



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ

## ГРАДСКА ТОПЛАНА ПИРОТ

Нишавска 11, 18300 Пирот, тел. 010/321-119  
ПИБ : 100187823, Матични број : 07295871

### ПЛАН И ПРОГРАМ РАДА СА ФИНАНСИЈСКИМ ПЛАНОМ ЈКП „ГРАДСКА ТОПЛАНА“ ПИРОТ ЗА 2025. ГОДИНУ

СЕДИШТЕ : Нишавска 11, Пирот  
ДЕЛАТНОСТ : Снабдевање паром и климатизација  
МАТИЧНИ БРОЈ : 07295871  
ПИБ : 100187823  
ЈБК : 81004  
НАДЛЕЖНО МИНИСТАРСТВО : Министарство рударства и енергетике

Пирот, 29.11.2024. године

## **САДРЖАЈ**

- 1. МИСИЈА И ВИЗИЈА**
- 2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА**
- 3. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2024. ГОДИНИ**
- 4. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА ЊИХОВУ РЕАЛИЗАЦИЈУ**
- 5. АНАЛИЗА ТРЖИШТА**
- 6. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ ПРОИЗВОДЊЕ**
- 7. ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ**
- 8. ПЛАНИРАНИ БИЛАНС СТАЊА, БИЛАНС УСПЕХА И БИЛАНС ТОКОВА ГОТОВИНЕ**
- 9. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА**
- 10. ЗАДУЖЕНОСТ**
- 11. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ**
- 12. ЦЕНЕ**
- 13. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА**
- 14. ПЛАН КОРИШЋЕЊА СУБВЕНЦИЈА**
- 15. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**
- 16. КОРПОРАТИВНО УПРАВЉАЊЕ**
- 17. РЕЗИМЕ**
- 18. ПРИЛОЗИ**

## 1. МИСИЈА И ВИЗИЈА

Мисија ЈКП “Градска топлана” Пирот је да свим корисницима даљинског грејања на подручју града обезбеди поуздану, комфорну и редовну производњу и дистрибуцију топлотне енергије.

Визија је да ЈКП “Градска топлана” Пирот послује у складу са најсавременијим принципима управљања, развоја људских ресурса, техничке опремљености, технолошких решења, система квалитета и заштите животне средине.

## 2. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА



## Надзорни одбор

1. Тошко Марков, председник, Решење Скупштине града Пирота о разрешењу и именовану 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 именовану 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 именовану члана Надзорног одбора I бр.06/64-106/23 од 29.09.2023.године.

## Директор

Братислав Ђирић, дипломирани економиста, по Решењу Скупштине града Пирота о именовану I бр.06/70-13е/22 од 28.09.2022.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 следеће секторе-организационе јединице:

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

## 2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2024. ГОДИНИ

### Активности спроведене на унапређењу пословног процеса

1. ЈКП“Градска топлана“ Пирот је, уз индустријску зону, први приоритет за прикључење на гасовод. У току је изградња мерно-регулационе станице и прикључног гасовода до мерно-регулационе станице од стране овлашћених извођача радова Србијагаса, док ће Топлана до краја 2024. године изградити гасовод од мерно-регулационе станице до котларнице са свим неопходним дозволама.

2. За потребе Сајамске хале у улици Стевана Сремца, у току 2024. године повећан је капацитет зонске подстанице.

3. У 2024. години конкурисали смо код амбасаде Републике Бугарске за изградњу соларне електране капацитета од 100-150 KW, али је пројекат још увек у поступку обезбеђење извора финансирања.

Табела 1. Процењени физички обим производње топлотне енергије за 2024. годину

Р.б.	Назив производа/услуге	Ј.М.	Остварено 2023	План 2024	Процена остварења 2024	План 2025	Индекс		
							8 (5/4)	9 (6/4)	10 (7/6)
1	Испорука топлотне енергије	MWh	27,500	28,000	25,000	25,500	102.00	91.00	102.00

На основу процењене производње топлотне енергије за 2024. годину од 25.000 MWh, до крај 2024. године пројектована је набавка компримованог природног гаса од 27.553.960 kWh.

Планирани физички обим производње за 2024. годину од 28.000 MWh топлотне енергије реализовали смо на нижем нивоу обзиром да су температуре ваздуха у току грејне сезоне биле значајно изнад просечних за то доба године.

### Расподела остварене и пројектоване добити

Добит која је остварена у 2024. години и у ранијим периодима, коришћена је за књижења ретроактивно обрачунате исправке вредности основних средстава које смо у току 2024. године превели из припреме у употребу и већи део средстава пренели Оснивачу у складу са Законом о јавној својини.

**Анализа остварења циљева планираних за 2024. годину, предузете активности и разлози за одступање од плана**

**Табела 2. Планирани циљеви са кључним индикаторима за 2024. годину**

Циљ	Индикатор	Вредност индикатора			Извор провере
		Реализација 2023. година	План 2024. година	Реализација 2024. година	
1	2	3	4	5	6
Континуирано снабдевање купаца топлотном енергијом и редовно измирење обавеза према добављачима	Измирење обавеза у законским роковима од 45 дана	51	45	45	Регистар измирења обавеза, аналитичка евиденција добављача
Побољшање квалитета услуге и информисаности потрошача	Број рекламација купаца	4	3	3	Извештај техничке службе о рекламацијама купаца
Повећање грејне површине	Грејна површина	182.250m <sup>2</sup>	182.950m <sup>2</sup>	184.000m <sup>2</sup>	Информациони систем(економско финансијски сектор)

Анализом одступања реализованих од планираних циљева, утврдили смо који су узроци ових одступања, а са намером смањења негативних и поспешивања позитивних утицаја у наредном периоду. У 2024. години приоритет је било остварење следећих циљева:

1. Континуирано снабдевање купаца топлотном енергијом и редовно измирење обавеза према добављачима. Како би реализовали овај стратешки циљ за ЈКП"Градска топлана" Пирот, предузет је низ мера у претходном периоду, са којима ће се наставити и у 2025. години. У условима турбулентних кретања на тржишту деривата нафте и константног повећања цена компримованог природног гаса, од посебног је значаја омогућити редовно измирење обавеза како не би угрозили набавку енергента. Овај циљ једним делом реализован је уз коришћење дозвољеног минуса као извора недостајућих новчаних средстава у периоду испоруке топлотне енергије, као и уз повећање наплате потраживања од купаца, а самим тим и повећање прилива новчаних средстава и повећање ликвидности.

Континуирано снабдевање корисника топлотне енергије, директно је условљено набавком енергента и смањењем ризика у набавци. Обезбеђење више енергетских извора за производњу топлотне енергије омогућава стабилнију и безбеднију набавку енергента, процес производње и дистрибуције топлотне енергије.

У току 2024. године планирано је прикључење на гасовод и за те потребе биће изграђена мерно-регулациона станица и прикључни гасовод до мерно-регулационе станице од стране овлашћених извођача радова Србијасгас, док ће Топлана до краја године изградити гасовод од мерно-регулационе станице до котларнице, са свим потребним дозволама. На овај начин ће се смањити зависност од допреме компримованог природног гаса трејлерима, обезбедиће се јефтинији енергент уз потенцијално смањење цене услуге грејања.

Од 2022. године смо почели, а у току 2023. и 2024. године наставили са припремом документације за улазак у јавно-приватно партнерство за изградњу котларнице на биомасу са циљем смањења ризика од раста цена енергента и отежаног снабдевања гасом и мазутом. 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.

Обавезе према добављачима измирене су у предвиђеним роковима, уз коришћење средстава из овердрафт кредита.

2. Побољшање квалитета услуге и информисаности купаца. Кроз реализацију претходног циља, у великој мери се утиче и на повећање квалитета услуге испоруке топлотне енергије. Предузимање мера на смањењу броја жалби купаца на квалитет услуге, њиховим решавањем у што краћем року и информисањем купаца преко свих доступних средстава информисања, повећавамо квалитет услуге и задовољства купаца.

Директор је донео Одлуку о спровођењу испитивања задовољства корисника услугама грејања. Испитивање задовољства корисника комуналних услуга вршимо уз консултацију са представницима Сталне конференције градова и општина, а рок за спровођење поступка испитивања одлуком директора је продужен до завршетка грејне сезоне 2024/25.

Број рекламација купаца до краја 2024. године пројектован је на 6 што је више од планираних обзиром да смо евидентирали и приговоре корисника који се односе и на остале секторе, а не само на технички сектор и приговоре на квалитет грејања.

3. Повећање броја купаца и грејне површине. Продужетком акције бесплатног прикључка купаца и њиховим обавештавањем о условима прикључка и снабдевања топлотном енергијом кроз састанке са Управницима стамбених заједница, створили смо повољне услове за сагледавање предности коришћења услуге даљинског грејања.

У току 2024. године реализовани су најзначајнији циљеви предвиђени Планом и програмом пословања. Остварена добит у ранијем периоду искоришћена је за активацију основних средстава у току 2024. године.

## **Спроведене активности у области корпоративног управљања у току 2024. године**

ЈКП“Градска топлана“ Пирот је предузеће које је остварило највишу оцену из области корпоративног управљања у односу на остала јавна предузећа, што је утврђено кроз поступак тестирања кроз РЕЛОФ III програм. НО је усвојио Извештај и препоруке дефинисане од стручних служби РЕЛОФ III пројекта, а у циљу имплементације принципа корпоративног управљања.

Активности које смо спровели у току 2024. године:

1. Примењена је добра пракса организационе културе одговорности.
2. Послови надзора, контроле и екстерне ревизије обављени су у складу са законским одредбама. Након достављених извештаја, поступа се по препорукама екстерних ревизора.
3. Примењена је добра пракса у области транспарентности и јавности у раду.
4. Систем функционисања Надзорног одбора је у складу са усвојеним Правилницима и процедурама који су усклађени са позитивним законским одредбама.
5. Примењена је добра пракса управљачке одговорности. У овој области смо лидер у односу на остала ЈП у Пироту.

#### **4. ПЛАНИРАНИ ЦИЉЕВИ И АКТИВНОСТИ ЗА ЊИХОВУ РЕАЛИЗАЦИЈУ У 2025. ГОДИНИ**

Кроз реализацију планираних циљева, ЈКП "Градска топлана" планира да обезбеди тржишну прилагодљивост, континуитет у производњи и снабдевању корисника топлотном енергијом уз квалитет услуге на највишем нивоу. У 2025. години приоритет ће бити остварење следећих циљева:

1. Редовно и континуирано снабдевање топлотном енергијом корисника прикључених на мрежу. Показатељи овог циља су проценат домаћинстава прикључених на топоводну мрежу у односу на укупан број домаћинстава у граду и број дана на годишњем нивоу када се врши испорука топлотне енергије у трајању од 15 сати.

Како би реализовали овај стратешки циљ за ЈКП "Градска топлана" Пирот, планира предузимање низа мера у 2025. години. У условима турбулентних кретања на тржишту деривата нафте и константног повећања цена компримованог природног гаса, од посебног је значаја омогућити редовно измирење обавеза како не би угрозили набавку енергента. Овај циљ могуће је реализовати уз коришћење дозвољеног минуса као извора недостајућих новчаних средстава у периоду испоруке топлотне енергије, као и уз повећање наплате потраживања од купаца, а самим тим и повећање прилива новчаних средстава и повећање ликвидности.

До краја 2024 године биће изведени сви радови на мерно-регулационој станици и изградњи прикључног топовода, док је прикључење на гасовод планирано за 2025. годину. Коришћењем гаса из гасовода, планирамо смањење трошкова енергента и самим тим и повољније цене испоручене топлотне енергије. Уз компримовани природни гас из трејлера и мазута за који још увек имамо задржане инсталације, увођењем још једног извора енергента, планирамо да ризике у њиховој набавци смањимо на прихватљив ниво.

2. Реконструкција постојеће и изградња нове топоводне мреже. Показатељи овог циља су дужина реконструисане постојеће топоводне мреже годишње, дужина новоизграђене топоводне мреже годишње и број нових прикључка на топоводну мрежу. Планирамо да реконструисамо 34 м топовода, обзиром да су изграђени топоводи у добром стању, и да изградимо 100 м нових топовода како би омогућили прикључење нових корисника. Највећа препрека у планирању обимнијих радова је рационално трошење новчаних средстава како би одржали ликвидност на планираном нивоу услед сталног раста цена енергента на тржишту. Изградњу топовода треба

ускладити са просторним планом изградње града Пирота и планом топлификације, а након спроведених испитивања тржишта.

3. Адекватан квалитет пружених услуга уз рационално спровођење даљинског грејања. Показатељи за овај циљ су проценат корисника код којих се обрачун врши по утрошеној топлотној енергији, број искључених корисника са топловодне мреже, проценат корисника који су задовољни услугама Топлане, укупан број жалби и рекламација корисника и број усвојених жалби и рекламација у односу на укупан број жалби и рекламација.

Увођење тарифног система омогућило је обрачун обавеза корисника за испоручену топлотну енергију на основу стварних утрошака, уз рационално коришћење топлотне енергије. Планирамо наставак пословно – техничке сарадње са Градском управом Пирот и Фондом за енергетску ефикасност за субвенционисање уградње калориметара и делитеља топлоте код енергетских корисника који имају највећу просечну потрошњу по м<sup>2</sup>.

Планирано увођење подстаница у СКАДА систем омогућиће читавања потрошње на даљину, као и прецизније управљање испоруком топлотне енергије корисницима у складу са циљевима тарифног система.

Како би повећали задовољство корисника, за крај грејне сезоне 2024/25 планирано је спровођење испитивања задовољства корисника услугама грејања у складу са Одлуком директора. На овај начин доћи ћемо до сазнања како да унапредимо процес испоруке топлотне енергије у складу са захтевима корисника.

Са намером повећања задовољства, броја корисника и грејне површине, преко управника зграда и локалних медија пружамо информације о предностима система даљинског грејања. Продужили смо акцију бесплатног прикључка, а корисницима који редовно измирују своје обавезе омогућили смо да остваре 5% попушта на уплаћена средства.

4. Финансијска стабилност пословања ЈКП“Градска топлана“ Пирот је једнако значајан циљ обзиром да је директно повезан са континуитет у испоруци топлотне енергије преко измирења обавеза према добављачима. Показатељи овог циља су: проценат повећања пословних прихода, удео субвенција из буџета ЈЛС у односу на укупне пословне приходе, удео укупних прихода остварених на тржишту у односу на укупне пословне приходе Топлане, однос између нето резултата и пословних прихода, радио ликвидности, однос дуга и капитала и показатељи РОА и РОЕ. Уговарање овердрафт кредита омогућиће нам да превазиђемо временску разлику између одлива средстава за измирење највећих обавеза за гас и електричну енергију и прилива током целе године. Остале активности које планирамо да предузмемо како би повећали финансијску стабилност су: повећање наплате потраживања кроз поравнања и репрограме и других погодности измирења обавезе у ратама, стимулисање корисника да редовно измирују своје обавезе кроз одобрен попуст за авансне уплате као и обавештавање корисника о висини дуга и роковима за његово измирење. Прикључењем на гасовод значајно ћемо смањити трошкове енергента који имају најзначајније учешће у укупним трошковима.

5. Повећање наплате потраживања ЈКП“Градска топлана“ Пирот доприноси остварењу претходног циља. Индикатори су проценат наплате потраживања као однос између фактурисане и наплаћене реализације и удео потраживања старијих од 12 месецу у укупним потраживањима. У току 2025. године планирамо предузимање мера на наплати потраживања које ће смањити могућност застаривања потраживања, а са



друге стране омогућиће лакше обезбеђење недостајућих средстава за обезбеђење енергента кроз редовно обавештавање корисника о висини дуга и роковима за његово измирење

6. Унапређење ефикасности рада ЈКП“Градска топлана“ Пирот. Индикатори за овај циљ су однос цене комуналне услуге и стварног трошка пружања услуге и просечна цена грејања по утрошеној топлотној енергији. Из ових параметара се може утврдити да ће се ефикасност рада мерити смањењем трошкова пословања и цене услуге грејања која је директно зависна од трошкова пружања услуге. Најзначајнији напредак у смањењу трошкова остварићемо прикључењем на гасовод, смањењем губитака у мрежи и увођењем тарифног система код паушалних корисника које ће утицати на наплату у складу са испорученом количином топлотне енергије.

7. Модернизација опреме и постројења у циљу повећања ефикасности рада Топлане, односно инфраструктурно ширење мреже. Индикатори за овај циљ су улагања у набавку опреме, грађевинских објеката, у ширење и реконструкцију мреже већинским делом из сопствених средстава у односу на давања из буџета ЈЛС, и проценат инвестиција у односу на укупан приход. Топлана укупне инвестиције планира да реализује из сопствених средстава уз рационално трошење како би се већи део прихода користио за улагања у инвестиције.

8. Унапређење квалитета људских ресурса у Топлани. Овај циљ ће се мерити процентом запослених који су прошли додатне едукације, процентом запослених жена, процентом запослених особа са инвалидитетом и процентом жена на руководећим местима.

Како би унапредили квалитет људских ресурса и повећали продуктивност, акценат у 2025. години биће на обукама запослених, поспешивању тимског рада, на развијању лидерских способности код појединаца, као и потпуној примени система награда како би се поспешило ангажовање запослених на унапређењу процеса рада.

9. Унапређење транспарентности мериће се бројем прегледа сајта и просечним временом задржавања посетиоца на сајту. Овај циљ је у складу са све већом применом електронских уређаја, али и са нашим интересом да приближимо корисницима услове и предности коришћења услуге даљинског грејања. Преко сајта омогућићемо брже и лакше достављање података обзиром да планирамо у 2025. години завршетак посла на ажурирању базе корисника. У току 2024. године предузели смо обимне активности на прикупљању података и проширењу базе корисника. Сајт користимо за постављање документације која је од значаја за кориснике као би их упознали са пословањем Топлане, али и за спровођење испитивања задовољства и за добијање предлога од купаца за унапређење услуге испоруке топлотне енергије.

ЈКП“Градска топлана“ Пирот планира да у 2025. години настави са ажурирањем система финансијског управљања и контроле, за шта су планирана новчана средства. Значај процедура и упутстава за обављање процеса рада је немерљив са директним утицајем на смањење грешака у раду и ризика у пословању.

С обзиром на значај Корпоративног управљања за обављање комуналне делатности у складу са делегираним правима и обавезама од стране Оснивача, неопходно је спроводити континуирану обуку чланова органа управљања и руководства на ову тему. У току 2024. године, у оквиру спровођења програма реформе локалних финансија од стране Министарства пивреде, једном делу запослених и члановима Надзорног одбора спроведена је обука из области корпоративног управљања.

## **5. АНАЛИЗА ТРЖИШТА**

### **Анализа потенцијално нових производа/услуга**

Основна делатност ЈКП“Градска топлана“ Пирот је испорука топлотне енергије. У току 2024. године усвојен је Ценовник појединачних услуга које пружа ЈКП“Градска топлана“ Пирот којим је предвиђено пружање додатних услуга корисницима у делу одржавања секундарних инсталација као и услуга читавања на индивидуалном мерном месту – калориметру.

Унапређење квалитета пружања услуга биће приоритет у 2025. години.

### **Анализа повећања производње**

ЈКП“Градска топлана“ Пирот је у плану и програму пословања за 2025. годину планирала повећање грејне површине стамбеног и пословног простора за 900 м<sup>2</sup>, уз предузимање мера на задржавању постојећих корисника и спречавању смањења грејне површине. За повећање грејне површине стамбеног простора планирамо повећање пословних прихода у износу од 1.200.000,00 динара.

У 2025. години планирамо испитивање задовољства корисника како би побољшали квалитет пружених услуга и прилагодили их потребама корисника са намером прикључења нових и задржавања старих.

У 2025. години планирана је испорука топлоне енергије од 25.500 MWh.

Планирани варијабилни трошкови – трошкови гаса, електричне енергије и воде, усклађени су са планираним физичким обимом производње.

За реализацију планираних повећања грејне површине, Топлана располаже потребним ресурсима и није потребно проширење производних капацитета.

### **Анализа циљних тржишта**

У току 2025. године планирамо повећање грејне површине стамбеног простора у новоизграђеним насељима, обзиром да имамо низак проценат корисника у односу на укупан број новоизграђених станова у последњих пар година.

Највеће приносе Топлана остварује испоруком топлотне енергије правним лицима, тако да су наше активности усмерене на прикључењу и повећању грејне површине пословног простора.

На територији града Пирота последњих пар година тренд изградње стамбених зграда је у порасту, што намеће активности на прикључењу новоизграђених објеката на даљински систем грејања у складу са Просторним планом града и Планом топлификације града Пирота.

### **Анализа конкуренције**

ЈКП“Градска топлана“ Пирот нема директног конкурента у испоруци топлотне енергије, али треба узети у обзир да један део становништва града Пирота који имају услова за прикључење на систем даљинског грејања, стамбене и пословне просторе загрева коришћењем електричне енергије. У складу са тим планирамо да предузмемо читав низ мера на упознавању потенцијалних корисника са предностима коришћења услуга ЈКП“Градска топлана“ Пирот.

## **Процена удела на тржиштима**

Потенцијална опасност за смањење прихода Топлане јесте смањење броја корисника и смањење грејне површине. Обзиром да корисници могу користити и друге изворе за добијање топлотне енергије, циљ нам је да продужетак акције бесплатног прикључка и кроз испитивање задовољства корисника и његово унапређење задржимо постојеће и привучемо нове кориснике. Планирамо активности којима ћемо повећати учешће у укупним површинама у стамбеним зградама које су новоизграђене у последњих пар година, а код којих мали број станара користи предности даљинског система грејања.

## **План продаје**

У 2025. години планирани су укупни приходи од испоруке топлотне енергије у износу од 363.000.000,00 динара.

ЈКП“Градска топлана“ Пирот врши испоруку топлотне енергије стамбеном и пословном простору. Имамо 292 корисника стамбеног простора са обрачуном по м<sup>2</sup> (паушални корисници) са укупним грејним простором од 15.527,74 м<sup>2</sup> и 2.219 корисника стамбеног простора са обрачуном по утрошку, са укупном грејном површином од 105.156,01 м<sup>2</sup>. Пословни простор има 146 паушалних корисника са грејном површином од 13.501,84 м<sup>2</sup> и 105 корисника са обрачуном по утрошку, грејне површине 46.638,73 м<sup>2</sup>.

У току 2025. године планирамо повећање грејне површине стамбеног простора за 900 м<sup>2</sup> у новоизграђеним насељима обзиром да имамо низак проценат корисника у односу на укупан број новоизграђених станова у последњих пар година.

За повећање грејне површине стамбеног простора планирамо годишње повећање пословних прихода у износу од 1.200.000,00 динара.

У 2025. години планирана је испорука топлотне енергије од 25.500 MWh.

Испитивањем степена задовољства купаца доћи ћемо до основних података о областима у којима треба да остваримо напредак за стварање поверења код купаца и повећање броја корисника даљинског система грејања.

Ефекти спроведених мера и реализације плана продаје, могу се мерити на основу података којима располаже економско-финансијски сектор кроз извештавање о степену реализације плана и програма пословања.

## **Унапређење маркетинг стратегије**

Анализа - испитивање задовољства купаца је неопходно за повећање степена задовољства са циљем задржавања корисника и прикључења нових. За крај грејне сезоне 2024/25 одложено је испитивање задовољства корисника у складу са Одлуком Директора.

Коришћење средстава рекламе и пропаганде – упознавање корисника са предностима коришћења услуге даљинског система грејања преко управника зграда и средстава јавног информисања попут штампе, телевизије, радија или преко интернета, од кључне су важности за постизање најбољих ефеката промовисања уз рационално коришћење ресурса.

Бесплатан прикључак је акција коју спроводимо. При великој експанзији изградње нових зграда, основни циљ је пружити што већи број информација о бесплатној прикључку и бенефитима које добија будући корисник услуге даљинског грејања.

## 6. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ ПРОИЗВОДЊЕ

Табела 3. Физички обим производње топлотне енергије за 2024. годину

Р. бр.	Назив производа / услуге	Јед. мере	План за 2024. годину	Процена за 2024. годину	План за 2025. годину	Индекс
						6 / 5
1	2	3	4	5	6	7
1	Испоручена топлотна енергија	MWh	28,000	25,000	25.500	1.018

Приликом израде плана за 2025. годину, планирали смо физички обим производње од 25.500 MWh на основу произведене топлотне енергије у 2024. години и планираних повећања грејне површине у 2025. години.

## 7. ФИНАНСИЈСКЕ ПРОЈЕКЦИЈЕ

Табела 4. Укупан приход

(У хиљадама динара)

Ред. бр.	Назив производа / услуге	План за 2024. год	Процена за 2024	План за 2025. год	Индекс
					5/4
1	2	3	4	5	6
1	Од основне делатности	293,729	343,436	363,000	1.057
2	Од додатне делатности	568	707	707	1.000
3	Приходи од субвенција	15,000	15,000	15,000	1.000
4	Ванредни приходи	16,450	7,028	6,935	0.987
УКУПНО		325,747	366,171	385,642	1.053

За 2025. годину, ЈКП "Градска топлана" планира укупан приход од 385.642.000,00 динара.

1. Приход од основне делатности тј. услуге грејања за 2025. годину планира се у износу од 363.000.000,00 динара, а на бази квадратуре која се греје у 2024. години, на основу испоручене топлотне енергије у току сезоне 2023/2024. и повећања варијабилног дела тарифне цене за кориснике стамбеног простора за 9,60% и варијабилног дела тарифне цене за кориснике пословног простора за 2,65%, од 01.01.2025. године.

Свим купцима који авансно измирују своје обавезе и изврше плаћања по текућим рачунима за испоручену топлотну енергију у току месеца, ЈКП "Градска топлана" Пирот одобрава попуст од 5% на уплаћени износ. На овај начин стимулишемо наше купце да редовно измирују своје обавезе како би ЈКП "Градска топлана" Пирот измиривала обавезе према добављачима у договореним роковима и евентуално користила погодности авансних плаћања.

2. За 2025. годину планира се приход од додатне делатности за издате сагласности у износу од 707.000,00 динара.

3. Планира се приход од субвенција у износу од 15.000.000,00 динара од стране Оснивача, а који је намењен одржавању ликвидности и измирењу обавеза према добављачу Пан-Леди за енергент (гас) у првој половини грејне сезоне 2024/25, а у складу са Планом коришћења субвенција.

4. Ванредни приходи су за 2025. годину планирани у износу од 6.935.000,00 динара. Најзначајнији део ових прихода чине приходи од обрачунате камате за неблаговремено плаћање рачуна за испоручену топлотну енергију. Рок за измирење обавеза за испоручену топлотну енергију је 25 дана од датума рачуна, након чега обрачунавамо затезну камату.

Табела 5. Укупни трошкови и расходи

(У хиљадама динара)

Ред. бр.	Назив производа / услуге	План за 2024. год	Процена за 2024. год	План за 2025. год	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6
1	Енергент (ЦНГ и мазут)	210,488	241,114	237,879	0.987
2	Електрична енергија, вода за систем грејања	13,096	17,356	13,165	0.759
3	Бруто зараде и накнаде зарада	41,710	44,733	56,523	1.264
4	Порези и доприноси на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	6,322	6,777	8,554	1.262
5	Накнаде члановима надзорног одбора	1,278	993	993	1.000
6	Осигурање имовине и запослених	2,097	250	2,617	10.468
7	Трошкови добровољног пензионог осигурања	2,625	2,200	2,520	1.145
8	Материјал и резервни делови	3,359	4,056	6,181	1.524
9	Одржавање основних средстава	5,187	1,635	6,200	3.792
10	Остале трошкови одржавања и комуналне услуге	517	559	730	1.306
11	Трошкови рекламе и пропаганде	497	500	600	1.200
12	Остали лични расходи	5,128	5,114	5,142	1.005
13	Амортизација	22,657	29,166	24,601	0.843
14	Камате	1,133	1,170	1,406	1.202
15	Остали порези и доприноси	251	347	458	1.320
16	Накнаде по уговору о делу и агенцијско запошљавање	0	136	990	7.279
17	Судски и адвокатски трошкови, накнаде извршитеља, трошкови ревизије и ФУК	788	1,243	1,453	1.169
18	Репрезентација и дате донације	621	649	1,200	1.849
19	Платни промет	681	700	728	1.040
20	ПТТ трошкови	1,660	1,722	2,924	1.698
21	Трошкови спровођења мера безбедности и здравља на раду	3,250	4,651	6,826	1.468
22	Остали расходи	1,990	1,016	2,583	2.542
<b>УКУПНО</b>		<b>325,335</b>	<b>366,087</b>	<b>384,273</b>	<b>1.050</b>

1. Трошак енергената – компримованог и природног гаса из гасовода, за 2025. годину планиран је у износу од 237.879.000,00 динара на бази планиране потрошње од 29.367.777 kWh и цене од 8,10 динара/kWh. У складу са препорукама, планирани су трошкови на основу цене добављача исказане у последњој примљеној фактури. Од почетка грејне сезоне 2025/26 планирано је прикључење на гасовод и смањење фиксног дела цене гаса за 20-25%. У току 2024. године планирана је изградња мерно-регулационе станице и прикључних топловода и добијање потребних дозвола, док је сам процес прикључења и коришћења гаса из гасовода планиран за 2025. годину.

2. За 2025.годину планиран је трошак електричне енергије и воде за систем грејања од 13.165.000,00 динара на бази процењених трошкова електричне енергије и воде за 2024.годину и цена у складу са потписаним уговорима у току 2024. године.

Потрошња електричне енергије је највећа у периодима рада котлова па је и планирана највећа потрошља у првом и четвртм кварталу.

У 2025. години планирамо смањење трошкова електричне енергије кроз реализацију пројекта соларне електране за који смо аплицирали код амбасаде Републике Бугарске.

У складу са Препоруком Владе РС о мерама штедње електричне и топлотне енергије, формиран су тимови за контролу потрошње и уштеду електричне енергије, а целокупна расвета је измењена у лед осветљење.

3. Бруто зараде и накнаде зарада за 2025. годину планиране су у износу од 56.523.000,00 динара за 42 запошљена на основу минималне цене рада од 308,00 динара по сату, а у складу са одредбама закона који уређују ову област и Смерницама за израду плана.

4. Порези и доприноси на зараду на терет послодавца планирани су на бази планиране бруто зараде од 56.523.000,00 динара и износе 8.554.000,00 динара.

5. Накнаде члановима Надзорног одбора планиране су у износу 993.000,00 динара за председника и два члана, а на основу Решења Градског већа о утврђивању месечне накнаде за рад чланова Надзорног одбора II бр. 06-96/9-24 од 06.09.2024. године.

6. Трошак осигурања имовине и запослених планиран је у износу 2.617.000,00 динара на бази уговореног износа у 2024. години и планираних набавки сталне имовине у 2025. години.

7. За 2025. годину планира се и трошак добровољног пензионог осигурања за 42 запослена до неопорезивог износа,а у укупном износу од 2.520.000,00 динара.

8. Трошак материјала и резервних делова за 2025. годину планиран је у износу од 6.181.000,00 динара, а на бази остварених трошкова у претходном периоду и планираних набавки Техничког сектора.

9. Трошак одржавања основних средстава планиран је на бази плана набавке за 2025.годину у износу од 6.200.000,00 динара.

10. Остали трошкови одржавања и комуналне услуге планирани су у износу од 730.000,00 динара.

11. Трошкови рекламе и пропаганде, за 2025. годину планирани су у износу од 600.000,00 динара. Ови трошкови ће настати у процесу промовисања рада Толане и набавке рекламног материјала и обавештавања корисника и грађана о пословању и условима и начину снабдевања топлотном енергијом. Ови расходи су планирани за 100.000,00 динара у већем износу у односу на план за 2024. годину обзиром да Топлана у 2025. години обележава јубилеј 50. година постојања у служби грађана Пирота. Планирано је упознавање са радом и резултатима који су постигнути, али и са изаовима у свакодневном раду како би се испоручила топлотна енергија свим корисницима на време и на начин како њима одговара.

12. Остали лични расходи планирани су у износу од 5.142.000,00 динара у складу са Колективним уговором ЈКП "Градска топлана" Пирот и Анексом II Посебног колективног уговора. Најзначајнији део ових трошкова су планирана средства за помоћ радницима и породицама радника од 2.400.000,00 динара, трошкови превоза запослених на радно место и са радног места у износу од 974.640,00 динара и средства за отпремнине у износу од 434.042,50 динара.

13. Трошак амортизације за 2025. годину планиран је у износу од 24.601.000,00 динара, а на бази процене вредности постојеће имовине и нових набавки сталне имовине у 2025. години.

14. Трошкови камате планирани су у износу од 1.406.000,00 динара и обухватају трошкове камата за кредит из програма KWF III који је директно завистан од курса евра и трошкове камате за дозвољени минус на пословном рачуну.

15. Трошкови пореза на имовину, комунална такса за фирму, накнада за заштиту и унапређење животне средине и такса за електричну енергију, планирани су на нивоу од 458.000,00 динара.

16. Трошкови агенцијског запошљавања за једног радника планирани су од 01.01.2025. године у износу од 990.000,00 динара.

17. Судски и адвокатски трошкови, трошкови накнаде извршитељу, трошкови ревизије и трошкови унапређења финансијског управљања и контроле планирају се у износу од 1.453.000,00 динара. Најзначајнији део ових трошкова су адвокатске услуге у износу од 500.000,00 динара, као и таксе, судски трошкови и трошкови вештачења у износу од 525.182,50 динара.

18. Трошак репрезентације у износу до 850.000,00 динара планиран је једним делом за обележавање јубилеја 50. година постојања Топлане. Ови расходи су за 350.000,00 већи од планираних у 2024. годину.

Давање донација планирано је у износу од 350.000,00 динара што је за 220.000,00 динара више него што је планирано у 2024 години као би пружили већу подршку и помоћ онима којима је потребна.

19. Трошкови платног промета планирани су у износу од 728.000,00 динара, а на бази остварених трошкова у 2024. години и планираног промета новчаних средстава на пословном рачуну за 2025. годину.

20. Трошкови ПТТ-а (достава рачуна и осталих пошиљки), трошкови мобилне и фиксне телефоније и трошкови интернета и Скада система планирани су у износу од 2.924.000,00 динара.

21. Трошкови безбедности и здравља на раду планирани су у износу од 6.826.000,00 динара. Највећи део ових трошкова чини обезбеђење енергане Сењак.

22. Планирани сви остали трошкови: чланарине, паркинг карте, накнаде за путеве, технички преглед возила и други трошкови планирани су у износу од 2.583.000,00 динара.

**Табела 6. Пословни резултат**

(У хиљадама динара)

Ред. бр.	Назив производа / услуге	План за 2024. год	Процена за 2024	План за 2025. год	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6
	<b>УКУПНИ ПРИХОДИ</b>	<b>325,747</b>	<b>366,171</b>	<b>385,642</b>	<b>1.053</b>
	<b>УКУПНИ РАСХОДИ</b>	<b>325,335</b>	<b>366,087</b>	<b>384,273</b>	<b>1.050</b>
	<b>ПОСЛОВНИ РЕЗУЛТАТ</b>	<b>412</b>	<b>84</b>	<b>1,369</b>	<b>16.298</b>

Планирани вишак прихода над расходима за 2025. годину износи 1.369.000,00 динара.

Остварена добит распоредиће се у складу са чланом 35. Статута ЈКП " Градска топлана" Пирот и одлуком Оснивача.

## **8. ПЛАНИРАНИ БИЛАНС СТАЊА, БИЛАНС УСПЕХА И БИЛАНС ТОКОВА ГОТОВИНЕ**

У билансу стања на 31.12.2025. године планирана су средства и извори средстава у вредности од 209.249.000,00 динара.

Стална имовина планирана је у износу 79.302.000,00 динара, обртна имовина 121.166.000,00 динара и одложена пореска средства 8.781.000,00 динара.

Због преноса имовине Оснивачу у складу са Законом о јавној својини, актива је планирана на знатно нижем нивоу у односу на 2024. годину.

И у пасиви смо смањили планиране изворе средстава, обзиром да смо на терет добити ранијег периода у току 2024. године књижили ретроактивно обрачунату амортизацију за средства која смо превели из припреме у употребу.

Планирану пасиву за 2025. годину чини капитал у износу од 18.825.000,00 динара и краткорочна резервисања и краткорочне обавезе 190.424.000,00 динара.

Билансом успеха планирали смо укупне приходе у износу од 385.642.000,00 динара, укупне расходе у износу од 384.273.000,00 динара и позитиван финансијски резултат од 1.369.000,00 динара. Највећи део прихода чине приходи од продаје услуге грејања купцима у земљи од 363.465.000,00 динара, а највеће трошкове трошкови материјала, горива и енергије 257.224.000,00 динара. Добит ћемо распоредити у складу са Одлуком Оснивача.

Токови готовине планирани су у складу са фактурисаном реализацијом, планираном наплатом потраживања и планираних обавеза према добављачима, запосленима, као и осталим обавезама за 2025. годину.

Планиран је укупан прилив од 715.995.000,00 динара, одлив од 715.161.000,00 динара што са укупним новчаним средствима на почетку периода омогућава планирана новчана средства на 31.12.2025. године у износу од 2.162.000,00 динара.

## **9. ПОЛИТИКА ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА**

ЈКП „Градска топлана“ Пирот на дан 31.12.2024. године имаће укупно 39 запосленог од чега су 35 на неодређено радно време и 4 на одређено радно време.

У току 2025. године, планирано је запослење још 4 радника на одређено време и један одлив по основу стицања услова за старосну пензију, тако да ће у ЈКП "Градска топлана" Пирот 31.12.2025. године бити запослена 42 радника, 35 на неодређено време и 7 на одређено време, што је у складу са планом за 2025. годину.

Средства за зараде су планирана у складу са Законом о раду и другим Законима који уређују ову област као и на основу усвојеног закључка на седници Владе Републике Србије којим се утврђује предлог Анекса III Посебног колективног уговора који регулише увећање примања запослених у комуналном сектору за 33.000 динара на годишњем нивоу у нето износу и Анексу II Посебног колективног уговора којим је предвиђено давање нето солидарне помоћи у износу од 41.800 динара.

Маса за исплату зарада обрачуната је у складу са Смерницама за израду годишњег програма пословања, што подразумева да је :

- маса зарада за пословодство утврђена на основу просека зарада старозапослених радника у пословодству у 2024. години, увећаног за 8%,



- маса зарада за запослене ван пословодства утврђена је на основу просека зарада старозапослених радника ван пословодства у 2024. години, увећаног за 10%,  
При планирању зараде узете су у обзир следеће околности:  
- повећање неопорезивог износа зараде на 28.423,00 динара  
- повећање по основу минулог рада у износу од 0,5% по Колективном уговору.  
- повећање цене рада како би избегли доплату код већине радника услед повећања минималне цене рада од 01.01.2025. године.

## **10. ЗАДУЖЕНОСТ**

Планом за 2025. годину предвиђена је отплата рате KfW кредита у износу од 5.000.000,00 динара.

За камате по KFW III и KFW IV кредитима планирана су давања у износу од 120.000,00 динара.

Од домаћих кредитора током 2025. године планира се коришћење дозвољеног минуса који је одобрен у износу од 30.000.000,00 динара који ћемо користити по потреби, а нарочито у току грејне сезоне за одржавање ликвидности и континуираног снабдевања енергентима.

## **11. ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, УСЛУГА И РАДОВА ЗА ОБАВЉАЊЕ ДЕЛАТНОСТИ, ТЕКУЋЕ И ИНВЕСТИЦИОНО ОДРЖАВАЊЕ**

Средства за набавку добара, услуга и радова за обављање делатности и текуће и инвестиционо одржавање, планирамо да обезбедимо из сопствених извора.

За 2025. годину планиране су инвестиције у износу од 15.000.000,00 динара и то:

1. Изградња и реконструкција топловода у износу од 6.600.000,00 динара,
2. Оспособљавање горионика за O2 регулацију и одржавање Скада система у износу од 900.000,00 динара
3. Набавка модула у ПЛЦ орману за потребе Скада система у износу од 1.000.000,00,
4. Санација кровног покривача котларнице Сењак, у износу од 3.500.000,00 динара и
5. Набавка СКАДА система у износу од 3.000.000,00 динара.

Реализација инвестиционих улагања планирана је из сопствених извора.

Изградња и реконструкција топловода и санација кровног покривача котларнице Сењак су инфраструктурне инвестиције које планирамо да реализујемо у 2025. години. У оквиру санације кровног покривача, планирамо да реализујемо пројекат соларне електране за коју смо аплицирали код амбасаде републике Бугарске. Изградња топловода изводи се у складу са просторним планом изградње града Пирота и планом топлификације града. Испитивањем заинтересованости корисника, утврђујемо приоритете у изградњи топловода. Планом продаје за следећу годину планирамо прикључење корисника у новоизграђеним насељима обзиром да имамо низак проценат корисника у односу на укупан број новоизграђених станова у последњих пар година.

## **12. ЦЕНЕ**

Обавеза ЈКП "Градска топлана" Пирот је обрачун цене посебно за фиксни део тарифне цене, који се наплаћује током целе године сразмерно површини грејног простора и посебно за варијабилни део тарифне цене, који се обрачунава на основу количине енергије испоручене корисницима у месецима у којима се врши испорука топлотне енергије.

Уредба о утврђивању методологије за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом, сходно прописима, предвиђа да се:

- варијабилна цена израчунава као количник варијабилних трошкова у референтном периоду (енергенти, електрична енергија и вода са хемијском припремом) и количине енергије која је у том истом периоду испоручена подстаницама.

- фиксна цена добија се као количник свих осталих (фиксних) трошкова у референтном периоду уз ограничења која прописује Уредба Владе Републике Србије и укупне површине грејног простора коме је испоручивана топлотна енергија у том периоду.

Неопходно је узети у обзир однос цена између две различите категорије потрошача - физичка и правна лица, тј. стамбени и пословни простор.

### **Обрачун цена**

За обрачун цена улазни параметри су:

- подаци о укупним расходима ЈКП "Градска топлана" Пирот (књиговодствени подаци за референтни период који су иначе достављени оснивачу, АПР-у, Министарству финансија и Министарству привреде кроз редовне извештаје), подељени на фиксне и варијабилне.

- ограничења и упуства из Уредбе Владе Републике Србије

- податак о испорученој енергији током једне године, мерено на подстаницама, који је утврдила техничка служба Топлане.

### **Однос цена између категорија потрошача**

ЈКП "Градска топлана" Пирот у плану за 2025. годину планира наставак примене односа цена између категорије потрошача (стамбени и пословни) на 1:1,25 како је предвиђено Уредбом Владе Републике Србије.

### **Разлози за повећање цене услуге испоруке топлотне енергије**

ЈКП "Градска топлана" Пирот је приликом израде плана и програма пословања за 2025. годину, од 01.01.2025. године планирала повећање варијабилног дела тарифне цене услуге грејања за кориснике стамбеног простора за 9,60 % и варијабилног дела тарифне цене услуге грејања за кориснике пословног простора за 2,65 %. Захтев за повећањем цена условљен је повећањем цене гаса као основног енергента за добијање топлотне енергије, као и свих осталих добара, услуга и радова које планирамо да набавимо у току 2025. године. Без повећања прихода од купаца по основу фактурисане реализације и повећаног прилива новчаних средстава, нисмо у могућности да планирамо редовно измирење обавеза према комитентима, што би угрозило нашу ликвидност и способност обављања основне делатности.

Важеће цене грејања су на снази од 01.01.2024. године када смо повећали цене услуге грејања за 8%, осим варијабилног дела тарифне цене за кориснике стамбеног простора који је остао непромењен.

### 13. УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

Пословање у тржишним условима и либералнијег кретања људи, капитала и информација, повезано је са ризицима већег или мањег утицаја.

Ризик је непожељна неминовност која се не може елиминисати, али се може контролисати и свести на прихватљиву меру. Опстати на савременом тржишту значи управљати ризицом.

У пословању ЈКП "Градска топлана" Пирот, идентификовани су, као најутицајнији, следећи ризици:

1. Повећање цене енергената. Остварење стратешког циља континуиране производње и снабдевања топлотном енергијом купаца, директно је повезан са континуитетом у снабдевању енергентима. Повећањем цене енергената остварење овог циља је отежано. Активности које планирамо да предузмемо у 2025. години како би овај ризик контролисали и свели га на прихватљиву меру, односе се на обезбеђење континуитета у наплати потраживања од купаца и уговарања краткорочних овердрафт кредита са пословним банкама, као и повећање цене услуге испоруке топлотне енергије од 01.01.2025. године.

2. Прекид у испоруци енергената може угрозити континуитет у снабдевању купаца топлотном енергијом што овај ризик сврстава у ризике са највећим утицајем.

Прикључењем на гасовод смањићемо ризик од набавке енергента у трејлерима, а са друге стране смањићемо трошкове што ће нам олакшати измирење обавеза и одржавање ликвидности на планираном нивоу.

Са реализацијом пројекта изградње котларнице на биомасу који је планирано да буде остварен кроз Јавно приватно партнерство у сарадњи са Оснивачем и Канцеларијом за јавна улагања, коришћењем још једног извора енергије, Топлана ће смањити могућност прекида у процесу производње узрокованог отежаном набавком енергената.

Задржали смо и инсталације за коришћење мазута, што омогућава брз прелазак на коришћење овог енергента у процесу производње.

3. Хаварије на постројењима и опреми које могу бити изазване елементарним непогодама или непоштовањем правила безбедности и здравља на раду, могу имати катастрофалан утицај на снабдевање купаца топлотном енергијом. Формирањем тима за интервенције у условима непредвиђених околности, генералним ремонтом пре почетка грејне сезоне и редовним одржавањем, контролама и појачаним надзором над применом прописа и обавезним обукама запослених, предузете су активности и мере како би функционалност опреме и постројења био на високом нивоу.

4. Смањење броја купаца и кашњење у наплати потраживања може финансијским ефектом отежати измирење обавеза према добављачима и отежати набавку енергената као основног материјала за производњу топлотне енергије. Продужетком акције бесплатног прикључења купаца, одобравањем 5% попушта за аконтативно измиривање обавеза и благовременим реаговањем на рекламације купаца и отклањањем незадовољства, повољно се утиче на задржавање постојећих и прикључења нових корисника топлотне енергије. Активностима на наплати потраживања кроз репрограм, поравнања и друге погодности измиривања обавеза у ратама, смањујемо број покренутих спорова и ризик од високих трошкова судских поступака.

5. Немогућност обезбеђења радне снаге одговарајућих квалитетних квалификација. Обзиром да је на територији нашег града, због развијене гумарске индустрије велика потражња за радном снагом из области машинства и електронике, нисмо у могућности да будемо конкурентни са нижим зарадама у односу на приватни сектор, што може утицати на квалитет рада у техничком сектору. Ставарањем повољне радне средине планирамо да обезбедимо недостајућу радну снагу.

#### **14. ПЛАН КОРИШЋЕЊА СУБВЕНЦИЈА**

ЈКП "Градска топлана" Пирот је закључила трилатералне уговоре о коришћењу средстава зајма намењених програму "Рехабилитација система даљинског грејања у Србији фаза III и фаза IV. До 2024. године, субвенције Оснивача коришћене су за измиривање дела рате кредита који је коришћен за инвестициона улагања у изградњу енергане Сењак, магистралних топловода, реконструкцију и уградњу нових топлотних подстаница.

Од 2025. године субвенције Оснивача биће коришћене за измирење обавеза за енергент и одржавање ликвидности. Планиране су субвенције у износу од 15.000.000,00 динара у првом кварталу године.

#### **15. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

У оквиру ових средстава, ЈКП "Градска топлана" Пирот планирала је издвајања за донације у износу од 350.000,00 динара. Донацијом ових средстава планира се помоћ у организовању спортских манифестација, помоћ младима и лечење наших суграђана.

Трошкови репрезентације планирани су у износу од 850.000,00 динара, а трошкови рекламе и пропаганде у износу од 600.000,00 динара и биће искоришћени за промовисање рада Топлане и упознавање корисника са погодностима коришћења услуге даљинског грејања. Обзиром да 2025. године Топлана обележава јубилеј 50. година постојања, планирано је упознавање корисника са активностима и изазовима са којима се Топлана среће у обављању ове делатности од општег значаја.

#### **16. КОРПОРАТИВНО УПРАВЉАЊЕ**

Корпоративно управљање омогућава привредном друштву да привуче људски и финансијски капитал, да ефикасно води пословање и обезбеди дугорочни и одрживи развој, узимајући у обзир и интересе власника и интересе других страна које имају легитимне интересе у пословању друштва. Принципи корпоративног управљања интегрисани су у пословну стратегију и планираним циљевима ЈКП "Градска топлана" Пирот за 2024. годину.

Директне користи корпоративног управљања за привредно друштво су:

1. Бољи учинак – Квалитетно корпоративно управљање рационализује све пословне процесе у привредном друштву и обезбеђује: јасну поделу надлежности и последично јаснију одговорност унутар привредног друштва; квалитетније одлучивање јер су канали комуникације добро дефинисани; бољу усклађеност са прописима, те ефективан надзор. Применом кодекса корпоративног управљања и система финансијског управљања и контроле, Топлана је на формалан начин, дефинисаним процедурама уредила поступање са свим учесницима у пословном процесу.

2. Лакши приступ тржиштима капитала – Добро корпоративно управљање улива поверење инвеститорима омогућавајући лакши приступ тржиштима капитала. Обзиром

да се заснива на принципима транспарентности, благовремености, потпуности и тачности информација на свим нивоима, инвеститор на основу таквих информација може да идентификује свој интерес и донесе праву одлуку о инвестирању.

3. Повољнији услови за прикупљање новог капитала - Цена капитала зависи од ризика који инвеститори приписују привредном друштву: што је већи ризик, то је већа цена капитала. Ризици обухватају системски ризик који погађа сва привредна друштва на неком тржишту и ризике специфичне за неко конкретно друштво. Рад на корпоративном управљању омогућава привредним друштвима да на микро нивоу смање укупан износ ризика и трошкове финансирања. Напредовањем у примени принципа корпоративног управљања, Топлана је у току 2024 . године успела да уговори повољније услове и цену позајмљивања капитала у односу на претходни период.

4. Боља репутација – У данашњем пословном окружењу, репутација је постала кључни елемент гудвила сваког привредног друштва. Репутација привредног друштва практично представља интегрални део његове имовине. Привредна друштва која поштују права власника и поверилаца, понашају се транспарентно и одговорно, уживају веће поверење јавности и јачи гудвил, што доводи од већег поверења у привредно друштво и његове производе. Транспарентном сарадњом уз уважавање интереса свих учесника у пословном процесу Топлане, редовним испитивањем задовољства корисника и поступањем у складу са извршеним анализама, дефинишемо своје пословне циљеве, а све у намери да повећамо грејну површину, број корисника и њихово задовољство.

Мере које планирамо да предузмемо у току 2025. године на унапређењу корпоративног управљања, биће усмерене на доследнијој примени принципа корпоративног управљања уз спровођење обука чланова управе и запослених у ЈКП“Традска топлана“ Пирот.

#### **Активности које планирамо да предузмемо у току 2025. године у циљу унапређења корпоративног управљања**

Током 2025 године Топлана планира да изврши ажурирање документације система финансијског управљања и контроле, да изврши анализу и проверу имплементираних пословних процеса у свим секторима у Топлани. Извршиће ажурирање регистра ризика након анализе и провере и оцене успешности наведених мера отклањања као и да изврши поновну процену и оцену индекса ризика.

Путем интерактивне комуникације са управницима зграда, Топлана планира да спроведе анкетаирање корисника и испитивање степена задовољства услугом грејања. То ће нам омогућити повећање задовољства корисника и благовремено отклањање уочених недостатака. Испитивање ће спровести у складу са методологијом за спровођење испитивања задовољства корисника комуналним услугама коју је усвојила и публиковала Стала конференција градова и општина (СКГО).

Усвајањем Кодекса корпоративног управљања, омогућили би идентификовање и разумевање очекивања заинтересованих страна и разумевање њихових очекивања како би наше циљеве прилагодили њиховим захтевима.

Усвојеним принципима корпоративног управљања успоставља се култура унутар предузећа која ће промовисати етичко понашање, заштиту животне средине и транспарентан однос према свим заинтересованим странама.

Како би разумели значај корпоративног управљања и спровођења наведених активности, значајно је спровести обуке запослених из ове области.

## 17. РЕЗИМЕ

ЈКП "Градска топлана" Пирот, основана је са основном мисијом вршења комуналне делатности производње, дистрибуције и снабдевања топлотном енергијом са циљем сигурног и квалитетног снабдевања корисника.

Услуга испоруке топлотне енергије коју ЈКП "Градска топлана" Пирот пружа корисницима, најпоузданији, а за неке кориснике и једини могући начин грејања. Управо због тога, примарни циљ предузећа је подизање квалитета услуга кроз сигурно и енергетски ефикасно и рационално снабдевање.

Тарифни систем, који је у примени од грејне сезоне 2013/2014. године, оставља могућност корисницима да сами утичу на квалитет и квантитет услуге и тиме дају свој допринос рационалном коришћењу топлотне енергије.

Задатак Топлане је повећање енергетске ефикасности на свим деловима система од места трансформације енергије - горива, преко дистрибутивног система до мерних места, а задатак корисника је улагање у побољшање енергетске ефикасности зграда.

Повећање корисничког конзума, односно тржишта на коме предузеће пружа своје услуге, једним делом зависи и од инвеститора. И поред тога, предузеће ће учинити све да услуге које пружа учини доступним по приступачнијим ценама.

ЈКП "Градска топлана" ће у наредном периоду радити на очувању свих постојећих капацитета, техничко - технолошких, организационих и људских, као и техничком унапређењу котларнице. Прикључењем Топлане на гасовод, предвиђеним пројектом гасификације града Пирота и увођењем био масе као новог енергента за производњу топлотне енергије, постиже се стабилност у набавци енергента и могућност смањења цене услуге грејања.

Стављање у функцију и проширење Скада система ради даљинског управљања свим котларницама, омогућиће ширу примену тарифног система и погодности у управљању потрошње топлотне енергије.

И даље ће се подстицати стамбени корисници на уградњу појединачних мерача топлотне енергије, као логичан наставак наплате по регистрованој потрошњи, али и побољшању енергетске ефикасности .

Рационална потрошња топлотне енергије корисника утицаће на структуру трошкова предузећа. Мања испорука топлотне енергије значи и мање варијабилне трошкове. Управо због тога предузеће ће истрајавати на доследној примени одредби Уредбе о утврђивању Методологије за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом („Сл. гласник РС“, број 63/2015 од 17. јула 2015. године), односно остварењу циља покривености трошкова из цена за стабилан готовински ток и подизање и одржавање потребног нивоа наплате.



ЈКП "Градска топлана" Пирот  
Директор  
Братислав Ђирић, дипл. екон.





## Биланс стања на дан 31.12.2024

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01.-31.12.2024	Реализација 01.01.-31.12.2024
	Актива		0	
00	А. Уписани а неуплаћени капитал	0001	0	
	Б. Стална имовина (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	221,421	58,555
01	И. Нематеријална имовина (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	2,467	2,936
010	1. Улагања у развој	0004	0	
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	1,987	2,456
013	3. Гудвил	0006	0	
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	480	480
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008	0	
02	И. Некретнине, постројења и опрема (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	213,455	47,370
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	27,825	1,859
023	2. Постројења и опрема	0011	76,370	36,300
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	0	
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	109,260	9,211
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема илагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0014	0	
029(део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	0	
029(део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016	0	
03	ИИ. Биолошка средства	0017	0	
04 и 05	ИВ. Дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	5,499	8,249
040(део), 041(део), 042(део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	0	2,436
040(део), 041(део), 042(део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020	4	
043, 050(део) и 051(део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021	2,674	
044(део), 050(део), 051(део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022	0	
045(део) и 053(део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023	0	
045(део) и 053(део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024	0	
046	7. Дугорочни финансијскалагања (хартije од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025	0	
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026	0	
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	2,821	5,813
28(део) осим 288	В. Дугорочна активна временска разграничења	0028	0	
288	В. Одложена пореска средства	0029	12,699	21,952
	Г. Обртна имовина (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	97,590	113,519
Класа I, осим групе рачуна 14	И. Залихе (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	30,103	21,510
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	30,039	21,375
11 и 12	2. Недовршена производа и готови производи	0033	0	
13	3. Роба	0034	0	
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	64	135
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	0	
14	ИИ. Стална имовина која се држи за продају и престанак пословања	0037	0	
20	ИИИ. Потраживања по основу продаје (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	60,687	48,400
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	60,687	48,400
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	0	
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	0	
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042	0	
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043	0	
21, 22 и 27	ИИИИ. Остала краткорочна потраживања (0045 + 0046 + 0047)	0044	4,642	39,731

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01.- 31.12.2024	Реализација 01.01.- 31.12.2024
21, 22 осим 223 и 224 и 27	1. Остала потраживања	0045	4,642	38,613
223	2. Потраживања за више плаћен порез	0046	0	1,118
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	0	
23	V. Краткорочни финансијски пласмани (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049	0	
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050	0	
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	0	
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052	0	
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованом вредности	0053	0	
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054	0	
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени уделн	0055	0	
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	0	
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	2,158	2,164
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	0	1,714
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	331,710	194,026
88	[Б. ВАЖИЛАНСНА АКТИВА]	0060	389,934	
	[ПАСИВА]		0	
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	147,689	17,567
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	2,246	2,246
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403	0	
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404	0	
32	[IV. РЕЗЕРВЕ]	0405	2,553	2,553
330 и потражин салдо рачуна 331,332, 333, дуговин салдо рачуна 331, 332, 333,	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ	0406	0	
	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ	0407	0	
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	142,890	12,768
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	142,890	12,698
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	0	70
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411	0	
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413	0	
351	2. Губитак текуће године	0414	0	
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	0	0
40	1. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	0	0
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	0	
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418	0	
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	0	
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	0	
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422	0	
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423	0	
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	0	
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	0	
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426	0	
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	0	
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	0	
498	[IV. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ]	0429	0	
495 (део)	G. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	0	



Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01.- 31.12.2024	Реализација 01.01.- 31.12.2024
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	184,021	176,459
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432	0	
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	35,940	41,534
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434	0	
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435	0	
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436	20,370	
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	15,570	41,534
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	0	
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439	0	
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440	0	
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	69	3,516
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	123,496	125,742
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	0	
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444	0	
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	123,496	125,742
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	0	
439 (део)	5. Обавезе по менцама	0447	0	
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	0	
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	24,147	5,524
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	23,490	5,140
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	657	372
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	0	12
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453	0	
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	369	143
	[D. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) = 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) = 0]	0455	0	0
	E. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	331,710	194,026
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	389,934	

Иво Раковић

Б. Јурић



## Биланс успеха за период 01.01-31.12.2024

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2024	Реализација 01.01-31.12.2024
	<b>A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)</b>	1001	349,946	358,901
60	<b>И. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)</b>	1002	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	0	
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004	0	
61	<b>ИИ. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)</b>	1005	330,946	343,901
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	330,946	343,901
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	0	
62	<b>ИИИ. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ</b>	1008	0	
630	ИВ. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	0	
631	ИВ. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	0	
64 и 65	ИВИ. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	19,000	15,000
68, осим 683, 685 и 686	ИВИИ. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	0	
	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	1013	353,850	364,837
50	<b>И. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ</b>	1014	0	
51	<b>ИИ. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ</b>	1015	238,296	262,261
52	<b>ИИИ. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)</b>	1016	63,884	57,766
520	ИИИ.1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	49,458	44,733
521	ИИИ.2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	7,493	6,777
52, осим 520 и 521	ИИИ.3. Остали лични расходи и накнаде	1019	6,933	6,256
540	ИИИИ. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	25,989	29,166
58, осим 583, 585 и 586	ИИИИИ. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	0	
53	ИИИИИ. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	16,505	9,532
54, осим 540	ИИИИИИ. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	
55	ИИИИИИИ. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	9,176	6,112
	ИИИИИИИИ. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	0	0
	ИИИИИИИИИ. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	3,904	5,936
	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>	1027	7,631	6,989
660 и 661	И. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	0	
662	ИИ. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	7,097	6,747
663 и 664	ИИИ. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	0	
665 и 669	ИИИИ. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	534	242
	ИИИИИ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	2,508	1,189
560 и 561	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	0	
562	ИИ. РАСХОДИ КАМАТА	1034	2,450	1,170
563 и 564	ИИИ. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	0	
565 и 569	ИИИИ. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	58	19

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01.- 31.12.2024	Реализација 01.01.- 31.12.2024
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	5,123	5,800
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	0
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	0	
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	0	
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	343	282
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	1,145	62
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	357,920	366,172
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	357,503	366,088
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	417	84
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ	1047	0	
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ	1048	0	
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	417	84
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК		0	
721	П. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	0	12
[722 дуг. сајло]	И. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	0	
[722 пот. сајло]	ИИ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	0	
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054	0	
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	417	72
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	0
	И. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057	0	
	ИИ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058	0	
	ИИИ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059	0	
	ИИИИ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060	0	
	В. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ		0	
	1. Основна зарада по акцији	1061	0	
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062	0	

*Иво Раковић*



**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**  
Извештај о токовима готовине у складу од 01.01 до 31.12.2024

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 01.01.-31.12.2024	Реализација 01.01.-31.12.2024
<b>I. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>		<b>0</b>	
<b>I. Приходи готовине из пословних активности (I до 4)</b>	3001	381,738	407,813
1. Продаја и приhode od аморти у земљи	3002	370,876	404,669
2. Продаја и приhode od аморти у иностранству	3003	0	
3. Приhode od камата из пословних активности	3004	7,097	2,989
4. Остали приходи из пословних активности	3005	3,765	135
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (I до 8)</b>	3006	368,789	420,385
1. Издаци od добavljanja и давања кредита у земљи	3007	286,131	355,102
2. Издаци od dobavljanja и давања кредита у иностранству	3008	0	
3. Заради, издаци od кредита и остали одливи od ратаца	3009	31,360	36,867
4. Платене камате у земљи	3010	25	1
5. Платене камате у иностранству	3011	0	
6. Порез на добитак	3012	810	607
7. Одливи od осталих одлива od ратаца	3013	50,463	27,808
8. Остали одливи из пословних активности	3014	0	
<b>III. Neto приhod готовине из пословних активности (I - II)</b>	3015	12,949	0
<b>IV. Neto odliki готовине из пословних активности (III - IV)</b>	3016	0	12,572
<b>B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>		<b>0</b>	
<b>I. Приходи готовине из активности инвестирања (I до 5)</b>	3017	19,000	30,000
1. Продаја капитала и удела	3018	0	
2. Продаја нематеријалне имовине, некредитних, кредитних, одреде и биолошких средстава	3019	0	
3. Остали финансијски приходи	3020	19,000	30,000
4. Приhode od камата из инвестиционог инвестирања	3021	0	
5. Приходи od дивиденде	3022	0	
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (I до 8)</b>	3023	0	0
1. Куповина капитала и удела	3024	0	
2. Куповина нематеријалне имовине, некредитних, кредитних, одреде и биолошких средстава	3025	0	
3. Остали финансијски одливи	3026	0	
<b>III. Neto приhod готовине из активности инвестирања (II - III)</b>	3027	19,000	30,000
<b>IV. Neto odliki готовине из активности инвестирања (III - IV)</b>	3028	0	0
<b>V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>		<b>0</b>	
<b>I. Приходи готовине из активности финансирања (I до 7)</b>	3029	53,762	49,753
1. Удбала od основног капитала	3030	0	
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	0	
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032	0	
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	53,027	49,753
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034	0	
6. Остали дугорочни облици	3035	0	
7. Остали краткорочни облици	3036	735	
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (I до 8)</b>	3037	85,608	66,824
1. Отпуштање od основног капитала и удела	3038	0	
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	0	
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	0	
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	85,608	66,824
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042	0	
6. Остали облици	3043	0	
7. Финансијски издаци	3044	0	



ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ	
		План 01.01.-31.12.2024	Реализација 01.01.-31.12.2024
II. Исплатење дивиденди	3045	0	
III. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - IIII)	3046	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (III - IV)	3047	31,846	17,071
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	454,500	487,566
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	454,397	487,209
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	103	357
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	0
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	2,055	1,634
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	0	
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	0	
З. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	2,158	1,991

*Миша Рашић*



*Ђукић*

Циљени јавног предузећа са кључним индикаторима циљева

Циљ	Индикатор	Јединица мере	Времетрај извештаја				Индикатор	Јединица мере
			2023.	2023.	2023.	2023.		
Решено и континуирано снабдевање топлотом енергијом корисника прикључених на мрежу	Број домаћинства прикључених на топлотну мрежу у складу са укупним бројем домаћинства у граду (%)	%	19	19	19	19	Индикатор ЈКП	
Решено и континуирано снабдевање топлотом енергијом корисника прикључених на мрежу	Број дана на годишњем нивоу када се врши прелазак топлотне енергије у трајању од 15 електричних циклуса	Дан	91	91	91	92	Индикатор ЈКП	
Реконструкција постројења и изградња нове топлотне мреже	Дужина реконструисане постројења топлотне мреже, топлотне (м)	м	34	34	34	34	Финансијски индикатор ЈКП	
Реконструкција постројења и изградња нове топлотне мреже	Дужина новозградњене топлотне мреже, топлотне (М)	М	0	100	100	100	Финансијски индикатор ЈКП	
Реконструкција постројења и изградња нове топлотне мреже	Број нових прикључака на топлотну мрежу, годишње (број)	Број	5	5	6	6	Финансијски индикатор ЈКП	
Адекватан квалитет пружених услуга уз рационално спровођење далјинског грејања	Процент корисника које који се обрачунају врши по утврђеној топлотности енергије (%)	%	92,47	95	95	95	Индикатор ЈКП	
Адекватан квалитет пружених услуга уз рационално спровођење далјинског грејања	Број некажњених корисника са топлотне мреже (број корисника)	Број	58	50	48	45	Индикатор ЈКП	
Адекватан квалитет пружених услуга уз рационално спровођење далјинског грејања	Процент корисника који су задвојачили услугата ЈКП (%)	%	0	80	85	85	Индикатор ЈКП	
Спровођење далјинског грејања	Укупан број жалби и рекламација корисника (број жалби)	Број	12	12	11	10	Индикатор ЈКП	
Спровођење далјинског грејања	Адекватан квалитет пружених услуга уз рационално спровођење далјинског грејања	Број	25	24	23	23	Индикатор ЈКП	
Финансијска стабилност пословања ЈКП Градска топлана Пирот	Процент пословања које су задвојачили услугата ЈКП (%)	%	11,47	12	12	13	Финансијски индикатор ЈКП	
Финансијска стабилност пословања ЈКП Градска топлана Пирот	Удео субвенција из буџета ЈРС у односу на укупне пословне трошкове (%)	%	4,61	4	4	4	Финансијски индикатор ЈКП	
Финансијска стабилност пословања ЈКП Градска топлана Пирот	Удео укупних прихода остварених на тржишту у односу на укупна пословна прихода ЈКП (%)	%	90,46	91	91,5	92	Финансијски индикатор ЈКП	
Финансијска стабилност пословања ЈКП Градска топлана Пирот	Нето резултат/пословни приходи (%)	%	1,67	1,8	2	2,2	Финансијски индикатор ЈКП	
Финансијска стабилност пословања ЈКП Градска топлана Пирот	Рачно ликвидности (коэффициент)		0,6	0,8	1	1,5	Финансијски индикатор ЈКП	
Финансијска стабилност пословања ЈКП Градска топлана Пирот	Дуг/капитал (коэффициент)		0,53	0,4	0,3	0,2	Финансијски индикатор ЈКП	
Финансијска стабилност пословања ЈКП Градска топлана Пирот	РОА (%)	%	1,93	2	2,2	2,5	Финансијски индикатор ЈКП	
Финансијска стабилност пословања ЈКП Градска топлана Пирот	РОЕ (%)	%	6,59	6,8	7	7,2	Финансијски индикатор ЈКП	
Побољшане финансијски изолације потражљивања ЈКП Градска топлана Пирот	Процент наплате потражљивања (%)	%	99,99	99,99	99,99	99,99	Финансијски индикатор ЈКП	
Побољшане финансијски изолације потражљивања ЈКП Градска топлана Пирот	Удео потражљивања старијих од 12 месеци у укупним потражљивањима (%)	%	51	51	50	49	Финансијски индикатор ЈКП	
Унапређење финансијски ризика ЈКП Градска топлана Пирот	Цена (комуналне) услуге/стварни трошак пружања услуге (%)	%	0	75	80	85	Анализа цена ЈКП	
Унапређење финансијски ризика ЈКП Градска топлана Пирот	Процена цена грејања по утврђеној топлотној енергији (дин/кWh)	дин/кWh	9,75	10	11	11	Ценовник ЈКП	
Модернизација опреме и/или постројења у циљу побољшања финансијски ризика ЈКП, односно Модернизација опреме и/или постројења у циљу побољшања финансијски ризика ЈКП, односно Модернизација опреме и/или постројења у циљу побољшања финансијски ризика ЈКП, односно Модернизација опреме и/или постројења у циљу побољшања финансијски ризика ЈКП, односно Модернизација опреме и/или постројења у циљу побољшања финансијски ризика ЈКП, односно	Процент инвестиционог улагања ЈКП у набавку опреме из сопствених средстава или других извора (доцртају, профита, профита)	%	0	0	0	0	Финансијски индикатор ЈКП	
Модернизација опреме и/или постројења у циљу побољшања финансијски ризика ЈКП, односно Модернизација опреме и/или постројења у циљу побољшања финансијски ризика ЈКП, односно Модернизација опреме и/или постројења у циљу побољшања финансијски ризика ЈКП, односно	Процент инвестиционог улагања ЈКП у набавку опреме из сопствених средстава или других извора (доцртају, профита, профита)	%	0	0	0	0	Финансијски индикатор ЈКП	
Модернизација опреме и/или постројења у циљу побољшања финансијски ризика ЈКП, односно Модернизација опреме и/или постројења у циљу побољшања финансијски ризика ЈКП, односно	Процент инвестиционог улагања ЈКП у набавку опреме из сопствених средстава или других извора (доцртају, профита, профита)	%	100	100	100	100	Финансијски индикатор ЈКП	
Модернизација опреме и/или постројења у циљу побољшања финансијски ризика ЈКП, односно Модернизација опреме и/или постројења у циљу побољшања финансијски ризика ЈКП, односно	Процент инвестиционог улагања ЈКП у набавку опреме из сопствених средстава или других извора (доцртају, профита, профита)	%	0,417	1	1	1	Финансијски индикатор ЈКП	
Унапређење квалитета људских ресурса у ЈКП	Процент запослених који је прошао додатне едукације (процент)	%	50	55	55	60	Индикатор ЈКП	
Унапређење квалитета људских ресурса у ЈКП	Процент запослених жена (процент)	%	40	41	42	43	Индикатор ЈКП	
Унапређење квалитета људских ресурса у ЈКП	Процент запослених особа са инвалидитетом (процент)	%	2,5	2,5	2,5	2,6	Индикатор ЈКП	
Унапређење квалитета људских ресурса у ЈКП	Процент жена на руководећим позицијама (процент)	%	5	5	6	6	Индикатор ЈКП	

Унапредбене транспарентности ЈКП	Број прегледа сајта ЈП (број)	2023	0	100	200	400	Извештај ЈКП
Унапредбене транспарентности ЈКП	Просечно време задржавања посетиоца на сајту (минут)	2023	0	1	1.5	2	Извештај ЈКП
Унапредбене квалитета људских ресурса у ЈКП	Процент запослених који је прошао додатне едукације (процент)	2023	50	55	55	60	Извештај ЈКП
Унапредбене квалитета људских ресурса у ЈКП	Процент запослених жена (процент)	2023	40	41	42	43	Извештај ЈКП
Унапредбене квалитета људских ресурса у ЈКП	Процент запослених особа са инвалидитетом (процент)	2023	2.5	2.5	2.5	2.6	Извештај ЈКП
Унапредбене квалитета људских ресурса у ЈКП	Процент жена на руководећим позицијама (процент)	2023	5	5	6	6	Извештај ЈКП
Унапредбене транспарентности ЈКП	Број прегледа сајта ЈП (број)	2023	0	100	200	400	Извештај ЈКП
Унапредбене транспарентности ЈКП	Просечно време задржавања посетиоца на сајту (минут)	2023	0	1	1.5	2	Извештај ЈКП

*Бор Рашић*



Пословни ризик и план управљања ризиком

Ризик	Вероватноћа ризика 2	Утицај ризика 3	Укупно 4=2*3	Критичан ризик	Планиране активности у случају ризика
Повећање цене енергената	Висока вероватноћа	Висок утицај	Критичан ризик	0.00	Објашњене у тексту Плана
Прекид у испоруци енергената	Умерена вероватноћа	Висок утицај	Висок ризик	0.00	Објашњене у тексту Плана
Хаварије на постројењима и опреми	Ниска вероватноћа	Висок утицај	Умерен ризик	0.00	Објашњене у тексту Плана
Смањење броја купаца и кашњење у наплати	Висока вероватноћа	Низак утицај	Висок ризик	2,000.00	Објашњене у тексту Плана
Немогућност обезбеђења радне снаге	Умерена вероватноћа	Низак утицај	Умерен ризик	0.00	Објашњене у тексту Плана

*Prof. Rados*





## Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2022.година	2023.година	2024.година	2025.година
Укупни капитал	План	106,851	116,599	147,689	18,825
	Реализација	120,073,000	77,600	17,567	
	% одступања реализације од плана	+112274%	-33%	-88%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-100%	-77%	+7%
Укупна имовина	План	280,599	304,716	331,710	209,249
	Реализација	314,021,000	274,937	194,026	
	% одступања реализације од плана	+111811%	-10%	-42%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-100%	-29%	+8%
Пословни приходи	План	392,855	340,552	345,946	378,465
	Реализација	291,978,000	325,464	358,901	
	% одступања реализације од плана	+74222%	-4%	+4%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-100%	+10%	5%
Пословни расходи	План	305,195	343,803	349,849	382,847
	Реализација	286,961,000	337,662	364,837	
	% одступања реализације од плана	+93925%	-2%	+4%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-100%	+8%	+5%
Пословни резултат	План	-12,340	3,251	-3,903	-4,382
	Реализација	5,017,000	12,198	-5,936	
	% одступања реализације од плана	-40756%	+275%	+52%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-100%	-149%	-26%
Нето резултат	План	416	435	417	1,180
	Реализација	8,882,000	1,009	72	
	% одступања реализације од плана	+2134996%	+132%	-83%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-100%	-93%	+1539%
Број запослених на дан 31.12.	План	42	42	42	42
	Реализација	41	41	39	
	% одступања реализације од плана	-2%	-2%	-7%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	-5%	+8%
Просечна нето зарада	План	56,498	64,969	71,208	81,496
	Реализација	54,579	81,457	69,395	
	% одступања реализације од плана	-3%	+25%	-3%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+49%	-15%	17%
Инвестиције	План	17,950	14,900	12,900	15,000
	Реализација	4,010,000	2,313	0	
	% одступања реализације од плана	+22240%	-84%	-100%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-100%	-100%	0%

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

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





	2022. година реализација	2023. година реализација	2024. година реализација (процена)	План 2025. година
ЕБИТДА	36,860.00	38,348.00	30,420.00	27,378.00
ROA	2.83	0.37	0.04	0.56
ROE	7.40	1.30	0.41	6.27
Оперативни новчани ток	18,869.00	14,061.00	-12,572.00	-9,513.00
Дуг / капитал	161.53	254.05	1,004.49	1,011.55
Ликвидност	39.00	47.97	64.33	63.63
% зарада у пословним приходима	16.00	15.77	16.02	18.91

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	5,998.00	7,643.00	20,514.00	20,514.00
Кредитно задужење са гаранцијом државе	50,684.00	35,370.00	21,020.00	16,140.00
Укупно кредитно задужење	56,682.00	43,013.00	41,534.00	36,654.00

у 000 динара

		2022. година	2023. година	2024. година	2025. година
Субвенције	План		15,000.00	19,000.00	15,000.00
	Пренето		15,000.00	30,000.00	-
	Реализовано		15,000.00	30,000.00	-
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Укупно приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-

#### НАПОМЕНА:

ЕБИТДА (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију.

ROA (Return on Assets) - Стопа приноса средстава рачуна се 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

*Игор Рањетић*



**БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2025. ГОДИНЕ**

Прилог 3

у 000 динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01. 31.03.2025.	План 01.01. 30.08.2025.	План 01.01. 30.09.2025.	План 01.01. 31.12.2025.
1	2	3	4	5	6	7
	<b>АКТИВА</b>					
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	001				
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА(0003+ 0009+ 0017+ 0018+ 0028)</b>	002	61,904	64,367	64,142	79,302
01	<b>I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА(0004+0005+0006+0007+0008)</b>	003	3,862	3,813	3,765	6,641
010	1. Улагања у развој	004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	005	3,382	3,333	3,285	6,161
013	3. Гудвил	006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	007	480	480	480	480
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	008				
02	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА(0010+0011+0012+0013+0014+0015+0016)</b>	009	49,793	52,305	52,128	64,412
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	010	2,349	2,338	2,328	5,818
023	2. Постројења и опрема	011	37,833	40,366	40,189	48,983
024	3. Инвестиционе некретнине	012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	013	9,611	9,611	9,611	9,611
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опремама	014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	016				
03	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>	017				
04 и 05	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019+0020+0021+0022+0023+0024+0025+0026+0027)</b>	018	8,249	8,249	8,249	8,249
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. учешћа у капиталу зависних правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	019	2,436	2,436	2,436	2,436
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	020				
043,050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	021				
044,050 (део) и 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	022				

045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	025				
047	8. Откупљена сопствене акције и откупљени сопствени удели	026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	027	5,813	5,813	5,813	5,813
28 (део), осим 288	<b>V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	028				
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	029	21,952	21,952	21,952	8,781
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031+0037+0038+0044+0048+0057+0058)</b>	030	114,845	105,337	152,014	121,166
Класа 1, осим групе 14	<b>I. ЗАЛИХЕ (0032+0033+0034+0035+0036)</b>	031				
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	032	14,119	16,485	19,135	21,500
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	033				
13	3. Роба	034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и усге у земљи	035	63	63	125	125
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и усге у иностранству	036				
14	<b>II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА</b>	037				
20	<b>III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039+0040+0041+0042+0043)</b>	038	14,167	56,176	93,007	55,731
204	1. Потраживање од купаца у земљи	039	14,167	56,176	93,007	55,731
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	043				
21, 22 и 27	<b>IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045+0046+0047)</b>	044	25,568	31,138	38,009	41,059
21, 22 осим 223 и 224 и 27	1. Остала потраживања	045	24,463	30,033	36,909	39,959
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	046	1,105	1,103	1,100	1,100
224	3. Потраживања по основу преллаћених осталих пореза и доприноса	047				
23	<b>V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049+0050+0051+0052+0053+0054+0055+0056)</b>	048				
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана лица	050				

232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	051				
232, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	057	60,813	1,183	1,328	2,162
28, осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	058	178	357	535	714
	Д. УКУПНА АКТИВА=ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001+0002+0029+0030)	059	198,701	191,658	238,108	209,249
68	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	060				
	ПАСИВА	400				
	А. КАПИТАЛ (0402+0403+0404+0405+0406-0407+0408+0411-0412) ≥ 0	401	17,873	17,873	17,873	18,825
30 осим 308	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	402	2,246	2,246	2,246	2,246
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	403				
308	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	405	2,553	2,553	2,553	2,553
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	406				
дуговни салдо 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	408	13,074	13,074	13,074	14,026
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	409	12,766	12,766	12,766	12,766
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	410	308	308	308	1,260
	VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	412				
350	1. губитак ранијих година	413				
351	2. губитак текуће године	414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416+0420+428)	415				
	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+419)	416				
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	417				
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	418				
40 осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	419				

41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421+0422+0423+0424+0425+0426+0427)	420				
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	424				
414 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	428				
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432+0433+0441+0442+0443+0444+0445+0446)	431	180,828	173,783	220,235	190,424
467	И. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	432				
42 осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440)	433	40,284	39,034	45,680	36,534
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	435				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	437	40,284	39,034	45,680	36,534
422 (део), 424, (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	441	3,516	3,516	4,227	3,516
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443+0444+0445+0446+0447+0448)	442	131,076	124,988	147,757	143,523
431 и 433	1. Обавезе према добављачима, - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	443				



432 и 434	2. Обавезе према дооављачима,- матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	445	131,076	124,988	147,757	143,523
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450+0451+0452)	449	5,822	6,128	22,441	6,761
44,45,46, осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	450	5,400	5,659	21,575	6,178
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	451	365	367	520	392
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	452	57	102	346	191
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	453				
49(део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	454	130	117	130	90
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415+0429+0430+0431-0059)>0 = (0407+0412-0402-0403-0404-0405-0406-0408-0411)>0	455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401+0415+0429+0430+0431-0455)	456	198,701	191,656	238,108	209,249
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	457				





**БИЛАНС УСПЕХА**  
у периоду од 01.01.2025. до 31.12. 2025. године

у 000 динара

Група рачуна- рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	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		6	7	8
	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)</b>	<b>1001</b>	<b>159,120</b>	<b>223,441</b>	<b>271,003</b>	<b>378,465</b>
60	<b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)</b>	<b>1002</b>				
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	<b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)</b>	<b>1005</b>	<b>144,120</b>	<b>208,441</b>	<b>256,003</b>	<b>363,465</b>
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	144,120	208,441	256,003	363,465
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	<b>III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ</b>	<b>1008</b>				
630	<b>IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА</b>	<b>1009</b>				
631	<b>V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА</b>	<b>1010</b>				
64 и 65	<b>VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	<b>1011</b>	<b>15,000</b>	<b>15,000</b>	<b>15,000</b>	<b>15,000</b>
68, осим 683, 685 и 686	<b>VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)</b>	<b>1012</b>				
	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>	<b>1013</b>	<b>164,875</b>	<b>225,291</b>	<b>263,673</b>	<b>382,847</b>
50	<b>I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ</b>	<b>1014</b>				
51	<b>II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ</b>	<b>1015</b>	<b>132,386</b>	<b>162,397</b>	<b>165,710</b>	<b>257,224</b>
52	<b>III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)</b>	<b>1016</b>	<b>17,079</b>	<b>36,553</b>	<b>53,981</b>	<b>71,559</b>
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	14,131	28,262	42,393	56,523
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	2,139	4,277	6,416	8,554
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	809	4,014	5,172	6,482
540	<b>IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ</b>	<b>1020</b>	<b>6,150</b>	<b>12,301</b>	<b>18,451</b>	<b>24,601</b>
58, осим 583, 585 и 586	<b>VII. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)</b>	<b>1021</b>				
53	<b>VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА</b>	<b>1022</b>	<b>6,635</b>	<b>8,849</b>	<b>17,728</b>	<b>19,325</b>
54 осим 540	<b>VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА</b>	<b>1023</b>				
55	<b>VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ</b>	<b>1024</b>	<b>2,625</b>	<b>5,191</b>	<b>7,803</b>	<b>10,138</b>
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0:</b>	<b>1025</b>			<b>7,330</b>	



	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	5,755	1,850		4,382
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	2,699	3,913	5,038	6,989
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	2,699	3,906	4,796	6,747
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		7	242	242
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	356	713	1,068	1,425
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	351	703	1,054	1,408
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	5	10	14	19
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	2,343	3,200	3,970	5,564
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038				
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	47	94	141	189
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042				
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	161,866	227,448	276,182	385,643
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	165,231	226,004	264,741	384,272
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045		1,444	11,441	1,371
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	3,365			
69 - 59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
59 - 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049		1,444	11,441	1,371

	P. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	3,365			
	C. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	57	102	346	191
722 дуг	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055		1,342	11,095	1,180
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	3,422			
	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				

*Игор Рашић*



*Бр. 111/17*

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

Прилог 36

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.
		4	5	6	7
<b>A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>					
<b>I. Прилив готовине из пословних активности (1 до 3)</b>	3001	404,169	455,925	512,460	648,065
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	361,331	412,728	467,853	616,689
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	33,981	29,651	26,448	7,989
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	8,877	13,546	18,159	23,387
<b>II. Одлив готовине из пословних активности (1 до 5)</b>	3008	358,353	528,387	531,877	657,578
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	338,737	489,155	492,372	579,315
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зараде и остали лични расходи	3009	17,018	34,035	33,957	67,869
4. Плаћене камате у земљи	3010	351	703	1,054	1,406
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012	200	399	399	799
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013				
8. Остали одливи из пословних активности	3014	2,047	4,095	4,095	8,189
<b>III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (I-II)</b>	3015	45,816			
<b>IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (II-I)</b>	3016		72,462	19,417	9,513
<b>B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>					
<b>I. Прилив готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	3017	15,000	15,000	15,000	15,000
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3018				
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3020	15,000	15,000	15,000	15,000
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
<b>II. Остали одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	3023				
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3024				
2. Куповина нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025				
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3026				
<b>III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (I-II)</b>	3027	15,000	15,000	15,000	15,000
<b>IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (II-I)</b>	3028				

B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I Прилив готовине из активности финансирања (1 до 5)	3029	21,255	32,843	37,073	52,930
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	20,733	32,136	36,283	51,832
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036	522	707	790	1,098
II. Одлив готовине из активности финансирања (1 до 6)	3037	23,421	35,011	32,511	57,583
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	1,250			
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	21,983	34,636	32,136	56,832
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе (одлив)	3043	188	375	375	751
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (I-II)	3046			4,562	
IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (II-I)	3047	2,166	2,168		4,653
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (3001+3013+3025)	3048	440,424	503,768	564,533	715,995
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (3005+3019+3031)	3049	381,774	563,398	564,388	715,161
Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (3040-3041)	3050	58,650		145	834
Е. НЕТО ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (3041-3040)	3051		59,630		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	2,163	60,813	1,183	1,328
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042-3043+3044+3045-3046)	3055	60,813	1,183	1,328	2,162






СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

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	19,000	30,000	30,000	0	0
Остали приходи из буџета					
Укупно	19,000	30,000	30,000	0	0

у динарима

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	30,000	30,000	30,000	30,000
Остали приходи из буџета	0	0	0	0
Укупно	30,000	30,000	30,000	30,000

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

*mir Samir*



## 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)	35,888,592	34,898,692	10,144,254	20,363,933	30,719,327	41,074,230
2	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	49,458,079	44,732,663	13,960,234	28,028,065	42,289,497	56,550,230
3	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	56,950,978	51,509,662	16,075,209	32,274,317	48,696,356	65,117,590
4	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	42	39	42	42	42	42
4.1	- на неодређено време	38	35	35	35	35	35
4.2	- на одређено време	4	4	7	7	7	7
5	Наказе по уговору о делу	0					
6	Број прималаца наказе по уговору о делу*	0					
7	Наказе по ауторском уговорима	0					
8	Број прималаца наказе по ауторским уговорима*	0					
9	Наказе по уговору о привременим и повременим пословима	0	135,654				
10	Број прималаца наказе по уговору о привременим и повременим пословима*	0	1				
11	Наказе физичким лицима по основу осталих уговора	0		247,500	495,000	742,500	990,000
12	Број прималаца наказе по основу осталих уговора*	0		1	1	1	1
13	Наказе члановима скупштине	0					
14	Број чланова скупштине*	0					
15	Наказе члановима надзорног одбора	888,663	992,958	248,238	496,476	744,714	992,952
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Наказе члановима Комисије за ревизију	0					
18	Број чланова Комисије за ревизију*	0					
19	Превоз запослених на посао и са посла	947,523	721,433	243,660	487,320	730,980	974,640
20	Дневнице на службеном путу	199,938	100,012	50,000	100,000	150,000	200,000
21	Наказе трошкова на службеном путу	30,060	35,617	15,750	15,750	15,750	63,000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	0	429,943				434,043
23	Број прималаца отпремине	0	1				1
24	Јубиларне награде	1,309,179	1,273,354			353,334	353,334
25	Број прималаца јубиларних награда	8	8			2	2
26	Смештај и исхрана на терену	0					
27	Помоћ радницима и породици радника	2,400,156	2,400,695	113,000	2,063,666	2,176,666	2,400,000
28	Стипендије	0					
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	167,300	166,173	6,173	6,173	6,173	74,173
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	400,600	171,969	113,250	226,500	339,750	453,000

\* број запослених/прималаца/чланова посљедњег дана извештајног периода

\*\* износи од 5 до 28 које се исказују у новчаним јединицама приказани у бруто износу

Опис плана трошкова запослених




Прилог б.

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12. 2024.

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Руководство	3	3	2	1	1
2	Економско - финансијски сектор	9	11	9	9	0
3	Технички сектор	10	19	19	18	1
4	Правни сектор	8	8	9	7	2
	<b>Укупно:</b>	<b>30</b>	<b>41</b>	<b>39</b>	<b>35</b>	<b>4</b>

Приказ броја запослених по секторима

*Број Рачун*



*[Handwritten signature]*



## Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 2024	Број на дан 2025	Број на дан 2024	Број на дан 2025
1	ВСС	14	16	3	3
2	ВС	4	4		
3	ВКВ				
4	ССС	19	20		
5	КВ	1	1		
6	ПК				
7	НК	1	1		
УКУПНО		39	42	3	3

## Старосна структура

Редни број	Опис	Број на дан 2024	Број на дан 2025
1	Мање од 30 год		
2	Између 30 и 40 год	6	8
3	Између 40 и 50 год	15	17
4	Између 50 и 60 год	13	13
5	Више од 60 год	5	4
УКУПНО		39	42
Просечна старост		49.00	48.00

## Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 2024	Број на дан 2025	Број на дан 2024	Број на дан 2025
1	Пол мушки	24	25	1	1
2	Пол женски	15	17	2	2
УКУПНО		39	42	3	3

## Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број на дан 2024	Број на дан 2025
1	Мање од 5 год	1	2
2	Између 5 и 10 год	5	7
3	Између 10 и 15 год	7	8
4	Између 15 и 20 год	3	3
5	Између 20 и 25 год	8	8
6	Између 25 и 30 год	7	7
7	Између 30 и 35 год	2	2
8	Више од 35 год	6	5
УКУПНО		39	42





ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2024	39		Стање на дан 30.06.2025	42
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2025	0		Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2025	0
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2025	3	1		0
1	Уговор о раду	3		Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2025	0
	Стање на дан 31.03.2025	42	1		0
				Стање на дан 30.09.2025	42
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2025	42		Стање на дан 30.09.2025	42
	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2025	0		Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2025	1
1		0	1	Старосна пензија	1
	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2025	0		Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2025	1
1		0	1	Уговор о раду	1
	Стање на дан 30.06.2025	42		Стање на дан 31.12.2025	42

Приказ динамике запошљавања

*Иво Равањ*





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

Исплата по месецима 2024	УКУПНО				СТАРОЗАПОСЛЕНИ**				НОВОЗАПОСЛЕНИ				ПОСЛОВОДСТВО			
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	
I	39	3.907.142	100.183	37	3.535.423	95.552	0	0	0	0	371.719	185.860	2	371.719	185.860	
II	39	3.663.998	93.949	37	3.322.340	89.793	0	0	0	0	341.658	170.829	2	341.658	170.829	
III	39	3.519.380	90.753	37	3.198.310	86.446	0	0	0	0	340.870	170.435	2	340.870	170.435	
IV	39	3.683.769	94.456	37	3.324.987	89.865	0	0	0	0	358.782	179.391	2	358.782	179.391	
V	39	3.897.255	99.930	37	3.521.027	95.163	0	0	0	0	376.228	188.114	2	376.228	188.114	
VI	39	3.375.718	86.557	37	3.043.125	82.247	0	0	0	0	332.593	166.297	2	332.593	166.297	
VII	39	3.984.538	102.168	37	3.605.499	97.446	0	0	0	0	379.039	189.520	2	379.039	189.520	
VIII	40	3.782.139	94.553	37	3.366.285	90.981	1	55.447	55.447	55.447	360.407	180.204	2	360.407	180.204	
IX	37	3.441.437	93.012	35	3.098.273	88.522	0	0	0	0	343.164	171.582	2	343.164	171.582	
X	38	3.717.126	97.819	35	3.273.770	93.536	1	68.340	68.340	68.340	375.016	187.508	2	375.016	187.508	
XI	39	3.695.140	94.747	35	3.190.690	91.163	2	161.444	80.722	80.722	343.006	171.503	2	343.006	171.503	
XII	39	4.045.021	103.718	35	3.499.395	99.983	2	186.490	93.245	93.245	359.136	179.568	2	359.136	179.568	
УКУПНО	466	44.732.663	1.151.845	436	39.979.324	1.100.695	6	471.721	297.754	297.754	4.281.618	2.140.809	24	4.281.618	2.140.809	
ПРОСЕК	39	3727271.92	95987.08	37	3331610.33	91724.62	2	117930.25	74438.50	74438.50	356801.50	178400.75	2	356801.50	178400.75	

\* податак са просечном до краја године

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

Плати по месецима 2025	УКУПНО				СТАРОЗАПОСЛЕНИ*				НОВОЗАПОСЛЕНИ				ПОСЛОВОДСТВО			
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	
I	42	4.945.694	117.755	37	4.173.093	112.786	2	210.346	105.173	105.173	562.255	187.418	3	562.255	187.418	
II	42	4.453.575	106.038	37	3.772.356	101.956	2	187.499	93.750	93.750	493.720	164.573	3	493.720	164.573	
III	42	4.560.964	108.594	37	3.846.370	103.956	2	198.029	99.015	99.015	516.565	172.188	3	516.565	172.188	
IV	42	4.753.056	113.168	37	4.008.427	108.336	2	205.219	102.610	102.610	539.410	179.803	3	539.410	179.803	
V	42	4.753.811	113.186	37	4.008.111	108.327	2	206.290	103.145	103.145	539.410	179.803	3	539.410	179.803	
VI	42	4.560.964	108.594	37	3.846.370	103.956	2	198.029	99.015	99.015	516.565	172.188	3	516.565	172.188	
VII	42	4.946.637	117.778	37	4.169.851	112.699	2	214.551	107.276	107.276	562.255	187.418	3	562.255	187.418	
VIII	42	4.560.964	108.594	37	3.846.370	103.956	2	198.029	99.015	99.015	516.565	172.188	3	516.565	172.188	
IX	42	4.753.811	113.186	37	4.008.111	108.327	2	206.290	103.145	103.145	539.410	179.803	3	539.410	179.803	
X	42	4.946.637	117.778	37	4.169.852	112.699	2	214.551	107.276	107.276	562.255	187.418	3	562.255	187.418	
XI	42	4.367.418	103.986	37	3.684.998	99.595	2	188.700	94.350	94.350	493.720	164.573	3	493.720	164.573	
XII	42	4.946.637	117.778	37	4.169.852	112.699	2	214.551	107.276	107.276	562.255	187.418	3	562.255	187.418	
УКУПНО	504	56.550.230	1.346.434	444	47.703.761	1.289.291	24	2.442.084	1.221.042	1.221.042	6.404.385	2.134.795	36	6.404.385	2.134.795	
ПРОСЕК	42	4.712.519.17	112.202.84	37	3.975.313.42	107.440.90	2	203.507.00	101.753.50	101.753.50	533.698.75	177.899.58	3	533.698.75	177.899.58	



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

у динџарима

План по месецима 2025	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	42	5.694.967	135.594	37	4.805.316	129.873	2	2.42.214	121.107	3	647.437	215.812
II	42	5.128.292	122.102	37	4.345.868	117.402	2	215.905	107.953	3	568.519	189.506
III	42	5.251.950	125.046	37	4.429.095	119.705	2	228.030	114.015	3	594.825	198.275
IV	42	5.473.144	130.313	37	4.615.703	124.749	2	236.310	118.155	3	621.131	207.044
V	42	5.474.013	130.334	37	4.615.339	124.739	2	237.543	118.772	3	621.131	207.044
VI	42	5.251.950	125.046	37	4.429.095	119.705	2	228.030	114.015	3	594.825	198.275
VII	42	5.696.076	135.621	37	4.801.583	129.773	2	247.056	123.528	3	647.437	215.812
VIII	42	5.251.950	125.046	37	4.429.095	119.705	2	228.030	114.015	3	594.825	198.275
IX	42	5.474.013	130.334	37	4.615.339	124.739	2	237.543	118.772	3	621.131	207.044
X	42	5.696.076	135.621	37	4.801.583	129.773	2	247.056	123.528	3	647.437	215.812
XI	42	5.029.083	119.740	37	4.243.275	114.683	2	217.289	108.645	3	568.519	189.506
XII	42	5.696.076	135.621	37	4.801.583	129.773	2	247.056	123.528	3	647.437	215.812
УКУПНО	504	65.117.590	1.550.419	444	54.930.874	1.484.618	24	2.812.062	1.406.031	36	7.374.654	2.458.218
ПРОСЕК	42	5.426.465.83	129.201.37	37	4.577.572.83	123.718.18	2	234.338.50	117.169.25	3	614.554.50	204.851.50

Објашњење исплаћених и планираних маса, број запослених и просечне зараде

*Иво Равац*





Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

	Исплаћена у 2024. години		Планирана у 2025. години		
	Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето	
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	79,477.00	58,214.00	86,830.00	63,710.00
	Највиша зарада	120,002.00	86,621.00	138,233.00	99,744.00
Пословодство	Најнижа зарада	141,627.00	101,781.00	137,403.00	99,162.00
	Највиша зарада	221,334.00	157,655.00	238,068.00	169,728.00

Објашњење исплаћених и планираних зарада:

*Prof. Karić*



Накнаде Надзорног одбора / Скупштинне у нето износу

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2024 година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2025 година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	32,991.00	17,995.00	14,996.00	1.00	53,619.00	20,107.00	16,756.00	2.00
II	32,991.00	17,995.00	14,996.00	1.00	53,619.00	20,107.00	16,756.00	2.00
III	32,991.00	17,995.00	14,996.00	1.00	53,619.00	20,107.00	16,756.00	2.00
IV	54,442.00	20,416.00	17,013.00	2.00	53,619.00	20,107.00	16,756.00	2.00
V	45,682.00	20,416.00	12,623.00	2.00	53,619.00	20,107.00	16,756.00	2.00
VI	37,429.00	20,416.00	17,013.00	1.00	53,619.00	20,107.00	16,756.00	2.00
VII	54,442.00	20,416.00	17,013.00	2.00	53,619.00	20,107.00	16,756.00	2.00
VIII	54,442.00	20,416.00	17,013.00	2.00	53,619.00	20,107.00	16,756.00	2.00
IX	54,442.00	20,416.00	17,013.00	2.00	53,619.00	20,107.00	16,756.00	2.00
X	53,619.00	20,107.00	16,756.00	2.00	53,619.00	20,107.00	16,756.00	2.00
XI	53,619.00	20,107.00	16,756.00	2.00	53,619.00	20,107.00	16,756.00	2.00
XII	53,619.00	20,107.00	16,756.00	2.00	53,619.00	20,107.00	16,756.00	2.00
УКУПНО	560,689.00	236,802.00	192,944.00	20.00	643,428.00	241,284.00	201,072.00	24.00
ПРОСЕК	46,724.08	19,733.50	16,078.67	1.00	53,619.00	20,107.00	16,756.00	2.00

у динарима

Накнаде Надзорног одбора / Скупштинне у бруто износу

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2024 година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2025 година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	50,913.00	27,771.00	23,142.00	1.00	82,746.00	31,030.00	25,858.00	2.00
II	50,913.00	27,771.00	23,142.00	1.00	82,746.00	31,030.00	25,858.00	2.00
III	50,913.00	27,771.00	23,142.00	1.00	82,746.00	31,030.00	25,858.00	2.00
IV	84,016.00	31,506.00	26,255.00	2.00	82,746.00	31,030.00	25,858.00	2.00
V	70,466.00	31,506.00	19,480.00	2.00	82,746.00	31,030.00	25,858.00	2.00
VI	57,761.00	31,506.00	26,255.00	1.00	82,746.00	31,030.00	25,858.00	2.00
VII	84,016.00	31,506.00	26,255.00	2.00	82,746.00	31,030.00	25,858.00	2.00
VIII	84,016.00	31,506.00	26,255.00	2.00	82,746.00	31,030.00	25,858.00	2.00
IX	84,016.00	31,506.00	26,255.00	2.00	82,746.00	31,030.00	25,858.00	2.00
X	82,746.00	31,030.00	25,858.00	2.00	82,746.00	31,030.00	25,858.00	2.00
XI	82,746.00	31,030.00	25,858.00	2.00	82,746.00	31,030.00	25,858.00	2.00
XII	82,746.00	31,030.00	25,858.00	2.00	82,746.00	31,030.00	25,858.00	2.00
УКУПНО	865,268.00	365,439.00	297,755.00	20.00	992,952.00	372,360.00	310,296.00	24.00
ПРОСЕК	72,105.67	30,453.25	24,812.92	1.00	82,746.00	31,030.00	25,858.00	2.00

у динарима



по Јанковић



Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију - реализација 2024 година				Комисија за ревизију - план 2025 година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I								
II								
III								
IV								
V								
VI								
VII								
VIII								
IX								
X								
XI								
XII								
УКУПНО	0	0	0	0	0	0	0	0
ПРОСЕК	0	0	0	0	0	0	0	0

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију - реализација 2024 година					Комисија за ревизију - план 2025 година				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I										
II										
III										
IV										
V										
VI										
VII										
VIII										
IX										
X										
XI										
XII										
УКУПНО	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ПРОСЕК	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

*Marko Radošević*



КРЕДИТНА ЗАДУЖНОСТ

Имена кредита / Пројекта	Организациона издана	Грешница зрела	Стање кредитне задужености у организациона издана на дан 31.12.2024. године	Стање кредитне задужености у организациона издана на дан 31.12.2024. године	Година покривања кредита	Време исплате без периода почивања	Период почивања (Г/Мес/Дне)	Датум прве исплате	Кредитна стопа	Број исплата поком (дане године)	План плаћања по кредиту на 31.12.2024. годину у динарима		Стање кредитне задужености у организациона издана на дан 31.12.2024. године	Стање кредитне задужености у организациона издана на дан 31.12.2024. године
											Укупно плаћања	Укупно камата		
Кредити		До	111.555	13.041.868	01/01/2008	11,5 године	2,5 године	15/12/2010	2%	1	4.880.000	120.000	69.801	8.161.868
Страни кредити	ЕУР	До	68.244	7.978.406	01/01/2013	8 године	2 године	30/12/2015	2,5%	0	0	0	0	7.978.406
Страни кредити	ЕУР	До	20.513.560	20.513.560					5,5	0	0	0	20.513.560	20.513.560
Домашњи кредити	РСД	До		41.533.834							4.880.000	120.000		36.633.834
Укупно кредитно задуженост				20.513.560										20.513.560
Од чега из капиталне структуре				20.513.560										20.513.560
				31.090.374										161.427.4

*prof. Rausch*



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

у динарима

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
<b>Добра</b>						
1.	Гас	241,114	126,076	151,172	151,172	237,879
2.	Електрична енергија	16,874	5,646	7,409	8,231	12,693
3.	Вода	482	48	96	434	482
4.	Резервни делови	1,494	308	1,144	2,200	2,200
5.	Циркулационе гуме	0	0	0	1,000	1,000
6.	Пратећа опрема у производњи	0	0	0	1,000	1,000
7.	Капеларијски намештај	0	0	200	200	200
8.	Рачунари и рачунарска опрема	200	150	300	450	600
9.	Капеларијски потрошни материјал	332	100	200	300	400
10.	Часовници и новине	294			300	300
11.	Бензин	320	125	250	375	500
12.	Пропагандни материјал	150	100	100	100	250
13.	Поклон пакетини за Нову годину и поклони за 8. март	166	6	6	6	74
14.	Трошкови материјала из магацина	1,300	0	1,960	2,450	2,450
	<b>Укупно добра:</b>	<b>262,726</b>	<b>132,559</b>	<b>162,837</b>	<b>168,218</b>	<b>260,018</b>
<b>Услуге</b>						
1.	Пројектовање топлосида и других објеката	0	0	200	200	200
2.	Комуналне услуге	431	108	215	320	430
3.	Адвокатске услуге	950	125	250	375	500
4.	Образовање и усавршавање	172	153	253	353	453
5.	Одржавање софтвера	415	225	450	675	900
6.	Одржавање аута	119	75	150	225	300
7.	Дозвољени змигус	1,170	351	703	1,054	1,406
8.	Осигурање имовина и лица	2,617	654	1,309	1,963	2,617
9.	Добровољни пензион фонд	2,200	630	1,260	1,890	2,520
10.	Израда пројектно документације за котларину на био-масу	0	0	0	400	400
11.	Репрезентација	499	298	636	743	850
12.	Мобилна и фиксна телефонија, интернет и облак систем	1,247	476	952	1,428	1,904
13.	Паркинг сервис	0	23	46	68	91
14.	Трошкови платног промета	700	182	364	546	728
15.	ПТТ услуге	431	250	500	750	1,000
16.	Одржавање основних средстава	1,101	0	0	2,500	2,500
17.	Организовање и спровођење безбедности и здравља на раду	4,182	4,936	5,553	6,170	6,170
18.	Остале услуге	744	236	472	2,124	2,360
19.	Чланарине привредним коморама	52	13	26	39	52
20.	Чланарина окружној привредној комори	108	27	54	81	108
21.	Технички преглед возила	13	5	10	13	20
22.	Агенцијско запошљавање	0	248	495	743	990
23.	Испорука топлотне енергије	179	47	94	141	188
24.	Трошкови ревизије	190			250	250
25.	Трошкови одржавања сајта	113	30	100	150	200
26.	Трошкови ФУК	0	100	100	100	100
27.	Чистиње котлова	0	25	50	75	100
	<b>Укупно услуге:</b>	<b>17,633</b>	<b>9,237</b>	<b>14,242</b>	<b>23,378</b>	<b>27,337</b>
<b>Радови</b>						
1.	Непредвиђени радови на санацији оштећења у подстанцима и топлотницама	0	0	0	900	900

2.	Санација просторија у подстанцима	0	0	0	200	200
3.	Непредвиђени радови на санацији оштећења у котларници	0	0	0	900	900
4.	Радови на изолацији у подстанцима и топоводима	630	0	0	500	500
	Укупно радови:	630	0	0	2,500	2,500
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ + РАДОВИ		280,989	141,796	177,079	194,096	289,855

*Иво Рањетић*



ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано издужење за 2024. године	Структура финансирања	Планска вредност извору финансирања	План 2025.				План 2026.	План 2027.			
								План 01.01.-30.06. 2025.	План 01.01.-30.09. 2025.	План 01.10.-31.12. 2025.	План 01.01.-31.12. 2025.					
1.	Поправка и реконструкција путева	2025.	2025.	6.600		Својствена средства	6.600	6.600	6.600			10.000				
						Помоћна средства								0		
						Остало										
2.	Општинске територије градова за ОЗ регулацију и одржавање СИЈАД система	2025.	2025.	900		Својствена средства	900	900	900							
						Помоћна средства								0		
						Остало										
3.	Набавка возила у ЦИП средству и потребе СЈАД система	2025.	2025.	1.000		Својствена средства	1.000	1.000	1.000							
						Помоћна средства								0		
						Остало										
4.	Савијери програм изградње котларнице Солак	2025.	2025.	3.500		Својствена средства	3.500	3.500	3.500							
						Помоћна средства								0		
						Остало										
5.	Набавка СИЈАД система	2025.	2025.	3.000		Својствена средства	3.000	3.000	3.000							
						Помоћна средства								0		
						Остало										
Укупна инвестиција				15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00			

*boj Radoš*



## СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Редни број	Позиција	План 2024 година	Реализација (процена) 2024 година	у динарима			
				План 01.01-31.03. 2025 година	План 01.01-30.06. 2025 година	План 01.01-30.09. 2025 година	План 01.01-31.12. 2025 година
1.	Спонзорство	0	0	0	0	0	0
2.	Донације	130,000	150,000	120,000	230,000	300,000	350,000
3.	Хуманитарне активности	0	0	0	0	0	0
4.	Спортске активности	0	0	0	0	0	0
5.	Репрезентација	495,000	495,000	180,000	600,000	750,000	850,000
6.	Реклама и пропаганда	500,000	500,000	250,000	450,000	550,000	600,000
7.	Остало	0	0	0	0	0	0

*prof. Rausts*



Планирана расподела добити/покриће губитка

Година	П/Л	Износ добитка/губитка	Износ добити, уплаћен у буџет	Објашњење о расподели остатка добити/начину покрића губитка
2024	Добитак			Коришћена је за књижења ретроактивно обрачунате исправке вредности основних средстава које смо у току 2024. године превели из припреме у употребу.
2023	Добитак	5,429,953.00		Коришћена је за књижења ретроактивно обрачунате исправке вредности основних средстава које смо у току 2024. године превели из припреме у употребу.
2022	Добитак	8,011,766.00		Коришћена је за књижења ретроактивно обрачунате исправке вредности основних средстава које смо у току 2024. године превели из припреме у употребу.
2021	Добитак	21,900,577.00		Коришћена је за књижења ретроактивно обрачунате исправке вредности основних средстава које смо у току 2024. године превели из припреме у употребу.
2020	Добитак	36,066,500.00	500,000.00	Коришћена је за књижења ретроактивно обрачунате исправке вредности основних средстава које смо у току 2024. године превели из припреме у употребу.
Тотал		71,408,796.00	500,000.00	

Година	Износ инвестиције	Сврха
2024		
2023		
2022		
2021		
2020		



*Handwritten signature in blue ink.*

*Handwritten signature in blue ink.*