

На основу члана 63 став 2. Закона о јавним предузећима („Сл.гласник РС“ бр. 15/2016и 88/2019), члана 46.став 1. тачка 5б. и члана 66.Закона о локалној самоуправи („Сл.гласник РС“ бр. 129/07, 83/14-др.закон,101/16-др.закон, 47/2018 и 111/21-др.закон) и члана 37. Статута града Ваљева (“Службени гласник града Ваљева” бр. 5/19), Скупштина града Ваљева на седници одржан \_\_\_\_\_,2026.године, донела је

## **ЗАКЉУЧАК**

1. **ПРИХВАТА СЕ** Извештај о реализацији Програма пословања Јавног комуналног предузећа “Топлана-Ваљево“ Ваљево за период од 01.01.2025.године до 31.12.2025.године који је усвојио Надзорни одбор под бројем 492 од 30.01.2025.године.
2. Закључак доставити ЈКП „Топлана - Ваљево“ Ваљево

## **СКУПШТИНА ГРАДА ВАЉЕВА**

Број: 020-27/26-02

### **ПРЕДСЕДНИК**

Скупштине града Ваљева  
Др Слободан Гвозденовић

## ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

Правни основ за прихватање извештаја садржан је у члану 63. став 2. Закона о јавним предузећима („Сл.гласник РС“ бр. 15/2016 и 88/2019), члану 46.став 1. тачка 5б. Закона о локалној самоуправи („Сл.гласник РС“ бр. 129/07, 83/14-др.закон,101/16-др.закон, 47/2018 и 111/21-др.закон) и члану 37. Статута града Ваљева (“Службени гласник града Ваљева” бр. 5/19).

Чланом 63. став 2. Закона о јавним предузећима прописано је да јавно предузеће чији је оснивач аутономна покрајина или јединица локалне самоуправе доставља тромесечне извештаје о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања надлежном органу аутономне покрајине, односно јединице локалне самоуправе.

Чланом 46.став 1. тачка 5б. и чланом 66. Закона о локалној самоуправи прописано је да Градско веће подноси тромесечни извештај о раду јавних предузећа скупштини Града, ради даљег извештавања у складу са законом којим се уређује правни положај јавних предузећа.

Чланом 37. Статута града Ваљева прописана је надлежност Скупштине града.

### Разлози доношења:

ЈКП „Топлана-Ваљево“ је тромесечни Извештај о раду који сходно Закону о локалној самоуправи треба да се подноси Скупштини града, доставило на обрасцима чија је форма прописана Правилником о обрасцима тромесечних извештаја о реализацији годишњег, односно трогодишњег програма пословања јавних предузећа („Службени гласник РС“, бр. 36/2016 и 131/21), који је Министар привреде донео сходно члану 63. став 4. Закона о јавним предузећима.

Програм пословања ЈКП „Топлана-Ваљево“ за 2025.годину, усвојен је на седници Скупштине града Ваљева 13.12.2024.године, Решењем број: 020-10/24-02 ( "Службени гласник" града Ваљева бр.31/24). Скупштина града Ваљева усвојила је Измену и допуну Програм пословања ЈКП "Топлана-Ваљево" за 2025.годину, Решењем о давању сагласности број: 020-48/25-02, на седници одржаној 13.11.2025.године. Друге Измене и допуне Програма пословања ЈКП "Топлана-Ваљево" за 2025.годину усвојене су на седници Скупштине града Ваљева одржаној 26.12.2025.године, Решењем о давању сагласности број: 020-61/25-02.

Укупни приходи у периоду 01.01 – 31.12.2025.године реализовани су у износу од 753.833.000 динара што је за 12% мање од планираних 855.208.000 динара.

Укупни расходи реализовани су у износу од 836.300.000 динара што је за 2% мање од планираних 854.429.000 динара.

На основу укупних прихода и расхода остварен је нето губитак од 92.524.000 динара што је значајно више од планираног добитка периода од 779.000 динара.

Остварени губитак резултат је последица високих пословних расхода односно трошкова енергената и неостварења планиране реализације физичког обима услуга.

Маса зарада исказана кроз бруто 1 реализована је са 98.165.303 динара и нижа је од планираног износа од 109.164.156 динара због мањег броја запослених у односу на план.

На дан 31.12.2025.године предузеће има 50 запослених радника на неодређено време и 7 на одређено време и у односу на септембар месец 2025.године делатност у предузећу обавља два запослена мање.

У посматраном периоду није било промене цена грејања.

Средства текуће субвенције из буџета града Ваљева планирана у износу од 80.000.000 динара, реализована су у потпуности за набавку енергента. У извештајном периоду реализована је и капитална субвенције намењена за завршетак инвестиције гасно контејнерске котларнице у Новом насељу у износу од 9.204.000 динара.

Укупни трошкови репрезентације, рекламе и пропаганде планирани у износу од 600.000 динара у овом периоду реализовани су у износу од 659.806 динара што је за 10% више од плана.

Укупно стање кредитне задужености ЈКП "Топлана-Ваљево" на дан 31.12.2025.године је 85.000.000 динара и односи се на кредит за ликвидност код банке Поштанска штедионица.

У извештајном периоду од планираних инвестиција у укупном износу од 44.912.654 динара реализована су средства од 14.804.798 динара и то из средстава буџета града Ваљева за завршетак инвестиције гасно контејнерске котларнице у Новом насељу у укупном износу од 9.204.000 динара док су за најзначајнију инвестицију из сопствених средстава која се односи на набавку топлотних подстаница реализована средства у износу од 2.609.640 динара.

На дан 31.12.2025.године укупна потраживања предузећа износе 268.482.225 динара док су укупне обавезе 539.426.300 динара. Укупна вредност судских спорова у којима је предузеће страна која тужи износи 4.213.495 динара док спорови у којима је предузеће тужена страна износе 1.453.026 динара.

Из свега горе наведеног предлаже се доношење закључка као у диспозитиву.

Обрађивач предмета:

Одељење за локални развој, привреду и комуналне послове.



**РУКОВОДИЛАЦ**

Одељење за локални развој, привреду и  
комуналне послове

Тијана Тодоровић

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ

ТОПЛАНА-ВАЉЕВО

ЈКП „ТОПЛАНА-ВАЉЕВО  
Милорада Ристића 71  
Ваљево

Број: 492

Датум: 30.01.2026. год.


ВАЉЕВО

На основу члана 41. и члана 44. Статута ЈКП „Топлана-Ваљево“, Надзорни одбор предузећа је на својој XIX седници одржаној 30.01.2026. године донео следећу

### ОДЛУКУ

**УСВАЈА СЕ** Извештај о реализацији Програма пословања ЈКП „Топлана – Ваљево“ за период 01.01.2025. године – 31.12.2025. године.

ЈКП „ТОПЛАНА-ВАЉЕВО“  
Председник Надзорног одбора

  
Пантелија Живановић

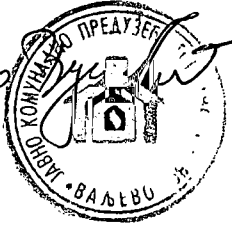


**БИЛАНС УСПЕХА**  
за период од 01.01. до 31.12.2025. године\*

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан		01.01-31.12 2025 године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2025*)
			31.12.2024	Планирано стање на дан 01-31.12.2025	План	Реализација	
			Претходна година	Текућа година			
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>A ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b> (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	719 413	824 208	824 208	722 951	88%
60	I ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОЂИ (1001 + 1004)	1002	0	0	0	0	
600 602 и 604	1 Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003					
601 603 и 605	2 Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004					
61	II ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	629 055	728 708	728 708	630 314	86%
610 612 и 614	1 Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	629 055	728 708	728 708	630 314	86%
611 613 и 615	2 Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	III ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧНИКА И РОЂИ	1008				0	
630	IV ПОВИЉАЊИ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕ ГОДОВНИХ НИХ И ГОДОВНИХ ПРОИЗВОДА	1009					
631	V СМАЊИЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕ ГОДОВНИХ НИХ И ГОДОВНИХ ПРОИЗВОДА	1010					
64 и 65	VI ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	56 579	95 500	95 500	92 338	97%
68, осим 683, 685 и 686	VII ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНИЈЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	33 779			299	
	<b>B ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b> (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	766 626	832 729	832 729	803 096	96%
50	I НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОЂИ	1014					
51	II ПРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	550 312	560 790	560 790	571 874	102%
52	III ТРОШКОВИ ЗАРАДА, ПЛАЌАЛА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	112 002	113 533	143 533	125 969	88%
520	1 Трошкови зарада и накнада зарада	1017	87 147	109 164	106 164	98 165	92%
521	2 Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	13 381	16 527	16 527	15 606	91%
52 осим 520 и 521	3 Остали лични расходи и накнаде	1019	11 474	17 842	17 842	12 198	68%
540	IV ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	57 140	55 000	55 000	69 361	126%
58, осим 583, 585 и 586	V РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНИЈЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	0			0	
53	VI ПРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	24 689	39 580	39 580	15 888	40%
54, осим 541	VII ПУЊИКОВИ РЕЗЕРВИРАЊА	1023	5 977	1 500	1 500		0%
55	VIII НЕМАТЕРИЈАЛНИ ПРОШКОВИ	1024	16 506	32 326	32 326	20 004	62%
	<b>B ПОСЛОВНИ ДОБИТАК</b> (1001 - 1013) ≥ 0	1025	0	0	0	0	
	<b>G ПОСЛОВНИ ГУБИТАК</b> (1013 - 1001) ≥ 0	1026	47 213	8 521	8 521	80 145	941%
	<b>D ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b> (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	13 572	14 000	14 000	13 981	100%
600 и 601	I ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАЈИЧНИМ, ЗАВИСИМ И ОСТАЛИМ ПОВ. ЗАНИМ. ЛИЦИМА	1028					
602	II ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	11 265	12 000	12 000	10 187	81%
603 и 604	III ПОЗИТИВНИ КУРСНИ, РАЗЛИК И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	21				
604 и 605	IV ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	2 286	2 000	2 000	3 694	183%
	<b>E ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b> (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	11 011	13 200	13 200	15 290	116%
600 и 601	I ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАЈИЧНИМ, ЗАВИСИМ И ОСТАЛИМ ПОВ. ЗАНИМ. ЛИЦИМА	1033					
602	II РАСХОДИ КАМАТА	1034	7 293	9 000	9 000	10 167	111%
603 и 604	III НЕГАТИВНИ КУРСНИ, РАЗЛИК И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				66	
605 и 609	IV ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	3 718	4 200	4 200	5 057	120%
	<b>F ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА</b> (1027 - 1032) ≥ 0	1037	2 561	800	800	-1 709	-161%
	<b>G ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА</b> (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	0	0		
683, 685 и 686	Z ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНИЈЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	11 116	16 000	16 000	10 739	67%
683 - 685 и 686	H РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНИЈЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	17 613	6 000	6 000	17 603	227%
67	J ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	58 786	1 000	1 000	6 162	616%
57	K ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	3 519	2 500	2 500	4 311	172%
	<b>L УКУПНИ ПРИХОДИ</b> (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	802 887	855 208	855 208	753 833	88%
	<b>M УКУПНИ РАСХОДИ</b> (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	798 769	854 429	854 429	836 700	98%
	<b>N ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b> (1043 - 1044) > 0	1045	4 118	779	779	0	0%
	<b>O ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b> (1044 - 1043) > 0	1046	0	0	0	82 167	
69-59	<b>P ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1047					
59-69	<b>Q НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1048				10 057	
	<b>R ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b> (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	4 118	779	779	0	0%
	<b>S ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b> (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0	0	92 524	
	<b>T ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>						
721	I ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	-1051	3 106	0			
722 доп. салдо	II ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		0	0		
722 доп. салдо	III ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053					
723	T ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	<b>U НЕТО ДОБИТАК</b> (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	1 012	779	779	0	0%
	<b>V НЕТО ГУБИТАК</b>	1056	0	0	0	92 524	

	$(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) \geq 0$						
I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕНИЦИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057						
II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058						
III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕНИЦИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059						
IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060						
V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ							
1. Основна зарада по акцији	1061						
2. Умњена (развољена) зарада по акцији	1062						

\* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Бранислав  


## БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2025. године\*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2024. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2025. Текућа година	31.12.2025. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2025*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>АКТИВА</b>						
00	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001					
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА</b> (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	936.292	879.134	879.134	885.466	101%
01	<b>И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА</b> (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	8.563	9.334	9.334	5.168	55%
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	8.563	9.334	9.334	5.168	55%
013	3. Гудвил	0006					
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	0				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008					
02	<b>II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА</b> (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	927.729	869.800	869.800	875.891	101%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	573.242	542.837	542.837	569.225	105%
023	2. Постројења и опрема	0011	316.002	326.963	326.963	306.666	94%
024	3. Инвестиционе некретнине	0012					
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	38.485				
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				0	
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015					
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностраништу	0016					
03	<b>III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>	0017					
04 и 05	<b>IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА</b> (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0	0	4.407	
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019					
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020					
050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021					
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022					
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023					
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностраништу	0024					
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартije од вредности које се вреднују по амортизованог вредности)	0025					
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026					
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				4.407	
28 (део) осим 288	<b>V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0028					
288	<b>В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0029					
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА</b> (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	257.443	257.080	257.080	259.687	101%
Класа I, осим групе рачуна 14	1. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	60.904	62.700	62.700	68.463	109%
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	59.261	62.400	62.400	61.952	99%
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033					


13	3. Роба	0034						
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	1.643	300	300	6.511	2170%	
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036						
14	II. СТАЈНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037						
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	142.446	156.300	156.300	139.682	89%	
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	142.446	156.300	156.300	139.682	89%	
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040						
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041						
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042						
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043						
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	33.525	28.080	28.080	30.000	107%	
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	33.487	28.080	28.080	27.115	97%	
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	38		0	2.885		
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	0			0		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0		
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049						
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050						
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051						
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052						
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053						
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054						
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055						
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056						
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	12.022	10.000	10.000	13.037	130%	
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	8.546			8.505		
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	1.193.735	1.136.214	1.136.214	1.145.153	101%	
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	133.180	133.180	133.180	133.180	100%	
	ПАСИВА							
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	508.789	534.274	534.274	446.719	84%	
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	492.420	516.362	516.362	523.380	101%	
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403						
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404						
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405						
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406						
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407		0				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	16.369	17.912	17.912	15.863	89%	
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	15.357	17.133	17.133	15.863	93%	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	1.012	779	779	0	0%	
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411						

35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412		0	0	92.524	
350	1. Губитак ранијих година	0413					
351	2. Губитак текуће године	0414				92.606	
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)</b>	0415	183.992	229.596	229.596	184.118	80%
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	21.877	11.464	11.464	15.855	138%
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	20.991	10.578	10.578	14.969	142%
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418					
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	886	886	886	886	100%
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	162.115	218.132	218.132	168.263	77%
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		56.018	56.018		0%
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422					
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423					
411 (део) и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	151.821	151.820	151.820	151.821	100%
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		0	0		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				0	
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	10.294	10.294	10.294	16.442	160%
419 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428					
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429					
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	176.134	170.132	170.132	142.401	84%
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	324.820	202.212	202.212	371.915	184%
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	105.712	90.000	90.000	85.000	94%
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434					
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435					
422 (део), 424 (део), (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436					
425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	90.000	90.000	90.000	85.000	94%
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	15.712	0			
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439					
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440					
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КЛУЦИЈЕ	0441	1.434	2.000	2.000	9.988	499%
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	172.391	80.076	80.076	241.380	301%
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443					
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444					
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	172.391	80.076	80.076	241.380	301%
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446					
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447					
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448					
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	44.144	28.745	28.745	34.648	121%
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	38.460	28.745	28.745	33.524	117%
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	4.710	0	0	1.124	

481	З. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	974	0		0	
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453					
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	1.139	1.391	1.391	899	65%
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	0	0	0	0	
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	1.193.735	1.136.214	1.136.214	1.145.153	101%
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	133.180	133.180	133.180	133.180	100%

\* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Бранко Змић



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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01.-31.12.2024. Претходна година	План за 01.01.- 31.12.2025. Текућа година	01.01.-31.12.2025. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2025*)
				План	Реализација	
1	2			3	4	8
<b>A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>						
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)</b>	<b>3001</b>	<b>786.190</b>	<b>892.325</b>	<b>892.325</b>	<b>818.532</b>	<b>92%</b>
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	696.023	773.321	773.321	695.877	90%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате из пословних активности	3004	11.264	12.000	12.000	7.331	61%
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	78.903	107.004	107.004	115.324	108%
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)</b>	<b>3006</b>	<b>780.247</b>	<b>840.192</b>	<b>840.192</b>	<b>784.525</b>	<b>93%</b>
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	639.382	671.004	671.004	625.042	93%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		0			
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	112.032	143.188	143.188	125.969	88%
4. Плаћене камате у земљи	3010	7.282	9.000	9.000	10.167	113%
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012	4.457	0		3.820	
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	17.094	17.000	17.000	19.527	115%
8. Остали одливи из пословних активности	3014					
<b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)</b>	<b>3015</b>	<b>5.943</b>	<b>52.133</b>	<b>52.133</b>	<b>34.007</b>	<b>65%</b>
<b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)</b>	<b>3016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-34.007</b>	
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>						
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	<b>3017</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
1. Продаја акција и удела	3018					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019					
3. Остали финансијски пласмани	3020					
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				0	
5. Примљене дивиденде	3022					
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	<b>3023</b>	<b>0</b>	<b>29.400</b>	<b>29.400</b>	<b>9.204</b>	<b>31%</b>
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025		29.400	29.400	9.204	31%
3. Остали финансијски пласмани	3026					
<b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)</b>	<b>3027</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)</b>	<b>3028</b>	<b>0</b>	<b>29.400</b>	<b>29.400</b>	<b>9.204</b>	<b>31%</b>
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>						
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>	<b>3029</b>	<b>90.000</b>	<b>90.000</b>	<b>90.000</b>	<b>56.000</b>	<b>62%</b>
1. Увећање основног капитала	3030					
2. Дугорочни кредити у земљи	3031					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032					
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	90.000	90.000	90.000	56.000	62%
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034					
6. Остале дугорочне обавезе	3035					
7. Остале краткорочне обавезе	3036					
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)</b>	<b>3037</b>	<b>96.183</b>	<b>108.733</b>	<b>108.733</b>	<b>79.788</b>	<b>73%</b>
1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
2. Дугорочни кредити у земљи	3039					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				0	
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	90.000	90.000	90.000	61.000	68%
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		15.733	15.733	15.778	100%
6. Остале обавезе	3043	6.183	3.000	3.000	3.010	100%
7. Финансијски лизинг	3044				0	
8. Исплаћене дивиденде	3045					
<b>III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)</b>	<b>3046</b>	<b>-6.183</b>	<b>-18.733</b>	<b>-18.733</b>	<b>-23.788</b>	<b>127%</b>
<b>IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)</b>	<b>3047</b>	<b>6.183</b>	<b>18.733</b>	<b>18.733</b>	<b>23.788</b>	<b>127%</b>
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)</b>	<b>3048</b>	<b>876.190</b>	<b>982.325</b>	<b>982.325</b>	<b>874.532</b>	<b>89%</b>
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)</b>	<b>3049</b>	<b>876.430</b>	<b>978.325</b>	<b>978.325</b>	<b>873.517</b>	<b>89%</b>
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0</b>	<b>3050</b>	<b>0</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>	<b>1.015</b>	<b>25%</b>
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0</b>	<b>3051</b>	<b>240</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	<b>3052</b>	<b>12.262</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>12.022</b>	<b>200%</b>
<b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	<b>3053</b>					
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	<b>3054</b>					
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b> (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	<b>3055</b>	<b>12.022</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>		<b>130%</b>

\* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Брачно



## 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	01.01-31.12.2025. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2025*)
				План	Реализација	
1	Маса НН ТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	62 988 378	76 876 166	76 876 166	69 465 169	90%
2	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	87 147 155	109 164 156	109 164 156	98 165 303	90%
3	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	100 558 034	125 691 010	125 691 010	113 771 609	91%
4	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	61	69	69	57	83%
4 1	- на неодређено време	56	63	63	50	79%
4 2	- на одређено време	5	6	6	7	117%
5	Накнаде по уговору о делу	864 197	1 000 000	1 000 000	0	0%
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	3	3	3	0	0%
7	Накнаде по ауторским уговорима					
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима					
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	701 785	1 400 000	1 400 000	0	0%
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	2	3	3	0	0%
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора					
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора					
13	Накнаде члановима скупштине					
14	Број чланова скупштине					
15	Накнаде члановима управног одбора					
16	Број чланова управног одбора					
17	Накнаде члановима надзорног одбора	325 617	342 000	342 000	325 193	95%
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	100%
19	Превоз запослених на посао и са посла	1 694 686	2 000 000	2 000 000	1 707 325	85%
20	Дневнице на службеном путу	190 758	300 000	300 000	105 347	35%
21	Накнаде трошкова на службеном путу	283 680	300 000	300 000	35 140	12%
22	Отпремнина за одлазак у пензију	1 010 995	3 000 000	3 000 000	2 759 219	92%
23	Број прималаца	2	6	6	5	83%
24	Љубиларне награде	1 576 031	3 000 000	3 000 000	2 093 627	70%
25	Број прималаца	10	14	14	12	86%
26	Смештај и исхрана на терену	0				
27	Помоћ радницима и породици радника	906 614	1 500 000	1 500 000	1 095 704	73%
28	Стипендије					
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	3 919 730	5 000 000	5 000 000	4 076 020	82%
30	Трошкови стручног усавршавања запослених					
31	Солидарна помоћ за ублажавање неповољног материјалног положаја запослених					
32	Број прималаца					

\* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

\*\* Број запослених последњег дана извештајног периода

\*\*\* Позиције од 5 до 30 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Бранко




## 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)		
		Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
	Стање на дан 30.09.2025 године*	52			7					
	Одлив кадрова									
1.	одлазак у пензију	2								
2.	промена радног статуса									
3.	престанак радног односа									
4.										
...										
	Пријем									
1.	промена радног статуса									
2.	уговор о раду				0					
3.	уговор пп послови									
4.										
...										
	Стање на дан 31.12.2025. године**	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
		50	14	36	7	0	7			

\*последњи дан претходног тромесечја

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

Бранислав Зечевић



Образак 4


Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 31.12.2025

у динарима

		План		Реализација	
		Бруто I	Нето	Бруто I	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	96.618	70.571	97.193	70.975
	Највиша појединачна зарада	191.832	137.317	229.541	164.330
	Просечна зарада	129.197	93.410	132.728	93.894
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	185.368,00	132.785,00	207.119	148.032
	Највиша појединачна зарада	213.495,00	152.502,00	231.135	167.748
	Просечна зарада	207.910,00	148.587,00	216.735	155.122

\* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Бранко Зу



ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Образи 5

у динарима

План за 2025. годину (текућа година)							Износ неутрошених средстава из ранијих година
Намена средстава	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.	
Субвенција		ЈЛС	40 000 000	49 204 000	49 204 000	89 204 000	
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
УКУПНО:			40.000.000	49.204.000	49.204.000	89.204.000	

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

у динарима

Реализација за период 01.01 - 30.09.2025. године*							
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процент)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година
			1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенција		ЈЛС	89 204 000	89 204 000	89 204 000	0	
Намена						0	
Намена						0	
Намена						0	
Намена						0	
Намена						0	
УКУПНО:			89.204.000	89.204.000	89 204.000	0	

Напомена За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења средстава

\* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Брачно



СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр	Позиција	План за 01.01-31.12.2024. Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2024. Претходна година	План за 01.01-31.12.2025. Текућа година	01.01 - 31.12.2025.године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2025*)
					План	Реализација	
1	Спонзорство	0		0			
2	Донације	0		0			
3	Хуманитарне активности	0		0			
4	Спортске активности						
5	Репрезентација	200 000	197 785	200 000	200 000	225 406	113%
6	Реклама и пропаганда	400 000	258 460	400 000	400 000	434 400	109%
7	Остало						

Редни број	Спонзорство			Донације			Хуманитарне активности		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Прималац	Намена	Износ	Прималац	Намена	Износ	Прималац	Намена	Износ
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									

\* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Бранко



## 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 / Скупштине	Датум добијања сагласности оснивача	Број акта којим је добијена сагласности оснивача	Добитак / Губитак	Укупно остварена добит / губитак (у динарима)	Добит - за буџет		Преостала добит / начин покрића губитка		
							% добити	Износ (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	Опис
2024	27.03.2025	1631	22.09.2025	012-29/25-02	Добитак	1 012 000,00	50%	506 000	50%	506 000,00	нераспоређено
2023	26.03.2023	1747	28.10.2024	011-3/24-02	Губитак	374 000,00					покриће губитка из нераспоређене добити из претходних година
2022	28.03.2023	1645	22.09.2023	414-1/23-02	Добитак	1 265 697,55	50%	632 849	50%	632 848	нераспоређено
2021	15.06.2022	2421/1	14.09.2022	414-3/22-02	Добитак	431 598,77	50%	215 779	50%	215 779	нераспоређено
2020	19.11.2021	7311	28.12.2021	414-2/21-02	Добитак	7 295 756,00	50%	3 647 878	25%	1 823 939	запослени
									25%	1 823 939	нераспоређено


Напомена. Потребно је попунити табелу за последњих пет година

## УПЛАТЕ У БУЏЕТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ

Година уплате	Уплата по основу добити		Основ уплате	
	Износ	Датум уплате	Број одлуке	Опис*
2025	506 000	28.11.2025	од НО 1631/25	решење Града број 012-29/25-02
	506 000			= Укупно
2023	632 849	30.11.2023	од НО 1645/23	решење Града број 414-1/23-02
	632 849			= Укупно
2022	215 779	29.11.2022	од НО 2421/1	решење Града број 414-2/22-02
	215 779			= Укупно
2021	3 647 878	29.12.2021	од НО 7311	решење Града број 414-2/21-02
	3 647 878			= Укупно
2020	1 456 483	11.12.2020	од НО 2381	решење Града број 414-1/20-02
	1 456 483			= Укупно

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

Бранио Зукић





## 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 (претходна година)	068	текући рачун	АИК банка		955 970,51
	068	текући рачун	Комерцијална банка		58 339,97
	068	текући рачун	Поштанска штедионица		10 986 024,51
	068	текући рачун	Трезор		1 307,49
	068	текући рачун	Трезор - ЕУК		1 831,91
	068	текући рачун	Халк банка		9 164,51
	068	благајна			0,00
	068	платне картице			9 174,00
		Укупно у динарима			
31 03 2025	068	текући рачун	АИК банка		2 600 765,47
	068	текући рачун	Комерцијална банка		911 473,58
	068	текући рачун	Поштанска штедионица		8 945 028,95
	068	текући рачун	Трезор		1 295,49
	068	текући рачун	Трезор - ЕУК		190 175,63
	068	текући рачун	Халк банка		11 045,45
	068	благајна			309 128,00
	068	платне картице			154 033,93
	068	чекови грађана			
	Укупно у динарима				13 122 946,50
30 06 2025	068	текући рачун	АИК банка		406 401,49
	068	текући рачун	Комерцијална банка		69 431,07
	068	текући рачун	Поштанска штедионица		7 692 504,45
	068	текући рачун	Трезор		1 295,49
	068	текући рачун	Трезор - ЕУК		169 211,87
	068	текући рачун	Халк банка		2 564,18
	068	благајна			275 336,00
	068	платне картице			66 888,96
	068	чекови грађана			

	Укупно у динарима			8.683.633,51
30.09.2025	068	текући рачун	АИК банка	699.379,96
	068	текући рачун	Комерцијална банка	3.612,38
	068	текући рачун	Поштанска штедионица	15.399.319,12
	068	текући рачун	Трезор	1.283,49
	068	текући рачун	Трезор - ЕУК	1.566,01
	068	текући рачун	Халк банка	620,05
	068	благајна		288.642,98
	068	платне картице		150.409,83
	068	чекови грађана		
		Укупно у динарима		
31.12.2025	068	текући рачун	АИК банка	304.935,54
	068	текући рачун	Комерцијална банка	21.668,21
	068	текући рачун	Поштанска штедионица	12.662.821,89
	068	текући рачун	Трезор	2.147,49
	068	текући рачун	Трезор - ЕУК	455,23
	068	текући рачун	Халк банка	5.509,79
	068	благајна		
	068	платне картице		39.198,00
	068	чекови грађана		
		Укупно у динарима		

Бранко Зу...



## Извештај о инвестицијама

у динарима

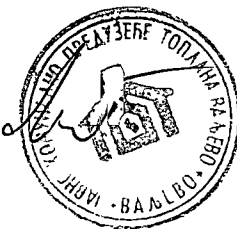
Р бр	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31 12 2024 *	Структура финансирања	План 2025** година							
							План 01 01-31 03	Реализација 01 01-31 03	План 01 01-30 06	Реализација 01 01-30 06	План 01 01-30 09	Реализација 01 01-30 09	План 01 01-31 12	Реализација 01.01-31 12
1	Лиценца и софтвер за хидрауличко моделирање са подршком и ажурирањем за гехноекономску анализу система даљинског грејања	2025	2025	6 000 000		Позајмљена средства								
						Средства буџета	0							
						Остало								
						Сопствена средства	6 000 000		6 000 000		6 000 000		6 000 000	1 497 420
						Укупно	6 000 000	0	6 000 000	0	6 000 000	0	6 000 000	1 497 420
2	Инсталирање система стационорног континуираног мониторинга	2025	2025	1 200 000		Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	1 200 000		1 200 000		1 200 000		1 200 000	0
						Укупно	1 200 000	0	1 200 000	0	1 200 000	0	1 200 000	0
3	Изградња, демонтажа и монтажа новог утилизатора на котлу од 30MW	2025	2025	12 960 000		Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства					12 960 000		12 960 000	0
						Укупно	0	0	0	0	12 960 000	0	12 960 000	0
4	Набавка калориметара	2025	2025	2 400 000		Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	2 400 000		2 400 000		2 400 000		2 400 000	0
						Укупно	2 400 000	0	2 400 000	0	2 400 000	0	2 400 000	0
5	Набавка возила	2025	2025	2 400 000		Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства					2 400 000		2 400 000	0
						Укупно	0	0	0	0	2 400 000	0	2 400 000	0
6	Набавка топлотних подстанци	2025	2025	8 400 000		Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства			8 400 000		8 400 000		8 400 000	2 609 640
						Укупно	0	0	8 400 000	0	8 400 000	0	8 400 000	2 609 640
7	Софтвер за димничарске услуге	2025	2025	540 000		Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства			240 000		240 000		540 000	0
						Укупно	0	0	240 000	0	240 000	0	540 000	0
8	Надоградња софтвера за службу финансија	2025	2025	1 140 000		Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	1 140 000		1 140 000	806 400	1 140 000	806 400	1 140 000	806 400
						Укупно	1 140 000	0	1 140 000	806 400	1 140 000	806 400	1 140 000	806 400

9	Набавка и уградња опреме за видео надзор са алармним системом	2025	2025	1 188 000	519 346	Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	668 654		668 654		668 654		668 654	687 338
						Укупно	668 654	0	668 654	0	668 654	0	668 654	687 338
10	Пројектовање, испорука и уградња гасне контејнерске котларнице за прикључивање школе - Ново насеље	2023	2025	21 775 000	15 326 500	Позајмљена средства								
						Средства буџета			6 448 500	6 448 500	6 448 500	6 448 500	6 448 500	6 448 500
						Остало								
						Сопствена средства								
						Укупно	0	0	6 448 500	6 448 500	6 448 500	6 448 500	6 448 500	6 448 500
11	Пројектовање и инсталација мерно регулационе станице за потребе контејнерске подстанце у Новом насељу укључујући плато, приступ и оградњу	2023	2025	9 185 000	6 429 500	Позајмљена средства								
						Средства буџета			2 755 500	2 755 500	2 755 500	2 755 500	2 755 500	2 755 500
						Остало								
						Сопствена средства								
						Укупно	0	0	2 755 500	2 755 500	2 755 500	2 755 500	2 755 500	2 755 500
Укупно инвестиције				67 188 000	22 275 346		11 408 654	0	29 252 654	10 010 400	44 612 654	10 010 400	44 912 654	14 804 798

\* Претходна година

\*\* Година за коју се извештај саставља

Бранио Чурић



## ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

## 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	129.536.620	49.768.392	50.927.988	114.795.816
од 3 месеца до 12 месеци	24.558.125	26.408.215	21.256.814	18.426.549
дуже од 12 месеци	138.161.155	139.936.389	140.178.978	135.259.860
<b>УКУПНО:</b>	<b>292.255.900</b>	<b>216.112.996</b>	<b>212.363.780</b>	<b>268.482.225</b>

\* 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	336.029.958	226.435.749	258.306.065	286.163.777
од 3 месеца до 12 месеци	89.711.978	90.000.000	0	85.000.000
дуже од 12 месеци	162.114.290	168.262.523	168.262.523	168.262.523
<b>УКУПНО:</b>	<b>587.856.226</b>	<b>484.698.272</b>	<b>426.568.588</b>	<b>539.426.300</b>

\* 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*	30	4.213.495	16	1.453.026

\* година за коју се извештај саставља

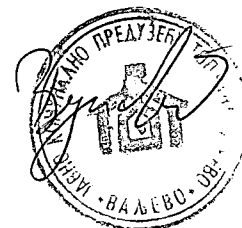
у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**
Спорови у којима је ЈКП "Топлана Ваљево" страна која тужи јесу спорови поводом утужења за неизмирена дуговања за пружену услугу грејања. Обзиром да се утужења врше у року како не би дошло до застарелости потраживања исти нису критични за пословање и пословни резултат предузећа.	4.213.495,00
Спорови у којима је ЈКП "Топлана Ваљево" тужена страна немају значајан утицај на пословање и резултат предузећа обзиром да се ради о 15 спорова укупне вредности 1.453.026,00 динара.	1.453.026,00

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

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

Бранчио



Број: 491

Датум: 30.01.2026

Образац 12

**ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ “ТОПЛАНА-ВАЉЕВО”**

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И  
РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА  
за период од 01.01.2025. до 31.12.2025. године**

**ВАЉЕВО, 30. јануар 2026. године**

## **I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ**

**Пословно име: Јавно комунално предузеће "Топлана-Ваљево"**

**Седиште: Милорада Ристића 71 , Ваљево**

**Претежна делатност: Снабдевање паром и климатизацијом (шифра делатности 35.30)**

**Матични број: 07357494**

**ПИБ: 101900960**

**Надлежно министарство: Министарство привреде**

### **Делатности јавног предузећа**

Према члану 29. Статута ЈКП "Топлана-Ваљево", објављеног у Службеном гласнику града Ваљева бр. 4/2019 од 01.03.2019.године, претежна делатност предузећа је Снабдевање паром и климатизација - шифра 3530.

Поред претежне делатности, која је од општег интереса, Предузеће обавља и делатност Услуге осталог чишћења зграда и опреме (димничарске услуге) – шифра 81:22.

### **Годишњи програм пословања:**

Надзорни одбор ЈКП "Топлана-Ваљево" је донео Одлуку о усвајању Програма пословања за 2025. годину на седници одржаној 02.12.2024. године. Скупштина Града Ваљева је донела Решење о давању сагласности на Програм пословања ЈКП "Топлана-Ваљево" за 2025. годину бр. 020-10/24-02, на седници одржаној 13.12.2024. године. Надзорни одбор ЈКП "Топлана-Ваљево" је донео Одлуку о усвајању Измене и допуне Програма пословања за 2025. годину на седници одржаној 10.10.2025. године. Скупштина Града Ваљева је донела Решење о давању сагласности на Измену и допуну Програм пословања ЈКП "Топлана-Ваљево" за 2025. годину бр. 020-48/25-02, на седници одржаној 13.11.2025. године. Надзорни одбор ЈКП "Топлана-Ваљево" је донео Одлуку о усвајању Друге Измене и допуне Програма пословања за 2025. годину на седници одржаној 18.11.2025. године. Скупштина Града Ваљева је донела Решење о давању сагласности на Другу измену и допуну програма пословања ЈКП "Топлана-Ваљево" за 2025. годину бр. 020-61/25-02, на седници одржаној 26.12.2025. године.

## II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

ЈКП "Топлана-Ваљево" је основана ради редовне производње и дистрибуције топлотне енергије. Основни циљ Предузећа је да свим корисницима топлотне енергије који су прикључени на систем даљинског грејања као и корисницима који енергију добијају из локалних котларница обезбеди редовно снабдевање топлотном енергијом. Поред основног, Предузеће има постављене и следеће циљеве:

- Да стално ради на побољшању квалитета комуналне услуге,
- Да стално унапређује производни процес и повећава енергетску ефикасност целине даљинског система грејања,
- Да ради на очувању и заштити животне средине,
- Да ради на повећању грејне површине.

## III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

### 1. БИЛАНС УСПЕХА

Биланс успеха је финансијски извештај предузећа у коме су приказани приходи и расходи са циљем да се утврди резултат пословања, односно добитак или губитак у одређеном временском периоду.

Јавно комунално предузеће "Топлана-Ваљево" је у периоду 01.01.-31.12.2025 године остварило пословне приходе од 722.951 хиљада динара, док је планирани пословни приход за посматрани период износио 824.208 хиљада динара и остварени пословни приход представља 88% планираног, односно мањи је од планираног за 101.257 хиљада динара.

Пословни приходи се састоје од:

- Прихода од продаје производа и услуга,
- Прихода од донација и субвенција, и
- Других пословних прихода.

Приход од продаје производа и услуга у посматраном периоду износи 630.314 хиљада динара, док је планирано за исти период 728.708 хиљада динара. Реализација прихода од продаје мања је од плана за 14%.

Приход од субвенције, дотације и донације у извештајном периоду остварен је у износу од 92.338 хиљада динара, што представља 97% планираног износа ове групе прихода. Од наведеног износа 80.000 хиљада динара односи се на приходе текуће субвенције, која је у складу са планом реализована за набавку енергента,

12.038 хиљаде динара трошкови амортизације исказаних на страни прихода у складу са MPC 20 ово је амортизација која се рачуна на вреловодну мрежу, која по Закону о јавној својини мора бити власништво града, и 300 хиљада на приходе од закупа.

Пословни расходи ЈКП „Топлана – Ваљево“ у извештајном периоду реализовани су у износу од 803.096 хиљаде динара. Реализовани износ пословних расхода мањи је од планираног износа за 4 %, односно за 29.633 хиљада динара. Пословни расходи за посматрани период планирани су у износу од 832.729 хиљада динара.

Пословни расходи се састоје од:

- Трошкова материјала,
- Трошкова горива и енергије,
- Трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних расхода,
- Трошкова производних услуга,
- Трошкова амортизације, и
- Нематеријалних трошкова.

Трошкови материјала, горива и енергије реализовани су у износу од 571.874 хиљаде динара и већи су од планираних за 1%, односно за 11.084 хиљада динара. Само трошкови енергента у извештајном периоду износе 534.373 хиљаде динара и трошкови електричне енергије 34.168 хиљада динара.

Реализација трошкова зарада је 88%. Реализација трошкова производних услуга је на нивоу 40% плана, и одраз је успешне реализације грејне сезоне, без већих кварова и скупих сервиса, за које је било неопходно планирати средства, као и уштеда на готово свим позицијама трошкова ради повећања ликвидности. Реализација нематеријалних трошкова је на нивоу од 62% плана.

Планирани пословни расходи ће и у наредном периоду бити под контролом и реализоваће се само најнеопходнији, уз стално кумулирање новчаних средстава, ради повећања ликвидности, и стварања услова неопходних за измирење трошкова насталих набавком енергената.

Извештајни период је завршен са губитком у износу од 92.524 хиљада динара, док је планиран био добитак у износу од 779 хиљада динара. Овакав резултат највећим делом је последица повећања цене енергента, односно компримованог природног гаса као и чињенице да Предузеће испоручену топлотну енергију наплаћује применом цена од 30.11.2022. године када је цена kWh добијеног из компримованог природног гаса износила 7,86 динара. Поређења ради, kWh компримованог природног гаса приликом закључења Уговора о испоруци компримованог природног гаса за грејну сезону 2024/2025 износио је 8,30 дин док је цена kWh компримованог

природног гаса у извештајном периоду износила чак и 9,475 динара. Поред свега наведеног на овако исказан губитак делом су утицале и ниже просечне дневне температуре у односу на исти период претходне године.

Напомињемо да исказани резултат није коначан већ да представља пресек прихода и расхода у извештајном периоду док ће коначан резултат бити познат након спроведених књижења која су у току.

## **БИЛАНС СТАЊА**

Биланс стања је финансијски извештај који приказује стање средстава и извора тих средстава у одређеном временском тренутку у предузећу.

Стална имовина предузећа је 885.466 хиљаде динара што је на нивоу 101% планираног износа.

На билансној позицији остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања налази се износ од 4.407 хиљада динара који је по предлогу екстерне ревизије искњижен са позиције остала потраживања из специфичних послова а односи се на ненаплаћена потраживања за станове и локале војних корисника по уговору из 90-тих година са Војном поштом.

Обртна имовина предузећа на дан извештавања већа је за 1% од планираног износа и износи 259.687 хиљада динара, док је планирана у износу 257.080 хиљаде динара. У структури обртне имовине залихе материјала реализоване су у износу већем од планираног за 9%, потраживања од продаје у износу мањем од планираног за 11% , док је позиција готовине и готовинских еквивалената реализована у износу већем од планираног за 30% као последица кумулирања средстава за исплату добављачима за плаћање енергента и врћање кредита банци Поштанска штедионица..

Дугорочна резервисања реализована су у износу већем од планираног и на дан извештавања износе 15.855 хиљаде динара. Ово резервисање односи се на резервисања за отпремнине и јубиларне награде у износу од 14.969 хиљада динара и резервисања за судске спорове у износу од 886 хиљада динара, а на основу препоруке Ревизора, која се постепено укудају са повећањем броја правоснажних пресуда.

Позиција реализованих дугорочних обавеза износи 168.263 хиљада динара. Од наведеног износа 16.442 хиљада динара односи се на остале дугорочне обавезе и 151.821 хиљада динара динара је обавеза настала због потписаног Анекса и продуженог рока враћања позајмице, према Робним резервама. Рок враћања ове позајмице продужен до 30. септембара 2027.године Закључком Владе о измени Основне пословне консолидације енергетских субјеката који производе топлотну

енергију.

Позиција остале дугорочне обавезе налазе се обавезе према Стамбеној задрузи ОСА у износу од 10.294 хиљада динара и износ од 6.148 хиљада динара који је по предлогу екстерне ревизије прекњижен са позиције обавезе из специфичних послова према ВП а односи се на уговор са Војном поштом из 90-тих година.

За дугорочне одложене приходе и примљене донације – 142.401 хиљаде динара ЈКП „Топлана – Ваљево“ нема обавезу враћања овог износа, то је билансна позиција на којој су исказане примљене донације и државна давања за инвестиције према приходном приступу Међународног рачуноводственог стандарда 20.

Краткорочне обавезе предузећа на дан извештавања износе 371.915 хиљаде динара, од тога 85.000 хиљада динара су кредитне обавезе према банци Поштанска штедионица за кредит за ликвидност, обавезе према добављачима су 241.380 хиљаде динара и веће су од планираних, због неизмирених обавеза за енергенте (компримовани природни гас) према добављачима Бедем и Пан леди, примљени аванси 9.988 хиљада динара и 34.648 хиљада динара износе остале краткорочне обавезе.

## **2. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**

Приливи готовине у извештајном периоду износе 874.532 хиљада динара и мањи су од планираних за 11% или 107.793 хиљада динара. Одливи готовине у извештајном периоду износе 873.517 хиљада динара и мањи су од планираних за 11% или 104.818 хиљада динара. У извештајном периоду приливи готовине су већи су од одлива готовине за 1.015 хиљаде динара.

Готовина на почетку извештајног периода је износила 12.022 хиљаде динара, док је на крају обрчунског периода 13.037 хиљада динара.

## **3. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ**

Када су у питању трошкови запослених важно је истаћи да су сви реализовани трошкови у складу са планом, односно не прелазе индекс 100, што јасно указује да се приликом планирања и реализације трошкова запослених строго поштовао Програм пословања и дата упутства Министарства.

Укупни трошкови запослених реализовани су на нивоу 88% планираног износа.

Маса зарада реализована је на нивоу 90% плана из разлога што је у Предузећу запослен мањи број запослених у односу на планиран број (57 запослених лице на

дан 31.12.2025.године док је планиран број 69 запослена).

#### **4. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ**

Када су у питању запослени на неодређено време у ЈКП „Топлана – Ваљево“ број запослених 31.12.2025. године је 50. Број запослених на одређено време 31.12.2025. је 7, од чега је један Директор, тако да укупан број запослених 31.12.2025. године износи 57

#### **5. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСЛАЋЕНИХ ЗАРАДА**

Најнижа појединачна нето зарада је већа од планиране и износи 70.975,00 динара због исплате прековремених сати током грејне сезоне, док је планирана 70.571,00 динара. Највиша појединачна нето зарада износи 164.330,00 и виша је од планиране, такође због исплате прековремених сати током грејне сезоне и припрема за нову грејну сезону. Просечна нето зарада запослених је 93.894,00 динара и виша је од планиране. Најнижа нето зарада пословодства износи 148.032,00 динара и већа је од планиране из разлога што је иста планирана за два запослена ( директора и извршног директора) док је реализована само за директора. Просечна зарада директора је изнад планираних вредности и износи 155.122,00 динара.

#### **6. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА**

ЈКП "Топлана – Ваљево" је у периоду 01.01. – 31.12.2025. год планирала 89.204.000 динара субвенције и то 80.000.000,00 динара текуће субвенција, колико је и реализовано у складу са наменом, односно за набавку енергента (компримовани природни гас), и 9.204.000,00 динара капиталне субвенције која је такође реализована у складу са наменом за завршетак инвестиције у гасно контејнерске котларнице у Новом насељу.

#### **7. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

У извештајном периоду средства рекламе и пропаганде планирана су у износу од 400.000,00 динара, а реализована су у износу од 434.400,00 динара, док су средства за репрезентацију планирана у износу од 200.000,00 динара реализована у износу од 225.406,00 динара, обзиром да иста нису увећавана дужи временски период а да је у међувремену дошло до знатног повећања цена медијског оглашавања и рекламирања, како у штампаним тако и у електронским медијима као и цена везаних

за трошкове репрезентације

## 8. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Стање кредитне задужености ЈКП "Топлана-Ваљево" на дан 31.12.2025. године износи 85.000.000,00 динара за обавезу према банци Поштанска штедионица за кредит за ликвидност .

## 9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У извештајном периоду је реализована инвестиција „Пројектовање, испорука и уградња гасне контејнерске котларнице прикључивање школе – Ново насеље“, реализовано у износу од 6.448.500,00 и „Пројектовање и инсталација мерно регулационе станице за потребе контејнерске подстанице у Новом насељу укључујући плато, приступ и ограду“ реализовано у износу од 2.755.500,00 динара. За ове две инвестиције које су пренете из 2024. године средства су опредељена из буџета Града капиталном субвенцијом.

Набавка и уградња опреме за видео надзор са противпровалним алармним системом у износу од 687.338 динара, а која је реализована у четвртом кварталу текуће године односи се на новиштићени простор ЈКП „Топлана - Ваљево“, односно објекат контејнерске гасне котларнице у Новом Насељу, чиме су у потпуности испоштоване одредбе Закона о приватном обезбеђењу, а самим тим безбедност објекта подигнута на задовољавајући ниво обзиром да се ради о објекту који се налази ван седишта и производног погона предузећа. Уградњом опреме за видео надзор са противпровалним алармним системом, објекат је додат у постојећи систем техничке заштите Предузећа, односно омогућено је константно праћење и надгледање објекта.

Такође у извештајном периоду је реализована инвестиција „Надоградња софтвера за службу финансија“ у износу од 806.400,00 динара, као и инвестиција „Набавка топлотних подстаница“ у износу од 2.609.640,00 динара.

Инвестиција „Лиценца и софтвер за хидрауличко моделирање са подршком и ажурирањем за техноекономску анализу система даљинског грејања“, започета је у извештајном периоду и до краја периода реализована у износу од 1.497.420,00. Коначна реализација ове инвестиције се очекује у првом кварталу 2026. године.

Услед чињенице да је компримовани гас, као примарни енергент поскупео за приближно 30% и да предлог одговарајуће цене, у складу са методологијом, према корисницима није усвојен, примарно је било обезбедити континуитет у производњи и дистрибуцији, односно реализовати плаћања заосталих обавеза према

добављачима гаса, стога је реализација осталих инвестиција, финансираних сопственим средствима одложена.

## 10. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Укупна потраживања ЈКП Топлане на дан 31.12.2025. године износе 268.482.225,81 динара. Од тог износа сумњива и спорна потраживања су 125.965.559,30 динара, репрограми који су у току износе 10.911.500,00 динара, док је редован дуг 131.605.165,81 ,00 динара. У редовном дугу садржана је фактура за 12/2025.године која доспева 26.01.2026 и износи 82.347.471,18 динара.

Обавезе које доспевају до 3 месеца у износу од 286.163.777 су:

- Обавезе према запосленима у износу од 10.578.834 које су измирене почетком јануара
- Обавезе за ПДВ у износу од 975.990,00 динара које су такође измирене у јануару.
- Обавезе према добављачима у износу 241.379.933 динара
- Обавезе према Републичкој дирекцији за робне резерве у износу од 22.944.961
- Примљени аванси у износу 9.987.760,00 динара
- Остале обавезе за порезе у износу од 148.150,00 су такође углавном измирене почетком јануара месеца.

На обавезама од 3 месеца до 12 месеци је обавеза за кредит за ликвидност према банци Поштанска штедионица ( 85.000.000,00 динара).

На обавезама дужим од 12 месеци се налазе:

Износ од 10.294 хиљаде динара обавеза према Стамбеној задрузи ОСА; обавезе из специфичних послова према ВП у износу од 6.148 хиљада динара и позиција дугорочних кредита, која је настала прекњижавањем обавезе са краткорочних на дугорочне кредите (151.821 хиљада динара) обавеза настала због потписаног Анекса и продуженог рока враћања позајмице, према Робним резервама

Спорови у којима је ЈКП "Топлана Ваљево" страна која тужи јесу спорови поводом утужења за неизмирена дуговања за пружену услугу грејања. Обзиром да се утужења врше у року како не би дошло до застарелости потраживања исти нису критични за пословање и пословни резултат предузећа.

Спорови у којима је ЈКП "Топлана Ваљево" тужена страна немају значајан утицај на пословање и резултат предузећа обзиром да се ради о 16 спорова укупне вредности 1.453.026,00 динара.

#### IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У току анализираног периода реализовани су пословни приходи у износу од 722.951 хиљада динара, што представља реализацију од 88% планираног износа. Пословни расходи реализовани су у износу од 803.096 хиљада динара, што представља 96% планираног износа.

Датум: 30. јануар 2026. године

Бранио  
Потпис и печат

A handwritten signature in black ink is written over a circular stamp. The stamp contains the text "ЈКП ТОПЛАНА ВАЉЕВО" around the perimeter and "ПОТПИС И ПЕЧАТ" in the center. The signature appears to be "Бранио" followed by a stylized flourish.