

ЈЕДНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ГРАДСКА ТОПЛАНА, Нишавска бр. 11
Бр. 3466/25
24.07. 2025 год.
ПИРОТ

Образац 12

ЈКП „Градска топлана“ Пирот

ГРАД ПИРОТ
ГРАДСКА УПРАВА
ОДЕЉЕЊЕ ЗА ОПШТУ УПРАВУ

ПРИМЉЕНО: 30 JUL 2025			
Орг. јед.	Бр. р.	Датум	Вредност

ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ
АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

за период од 01.01. до 30.06.2025.године

Пирот, 24.07.2025. године

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈКП „Градска топлана“ Пирот

Седиште: Нишавска бр.11, Пирот

Претежна делатност: Снабдевање паром и климатизација

Матични број: 07295871

ПИБ: 100187823

Надлежно министарство: Министарство рударства и енергетике

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

План и програм рада са финансијским планом ЈКП“Градска топлана“ Пирот за 2025.годину:
003546618 2024 06550 001 000 060 107 04 017 од 27.12.2024. године, Скупштина града
Пирота

Измене и допуне плана и програма рада са финансијским планом ЈКП“Градска топлана“
Пирот за 2025.годину:
000988483 2025 06550 001 000 060 107 04 021 од 14.03.2025. године, Скупштина града
Пирота.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

ЈКП „Градска топлана“ Пирот је у току извештајног периода 01.01.-30.06.2025. године успешно вршила испоруку топлотне енергије свим корисницима из једног топлотног извора, из Енергане “Сењак”, уз најсавременију опрему и новоизграђене топоводе.

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

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

У току 2025. године планирано је прикључење Топлане на гасовод што ће условити смањење трошкова енергената и евентуално смањење цене испоручене топлотне енергије. Са нижом ценом постигли би већу конкурентност у односу на нереално ниску цену електричне енергије, и нова прикључења корисника који тренутно користе алтернативне изворе топлотне енергије. У току 2024.године, од стране овлашћених извођача радова Србијагаса, изграђена је мерно-регулациона станица и прикључни гасовод до мерно-регулационе станице, док ће Топлана у току 2025. године завршити градњу гасовода од мерно-регулационе станице до котларнице, са свим потребним дозволама.

ПРАЋЕЊЕ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПЛАНИРАНИХ ЦИЉЕВА

ЈКП“Градска топлана“ Пирот је за реализацију најзначајнијег циља - континуирано снабдевање купаца топлотном енергијом, утврдила да је од посебног значаја сигурност у снабдевању енергентима која је повезана са измиривањем обавеза према добављачима у законском року од 45 дана, осим ако уговором није другачије утврђено. У складу са тим дефинисали смо индикатор за праћење реализације овог циља. Извор података за праћење реализације је Регистар измирења обавеза и аналитичка евиденција добављача. У току прве половине 2025. године, Топлана је све своје обавезе измиривала у законским роковима.

У току прва два квартала имали смо 2 приговора, тј. захтева за појашњењем износа за испоручену топлотну енергију исказаних на рачунима и 10 приговора на квалитет грејања. Стручне службе Топлане предузеле су све радње за одклањање проблема који су довели до незадовољства корисника.

Планирано повећање грејне површине прикључењем станова у новоизграђеним зградама још увек није реализовано обзиром да је грејање на електричну енергију још увек повољније за самачка домаћинства којих има у великом проценту и који греју само поједине просторије како би смањили трошкове грејања.

УПРАВЉАЊЕ РИЗИЦИМА

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

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

У току 2025. године планирано је прикључење Топлане на гасовод што ће условити смањење трошкова енергената и евентуално смањење цене испоручене топлотне енергије. Са нижом ценом постигли би већу конкурентност у односу на нереално ниску цену електричне енергије и нова прикључења корисника који тренутно користе алтернативне изворе топлотне енергије.

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

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Пословни приходи реализовани су на nižем нивоу од планираних услед мањих прихода од продаје производа и услуга на домаћем тржишту и због књижења субвенција из 2025. године као приход који припада 2024. години.

Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту за 2025. годину планирани су на основу фактурисане реализације у 2024. године и планираних промена цена и грејне површине у 2025. години. На одступање реализованих од планираних прихода од продаје на домаћем тржишту највећи утицај имали су временски услови који су утицали на смањену испоруку топлотне енергије према купцима.

Приходи од продаје производа и услуга у прва два квартала у 2025. години, реализовани су на нивоу од 85,92 % од планираних.

Средства субвенције у износу од 10.000.000,00 динара Оснивач је пренео у току првог квартала 2025. године, али су књиговодствено призната и евидентирана као приход који припада 2024. години обзиром да смо захтевали подршку Оснивача за одржавање ликвидности и измирење обавеза за енергент у првој половини грејне сезоне 2024/25 и за те намене смо их и употребили.

Трошкови материјала, горива и енергије реализовани су на вишем нивоу од планираних за 11 %. И поред мање испоруке топлотне енергије корисницима, ови трошкови који су директно зависни од обима производње реализовани су на вишем нивоу због раста цена енергента (компримованог природног гаса). Цена има велики утицај на трошкове због

великих утрошака гаса, када и незнатно повећање цена има огроман утицај на трошкове пословања, а самим тим и на финансијски резултат.

Трошкови зарада и накнада зарада и трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада, мањи су од планираних за 10,47 % обзиром да је број запослених радника мањи од планираног услед недостатка одговарајуће радне снаге на тржишту.

Трошкови производних услуга су мањи од планираних услед мањих трошкова одржавања основних средстава и осталих производних услуга које су планиране у већим износима. Приликом израде плана, техничка служба планира активности у току текућег и инвестиционог одржавања од којих се може одустати на основу поновне процене стања опреме што је у извештајном периоду условило одступање реализације од плана.

Пословни резултат је негативан као последица напред наведених кретања, са једне стране мање испоручене топлотне енергије и мањих прихода од испоручене топлотне енергије и мањих прихода од субвенција, и са друге стране већих трошкова гаса као последица раста цена и значајних колебања на тржишту енергената.

Остали приходи групе 67 настали су највећим делом по основу накнаде штете од компаније Дунав осигурање.

Оваква кретања условила су пословање са негативним финансијским резултатом од 39.252.000,00 динара, док је планом и програмом пословања за прва два квартала 2025. године предвиђено пословање са губитком од 3.658.000,00 динара. Због сезонског карактера пословања, због трошкова енергента који настају у кварталима у којима вршимо испоруку топлотне енергије, нисмо у могућности да остваримо позитиван финансијски резултат, али у месецима у којима не вршимо испоруку топлотне енергије, већим приходима од расхода планирамо да покријемо губитак.

2. БИЛАНС СТАЊА

У билансу стања на позицији постројења и опрема, вредност реализованих вредности одступа од планиране због активације основних средстава у већем обиму од планираног и преноса основних средстава Оснивачу у складу са Законом о јавној својини.

Реализована одложена пореска средства у билансу стања на АОП 0029 одступају од планираних обзиром да су последица разлике између пореске и рачуноводствене амортизације која је обрачуната приликом састављања финансијског извештаја за 2024. годину, а након израде плана и која је последица напред наведених промена на основним средствима.

Залихе материјал, резервних делова, алата и ситног инвентара реализовани су на вишем нивоу од планираног у оквиру припреме материјала за радове који су планирани за трећи квартал.

Потраживања од купаца су мања од планираних у складу са напред наведеним појашњењем да су временски услови утицали на мању испоруку топлотне енергије и мање приходе од фактурисане реализације.

Остала потраживања се односе на потраживања од извршитеља, потраживања за више плаћен ПДВ и потраживања за камату од купаца која имају највећи удео у овим потраживањима.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Приливи новчаних средстава по основу продаје и примљених аванса мањи су од планираних услед нереалног планирања прилива које нисмо били у могућности да реализујемо.

Реализовани одливи по основу зарада, накнада зарада и осталих личних расхода приказани су на АОП-у 3009 у укупном износу са порезима и доприносима, док су у планираним вредностима одливи по основу давања за порезе и доприносе из зарада и других личних давања приказани одвојено на АОП-у3013. Ова давања су мања од планираних и због мањег броја запослених од планираног.

Одливи по основу краткорочних кредита су реализовани на nižем нивоу обзиром да смо планирали веће задуживање код пословних банака.

Планирали смо повраћај KFW кредита који смо одложили због усмеравања новчаних средстава по приоритетима за енергент и одржавање текуће ликвидности, што је такође утицало на мањи одлив новчаних средстава за измирење кредитних обавеза од планираног.

На крају прва два квартала 2025. године имали смо 2.022.000,00 динара у благајни и на пословном рачуну.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Реализација маса нето, бруто 1 и бруто 2 зарада, мања је од планираних вредности за 10,00 % због мањег броја запошљених од планираног.

Мањи број запослених условио је и да трошкови превоза запослених на посао и са посла буду реализовани на nižем нивоу од планираних.

Помоћ радницима и породици радника не могу се прецизно планирати обзиром да се односи на тешко предвидиве и ванредне ситуације. Реализација ових давања је на nižем нивоу од планираног.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На 30.06.2025. године запослено је 38 радника, од чега 36 има Уговор о раду на неодређено време, а 2 запослена на одређено време.

Планом и програмом рада са финансијским планом ЈКП“Градска топлана“ Пирот за 2025. годину планирана су 42 запослена. Одступање је условљено неповољном понудом радне снаге машинске и електро-техничке струке на домаћем тржишту.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Распон зарада је последица различитих коефицијената зарада који се крећу у распону од 0,9 до 2,80. Пословодство чине директор и извршни директор техничког сектора. Распон између најниже и највише појединачне зараде у пословодству је распон између зарада ове двојице запослених. У Топлани је 36 запослених радника ван пословодства. Запослени са најнижом појединачном зарадом има коефицијент 0,9 док запослени са највишом појединачном зарадом ван пословодства има коефицијент 1,365.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Субвенције из буџета у износу од 10.000.000,00 динара са строгим наменом за одржавање ликвидности и измирење обавеза за енергент у првој половини грејне сезоне 2024/25., планиране су и реализоване у првом кварталу, али су књиговодствено евидентирани као приход 2024. године у складу са захтевом према Оснивачу.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У току прва два квартала 2025. године донирано је 160.000,00 динара за организовање и учествовање на манифестацијама, одржавање салона књиге и графике и прославе дана школе и мањи су од планираних због мањег броја поднетих захтева за донације.

Реализација трошкова репрезентације у току прва два квартала 2025. године не одступа значајно од планираних вредности.

Трошкови рекламе и пропаганде реализовани су на нивоу од 52,58 % од планираних.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Дугорочни KFW кредит који је искоришћен за реконструкцију и изградњу топловодне мреже и за изградњу енегане Сењак враћамо у две рате годишње. Враћање ових средстава контролише Управа за јавни дуг при Министарству финансија републике Србије. Укупне неизмирене обавезе по KFW кредиту фаза III и IV на 30.06.2025. године износе 21.127.871,00 динара, док су из дозвољеног минуса коришћена средства у износу од 19.246.069,97 динара.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

За прва два квартала 2025. године није планирана реализација инвестиционих улагања, обзиром да инвестиције планирамо за период када не вршимо испоруку топлотне енегије како би могли да изводимо радове на грађевинским објектима, опреми и топловодима.

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Укупна потраживања од купаца на 30.06.2025. године износе 131.135.658,00 динара, док је исправка вредности потраживања од купаца 51.572.599,30 динара.

У укупној вредности ненаплаћених потраживања велики удео има задужење за месец јун 2025. године које има валуту плаћања 25.07.2025. године.

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

Топлана има покренут 1 судски спор против купца који није измирио своје обавезе благовремено и који је уложио приговор и ушао у парнични поступак. Овај поступак није

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

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Из напред наведеног може се закључити да је ЈКП "Градска топлана" Пирот реализовала најзначајније планиране активности за прва два квартала 2025. године, успешно је вршила испоруку топлотне енергије корисницима и успешно спроводи промене у организацији рада како би се прилагодила новонасталим условима пословања услед турбулентних дешавања на тржишту нафте и нафтних деривата. У сарадњи са Оснивачем израђен је Предлог пројекта и добијена је сагласност Комисије за јавно-приватно партнерство са партнером који би користио био-масу за производњу топлотне енергије чиме би смањили ризике од набавке и наглих промена цена гаса и мазута. Иначе високе цене електричне енергије и гаса имају велики утицај на финасијски резултат што може утицати на повећање цене услуге испоруке топлотне енергије.

У току 2024. године изграђена је мерно-регулациона станица и прикључни топоводи како би се у току 2025. године спровело прикључење Топлане на гасовод што ће условити смањење трошкова енергената и евентуално смањење цене испоручене топлотне енергије. Са нижом ценом постигли би већу конкурентност у односу на нереално ниску цену електричне енергије и нова прикључења корисника који тренутно користе алтернативне изворе топлотне енергије.

ЈКП "Градска топлана" Пирот је у току прва два квартала 2025. године пословала са негативним финансијским резултатом од 39.252.000,00 динара који планирамо да надокнадимо из прихода од фактурисања у периоду када не набављамо енергент и немамо велике трошкове електричне енергије. У периоду од 15.04.-15.10., испостављамо фактуре паушалним корисницима којима обрачун утрошене топлотне енергије вршимо по m^2 и тарифним корисницима за фиксни део испоручене топлотне енергије, такође обрачунават по m^2 . Овим корисницима вршимо фактурисање током целе године, што ублажава ефекат сезонског начина производње Топлане и омогућава остварење прихода у периоду када не вршимо испоруку топлотне енергије. Од 01.02.2025. године повећан је варијабилни део тарифне цене за стамбене кориснике за 9,59 % и варијабилни део тарифне цене за пословни простор за 2,64 %, што ће утицати на повећање прихода од продаје на домаћем тржишту и смањење разлике између прихода и расхода.

Датум 24.07.2025. године

ЈКП "Градска топлана" Пирот



[Signature]

Потпис и печат

Биланс успеха за период 01.01-30.06.2025

у 000 динара

Група рачуна, рачуни	ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2024. Претходна година	План за 01.01-31.12.2025. Текућа година	01.01-30.06.2025		Процент реализације
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	343,670	373,464	218,441	187,683	86
60	И. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		0	0		0
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004		0	0		0
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	319,670	363,464	208,441	187,683	90
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	319,670	363,464	208,441	187,683	90
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		0	0		0
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		0	0		0
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		0	0		0
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		0	0		0
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	24,000	10,000	10,000		
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		0	0		0
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	369,732	377,849	225,291	231,085	103
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		0	0		0
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	263,912	252,226	162,397	178,436	110
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	57,107	71,559	36,553	30,459	83
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	44,476	56,523	28,262	25,302	90
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	6,739	8,554	4,277	3,833	90
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	5,892	6,482	4,014	1,324	33
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	29,288	24,601	12,301	11,967	97
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		0	0		0
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	11,044	19,325	8,849	5,173	58
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		0	0		0
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	8,381	10,138	5,191	5,050	97
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	0	0	0	0	0
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	26,062	4,385	6,850	43,402	634
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	7,269	6,989	3,913	3,591	92
600 и 601	1. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		0	0		0
602	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	7,039	6,747	3,906	3,591	92
603 и 604	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		0	0		0
605 и 609	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	230	242	7		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	1,201	1,424	713	215	30
560 и 561	1. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		0	0		0
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	1,167	1,406	703	215	31
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	19	0	0		0
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	15	18	10		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	6,068	5,565	3,200	3,376	106
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	0	0	0	0
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕД ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		0	0		0
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕД ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	252	0	0		0
67	II. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	22,116	189	94	805	856
57	II. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	68	0	0	2	0
	Д. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	373,055	380,642	222,448	192,079	86
	Ђ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	371,253	379,273	226,004	231,302	102

	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	1,802	1,369	0	0	0
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0	3,556	39,223	0
69-59	Љ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ	1047		0	0		0
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ	1048	324	0	0	29	0
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	1,478	1,369	0	0	0
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0	3,556	39,252	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			0	0		0
721	II. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	1,420	191	102		
[722 дуг. склад]	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		0	0		0
[722 долг. склад]	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	325	0	0		0
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		0	0		0
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	383	1,178	0	0	0
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	0	3,658	39,252	0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		0	0		0
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		0	0		0
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		0	0		0
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		0	0		0
	IV. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			0	0		0
	1. Основна зарада по акцији	1061		0	0		0
	2. Умањена (развољена) зарада по акцији	1062		0	0		0

Датум: 14. 07. 2025.

107 Rano75



Овлашћено лице:

[Signature]

Биланс стања на дан 01.01-30.06.2025

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	ЛОП	Стање на дан 31.12.2024. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2025. Текућа година	01.01-30.06.2025		Процент реализација
	Активна				0		0
00	А. Успешни а неуспешни капитал	0001			0		0
	Б. Стадна имовина (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	56,308	79,302	64,367	45,678	71
01	И. Нематеријална имовина (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	2,936	6,641	3,813	2,454	64
010	1. Улагања у развој	0004			0		0
011, 012 и 014	2. Компетције, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	2,456	6,161	3,333	1,974	59
013	3. Гудвил	0006			0		0
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	480	480	480	480	100
017	5. Аванси на нематеријалну имовину	0008			0		0
02	II. Некретности, постројења и опрема (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	47,599	64,412	52,305	37,451	72
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	1,859	5,818	2,338	1,675	72
023	2. Постројења и опрема	0011	36,299	48,983	40,356	25,389	63
024	3. Инвестиционе некретности	0012			0		0
025 и 027	4. Некретности, постројења и опрема узети у лизинг и некретности, постројења и опрема у припреми	0013	9,441	9,611	9,611	10,387	108
026 и 028	5. Остале некретности, постројења и опрема и улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0014			0		0
029(део)	6. Аванси на некретности, постројења и опрему у земљи	0015			0		0
029(део)	7. Аванси на некретности, постројења и опрему у иностранству	0016			0		0
03	III. Биолошка средства	0017			0		0
04 и 05	IV. Дугорочни финансијски владаси и дугорочна потраживања (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	5,773	8,249	8,249	5,773	70
040(део), 041(део), 042(део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	2,183	2,436	2,436	2,183	90
040(део), 041(део), 042(део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020			0		0
043, 050(део) и 051(део)	3. Дугорочни владаси матичним, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021			0		0
044(део), 050(део), 051(део)	4. Дугорочни владаси матичним, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022			0		0
045(део) и 053(део)	5. Дугорочни владаси (дато кредити и зајмови) у земљи	0023			0		0
045(део) и 053(део)	6. Дугорочни владаси (дато кредити и зајмови) у иностранству	0024			0		0
046	7. Дугорочна финансијска улагања (варијте од вредности које се вреднују по амортизационој вредности)	0025			0		0
047	8. Откупилине емисионе акције и откупилине сопствени удео	0026			0		0
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски владаси и остала дугорочна потраживања	0027	3,590	5,813	5,813	3,590	62
28(део) осим 288	В. Дугорочна актива преческа разнорачна	0028			0		0
288	В. Одложена пореска средства	0029	17,887	8,781	21,952	17,886	81
	Г. Оброта имовина (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	146,324	121,206	105,337	115,055	109
Класа I, осим групе рачуна 14	1. Залихе (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	21,150	21,500	16,485	21,777	132
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	20,985	21,375	16,422	21,675	132
11 и 12	2. Непокривена производа и готови производи	0033			0		0
13	3. Роба	0034			0		0
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	165	125	63	102	162
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036			0		0
14	II. Стадна имовина која се држи за продају и престанак пословања	0037			0		0
20	III. Потраживања по основу продаје (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	76,832	55,771	56,176	50,942	91
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	76,832	55,771	56,176	50,942	91
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040			0		0
200 и 202	3. Потраживања од матичних, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041			0		0
201 и 203	4. Потраживања од матичних, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042			0		0
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043			0		0

21, 22 и 27	IV. Остала краткорочна потраживања (0045 + 0046 + 0047)	0044	34,904	41,059	31,136	39,345	126
21, 22 осим 223 и 224 и 27	1. Остала потраживања	0045	33,690	39,959	30,033	39,341	131
223	2. Потраживања та поште (плаћен порез)	0046	1,127	1,100	1,103	4	0
224	3. Потраживања по основу пренаплаћених осталих пореза и доприноса	0047	87		0		0
23	V. Краткорочни финансијски пасиви (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0		0	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пасиви - матична и зависна правна лица	0049			0		0
231	2. Краткорочни кредити и пасиви - остала повезана правна лица	0050			0		0
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пасиви у земљи	0051			0		0
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пасиви у иностранству	0052			0		0
235	5. Хартије од вредности које се вртећу по амортизационој вредности	0053			0		0
236 (део)	6. Финансијска средства која се вртећу по фер вредности кроз Биланс успеха	0054			0		0
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удео	0055			0		0
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пасиви	0056			0		0
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	1,306	2,162	1,183	2,022	171
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	12,132	714	357	969	271
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	220,519	209,289	191,656	178,619	93
88	[Б. ВАНБЕЛАНСКА АКТИВА]	0060	528,882		0	528,882	0
	[ПАСИВА]				0		0
	А. КАПИТАЛ (0401 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	17,880	18,865	17,873	0	0
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	2,246	2,246	2,246	2,246	100
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403			0		0
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404			0		0
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	2,553	2,553	2,553	2,553	100
330 и потраживања са део јавних дуготермичних облигациса 331, 332, 333	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ	0406			0		0
	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СРЕДСТВУХВАТНОГ	0407			0		0
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	13,081	14,066	13,074	13,080	100
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	12,698	12,697	12,697	13,080	103
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	383	1,369	377		
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411			0		0
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0		0	39,252	0
350	1. Губитак ранијих година	0413			0		0
351	2. Губитак текуће године	0414			0	39,252	0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	0		0	215	0
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	0		0	0	0
404	1. Резервисања за пензије и друге бенефиције запослених	0417			0		0
400	2. Резервисања за трошкове у гарантисаном року	0418			0		0
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419			0		0
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0		0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421			0		0
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичним, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422			0		0
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичним, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423			0		0
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лимина у земљи	0424			0		0
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лимина у иностранству	0425			0		0
413	6. Обавезе по емисионим хартијама од вредности	0426			0		0
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427			0		0
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428			0	215	0
498	IV. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429			0		0
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	143		0	143	0
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	202,496	190,424	173,783	199,634	115
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432			0		0

42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	25,753	36,534	39,034	40,374	103
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичним, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434			0		0
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичним, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435			0		0
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436			0		0
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	4,626	36,534	39,034	40,374	103
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	21,127		0		0
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439			0		0
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440			0		0
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	4,354	3,516	3,516	4,354	124
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	164,835	143,523	124,988	147,500	118
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443			0		0
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444			0		0
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	164,835	143,523	124,988	147,500	118
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446			0		0
439 (део)	5. Обавезе по менџама	0447			0		0
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448			0		0
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	7,093	6,761	6,128	7,406	121
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	5,353	6,178	5,659	5,197	92
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	320	392	367	2,209	602
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	1,420	191	102		
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453			0		0
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	461	90	117		
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	0		0	21,373	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	220,519	209,289	191,656	178,619	93
89	Ж. ВАЊБИЛАНСНА НАСИВА	0457	528,882	0		528,882	

Датум: 24.07.2025.

Игор Раковић



Овлашћено лице:

[Signature]

Извештај о токовима готовине

у периоду од 01.01. до 30.06.2025 године

у 000 динара

	ПОЗИЦИЈА	АДН	Реализација 01.01-31.12.2024. Претходна година	План на 01.01-31.12.2025. Текућа година	01.01-30.06.2025		Процент реализација
					План	Реализација	
I	A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			0	0		0
I	1. Прилики готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	347,640	648,065	460,925	236,277	51
I	1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	341,636	616,689	417,728	232,156	56
I	2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		0	0		0
I	3. Примљене камате из пословних активности	3004	2,977	7,989	29,651	1,659	6
I	4. Остале прилике из пословних активности	3005	3,027	23,387	13,546	2,462	18
I	II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	356,924	652,578	528,387	259,741	49
I	1. Плате добљачима и дава аванси у земљи	3007	294,644	574,315	489,155	226,446	46
I	2. Плате добљачима и дава аванси у иностранству	3008		0	0		0
I	3. Плате, платежи зарада и остали лични расходи	3009	57,117	67,869	34,035	31,440	92
I	4. Платење камате у земљи	3010		1,406	703		
I	5. Платење камате у иностранству	3011		0	0		0
I	6. Порези на добитак	3012	595	799	399	748	187
I	7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	3,775	0	0	171	0
I	8. Остали одливи из пословних активности	3014	833	8,189	4,095	936	23
I	III. Нето прилики готовине из пословних активности (I - II)	3015	0	0	0	0	0
I	IV. Нето одливи готовине из пословних активности (II - I)	3016	9,284	4,513	67,462	23,464	35
I	B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			0	0		0
I	1. Прилики готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	29,000	10,000	10,000	10,000	100
I	1. Продаја акција и удела	3018		0	0		0
I	2. Продаја нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		0	0		0
I	3. Остали финансијски пласмани	3020	29,000	10,000	10,000	10,000	100
I	4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		0	0		0
I	5. Примљене дивиденде	3022		0	0		0
I	II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	0	0	0	0	0
I	1. Куповина акција и удела	3024		0	0		0
I	2. Куповина нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3025		0	0		0
I	3. Остали финансијски пласмани	3026		0	0		0
I	III. Нето прилики готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	29,000	10,000	10,000	10,000	100
I	IV. Нето одливи готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	0	0	0	0	0
I	C. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			0	0		0
I	1. Прилики готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	52,930	32,843	14,620	45
I	1. Уплаћене основице капитала	3030		0	0		0
I	2. Дугорочни кредити у земљи	3031		0	0		0
I	3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		0	0		0
I	4. Краткорочни кредити у земљи	3033		51,832	32,136	14,620	45
I	5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		0	0		0
I	6. Остале дугорочне облигације	3035		0	0		0
I	7. Остале краткорочне облигације	3036		1,098	707		
I	II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	20,044	57,583	35,011	440	1
I	1. Откуп сопствених акција и удела	3038		0	0		0
I	2. Дугорочни кредити у земљи	3039		0	0		0
I	3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		0	0		0
I	4. Краткорочни кредити у земљи	3041	19,577	56,832	34,636		
I	5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		0	0		0
I	6. Остале облигације	3043	467	751	375	440	117
I	7. Финансијски трошци	3044		0	0		0
I	8. Платење дивиденде	3045		0	0		0

I	III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0	0	14,180	0
I	IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	20,044	4,653	2,168	0	0
I	I. СВЕГА ПРИЛИВ ГOTOVИHE (3001 + 3017 + 3029)	3048	376,640	710,995	503,768	260,897	52
I	II. СВЕГА ОДЛИВ ГOTOVИHE (3006 + 3023 + 3037)	3049	376,968	710,161	563,398	260,181	46
I	Г. НЕТО ПРИЛИВ ГOTOVИHE (3048 - 3049) ≥ 0	3050	0	834	0	716	0
I	Е. НЕТО ОДЛИВ ГOTOVИHE (3049 - 3048) ≥ 0	3051	328	0	59,630	0	0
I	Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	1,634	1,328	60,813	1,306	2
I	З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРЕВРАЋА ГOTOVИHE	3053		0	0		0
I	Д. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРЕВРАЋА ГOTOVИHE	3054		0	0		0
I	И. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 + 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	1,306	2,162	1,183	2,022	171

Датум:

24.07.2025.

пуз Рамис

М.П.



Овлашћено лице:

[Signature]

Трошкови запослених

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2024. Претходна година	План за 01.01-31.12.2025. Текућа година	01.01.-30.06.2025		Проценат реализација
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	32,294,597	41,074,230	20,363,933	18,395,030	90
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет запосленог)	44,482,891	56,550,230	28,028,065	25,301,538	90
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет послодавца)	51,222,049	65,117,590	32,274,317	29,134,721	90
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	39	42	42	38	90
4.1.	- на неодређено време	36	35	35	36	103
4.2.	- на одређено време	3	7	7	2	29
5.	Накнаде по уговору о делу		0	0		0
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*		0	0		0
7.	Накнаде по ауторским уговорима		0	0		0
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*		0	0		0
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима		0	0		0
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*		0	0		0
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора		990,000	495,000	117,209	24
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора		1	1	1	100
13.	Накнаде члановима скупштине*		0	0		0
14.	Број чланова скупштине*		0	0		0
15.	Накнаде члановима надзорног одбора	1,101,648	992,952	496,476	569,570	115
16.	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	100
17.	Накнаде члановима Комисије за ревизију		0	0		0
18.	Број чланова Комисије за ревизију*		0	0		0
19.	Превоз запослених на посао и са посла	707,533	974,640	487,320	394,722	81
20.	Дневнице на службеном путу	139,435	200,000	100,000	105,718	106
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	56,981	63,000	15,750	6,740	43
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	429,942	434,043	0		0
23.	Број прималаца отпремнине	1	1	0		0
24.	Јубиларне награде	1,257,046	353,334	0		0
25.	Број прималаца јубиларних награда	8	2	0		0
26.	Смештај и исхрана на терену		0	0		0
27.	Помоћ радницима и породици радника	1,977,158	2,400,000	2,063,666	41,340	2
28.	Стипендије		0	0		0
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	74,173	74,173	6,173	6,173	100
30.	Трошкови стручног усавршавања запослених		453,000	226,500	126,158	56

* број запослених последњег дана извештајног периода

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

Датум:

24.07.2025.

Бор Рачић



Овлашћено лице:

Бор Рачић

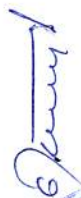
ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)			
	Стање на дан 31.03.2025	36	3				
	Одлив кадрова		1				
	Пријем			1			
	Стање на дан 30.06.2025	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
		36	14	22	2	0	2
					1	1	0

*последњи дан претходног тромесечја

** последњи дан тромесечја за који се извештај саставља





Распон исплаћених и планираних зарада у периоду 01.01. до 30.06.2025

		План		Реализација	
		Бруто I	Нето	Бруто I	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	86,830	63,710	90,770	66,472
	Највиша појединачна зарада	138,233	99,744	135,729	97,989
	Просечна зарада	0	0	98,322	73,477
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	137,403	99,162	148,581	106,997
	Највиша појединачна зарада	238,068	169,728	236,454	168,597
	Просечна зарада	0	0	191,174	136,855

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља





ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

План за 2025. годину (текућа година)							у динарима	
Намена средстава	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.	Износ неутрошених средстава из ранијих година	
			10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	0	
			0	0	0	0	0	
УКУПНО:			10,000,000	10,000,000	10,000,000	10,000,000	0	

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

Реализација за период 01.01-30.06.2025. године								у динарима
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година	
			1	2	3	4 (2-3)	5	
Одрживост личности			10,000,000	10,000,000	10,000,000	0	0	
			10,000,000	10,000,000	10,000,000	0	0	
	УКУПНО:							

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

* последњи дан тромесеља за који се извештај саставља

107 Рашић

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ГРАДСКА КОПЛАНА, Нишавска бр.11
ПИРОТ

Стефановић

Предузеће: ЈКП Градска топл
Матични број: 7295871

Образац 6

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2024, Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2024, Претходна година	01.01-30.06.2025,		Процент реализације 01.01-30.06.2025. План 01.01-30.06.2025
				План	Реализација	
1.	Спонзорство	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.	Донације	130,000.00	0.00	350,000.00	160,000.00	69.57
3.	Хуманитарне активности	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.	Спортеке активности	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.	Репрезентација	495,000.00	0.00	850,000.00	665,444.00	110.91
6.	Реклама и промоција	500,000.00	0.00	600,000.00	236,600.00	52.58
7.	Остало	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

у динарима

Редни број	Спонзорство			Донације			Хуманитарне активности		
	1 Прималац	2 Намена	3 Износ	4 Прималац	5 Намена	6 Износ	7 Прималац	8 Намена	9 Износ
1.				С.К. Милорад Мачић Луј	Подришка активностима к	10,000.00			
2.				ОРК Пирот	Подришка активностима к	15,000.00			
3.				Удружење грађана Амала	Одржавање светског дана	10,000.00			
4.				Божић Никола	Штампање књиге	5,000.00			
5.				ФК Раднички	Обележавање јубилеја 80	25,000.00			
6.				Буди хуман - Александар	За лечење суграђанина Ва	40,000.00			
7.				ФК Палеж	Подришка активностима к	5,000.00			
8.				Дом културе Пирот	Организовање 26. салона к	10,000.00			
9.				ОШ Свети Сава	Прослава дана школе и 20	10,000.00			
10.				Пробаскет	Подришка активностима к	5,000.00			
11.				Одред извјашта Стара пла	Организовање акције под	10,000.00			
12.				Фондација Гимназије	Награђивање учесника и на	15,000.00			

Датум 24.07.2025.

ЈКП Градска топл



Овлашћено лице

Бр. 1234

Расподела остварене добити/покриће губитка

Одлуке о расподели остварене добити или покрићу губитка

Добитак / губитак из пословне године	Правни основ				Нето резултат		Расподела остварене добити / покриће губитка		
	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО / Скупштинске	Датум добитијана сагласности оснивача	Број акта којим је добитијана сагласности оснивача	Добитак / Губитак	Укупно остварена добит / губитак (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	% добити
2024	28.03.2025	1474/25			Добитак	382,533.00	0.00	0.00	100.00
2023	29.03.2024	1166/24	12.09.2024	II бр. 06-99/2-24	Добитак	5,429,953.00	0.00	0.00	100.00
2022	28.03.2023	1016/23	28.11.2023	I бр. 06/95-18/23	Добитак	8,011,766.00	0.00	0.00	100.00
2021	29.05.2022	1279/22	28.06.2022	II бр. 06-47-2023	Добитак	21,900,577.00	0.00	0.00	100.00
2020	23.06.2021	2782/21	11.10.2021	II бр. 06/85-21	Добитак	36,066,500.00	0.00	0.00	99.00
Наномена: Потребно је попунити табелу за последњих пет година									
Расподела остварене добити / покриће губитка									
							Преостала добит / начин покрића губитка		
							Опис		
							Расподела остварене добити извршиће се у складу са одлуком Оснивача		
							Пренос на добит ранијег периода, користеће се у периоду активације средстава у припреми за покриће трошкова амортизације из ранијег периода		
							Пренос на добит ранијег периода, користеће се у периоду активације средстава у припреми за покриће трошкова амортизације из ранијег периода		
							Пренос на добит ранијег периода, користеће се у периоду активације средстава у припреми за покриће трошкова амортизације из ранијег периода		
							Пренос на добит ранијег периода, користеће се у периоду активације средстава у припреми за покриће трошкова амортизације из ранијег периода		

УПЛАТЕ У БУЏЕТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ

Година уплате	Уплата по основу добити		Основ уплате	
	Износ	Датум уплате	Број одлуке	Опис*
2021	500,000.00	30.09.2021	4583/21	Уплата Оснивачу по основу остварене добити из пословања за 2020. годину
	500,000.00	= Укупно		
		= Укупно		
		= Укупно		
		= Укупно		
		= Укупно		
		= Укупно		

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

for Kamil

for Kamil

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
ГРАДСКА КОМПАНИЈА, НИШАВСКА БР. 11
ПИРОТ

Предузе: ЈКП Градска топлана Пирот
Матични број: 725871
Панска кура:

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Валута	Уговорени или кредити	Гаранција државе Д/Н/Е	Стање кредитне задужености на 30.06.2025. године у оригиналној валути	Стање кредитне задужености на 30.06.2025. године у динарима	Годишња платежа кредита	Рокотплате без периода покрива	Период покрива (Битне рефери)	Датум прве отплате	Касатна стопа	Број отплате током једне године	План плаћања по кредити за текућу годину						у динарима		
													Главница прим квартал	Главница зрп квартал	Главница трфин квартал	Касатна прим квартал	Касатна зрп квартал	Касатна трфин квартал	Касатна остатна квартал	Касатна остатна квартал	Касатна остатна квартал
Страна кредитор	KFW III	EUR	2.085.661	Да	111.555	13.142.261	2008	11.5 године	2.5 године	15.12.2010	2%	1	0	4.880.000	0	0	0	120.000	0	0	0
Страна кредитор	KFW IV	EUR	1.650.000	Да	68.244	7.985.610	2013	8 године	2 године	30.12.2015	2,5%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Домашњи кредитор	Банка Интес	РСД	30.000.000	Не	19.246.070	19.246.070					5,5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Укупно кредитно задужење					19.425.869	40.373.941							0	4.880.000	0	0	0	120.000	0	0	0
Од чега за ликвидност						19.246.070															
Од чега за капиталне пројекте						21.127.871															

*за стране кредитне је неопходно навести именовану оригиналну валуту

*Укупно стање кредитне задужености треба да одговара јавној напомиња 6.2 и 7.2 - у обрачку 10

Датум: 24.07.2025.

Овлашћено лице



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, девизни рачун, акредитиви...)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2024	0068	24101 - Текући рачун Интеса	Банка Интеса		0.00
	0068	24102 - Текући рачун Комерцијална банка	Комерцијална банка		251,002.00
	0068	24103 - Текући рачун ОТП банка	ОТП банка		268,006.00
	0068	24104 - Текући рачун АИК банка	АИК банка		132,004.00
	0068	24105 - Текући рачун Банка Поштанска штедио	Банка Поштанска штедионица		251,823.00
	0068	24107 - Текући рачун Буџетски			284.00
	0068	24108 - Текући рачун Рајфазен банка	Рајфазен банка		44,451.00
	0068	24109 - Текући рачун енергетски угрожени купци			270,621.00
	0068	24300 - Благајна	Благајна ЈКП "Градска топлана" Пирот		88,101.00
	Укупно у динарима			0.00	1,306,292.00
31.03.2025	0068	24101 - Текући рачун Интеса	Банка Интеса		0.00
	0068	24102 - Текући рачун Комерцијална банка	Комерцијална банка		244,044.00
	0068	24103 - Текући рачун ОТП банка	ОТП банка		120,285.00
	0068	24104 - Текући рачун АИК банка	АИК банка		77,531.00
	0068	24105 - Текући рачун Банка Поштанска штедио	Банка Поштанска штедионица		69,454.00
	0068	24107 - Текући рачун Буџетски			988.00
	0068	24108 - Текући рачун Рајфазен банка	Рајфазен банка		183,790.00
	0068	24109 - Текући рачун енергетски угрожени купци			490,973.00
	0068	24300 - Благајна			116,699.00
	Укупно у динарима			0.00	1,303,764.00
30.06.2025	0068	24300 - Благајна			49,866.00
	0068	24101 - Текући рачун Интеса	Банка Интеса		0.00
	0068	24102 - Текући рачун Комерцијална банка	НПБ Комерцијална банка		390,553.00
	0068	24103 - Текући рачун ОТП банка	ОТП банка		206,145.00
	0068	24104 - Текући рачун АИК банка	АИК банка		102,519.00
	0068	24105 - Текући рачун Поштанска штедионица	Банка Поштанска штедионица		430,489.00
	0068	24107 - Текући рачун Буџетски	Управа за трезор		1,158.00
	0068	24108 - Текући рачун Рајфазен банка	Рајфазен банка		114,536.00
	0068	24109 - Текући рачун енергетски угрожени купци	Управа за трезор		726,875.00
	Укупно у динарима			0.00	2,022,141.00
30.09.2025	Укупно у динарима			0.00	0.00
31.12.2025	Укупно у динарима			0.00	0.00

Датум

24.09.2025.

М. Рањковић



Овлашћено лице

Б. Јукић

ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2024	Структура финансирања	План 2025. година						у динарима		
							План 01.01.-31.03.2025	Реализација 01.01.-31.03.2025	План 01.01.-30.06.2025	Реализација 01.01.-30.06.2025	План 01.01.-30.09.2025	Реализација 01.01.-30.09.2025		План 01.01.-31.12.2025	Реализација 01.01.-31.12.2025
1.	Израдна и реконструкција топловода	2025	2025	6,600,000.00	0.00	Позајмљена средства									
						Средства буџета									
						Остало									
						Сопствена средства					6,600,000.00		6,600,000.00		
2.	Оспособљавање горнолика за О2 регулацију и одржавање СКАДА система	2025	2025	900,000.00	0.00	Total									
						Позајмљена средства									
						Средства буџета									
						Остало									
3.	Набавка модула у ПЦД орману за потребе Скапа система	2025	2025	1,000,000.00	0.00	Сопствена средства									
						Total						900,000.00		900,000.00	
						Позајмљена средства									
						Средства буџета									
4.	Санашија кровног покривача котларнице Сенак	2025	2025	3,500,000.00	0.00	Остало									
						Средства буџета									
						Сопствена средства						1,000,000.00		1,000,000.00	
						Total						1,000,000.00		1,000,000.00	
5.	Набавка СКАДА система	2025	2025	3,000,000.00	0.00	Позајмљена средства									
						Средства буџета									
						Остало									
						Сопствена средства						3,000,000.00		3,000,000.00	
Укупно инвестиције				15,000,000.00	0.00	Total	0.00	0.00	0.00	0.00	15,000,000.00	0.00	15,000,000.00	0.00	

1007 20005



Грешно

Потраживања за 2025 годину

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2025	на дан 30.06.2025	на дан 30.09.2025	на дан 31.12.2025
до 3 месеца	27,604,687	26,427,800	0	0
од 3 месеца до 12 месеци	20,575,671	19,698,456	0	0
дуже од 12 месеци	88,795,053	85,009,402	0	0
УКУПНО:	136,975,411	131,135,658	0	0

* година за коју се извештај саставља

Обавезе за 2025 годину

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2025	на дан 30.06.2025	на дан 30.09.2025	на дан 31.12.2025
до 3 месеца	111,511,972	49,633,364	0	0
од 3 месеца до 12 месеци	0	0	0	0
дуже од 12 месеци	98,221,068	98,221,068	0	0
УКУПНО:	209,733,040	147,854,432	0	0

* година за коју се извештај саставља

СУДСКИ СПОРОВИ

у динарима

	Број спорова где је јавно предузеће страна која тужи	Укупна вредност спорова**	Број спорова где је јавно предузеће тужена страна	Укупна вредност спорова**
Укупан број спорова у 2025	1	95,892	1	11,492,146

* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**
Топлана има покренут 1 судски спор против купца који није измирио своје обавезе благовремено и који је уложио приговор и ушао у парнични поступак.	95,892.00
Један судски спор је покренут против Топлане у коме стамбена заједница из Стевана Сремца 48 захтева од Топлане да санира оштећења фасаде, крова и заједничких просторија која су наводно настала као последица рада котларнице, са процењеном вредношћу спора од 11,492,146,00 динара.	11,492,146.00




РЕАЛИЗОВАНИ ИНДИКАТОРИ ПОСЛОВАЊА 30.06.2025.

Укупни капитал	АОП 401 БС	0.000
Укупна имовина	АОП 0059 БС	178,619.000
Пословни приходи	АОП 1001 БУ	187,683.000
Пословни расходи	АОП 1013 БУ	231,085.000
Нето резултат	АОП 1055-АОП 1056	-39,252.000
ЕБИТДА	АОП 1045 - АОП 1046 + АОП 1034 + АОП 1020	-27,041.000
РОА	$((\text{АОП 1055} - \text{АОП 1056})/\text{АОП 0059}) \cdot 100$	-21.975
РОЕ	$((\text{АОП 1055} - \text{АОП 1056})/\text{АОП 0401}) \cdot 100$	0.000
Оперативни новчани ток	АОП 3015 - АОП 3016	-23,464.000
Дуг / капитал	$((\text{АОП 0415} + \text{АОП 0429} + \text{АОП 0431})/\text{АОП 0401}) \cdot 100$	0.000
Ликвидност	$((\text{АОП 0030})/(\text{АОП 0431})) \cdot 100$	57.633
%зарада у посл.приходима	$(\text{АОП 1016}/\text{АОП 1001}) \cdot 100$	16.229

Реализовани индикатори пословања одступају од планираних као последица одступања реализованог финансијског резултата и мањих реализованих пословних прихода у односу на планиране. Проценат учешћа зарада у пословним приходима мањи је од планираног због мањег броја запослених и мањих пословних прихода од планираних.

Лор Рачић



Ђукић