накнаде физичким лицима по основу осталих уговора нису реализовани на планираном нивоу због превођења двоје запослених у радни однос услед постигнутих резултата и указане потребе.

Накнаде члановима Надзорног одбора реализоване су на вишем нивоу због повећања накнаде за председника и чланове која је установљена након израде плана.

Превоз запослених на посао и са посла реализован је у износу од 75 %. Одступање је последица мањег броја запослених од планираног.

Дневнице на службеном путу реализоване су на нивоу од 99 % са минималнимодступањем.

Накнаде трошкова на службеном путу одступају за 36.000,00 динара што је незнатно у маси укупних трошкова.

Давања за јубиларне награде зависе од просечне исплаћене зараде у предузећу која одступа у односу план за 4 %.

Помоћ радницима и породици радника је тешко планирати с обзиром да се односи на непредвидиве и ванредне ситуације што је условило мању реализацију за 20 %.

Трошкови стручног усавршавања реализовани су на нивоу од 13 % од планираних, обзиром да обуке запослених и чланова НО нису спроведене динамиком у којој су планиране.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На 30.09.2026. године запослено је 37 радника, од чега 35 има Уговор о раду на неодређено време и 2 на одређено време.

Планом и програмом рада са финансијским планом ЈКП"Градска топлана" Пирот за 2026. годину планирана су 42 запослена. Одступање је условљено неповољном понудом радне снаге машинске и електро-техничке струке на домаћем тржишту.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Распон зарада је последица различитих коефицијената зарада који се крећу у распону од 0,9 до 2,80. Пословодство чине директор и извршни директор техничког сектора. Распон између најниже и највише појединачне зараде у пословодству је распон између зарада ове двојице запослених. У Топлани је 35 запослених радника ван пословодства. Запослени са

најнижом појединачном зарадом има коефицијент 0,9 док запослени са највишом појединачном зарадом ван пословодства има коефицијент 1,433.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Субвенције из буџета у износу од 11.000.000,00 динара, Оснивач је пренео у току првог квартала 2026. године, али су књиговодствено призната и евидентирана као приход који припада 2025. години. Од Оснивача смо захтевали подршку због мање реализације прихода од оних који нам обезбеђују покривање укупних трошкова пословања као последица неусаглашености цена исказаних у Ценовнику услуге испоруке топлотне енергије које пружа ЈКП"Градска топлана" Пирот, дел.бр. 5682/24 од 29.11.2024. године, са ценама по Уредби о утврђивању методологије за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом, дел.бр. 4091/25 од 29.08.2025. године.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У току три квартала 2026. године донирано је 245.000,00 динара за организовање и учествовање на верским манифестацијама, одржавање салона књиге и графике и оганизовања свечаности.

Реализација трошкова репрезентације и трошкова рекламе и пропаганде у току три квартала 2026. године мања је од планираних вредности услед рационалног трошења новчаних средстава.

Средства репрезентације реализована су на нивоу од 66,85 %, са одступањем од 33,15% од плана, а средства рекламе и пропаганде реализован су на нивоу од 62,89 % са одступањем од 37,11 %.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Дугорочни KFW кредит који је искоришћен за реконструкцију и изградњу топловодне мреже и за изградњу енегане Сењак враћамо у две рате годишње. Враћање ових средстава контролише Управа за јавни дуг при Министарству финансија републике Србије. Укупне неизмирене обавезе по KFW кредиту фаза III и IV на 30.09.2026. године износе 21.176.098,00 динара, док су недоспеле обавезе за средњорочни кредит 48.815.429,06 динара. Средства из дозвољеног минуса на пословном рачуну нисмо користили у току 2026. године.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У три квартал 2026. године реализовано је проширење Скада система у износу од 497.700,00 динара које се односи на Уговор и покренут поступак набавке у току 2025. године, надоградња Скада система у износу од 3.149.750,00 динара и санација кровног покривача у износу од 3.588.005,00 динара. Нереализована је инвестиција оспособљавања горионика уа O^2 регулацију у износу од 1.000.000,00 динара због уштеда и реалног сагледавања потреба.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Укупна потраживања од купаца на 30.09.2026. године износе 118.526.537,00 динара, од чега за главни дуг 88.192.043,00 динара, а за камату 30.334.494,00 динара. Исправка вредности потраживања од купаца износи 49.074.799,16 динара.

У укупној вредности ненаплаћених потраживања велики удео има задужење за месец септембар 2026. године које има валуту плаћања 25.10.2026. године.

Највеће учешће у неизмиреним обавезама према добављачима имају обавезе према Републичкој дирекцији за робне резерве у износу од 98,221,068,00 динара, за која имамо потписан Анекс уговора којим се одлаже измирење до 30.09.2027. године. Остале обавезе измирујемо у законском року од 45 дана, осим ако добављачи одобравају краћи рок за измиријње обавеза, када водимо рачуна о трошковима камате. Остале обавезе према добављачима износе 952.886,00 динара.

Топлана има покренута 4 судска спора против купаца који нису измирили своје обавезе благовремено и који су уложили приговор и ушли у парнични поступак. Ови поступци нису процењени као критични за пословање Топлане.

Један судски спор је покренут против Топлане у коме стамбена заједница из Стевана Сремца 48 захтева од Топлане да санира оштећења фасаде, крова и заједничких просторија која су наводно настала као последица рада котларнице, са процењеном вредношћу спора од 11.492.146,50 динара. Негативна пресуда за Топлану може утицати на динамику измиривања обавеза из пословања, али не и да угрози само пословање.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Из напред наведеног може се закључити да је ЈКП“Градска топлана“ Пирот реализовала најзначајније планиране активности за три квартала 2026. године, успешно је вршила испоруку топлотне енергије корисницима и успешно спроводи промене у организацији рада како би се прилагодила новонасталим условима пословања услед турбулентних дешавања на тржишту нафте и нафтних деривата. У сарадњи са Оснивачем израђен је Предлог пројекта и добијена је сагласност Комисије за јавно-приватно партнерство са партнером који би користио био-масу за производњу топлотне енергије чиме би смањили ризике од набавке и наглих промена цена гаса и мазута.

У току 2025. године извршено је прикључење Топлане на гасовод што је условило смањење трошкова енергента и смањење цене испоручене топлотне енергије. Са нижом ценом планирамо да остваримо нова прикључења корисника који тренутно користе алтернативне изворе топлотне енргије и постигнемо већу конкурентност у односу на нереално ниску цену електричне енергије.

ЈКП “Градска топлана“ Пирот је у току три квартала 2026. године пословала са позитивним финансијским резултатом од 31.020.000,00 динара, док је планом и програмом пословања предвиђено пословање са добитком пре опорезивања од 16.805.000,00 динара. Смањење трошкова амортизације и трошкова непроизводних услуга имали су највећи утицај на позитиван финансијски резултат.

Датум 28.10.2026. године

Потпис и печат

Предузеће: ЈКП Градска топлана Пирот
Матични број: 7295871

Образац 1

Биланс успеха за период 01.01-30.09.2026

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2025. Претходна година	План за 01.01-31.12.2026. Текућа година	01.01-30.09.2026		Проценат реализација
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	370,462	336,548	230,588	225,233	98
60	И. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		0	0		0
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004		0	0		0
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	344,398	336,548	230,588	225,233	98
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	344,398	336,548	230,588	225,233	98
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		0	0		0
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		0	0		0
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		0	0		0
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		0	0		0
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	26,064	0	0		0
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		0	0		0
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	378,926	334,396	216,348	192,813	89
	[I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ]	1014		0	0		0
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	268,087	196,249	112,372	117,066	104
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	65,759	82,790	62,012	53,207	86
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	51,326	64,314	48,236	42,495	88
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	7,778	9,744	7,308	6,432	88
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	6,655	8,732	6,468	4,280	66
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	23,384	24,531	18,398	6,281	34
[58, осим 583, 585 и 586]	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		0	0		0
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	12,002	20,593	15,747	8,845	56
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		0	0		0
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	9,694	10,233	7,819	7,414	95
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	0	2,152	14,240	32,420	228
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	8,464	0	0	0	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	8,147	7,169	5,463	5,359	98
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		0	0		0
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	7,822	6,782	5,086	5,268	104
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		0	0		0
	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	325	387	377	91	24
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	1,340	4,359	3,269	2,150	66
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		0	0		0
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	1,292	4,359	3,269	2,150	66
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	48	0	0		0
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		0	0		0
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	6,807	2,810	2,194	3,209	146
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	0	0	0	0
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	1,851	0	0		0
583, 585 и 586	I. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	220	0	0	1	0
67	[Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ]	1041	1,558	495	371	1,129	304
57	[К. ОСТАЛИ РАСХОДИ]	1042	4	0	0	263	0
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	382,018	344,212	236,422	231,721	98
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	380,490	338,755	219,617	195,227	89
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	1,528	5,457	16,805	36,494	217
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0	0	0	0
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ	1047		0	0		0
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ	1048	48	0	0		0
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	1,480	5,457	16,805	36,494	217
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0	0	0	0

	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			0	0		0
721	[I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА]	1051	1,355	0	0	5,474	0
[722 дуг. салдо]	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		0	0		0
[722 пот. салдо]	[III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА]	1053	1,098	0	0		0
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		0	0		0
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	1,223	5,457	16,805	31,020	185
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	0	0	0	0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		0	0		0
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		0	0		0
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		0	0		0
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		0	0		0
	[V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ]			0	0		0
	1. Основна зарада по акцији	1061		0	0		0
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		0	0		0

Датум: 28. 10. 2016.

М.П.

Овлашћено лице:

Предузеће: ЈКП Градска топлана Пирот
Матични број: 7295871

Образац 1А

Биланс стања на дан 01.01-30.09.2026

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Стање на дан 31.12.2025. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2026. Текућа година	01.01-30.09.2026		Проценат реализације
	Актива			0	0		0
00	А. Уписани а неуплаћени капитал	0001		0	0		0
	Б. Стална имовина (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	36,693	51,206	49,550	36,439	74
01	II. Нематеријална имовина (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	1,972	5,695	5,795	3,311	57
010	1. Улагања у развој	0004		0	0		0
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	1,492	5,215	5,315	2,831	53
013	3. Гудвил	0006		0	0		0
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	480	480	480	480	100
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		0	0		0
02	II. Некретнине, постројења и опрема (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	26,899	39,738	37,982	25,306	67
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	1,579	4,974	4,996	1,517	30
023	2. Постројења и опрема	0011	14,932	24,932	23,279	9,571	41
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		0	0		0
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	10,388	9,832	9,707	14,218	146
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014		0	0		0
029(део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		0	0		0
029(део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		0	0		0
03	III. Биолошка средства	0017		0	0		0
04 и 05	IV. Дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	7,822	5,773	5,773	7,822	135
040(део), 041(део), 042(део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	1,964	2,183	2,183	1,964	90
040(део), 041(део), 042(део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		0	0		0
043, 050(део) и 051(део)	3. Дугорочни пласмани матичним, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		0	0		0
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
045(део) и 053(део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		0	0		0
045(део) и 053(део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		0	0		0
046	7. Дугорочни финансијски пласмани (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		0	0		0
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		0	0		0
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	5,858	3,590	3,590	5,858	163
28(део) осим 288	Д. Дугорочна активна временска разграничења	0028		0	0		0
288	В. Одложена пореска средства	0029	18,984	17,886	17,886	18,832	105
	Г. Обртна имовина (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	172,443	139,170	150,005	178,161	119
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. Залихе (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	29,071	21,583	21,647	38,445	178
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	21,119	21,583	21,583	21,802	101
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		0	0		0
13	3. Роба	0034		0	0		0
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	7,952	0	64	16,643	26,005
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		0	0		0
14	II. Стална имовина која се држи за продају и престанак пословања	0037		0	0		0
20	III. Потраживања по основу продаје (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	81,154	72,086	77,796	39,117	50
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	81,154	72,086	77,796	39,117	50
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		0	0		0
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		0	0		0
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		0	0		0
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		0	0		0
21, 22 и 27	IV. Остала краткорочна потраживања (0045 + 0046 + 0047)	0044	36,254	32,823	32,680	33,851	104
21, 22 осим 223 и 224 и 27	1. Остала потраживања	0045	34,819	31,665	31,522	32,713	104
223	2. Потраживања за више плаћен порез	0046	1,426	1,148	1,148	1,120	98
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	9	10	10	18	180
23	V. Краткорочни финансијски пласмани (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	30,000	0

230	I. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0049		0	0		0
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		0	0		0
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		0	0		0
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		0	0		0
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		0	0		0
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		0	0		0
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		0	0		0
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		0	0	30,000	0
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	12,591	12,483	17,687	36,170	205
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	13,373	195	195	578	296
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	228,120	208,262	217,441	233,432	107
88	[Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА]	0060	690,795	0	0	691,916	0
	[ПАСИВА]			0	0		0
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	16,919	23,778	35,070	47,939	137
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	2,246	2,246	2,246	2,246	100
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		0	0		0
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		0	0		0
32	[IV. РЕЗЕРВЕ]	0405	2,553	2,553	2,553	2,553	100
330 и потражни салдо рачуна	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ	0406		0	0		0
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333,	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ	0407		0	0		0
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	12,120	18,979	30,271	43,140	143
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	10,897	13,522	13,466	12,120	90
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	1,223	5,457	16,805	31,020	185
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		0	0		0
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413		0	0		0
351	2. Губитак текуће године	0414		0	0		0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	42,778	19,444	25,278	43,201	171
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	0	0	0	0	0
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417		0	0		0
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		0	0		0
40, осим 400 и 404	3. Остала дуторочна резервисања	0419		0	0		0
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	42,778	19,444	25,278	43,201	171
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		0	0		0
411 (део) и 412 (део)	2. Дуторочни кредити и остале дуторочне обавезе према матичним, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		0	0		0
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дуторочне обавезе према матичним, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		0	0		0
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	42,778	19,444	25,278	43,201	171
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		0	0		0
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		0	0		0
419	7. Остале дуторочне обавезе	0427		0	0		0
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		0	0		0
498	[V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ]	0429		0	0		0
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	94	143	143	94	66
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	168,329	164,897	156,950	142,198	91
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		0	0		0
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	44,794	44,461	44,461	26,790	60
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичним, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		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
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		0	0		0
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	23,618	44,461	44,461	26,790	60
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	21,176	0	0		0
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		0	0		0
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		0	0		0
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	4,236	4,354	4,354	4,236	97
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	111,192	105,043	98,022	99,174	101

431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		0	0		0
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		0	0		0
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	111,192	105,043	98,022	99,174	101
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		0	0		0
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		0	0		0
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		0	0		0
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	8,091	10,301	9,375	11,998	128
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	6,336	9,392	8,565	6,170	72
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	400	909	810	354	44
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	1,355	0	0	5,474	0
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		0	0		0
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	16	738	738		
	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	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	228,120	208,262	217,441	233,432	107
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	690,795	0	0	691,916	0

Датум: 28.10.2026.

М.П.

Овлашћено лице:

Предузеће: ЈКП Градска топлана Пирот
Матични број: 7295871

Образац 1Б

Извештај о токовима готовине

у периоду од 01.01. до 30.09.2026 године

у 000 динара

	ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2025. Претходна година	План за 01.01-31.12.2026. Текућа година	01.01-30.09.2026		Проценат реализације
					План	Реализација	
1	[А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ]			0	0		0
1	I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	382,902	351,603	236,422	306,131	129
1	1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	375,990	336,193	221,336	290,000	131
1	2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		0	0		0
1	3. Примљене камате из пословних активности	3004	3,588	5,410	5,086	2,908	57
1	4. Остали приливи из редовног пословања	3005	3,324	10,000	10,000	13,223	132
1	II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	457,589	323,203	210,455	235,139	112
1	1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	387,937	235,598	144,832	168,835	117
1	2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		0	0		0
1	3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	65,435	82,790	62,012	53,395	86
1	4. Плаћене камате у земљи	3010	1,003	4,359	3,269	2,227	68
1	5. Плаћене камате у иностранству	3011		0	0		0
1	6. Порез на добитак	3012	1,722	0	0	1,049	0
1	7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	244	456	342	7,164	2,095
1	8. Остали одливи из пословних активности	3014	1,248	0	0	2,469	0
1	III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	0	28,400	25,967	70,992	273
1	IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	74,687	0	0	0	0
1	Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			0	0		0
1	I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	25,000	0	0	426	0
1	1. Продаја акција и удела	3018		0	0		0
1	2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	25,000	0	0		0
1	3. Остали финансијски пласмани	3020		0	0		0
1	4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		0	0	426	0
1	5. Примљене дивиденде	3022		0	0		0
1	II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	0	18,800	16,995	30,019	177
1	1. Куповина акција и удела	3024		0	0		0
1	2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025		18,800	16,995	19	0
1	3. Остали финансијски пласмани	3026		0	0	30,000	0
1	III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	25,000	0	0	0	0
1	IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	0	18,800	16,995	29,593	174
1	В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			0	0		0
1	I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	70,000	0	0	0	0
1	1. Увећање основног капитала	3030		0	0		0
1	2. Дугорочни кредити у земљи	3031	70,000	0	0		0
1	3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		0	0		0
1	4. Краткорочни кредити у земљи	3033		0	0		0
1	5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		0	0		0
1	6. Остали дугорочни обавези	3035		0	0		0
1	7. Остали краткорочни обавези	3036		0	0		0
1	II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	9,028	23,333	17,500	17,820	102
1	1. Откуп сопствених акција и удела	3038		0	0		0
1	2. Дугорочни кредити у земљи	3039	3,889	23,333	17,500	17,500	100
1	3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		0	0		0
1	4. Краткорочни кредити у земљи	3041	4,626	0	0		0
1	5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		0	0		0
1	6. Остали обавези	3043	513	0	0	320	0
1	7. Финансијски лизинг	3044		0	0		0
1	8. Исплаћене дивиденде	3045		0	0		0

1	**III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)**	3046	60,972	0	0	0	**0**
1	**IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)**	3047	0	23,333	17,500	17,820	**102**
1	**Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)**	3048	477,902	351,603	236,422	306,557	**130**
1	**Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)**	3049	466,617	365,336	244,950	282,978	**116**
1	**Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0**	3050	11,285	0	0	23,579	**0**
1	**Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0**	3051	0	13,733	8,528	0	**0**
1	**Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА**	3052	1,306	26,166	26,166	12,591	**48**
1	**З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ**	3053		0	0		**0**
1	**[З. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ]**	3054		0	0		**0**
1	**Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)**	3055	12,591	12,433	17,638	36,170	**205**

Датум: 28.10.2026.

М.П.

Овлашћено лице:

Образац 2

Предузеће: ЈКП Градска топлана Пирот
Матични број: 7295871

Трошкови запослених

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2025. Претходна година	План за 01.01-31.12.2026. Текућа година	01.01.-30.09.2026		Проценат реализација
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	41,143,593	46,516,720	34,587,733	30,883,557	89
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет запосленог)	51,621,030	64,314,124	47,807,908	42,495,389	89
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет послодавца)	58,127,808	74,057,714	55,050,806	48,927,316	89
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	36	42	42	37	88
4.1.	- на неодређено време	35	35	35	35	100
4.2.	- на одређено време	1	7	7	2	29
5	Накнаде по уговору о делу		0	0		0
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*		0	0		0
7	Наканаде по ауторским уговорима		0	0		0
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*		0	0		0
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	166,636	780,017	780,017	431,464	55
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	1	0	0	1	0
11	Наканде физичким лицима по основу осталих уговора	990,854	1,775,914	1,331,936	40,417	3
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	1	1	1	1	100
13	Накнаде члановима скупштине*		0	0		0
14	Број чланова скупштине*		0	0		0
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1,139,141	1,140,000	855,000	929,771	109
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	100
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију		0	0		0
18	Број чланова Комисије за ревизију*		0	0		0
19	Превоз запослених на посао и са посла	715,547	947,520	710,640	535,276	75
20	Дневнице на службеном путу	154,658	400,000	150,000	147,953	99
21	Накнаде трошкова на службеном путу	57,137	105,067	78,801	42,580	54
22	Отпремнина за одлазак у пензију	949,169	0	0		0
23	Број прималаца отпремнине	2	0	0		0
24	Јубиларне награде	391,574	1,089,506	446,861	465,097	104
25	Број прималаца јубиларних награда	2	5	2	2	100
26	Смештај и исхрана на терену		0	0		0
27	Помоћ радницима и породици радника	2,003,296	2,400,000	2,160,000	1,718,444	80
28	Стипендије		0	0		0
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	82,173	94,273	7,133	12,716	178
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	372,882	500,029	375,021	49,818	13

* број запослених последњег дана извештајног периода

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

Датум: 28.10.2026

М.П.

Овлашћено лице:

Образац 3

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време			Број запослених на одређено време			Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)		
	Стање на дан 30.06.2026	35			2					
	Одлив кадрова									
	Пријем									
	Стање на дан 30.09.2026	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
		35	15	20	2	0	2	0	0	0

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

Распон исплаћених и планираних зарада у периоду 01.01. до 30.09.2026

[u dinarima]

		План		Реализација	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	107,825	78,428	107,580	78,836
	Највиша појединачна зарада	154,589	111,209	161,915	116,925
	Просечна зарада	121,463	91,840	123,963	90,208
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	159,886	114,923	162,402	117,266
	Највиша појединачна зарада	258,126	183,789	263,368	188,043
	Просечна зарада	189,055	137,389	211,952	152,000

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Образац 5

ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

План за 2026. годину (текућа година)							Износ неутрошених средстава из ранијих година
Намена средстава	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.	
			10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	0
			0	0	0	0	0
		УКУПНО:	10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	0

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

у динарима

Реализација за период 01.01- 30.09.2026. године							
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година
			1	2	3	4 (2-3)	5
Надокнада прихода због неусаглашености цена исказаних у Це		*ЈЛС*	10,000,000	11,000,000	11,000,000	0	0
		УКУПНО:	10,000,000	11,000,000	11,000,000	0	0

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

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Предузеће: ЈКП Градска топл
Матични број: 7295871

Образац 6

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2025. Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2025. Претходна година	План за 01.01-31.12.2026. Текућа година	01.01-30.09.2026.		Проценат реализације 01.01-30.09.2026./План 01.01-30.09.2026
					План	Реализација	
1.	Спонзорство	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Донације	350,000.00	241,600.00	350,000.00	280,000.00	245,000.00	87.50
3.	Хуманитарне активности	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Спортске активности	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Репрезентација	850,000.00	868,648.00	850,000.00	765,000.00	511,423.00	66.85
6.	Реклама и пропаганда	600,000.00	566,600.00	600,000.00	450,000.00	282,988.00	62.89
7.	Остало	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Редни број	Спонзорство			Донације			Хуманитарне активности		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Прималац	Намена	Износ	Прималац	Намена	Износ	Прималац	Намена	Износ
1.				МЗ Темска	Организовање традиционалног пливања за Часни крст	15.000,00			
2				Док културе Пирот	Организовање 27.-ог Салона књиге и графике	15.000,00			
3				ОШ "Свети Сава" Пирот	Обележавање и прослава дана школе	10.000,00			
4				ОШ "Душан Радовић" Пирот	Обележавање и прослава дана Светог Саве - школске славе	10.000,00			
5				Удружење ратних и мирнодопских војних инвалида Пирот	Обележавање дана рањених бораца и одржавање годишње скупштине УРМВИ Пирот	10.000,00			
6				Удружење грађана "Амала!"	Организовање прославе светског дана Рома	10.000,00			
7				Удружење потомака ратника Србије	Организовање активности усмерених на чување и неговање традиције српске војске и народа	10.000,00			
8				ФК"Гњилан"	Обезбеђивање адекватних услова за рад и такмичење првог тима и млађих селекција у зони Исток	15.000,00			

9				Удружење "Феникс 86" Пирот	Организација чишћења реке у селу Шугрин	10.000,00			
10				Градска организација пензионера Пирот	Подршка дводневне ликовне колоније у порти Цркве Свете Петке Трнове у селу Станичење	15.000,00			
11				СК"Милорад Манчић - Лукањац"	Набавка оружја за такмичење	15.000,00			
12				Фондација Гимназије Пирот	Награђивање најбољих ученика и наставника	15.000,00			
13				ЖОК Пирот	Обележавање јубилеја 20 година постојања и рада клуба	10.000,00			
14				Црквени одбор цркве Свети Ђорђе Петровац	Обнова и фрескописање Цркве Светог Ђорђа у селу Петровац	15.000,00			
15				МЗ Барје Чифлик и ФК "Борац"	Организовање манифестације под називом "Лето 2026 у Барје Чифлику"	10.000,00			
16				ФК "Танаско Рајић" Пирот	Организовање традиционалног ноћног турнира у малом фудбалу	15.000,00			
17				Спортско удружење "Пробаскет 2020" Пирот	Едукација младих кошаркашица и подршка активности клуба	10.000,00			
18				МЗ "Језеро" Пирот	Организовање традиционалног сусрета Лукањаца 2026. године	10.000,00			
19				Савез удружења бораца народноослободилачких ратова града Пирота	Обележавање Дана ослобођења града Пирота и околине у другом светском рату	10.000,00			
20				Хуманитарна фондација "Покрени живот" Лесковац	Помоћ за лечење Николе Василева из Пирота	15.000,00			

Датум 28.10.2026.

[М.П.]

Овлашћено лице

Образац 7.

Расподела остварене добити/покриће губитка

Одлуке о расподели остварене добити или покрићу губитка

Добитак / губитак из пословне године	Правни основ				Нето резултат		Расподела остварене добити / покриће губитка				
							Добит - за буџет		Преостала добит / начин покрића губитка		
	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО / Скупштине	Датум добијања сагласности оснивача	Број акта којим је добијена сагласности оснивача	Добитак / Губитак	Укупно остварена добит / губитак (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	Опис
2025	30.03.2026	1230/26	09.09.2026	004076089202606550002000060107 04001	Добитак	1,223,154.00	0.00	0.00	0.00	1,223,154.00	Остварена добит ће бити намењена за реализацију планираних инвестиција
2024	28.03.2025	1474/25	29.08.2025	003642849 2025 06550 002 000 060 107 04 002	Добитак	382,533.00	0.00	0.00	0.00	382,533.00	Остварена добит ће бити намењена за реализацију планираних инвестиција
2023	29.03.2024	1166/24	12.09.2024	II бр.06-99/2-24	Добитак	5,429,953.00	0.00	0.00	0.00	5,429,953.00	Пренос на добит ранијег периода, користиће се у периоду активације средстава у припреми за покриће трошкова амортизације из раније периода
2022	22.03.2022	1016/23	28.11.2023	I бр. 06/95-1B/23	Добитак	8,011,766.00	0.00	0.00	0.00	8,011,766.00	Пренос на добит ранијег периода, користиће се у периоду активације средстава у припреми за покриће трошкова амортизације из раније периода
2021	29.05.2022	1279/22	28.06.2022	II бр. 06/47/2023	Добитак	21,900,577.00	0.00	0.00	0.00	21,900,577.00	Пренос на добит ранијег периода, користиће се у периоду активације средстава у припреми за покриће трошкова амортизације из раније периода

Напомена: Потребно је попунити табелу за последњих пет година

УПЛАТЕ У БУЏЕТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОЕДЕЛИ ДОБИТИ

Година уплате	Уплата по основу добити		Основ уплате	
	Износ	Датум уплате	Број одлуке	Опис*
	= Укупно			
	= Укупно			
	= Укупно			
	= Укупно			
	= Укупно			

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

Образац 8

Предузеће: ЈКП Градска топлана Пирот
Матични број: 7295871
Плански курс:_____

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Валута	Уговорени износ кредита	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености на 30.09.2026 године у оригиналној валути	Стање кредитне задужености на 30.09.2026 године у динарима	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину							у динарима
													Главница први квартал	Главница други квартал	Главница трећи квартал	Главница четврти квартал	Камата први квартал	Камата други квартал	Камата трећи квартал	Камата четврти квартал
Страни кредитор	KFW III	EVP	2,085,661	Да	112,313	13,172,259	2008	11.5	2.5	15.12.2010	2%	1	0	0	0		0	0	0	
Страни кредитор	KFW IV	EVP	1,650,000	Да	68,244	8,003,839	2013	8	2	30.12.2015	2,5%	0	0	0	0		0	0	0	
Домаћи кредитор	Банка Поштанска штедионица-овердрафт	РСД	30,000,000	Не			2025				5,19%	0	0	0	0		0	0	0	
Домаћи кредитор	Банка Поштанска штедионица-средњорочни кредит	РСД	70,000,000	Не	48,815,429	48,815,429	2025	3		14.11.2025	5,09%	12	5,833,333	5,833,333	5,833,333		804,303	747,931	674,620	
Укупно кредитно задужење			103,735,661		48,995,986	69,991,527							5,833,333	5,833,333	5,833,333	0	804,303	747,931	674,620	0
Од чега за ликвидност	**48,815,429**																			
Од чега за капиталне пројекте	**21,176,098**																			

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

Датум 28.10.2020.

[М.П.]

Овлашћено лице

Предузеће: ЈКП Градска топлана Пирот
Матични број: 7295871

Образац 9

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, девизни рачун, акредитиви..)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2025	0068	24300 - Благајна			75,972.00
	0068	24109 - Текући рачун енергетски угрожени купц	Управа за трезор		862,428.00
	0068	24108 - Текући рачун Рајфајзен банка	Рајфајзен банка		557,058.00
	0068	24107 - Текући рачун Буџетски	Управа за трезор		1,026.00
	0068	24105 - Текући рачун Поштанска штедионица	Банка Поштанска штедионица		5,477,341.00
	0068	24104 - Текући рачун АИК банка	АИК банка		351,301.00
	0068	24103 - Текући рачун ОТП	ОТП банка		879,636.00
	0068	24102 - Текући рачун Комерцијална банка	НЛБ Комерцијална банка		617,109.00
	0068	24101 - Текући рачун Интеса	Банка Интеса		3,768,687.00
	Укупно у динарима			0.00	12,590,558.00
31.03.2026	0068	24101- Текући рачун Интеса	Банка Интеса		9,472,350.00
	0068	24300-Благајна			97,817.00
	0068	24109-Текући рачун енергетски угрожени купци	Управа за трезор		1,186,171.00
	0068	24108- Текући рачун Рајфајзен банка	Рајфајзен банка		859,919.00
	0068	24107- Текући рачун Буџетски	Управа за трезор		1,001,278.00
	0068	24105- Текући рачун Поштанска штедионица	Банка Поштанска штедионица		6,376,548.00
	0068	24104- Текући рачун Аик банка	АИК банка		53,530.00
	0068	24103-Текући рачун ОТП	ОТП банка		990,049.00
	0068	24102- Текући рачун Комерцијална банка	НЛБ Комерцијална банка		887,179.00
	Укупно у динарима			0.00	20,924,841.00
30.06.2026	0068	24300 - Динарска благајна			26,185.00
	0068	24101- Текући рачун Интеса	Банка Интеса		8,428,910.00
	0068	24102 - Текући рачун Комерцијална банка	НЛБ Комерцијална банка		522,642.00
	0068	24103 - Текући рачун ОТП банка	ОТП банка		220,925.00
	0068	24104 - Текући рачун АИК банка	АИК банка		36,467.00
	0068	24105 - Текући рачун Поштанска штедионица	Банка Поштанска штедионица		23,104,675.00
	0068	24107 - Текући рачун Буџетски	Управа за трезор		1,742.00
	0068	24108 - Текући рачун Рајфајзен банка	Рајфајзен банка		436,105.00
	0068	24109 - Текући рачун енергетски угрожени купц	Управа за трезор		1,368,922.00
	Укупно у динарима			0.00	34,146,573.00
30.09.2026	0068	24101-Текући рачун Интеса	Банка Интеса		17,937,379.00
	0068	24300-Динарска благајна			36,521.00
	0068	24109-Текући рачун енергетски угрожених купа	Управа за трезор		1,447,175.00
	0068	24108-Текући рачун Рајфајзен банка	Рајфајзен банка		205,634.00
	0068	24107-Текући рачун Буџетски	Управа за трезор		1,742.00
	0068	24105-Текући рачун Поштанска штедионица	Банка Поштанска штедионица		16,021,336.00
	0068	24104-Текући рачун АИК банка	АИК банка		206,315.00
	0068	24103-Текући рачун ОТП банка	ОТП банка		178,876.00
	0068	24102-Текући рачун Комерцијална банка	НЛБ Комерцијална банка		135,222.00
	Укупно у динарима			0.00	36,170,200.00
31.12.2026	0068				
	Укупно у динарима			0.00	0.00

Датум 28.10.2026.

[М.П.]

Овлашћено лице

Образац 10

Извештај о инвестицијама

У динарима

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2025	Структура финансирања	План 2026 године							
							План 01.01-31.03.2026	Реализација 01.01-31.03.2026	План 01.01-30.06.2026	Реализација 01.01-30.06.2026	План 01.01-30.09.2026	Реализација 01.01-30.09.2026	План 01.01-31.12.2026	Реализација 01.01-31.12.2026
1.	Оспособљавање горионика за О2 регулацију и одржавање Скаде	2026	2026	1,000,000,000.00		Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства			1,000,000.00		1,000,000.00		1,000,000.00	
						Тотал			1,000,000.00		1,000,000.00		1,000,000.00	
2.	Надоградња Скада система	2026	2026	3,000,000,000.00		Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства			3,000,000.00	497,700.00	3,000,000.00	3,149,750.00	3,000,000.00	
						Тотал			3,000,000.00	497,700.00	3,000,000.00	3,149,750.00	3,000,000.00	
3.	Санација кровног покривача котларнице	2026	2026	3,500,000,000.00		Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства			3,500,000.00	159,520.00	3,500,000.00	3,588,005.00	3,500,000.00	
						Тотал			3,500,000.00	159,520.00	3,500,000.00	3,588,005.00	3,500,000.00	
4.	Реконструкција и изградња топловода	2026	2026	7,500,000,000.00		Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства					7,500,000.00	82,497.00	7,500,000.00	
						Тотал					7,500,000.00	82,497.00	7,500,000.00	
Укупно инвестиције				15,000,000,000.00	0.00		0.00	0.00	7,500,000,000.00	657,220.00	15,000,000.00	6,820,252.00	15,000,000.00	0.00

28.10.2026.

Образац 11

Потраживања, обавезе и судски спорови

Потраживања за 2026 годину

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2026	на дан 30.06.2026	на дан 30.09.2026	на дан 31.12.2026
до 3 месеца	31,786,044	19,692,555	24,846,476	0
од 3 месеца до 12 месеци	23,692,324	15,117,517	16,814,195	0
дуже од 12 месеци	102,245,081	64,647,277	76,865,866	0
УКУПНО:	157,723,449	99,457,349	118.526.537	0

* година за коју се извештај саставља

Обавезе за 2026 годину

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2026	на дан 30.06.2026	на дан 30.09.2026	на дан 31.12.2026
до 3 месеца	9,230,483	3,372,442	952,886	0
од 3 месеца до 12 месеци	0	0	0	0
дуже од 12 месеци	98,221,068	98,221,068	98,221,068	0
УКУПНО:	107,451,551	101,593,510	99,173,954	0

* година за коју се извештај саставља

СУДСКИ СПОРОВИ

у динарима

	Број спорова где је јавно предузеће страна која тужи	Укупна вредност спорова**	Број спорова где је јавно предузеће тужена страна	Укупна вредност спорова**
Укупан број спорова у 2026	4	1,055,863	1	11,492,146

* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**
Топлана има покренут судски спор против купца који није измирио своје обавезе благовремено и који је уложио приговор и ушао у парнични поступак	239,610.00
Топлана има покренут судски спор против купца који није измирио своје обавезе благовремено и који је уложио приговор и ушао у парнични поступак	386,863.00
Топлана има покренут судски спор против купца који није измирио своје обавезе благовремено и који је уложио приговор и ушао у парнични поступак	65,050.00
Топлана има покренут судски спор против купца који није измирио своје обавезе благовремено и који је уложио приговор и ушао у парнични поступак	364,340.00
Један судски спор је покренут против Топлане у коме стамбена заједница из Стевана Сремца 48 захтева од Топлане да санира оштећења фасаде, крова и заједничких просторија која су наводно настала као последица рада котларнице, са процењеном вредношћу спора од 11.492.146,00 динара	11,492,146.00

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

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

Реализација циљева јавног предузећа по кварталима - ЈКП "Градска топлана" Пирот

Циљ	Показатељ	Циљана вредност у 2026. години	Реализација				Извор провере
			Q1	Q2	Q3	Q4	
Редовно и континуирано снабдевање топлотном енергијом корисника прикључених на мрежу ЈКП "Градска топлана"	Број домаћинстава прикључених на топловодну мрежу у односу на укупни број домаћинстава у граду (%)	19.00	18.00	18.00	18.00		Извештај ЈКП
Реконструкција постојеће и изградња нове топловодне мреже	Дужина реконструисан постојеће топловодне мреже, годишње (м)	34.00	0.00	0.00	0.00		Финансијски извештај ЈКП
Реконструкција постојеће и изградња нове топловодне мреже	Дужина новоизграђене топловодне мреже, годишње (м)	100.00	0.00	0.00	0.00		Финансијски извештај ЈКП
Реконструкција постојеће и изградња нове топловодне мреже	Број нових прикључака на топловодну мрежу, годишње (број)	6.00	0.00	0.00	0.00		Финансијски извештај ЈКП
Адекватан квалитет пружених услуга уз рационално спровођење даљинског грејања	Проценат корисника код којих се обрачун врши по утрошеној топлотној енергији (%)	95.00	90.00	90.00	90.00		Извештај ЈКП
Адекватан квалитет пружених услуга уз рационално спровођење даљинског грејања	Број искључених корисника са топловодне мреже (број корисника)	20.00	0.00	0.00	11.00		Извештај правне службе о спроведеним искључењима
Адекватан квалитет пружених услуга уз рационално спровођење даљинског грејања	Проценат корисника који су задовољни услугама ЈКП (%)	85.00	99.00	99.00	99.00		Извештај о мерењу задовољства корисника услугама ЈКП
Адекватан квалитет пружених услуга уз рационално спровођење даљинског грејања	Укупан број жалби и рекламација корисника (број жалби)	11.00	2.00	2.00	11.00		Извештај ЈКП
Адекватан квалитет пружених услуга уз рационално спровођење даљинског грејања	Број усвојених жалби и рекламација у односу на укупан број жалби и рекламација (%)	23.00	0.00	0.00	91.00		Извештај ЈКП
Финансијска стабилност пословања ЈКП Градска топлана Пирот	Проценат повећања пословних прихода (%)	12.00	0.00	0.00	0.00		Финансијски извештај ЈКП

Финансијска стабилност пословања ЈКП Градска топлана Пирот	Удео субвенција из буџета ЈЛС у односу на укупне пословне приходе (%)	5.00	8.50	5.83	4.90		Финансијски извештај ЈКП
Финансијска стабилност пословања ЈКП Градска топлана Пирот	Удео укупних прихода остварених на тржишту у односу на укупне пословне приходе ЈКП (%)	91.50	98.74	98.00	99.87		Финансијски извештај ЈКП
Финансијска стабилност пословања ЈКП Градска топлана Пирот	Нето резултат / пословни приходи (%)	2.00	2.69	10.66	13.77		Финансијски извештај ЈКП
Финансијска стабилност пословања ЈКП Градска топлана Пирот	Рацио ликвидности (коефицијент)	1.00	1.04	1.18	1.25		Финансијски извештај ЈКП
Финансијска стабилност пословања ЈКП Градска топлана Пирот	Дуг / капитал (коефицијент)	0.30	10.02	5.27	3.87		Финансијски извештај ЈКП
Финансијска стабилност пословања ЈКП Градска топлана Пирот	ROA (%)	2.20	1.53	8.59	13.29		Финансијски извештај ЈКП
Финансијска стабилност пословања ЈКП Градска топлана Пирот	ROE (%)	7.00	16.87	53.83	64.71		Финансијски извештај ЈКП
Повећање ефикасности наплате потраживања ЈКП Градска топлана Пирот	Проценат наплате потраживања (%)	99.99	104.58	115.14	117.26		Финансијски извештај ЈКП
Повећање ефикасности наплате потраживања ЈКП Градска топлана Пирот	Удео потраживања старијих од 12 месеци у укупним потраживањима (%)	50.00	65.00	67.00	64.80		Финансијски извештај ЈКП
Унапређење ефикасности рада ЈКП Градска топлана Пирот	Приходи - фактурисане услуге / стварни трошак пружања услуге (%)	93.00	102.00	112.00	115.00		Извештај ЈКП
Унапређење ефикасности рада ЈКП Градска топлана Пирот	Просечна цена грејања по утрошеној топлотној енергији (дин/кWх)	11.00	10.80	10.80	10.80		Ценовник ЈКП
Модернизација опреме и/или постројења у циљу повећања ефикасности рада ЈКП, односно инфраструктурно ширење мреже	Проценат инвестиционог улагања ЈКП у набавку опреме из сопствених средстава у односу на укупне инвестиције ЈКП (%)	100.00	0.00	0.00	35.12		Финансијски извештај ЈКП

Модернизација опреме и/или постројења у циљу повећања ефикасности рада ЈКП, односно инфраструктурно ширење мреже	Проценат инвестиционог улагања ЈКП у објекте из сопствених средстава у односу на укупне инвестиције ЈКП (%)	0.00	0.00	0.00	51.72		Финансијски извештај ЈКП
Модернизација опреме и/или постројења у циљу повећања ефикасности рада ЈКП, односно инфраструктурно ширење мреже	Проценат инвестиционог улагања ЈКП у ширење и/или реконструкцију мреже из сопствених средстава у односу на укупне инвестиције ЈКП (%)	100.00	0.00	0.00	1.21		Финансијски извештај ЈКП
Модернизација опреме и/или постројења у циљу повећања ефикасности рада ЈКП, односно инфраструктурно ширење мреже	Проценат инвестиција (у мрежу, објекте и опрему) у односу на укупан приход ЈКП (%)	3.00	0.00	0.00	2.94		Финансијски извештај ЈКП
Унапређење квалитета људских ресурса у ЈКП	Проценат запослених који је прошао додатне едукације (%)	55.00	14.00	14.00	16.00		Извештај ЈКП
Унапређење транспарентности ЈКП	Број прегледа сајта ЈП (број)	100.00	/	/	/		Извештај ЈКП
Унапређење транспарентности ЈКП	Просечно време задржавања посетиоца на сајту (минут)	1.00	/	/	/		Извештај ЈКП
Повећање инклузивности и родне равноправности у процесу запошљавања	Проценат запослених жена у односу на укупан број запослених (%)	42.00	42.00	42.00	41.00		Извештај ЈКП
Повећање инклузивности и родне равноправности у процесу запошљавања	Проценат запослених особа са инвалидитетом у односу на укупан број запослених (%)	2.50	5.60	5.60	5.41		Извештај ЈКП
Повећање инклузивности и родне равноправности у процесу запошљавања	Број жена на руководећим позицијама (број)	6.00	2.00	2.00	2.00		Извештај ЈКП