



JKSP „M O R A V A“

Адреса: Ратника солунског фронта бб, 34220 Лапово

тел: 853 – 165; 853 – 662; 852 -706, факс: 853 – 165

ПИБ: 101888403 МБ:07149581

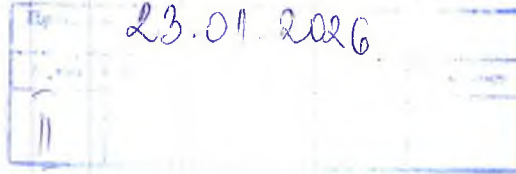
текући рачуни: НЛБ Комерцијална банка 205-105776-47,

Аик банка 105-0406804000001-93

e-mail: jkspmorava@gmail.com

Број: 143

Датум: 23.01.2026. године



Република Србија

Општина Лапово
ул. Његошева бр. 18
34220 Лапово

Предмет: Достава Прве измене Програма пословања JKSP „Морава“ Лапово за 2026. годину, и Одлуку Надзорног одбора број 124 од 22.01.2026. год. о усвајању Прве измене Годишњег програма пословања JKSP „Морава“ Лапово за 2026. годину и Прву измену посебног програм коришћења средстава из буџета општине Лапово за 2026. годину и Одлуку Надзорног одбора број 125 од 22.01.2026. године о усвајању Посебног програма коришћења средстава из буџета општине Лапово за период од 01.01.2026. до 31.12.2026. године

Молимо Вас да на следећој седници СО Лапово у дневни ред уврстите следеће тачке:

- 1 Давање сагласности на Прве измене Програма пословања JKSP „Морава“ Лапово за 2026. годину број 134 од 22.01.2025. године;
- 2 Давање сагласности на Прву измену Посебног програма о коришћењу средстава из буџета општине Лапово за JKSP „Морава“ Лапово, бр.125 од 22.01.2026. године

Прилози:

- Одлуку о усвајању Прве измене Годишњег програма пословања JKSP „Морава“ Лапово број 124 од 22.01.2026. године Надзорног одбора JKSP „Морава“ Лапово;
- Прва измена Годишњег Програма пословања JKSP „Морава“ Лапово за 2026. годину број 134 од 22.01.2026. године;
- Одлуку о усвајању Прве измене Посебног програма коришћења средстава из буџета општине Лапово за 2026. годину број 125 од 22.01.2026. године Надзорног одбора JKSP „Морава“ Лапово;
- Прву измену Посебног програма коришћења средстава из буџета општине Лапово за 2026. годину број 135 од 22.01.2026. године.



JKSP „Морава“ Лапово
Помоћник директора Дејан Коцић

Dejan Kocić



JKSP „M O R A V A“

Адреса: Ратника солунског фронта бб, 34220 Лапово

ПИБ:101888403, Матични број:07149581

тел: 853 – 165; 853 – 662; 852 -706, факс: 853 – 165

текући рачуни: Комерцијална банка 205-105776-47,

Аик банка 105-0406804000001-93

e-mail: jkspmorava@gmail.com

Број:124

Датум: 22.01.2026. године

На основу члана 22.став 3.. Закона о јавним предузећима и члана 35. тачка 22. Статута Јавног комуналног стамбеног предузећа „Морава“ Лапово број 2657 од 28.12.2016. године, члана 26. став 3. Одлуке о усклађивању пословања JKSP „Морава“ Лапово са Законом о јавним предузећима („Службени гласник Општине Лапово“ бр.13/16 и 3/19) ,Надзорни одбор JKSP „Морава“ Лапово на седници одржапој 22.01.2026. године, доноси:

О Д Л У К У

О усвајању Прве измене Годишњег програма пословања JKSP „Морава“ Лапово за 2026. годину

Образложење

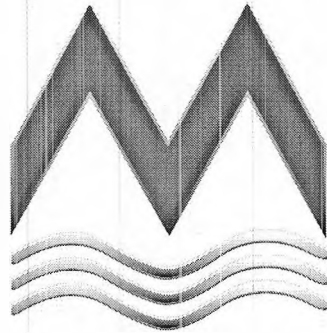
1. Правни основ за доношење ове Одлуке садржан је у члану 22.став 3.. Закона о јавним предузећима и члана 35. тачка 22. Статута Јавног комуналног стамбеног предузећа „Морава“ Лапово број 2657 од 28.12.2016. године, члана 26. став 3. Одлуке о усклађивању пословања JKSP „Морава“ Лапово са Законом о јавним предузећима („Службени гласник Општине Лапово“ бр.13/16 и 3/19);
2. Годишњи програм пословања JKSP „Морава“ Лапово за 2026. годину (број Одлуке 2763) је усвојен дана 05.12.2025. године на седници Надзорног одбора;
3. Ова Одлука ступа на снагу даном доношења.

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА
JKSP „MORAVA“ ЛАПОВО



Дорко Ђаковић

„МОРАВА“
ЈАВНО КОМУНАЛНО
СТАМБЕНО ПРЕДУЗЕЋЕ П.О.
Број 134
22.01.2026 год.
ЛАПОВО



**ПРВА ИЗМЕНА ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА
ПОСЛОВАЊА ЈКСП „МОРАВА“ ЛАПОВО
ЗА 2026. ГОДИНУ**

Лапово, јануар 2026. године

На основу члана 22. став 3. Закона о јавним предузећима („Службени гласник Републике Србије“, број 15/16 и 88/19), члана 26. став 3. Одлуке о усклађивању пословања Јавног комуналног стамбеног предузећа „Морава“ Лапово са Законом о јавним предузећима („Службени гласник општине Лапово“, бр. 13/16 и 3/19), и члана 40. тачка 10) Статута општине Лапово („Службени гласник општине Лапово“, број 13/25), Скупштина општине Лапово на седници одржаној дана 29. децембра 2025. године донела је Решење о давању сагласности на Годишњи програм пословања Јавног комуналног стамбеног предузећа „Морава“ Лапово за 2026. годину број 2709 од 28. новембра 2025. године, коју је Надзорни одбор ЈКСП „Морава“ Лапово усвојио на седници одржаној дана 5. децембра 2025. године Одлуком о усвајању Годишњег програма пословања Јавног комуналног стамбеног предузећа „Морава“ Лапово за 2026. годину број 2763. Решење број 005155636 2025 08233 001 000 060 107 04 008 (“Службени гласник општине Лапово”, број 15/2025).

Прва измена Годишњег програма пословања за 2026. годину је извршена на основу насталих околности које имају утицај на планирана финансијска средства за зараде и накнаде зарада и планиране субвенције.

Укупни планирани приходи у износу од **154.725.000** динара, замењују се износом од **156.570.600** динара (Прилог 5а). Повећање укупних прихода за **1.845.600** динара односи се на повећање Субвенција из буџета општине Лапово, што је ближе дефинисано Првом изменом Посебног програма о коришћењу средстава из буџета општине Лапово за ЈКСП „Морава“ Лапово за период 01.01 – 31.12.2026. године.

Планирани износ Субвенција (Прилог 6) од **1.855.000** динара замењује се износом од **3.700.600** динара и то у следећој структури:

1. Годишњи трошкови одржавање система видео надзора у циљу безбедносног извештавања – 855.000 динара.
2. Средства намењена за покриће обавеза из ранијих периода (по опоменама, пресуди и сл.) -800.000 динара.
3. Ослобађање од плаћања комуналних услуга корисника Међуопштинског центра за социјални рад „Шумадија“, одељење у Лапову – 200.000 динара. Корисници социјалних помоћи на почетку године достављају захтеве Општинском већу општине Лапово за ослобађање од плаћања накнаде за извршене комуналне услуге. Општинско веће након размотрених захтева доноси закључак и даје сагласност на потпуно или делимично ослобађање од плаћања накнаде за утрошену воду. Општинско веће општине Лапово на седници одржаној дана 27. фебруара 2025. године, донело је Закључак којим се даје сагласност на списак корисника Међуопштинског центра за социјални рад „Шумадија“ – одељење у Лапову који имају право на потпуно или делимично ослобађање од плаћања комуналних услуга, број: 551-00-3/3-2025 од 13. фебруара 2025. године. За дванаест лица признаје се право на потпуно ослобађање од плаћања накнаде за утрошену воду.
4. Покриће трошкова санације бунара на водоизворишту и поправка бустер пумпе у црпној станици – 1.845.600 динара садржи структуру трошкова:
 1. Рад на вађењу пумпе из бунара и поновна монтажа након поправке пумпе у сервису (замена делова пумпе СС 660/4 - 7,5 kw, радна кола, закола, дифузор и тест у испитном базену) – 333.600 динара,

2. Снимање бунара камером и израда извештаја са предлогом радова на санацији – 198.000 динара,
3. Аерлотованье бунара до избистрења, рад на тестирању бунара на проток и израда извештаја о хидро-динамичким параметрима као и предлог експлоатацине количине воде – 294.000 динара,
4. Израда и испорука разводног ормана са фреквентном регулацијом снаге 11kw и хидростатичка сонда за континуално мерење нивоа воде у бунару и рад пумпе по нивоу тј. црпљење бунара по задатом нивоу – 390.000 динара,
5. Рад на демонтажи бустер пумпе снаге 45kw у црпној станици, сервис пумпе са премотавањем електромотора, поправка пумпе и монтажа пумпе на терену. У цену је урачунат рад на терену и транспортни трокови – 630.000 динара.

Укупни планирани расходи у износу од **154.029.000** динара, замењују се износом од **155.874.600** динара. Повећање укупних расхода за **1.845.600** динара обухвата повећање Трошкова запослених (Прилог 7) за **1.845.600** динара, те се планирани износ од **94.687.242** динара замењује износом од **96.532.842** динара.

Замењује се износ планиране масе за зараде бруто 2 од **84.065.502** динара износом од **85.911.102** динара (Прилог 11) из разлога што у 2025. години није дошло до престанка рада запосленог по основу уговора о раду на неодређено време споразумним прекидом радног односа услед организационих промена.

Предузеће на дан 31.12.2025. године има укупно 44 запослених, од тога 32 на неодређено време, док је 12 запослених на одређено време према приказаним структурама. (Прилог 8 и 9).

На одређено време је запослено и лице кроз програм радне активације особа са инвалидитетом који субвенционише Национална служба за запошљавање.

Једном запосленом на неодређено време мирује рани однос због вршења јавне функције.

За 2026. годину на основу кадровске евиденције планира се промена врсте уговора о раду на одређено време на уговор о раду на неодређено време за једног радника чиме се планирани број запослених на неодређено време повећава са **32** на **33** запослена. Такође, предвиђено је да два ангажована лица промене врсту уговора ван радног односа на уговоре о раду и ново запошљавање још једног лица уместо запосленог који је засновао радни однос на неодређено време, па се укупан број запослених на одређено време повећава са **12** на **14** запослених. На основу наведеног планирани укупни број планираних запослених се повећава са **44** на **47** запослених.

Првом изменом Годишњег програма пословања планирани индикатор (Прилог 4) Пословни приходи (АОП 1001 – Биланса успеха) повећава се са 154.305 (у хиљадама) динара на 156.151 (у хиљадама) динара, односно за 1,20%, што је последица повећања прихода од субвенција.

Планирани индикатор Пословни расходи (АОП 1013 – Биланса успеха) повећава се са 151.149 (у хиљадама) динара на 152.995 (у хиљадама) динара, односно за 1,22%, што је последица повећања расхода зарада и накнада зарада и осталих личних расхода и накнада.

Планирани индикатор Просечна нето зарада (Прилог 4) повећава се са 93.218 динара на 96.649 динара, односно за 3,68%, због додавања зараде радника за чијим радом није престала потреба.

Планирани износ добити пре опорезивања (АОП 1049 – Биланса успеха) за период од 01.01.2026. до 31.12.2026. године остаје у непромењеном износу од **696.000** динара.

Промене у Билансу стања (Прилог 5) обухвата промене у пасиви предузећи, тј. корекцији краткорочних обавеза и планиране нераспоређене добити, при чему нема измена о стању билансних позиција на дан 31.12.2026. године.

Променом позиција прихода и одлива новчаних средстава мењају се токови готовине (Прилог 5б), али планирана готовина на крају обрачунског периода остаје непромењена.

Услед ових промена, долази до промена у прилозима који су саставни део измене програма пословања. У осталим деловима Годишњи програм пословања ЈКСП „Морава“ Лапово за 2026. годину остаје непромењен.

У Лапову,
22.01.2026. године

Директор ЈКСП „Морава“ Лапово

Андреја Златковић, мастер инжењер грађевинарства

Прилози:

Прилог 4 – Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

Прилог 5 - Биланс стања на дан 31.12.2026. године

Прилог 5а – Биланс успеха за период 01.01 - 31.12.2026. године

Прилог 5б – Извештај о токовима готовине

Прилог 6 – Субвенције и остали приходи из буџета

Прилог 7 – Трошкови запослених

Прилог 8 – Преглед запослених по секторима на дан 31.12.2025. године

Прилог 9 – Структура запослених

Прилог 10 – Динамика запошљавања

Прилог 11 – Планирана маса за зараде

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2023. година	2024. година	2025. година	Прва измена 2026. година
Укупни капитал	План	100,479	109,703	125,591	118,843
	Реализација	100,652	103,164	129,205	-
	% одступања реализације од плана	+0%	-6%	+3%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+2%	+25%	-8%
Укупна имовина	План	124,606	134,953	179,471	166,252
	Реализација	137,386	138,232	185,929	-
	% одступања реализације од плана	+10%	+2%	+4%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+1%	+35%	-11%
Пословни приходи	План	129,078	131,610	146,325	156,151
	Реализација	123,167	130,284	140,702	-
	% одступања реализације од плана	-5%	-1%	-4%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+6%	+8%	+11%
Пословни расходи	План	127,067	129,831	143,006	152,995
	Реализација	110,065	122,946	135,656	-
	% одступања реализације од плана	-13%	-5%	-5%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+12%	+10%	+13%
Пословни резултат	План	2,011	1,779	2,819	3,156
	Реализација	13,102	7,338	5,046	-
	% одступања реализације од плана	+552%	+312%	+79%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-44%	-31%	-37%
Нето резултат	План	1,709	150	229	396
	Реализација	23	186	329	-
	% одступања реализације од плана	-99%	+24%	+44%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+709%	+77%	+20%
Број запослених на дан 31.12.	План	41	41	45	47
	Реализација	40	44	44	-
	% одступања реализације од плана	-2%	+7%	-2%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+10%	0%	+7%
Просечна нето зарада	План	64,213	78,583	80,245	96,649
	Реализација	64,022	71,468	79,314	-
	% одступања реализације од плана	-0%	-9%	-1%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+12%	+11%	+22%
Инвестиције	План	600	6,600	24,000	7,000
	Реализација	1,180	1,131	21,453	-
	% одступања реализације од плана	+97%	-83%	-11%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-4%	+1797%	-67%

	2023. година реализација	2024. година реализација	2025. година реализација (процена)	Прва измена плана 2026. година
ЕБИТДА	7428	4849	9940	5907
ROA	0.02	0.14	0.26	0.23
ROE	0.02	0.18	0.17	0.33
Оперативни новчани ток	4823	2111	10569	3801
Дуг / капитал	32.99	29.63	21.79	35.38
Ликвидност	258	314	267	318.73
% зарада у пословним приходима	48.46	55.51	57.6	61.82

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2023.	Стање на дан 31.12.2024.	Стање на дан 31.12.2025.	План на дан 31.12.2026.
Кредитно задужење без гаранције државе	0	0	17,405	13,729
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	0	0	17,405	13,729

у 000 динара

		2023. година	2024. година	2025. година	Прва измена плана 2026. година
Субвенције	План	12,600	12,559	7,546	3,701
	Пренето	12,131	11,005	7,469	-
	Реализовано	12,131	11,005	7,469	-
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Укупно приходи из буџета	План	12,600	12,559	7,546	3,701
	Пренето	12,131	11,005	7,469	-
	Реализовано	12,131	11,005	7,469	-

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2026. године

Прилог 5.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 2026.	Износ			
				Прва измена плана 31.03.2026.	Прва измена плана 30.06.2026.	Прва измена плана 30.09.2026.	Прва измена плана 31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА	0002	92,752	97,711	96,058	94,405	92,752
	(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)						
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	0003	733	784	767	750	733
	(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)						
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	733	784	767	750	733
013	3. Гудвил	0006					
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007					
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008					
02	ИИ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	0009	88,019	92,927	91,291	89,655	88,019
	(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)						
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	33,732	34,291	34,105	33,919	33,732
023	2. Постројења и опрема	0011	26,231	29,231	28,231	27,231	26,231
024	3. Инвестиционе некретнине	0012					
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	20,205	21,405	21,005	20,605	20,205
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	7,851	8,000	7,950	7,900	7,851
026 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015					
026 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016					
03	ИИИ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017					
04 и 05	ИИИИ. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА	0018	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000
	(0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)						
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					
043, 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 иностранству	0024					
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартije од вредности која се вреднују по амортизованеј вредности)	0025					
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026					
048, 052, 054, 055 и 056	9. Стапи дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000
28 (део) осим 288	ИИИИИ. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028					
288	ИИИИИИ. ОДЛЮЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029					
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА	0030	73,500	74,270	75,635	73,750	73,500
	(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)						
Класа 1, осим групе рачуна 14	И. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	13,050	12,700	12,800	12,900	13,050
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	8,700	8,550	8,600	8,650	8,700
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033					
13	3. Роба	0034	350	150	200	250	350
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	4,000	4,000	4,000	4,000	4,000
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036					

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 2026.	Износ			
				Прва измена плана 31.03.2026.	Прва измена плана 30.06.2026.	Прва измена плана 30.09.2026.	Прва измена плана 31.12.2026.
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037					
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	58,700	59,820	61,085	59,100	58,700
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	58,700	59,820	61,085	59,100	58,700
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	1,200	1,200	1,200	1,200	1,200
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	1,200	1,200	1,200	1,200	1,200
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046					
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047					
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048					
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	300	300	300	300	300
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	250	250	250	250	250
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	166,252	171,981	171,693	168,155	166,252
88	Љ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	187,000	187,000	187,000	187,000	187,000
	ПАСИВА						
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	118,843	120,952	121,077	120,436	118,843
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	72,788	72,788	72,788	72,788	72,788
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	42,189	42,189	42,189	42,189	42,189
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					
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	3,866	5,975	6,100	5,459	3,866
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	3,470	3,470	3,470	3,470	3,470
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	396	2,505	2,630	1,989	396
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412					
350	1. Губитак ранијих година	0413					
351	2. Губитак текуће године	0414					
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0415	18,989	22,672	21,753	20,834	18,989

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 2026.	Износ			
				Прва измена плана 31.03.2026.	Прва измена плана 30.06.2026.	Прва измена плана 30.09.2026.	Прва измена плана 31.12.2026.
	(0416 + 0420 + 0428)						
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	7,160	8,086	8,086	8,086	7,160
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	7,160	8,086	8,086	8,086	7,160
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418					
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419					
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	11,829	14,586	13,667	12,748	11,829
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421					
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					
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	11,829	14,586	13,667	12,748	11,829
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425					
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426					
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427					
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428					
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	5,360	5,360	5,360	5,360	5,360
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430					
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	23,060	22,997	23,503	21,525	23,060
467	1. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	1,850	1,940	1,836	1,550	1,850
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), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436					
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	1,850	1,940	1,836	1,550	1,850
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438					
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439					
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440					
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441					
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	5,410	5,280	5,920	4,442	5,410
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	5,410	5,280	5,920	4,442	5,410
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	15,630	15,607	15,577	15,363	15,630
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	7,420	8,016	7,950	7,600	7,420
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	7,910	7,516	7,477	7,538	7,910
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	300	75	150	225	300
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	170	170	170	170	170

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 2026.	Износ			
				Прва измена плана 31.03.2026.	Прва измена плана 30.06.2026.	Прва измена плана 30.09.2026.	Прва измена плана 31.12.2026.
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455					
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	166,252	171,981	171,693	168,155	166,252
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	187,000	187,000	187,000	187,000	187,000

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2026. до 31.12.2026. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 2026.	Износ			
				Прва измена Плана 01.01- 31.03.2026.	Прва измена Плана 01.01- 30.06.2026.	Прва измена Плана 01.01- 30.09.2026.	Прва измена Плана 01.01- 31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1006 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	154,305	40,424	79,001	117,579	156,151
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	4,000	1,000	2,000	3,000	4,000
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	4,000	1,000	2,000	3,000	4,000
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	148,450	37,113	74,225	111,338	148,450
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	148,450	37,113	74,225	111,338	148,450
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008					
630	V. ПОНЕЂАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009					
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010					
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	1,855	2,311	2,776	3,241	3,701
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012					
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	151,149	37,229	75,091	113,520	152,995
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	1,500	375	750	1,125	1,500
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	27,700	6,925	13,850	20,775	27,700
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	94,687	23,338	47,310	71,848	96,533
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	73,005	17,777	36,403	55,443	74,608
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	11,060	2,693	5,515	8,400	11,303
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	10,622	2,868	5,392	8,005	10,622
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	4,901	1,225	2,451	3,676	4,901
56, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021					
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	15,751	3,938	7,876	11,813	15,751
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	900	0	0	0	900
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	5,710	1,428	2,855	4,283	5,710
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	3,156	3,195	3,910	4,059	3,156
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026					
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	20	5	10	15	20
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029					
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	20	5	10	15	20
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031					
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	330	83	165	248	330
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	310	78	155	233	310
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	20	5	10	15	20
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036					
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037					
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	310	78	155	233	310
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039					
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	1,100	275	550	825	1,100
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	300	75	250	225	300
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	1,350	338	675	1,013	1,350
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	154,625	40,504	79,261	117,819	156,471
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	153,929	37,924	76,481	115,605	155,775
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	696	2,580	2,780	2,214	696
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046					
68-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047					

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 2026.	Износ			
				Прва измена Плана 01.01- 31.03.2026.	Прва измена Плана 01.01- 30.06.2026.	Прва измена Плана 01.01- 30.09.2026.	Прва измена Плана 01.01- 31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7	8
59-69	D. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048					

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 2026.	Износ			
				Прва измена Плана 01.01- 31.03.2026.	Прва измена Плана 01.01- 30.06.2026.	Прва измена Плана 01.01- 30.09.2026.	Прва измена Плана 01.01- 31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7	8
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	696	2,580	2,780	2,214	696
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050					
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	300	75	150	225	300
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052					
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053					
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	396	2,505	2,630	1,989	396
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056					
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057					
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058					
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059					
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060					
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1061					
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062					

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2026. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 2026.	Износ			
			Прва измена плана 01.01- 31.03.2026.	Прва измена плана 01.01- 30.06.2026.	Прва измена плана 01.01- 30.09.2026.	Прва измена плана 01.01- 31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	162,482	45,551	84,512	123,343	164,328
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	160,627	43,240	81,736	120,102	160,627
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате из пословних активности	3004					
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	1,855	2,311	2,776	3,241	3,701
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	158,681	44,507	82,551	120,461	160,527
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	66,474	17,174	31,756	44,814	66,474
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008					
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	79,114	23,442	44,189	64,561	80,114
4. Плаћене камате у земљи	3010	420	105	210	315	420
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012	720	180	360	540	720
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	11,953	3,606	6,036	10,231	12,799
8. Остали одливи из пословних активности	3014					
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	3,801	1,044	1,961	2,882	3,801
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016					
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017					
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					
5. Примљене дивиденде	3022					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023					
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025					
3. Остали финансијски пласмани	3026					
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028					
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029					
1. Увећање основног капитала	3030					
2. Дугорочни кредити у земљи	3031					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032					
4. Краткорочни кредити у земљи	3033					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034					
6. Остале дугорочне обавезе	3035					
7. Остале краткорочне обавезе	3036					
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	3,676	919	1,836	2,757	3,676
1. Откуп сопствених акција и удела	3038					

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 2026.	Износ			
			Прва измена плана 01.01- 31.03.2026.	Прва измена плана 01.01- 30.06.2026.	Прва измена плана 01.01- 30.09.2026.	Прва измена плана 01.01- 31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7
2. Дугорочни кредити у земљи	3039					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040					
4. Краткорочни кредити у земљи	3041					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
6. Остале обавезе	3043					
7. Финансијски лизинг	3044	3,676	919	1,836	2,757	3,676
8. Исплаћене дивиденде	3045					
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046					
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	3,676	919	1,836	2,757	3,676
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	162,482	45,551	84,512	123,343	164,328
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	162,357	45,426	84,387	123,218	164,203
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	125	125	125	125	125
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051					
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	175	175	175	175	175
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	20	5	10	15	20
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	20	5	10	15	20
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	300	300	300	300	300

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2025. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	7,545,895	7,441,825	7,441,825	0	
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО	7,545,895	7,441,825	7,441,825	0	

у динарима

	План 2026.		Прва измена Плана за период 01.01-31.12.2026. године		
	01.01. до 31.12.	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	1,855,000	2,310,600	2,775,600	3,240,600	3,700,600
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО	1,855,000	2,310,600	2,775,600	3,240,600	3,700,600

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

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01- 31.12.2025.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2025.	План 01.01- 31.12.2026.	Измена Плана 01.01-31.03.2026.	Измена Плана 01.01- 30.06.2026.	Измена Плана 01.01- 30.09.2026.	Измена Плана 01.01- 31.12.2026.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	41,333,167	36,897,780	51,176,653	12,461,336	25,518,345	38,865,372	52,300,202
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	58,963,149	58,596,161	73,005,212	17,776,513	36,402,775	55,442,756	74,607,991
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	67,896,066	67,473,479	84,065,502	20,469,655	41,917,795	63,842,334	85,911,102
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	45	44	46	46	47	47	47
4.1.	- на неодређено време	31	32	34	33	33	33	33
4.2.	- на одређено време	14	12	12	13	14	14	14
5.	Накнаде по уговору о делу	300,000	275,080	300,000	75,000	150,000	225,000	300,000
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	1	1	1	1	1	1	1
7.	Накнаде по ауторским уговорима							
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*							
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	6,800,000	7,033,820	5,500,000	1,375,000	2,750,000	4,125,000	5,500,000
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	6	8	4	4	4	4	4
11.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	336,000	334,815	336,000	84,000	168,000	252,000	336,000
12.	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	1	1	1	1	1	1	1
13.	Накнаде члановима скупштине							
14.	Број чланова скупштине*							
15.	Накнаде члановима надзорног одбора	115,740	61,728	115,740	34,722	69,444	81,018	115,740
16.	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3	3
17.	Накнаде члановима Комисије за ревизију							
18.	Број чланова Комисије за ревизију*							
19.	Превоз запослених на посао и са посла	2,600,000	2,454,456	3,000,000	750,000	1,500,000	2,250,000	3,000,000
20.	Дневнице на службеном путу	270,000	225,529	250,000	62,500	125,000	187,500	250,000
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	120,000	54,439	100,000	25,000	50,000	80,000	100,000
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	4,450,000	1,974,616					
23.	Број прималаца отпремнине	3	3					
24.	Јубиларне награде	150,000	65,341	120,000	0	0	120,000	120,000
25.	Број прималаца јубиларних награда	3	3	2	0	0	2	2
26.	Смештај и исхрана на терену	140,000	126,774	150,000	37,500	80,000	110,000	150,000
27.	Помоћ радницима и породици радника	500,000	435,325	400,000	75,000	150,000	225,000	400,000
28.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	545,218	525,872	350,000	350,000	350,000	350,000	350,000
29.	Трошкови стручног усавршавања запослених							
		84,223,024	81,041,274	94,687,242	23,338,377	47,310,239	71,847,852	96,532,842

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 31 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Прилог 8.

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2025. године

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Кабинет директора	3	2	2	1	1
2	Техничко-технолошки сектор	11	17	19	14	5
3	Комунално-услужни сектор	7	15	13	7	6
4	Сектор за економске и правне послове	7	10	10	10	0
УКУПНО:		28	44	44	32	12

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор	
		Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2026.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2026.
1	ВСС	5	5	2	2
2	ВС	1	1		
3	ВКВ				
4	ССС	28	30	1	1
5	КВ	8	8		
6	ПК				
7	НК	2	3		
УКУПНО		44	47	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2025.	Број запослених 31.12.2026.
1	До 30 година	1	2
2	30 до 40	8	10
3	40 до 50	10	10
4	50 до 60	18	18
5	Преко 60	7	7
УКУПНО		44	47
Просечна старост запослених		50	49

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор	
		Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2026.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2026.
1	Мушки	33	35	3	3
2	Женски	11	12	0	0
УКУПНО		44	47	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2025.	Број запослених 31.12.2026.
1	До 5 година	17	20
2	5 до 10	3	2
3	10 до 15	3	4
4	15 до 20	2	2
5	20 до 25	2	2
6	25 до 30	8	7
7	30 до 35	5	6
8	Преко 35	4	4
УКУПНО		44	47

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Прва измена броја запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Прва измена броја запослених
	Стање на дан 31.12.2025. године	44		Стање на дан 30.06.2026. године	47
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2026.			Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2026.	
1	престанак радног односа - директор	1	1		
2			2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2026.			Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2026.	
1	заснивање радног односа (прелазак са ППП)	2	1		
2	заснивање радног односа - директор	1	2		
	Стање на дан 31.03.2026. године	46		Стање на дан 30.09.2026. године	47
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Прва измена броја запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Прва измена броја запослених
	Стање на дан 31.03.2026. године	46		Стање на дан 30.09.2026. године	47
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2026.			Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2026.	
1			1		
2			2		
3			3		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2026.			Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2026.	
1	заснивање радног односа (ново запошљавање)	1	1		
2			2		
	Стање на дан 30.06.2026. године	47		Стање на дан 31.12.2026. године	47

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. годину* - Бруто 1

у динарима

Исплата по месецима 2025.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
184 I	44	4,917,166	111,754	43	4,697,659	109,248	0	0	0	1	219,507	219,507
160 II	44	4,507,359	102,440	43	4,314,090	100,328	0	0	0	1	193,269	193,269
168 III	44	4,631,143	105,253	43	4,427,684	102,969	0	0	0	1	203,459	203,459
176 IV	44	4,688,111	106,548	43	4,476,957	104,115	0	0	0	1	211,154	211,154
176 V	44	4,549,210	103,391	43	4,338,056	100,885	0	0	0	1	211,154	211,154
168 VI	44	4,378,376	99,509	43	4,174,917	97,091	0	0	0	1	203,459	203,459
184 VII	45	4,711,624	104,703	43	4,426,497	102,942	1	64,852	64,852	1	220,275	220,275
168 VIII	45	4,702,538	104,501	43	4,403,046	102,396	1	96,390	96,390	1	203,102	203,102
176 IX	45	5,423,734	120,527	42	4,991,715	118,850	2	200,950	100,475	1	231,069	231,069
184 X	45	5,687,203	126,382	42	5,208,892	124,021	2	237,995	118,998	1	240,316	240,316
160 XI	46	4,885,640	106,210	42	4,308,523	102,584	3	336,801	112,267	1	240,316	240,316
184 XII	43	5,514,056	128,234	39	4,877,074	125,053	3	396,666	132,222	1	240,316	240,316
УКУПНО	533	58,596,161	109,937	509	54,645,111	107,358	12	1,333,654	111,138	12	2,617,396	218,116
ПРОСЕК	44	4,883,013	109,937	42	4,553,759	107,358	1	111,138	111,138	1	218,116	218,116

* исплата са проценом до краја године

** старозапослени у 2025. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2024. године

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. годину – бруто 1 исказују се на начин да се уносе реализоване категорије које су познате до тренутка доношења програма пословања.

За преостале месеце неопходно је унети пројектовану месечну масу средстава и просечну зараду по свим категоријама, узимајући у обзир максималне месечне исплате у току 2025. године

Прва измена планиране масе за зараде, броја запослених и просечне зараде по месецима за 2026. годину - Бруто 1

у динарима

План по месецима 2026.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
176 I	46	5,957,295	129,506	43	5,456,727	126,901	2	255,620	127,810	1	244,948	244,948
160 II	46	5,699,351	123,899	43	5,245,039	121,978	2	227,272	113,636	1	227,040	227,040
176 III	46	6,119,867	133,041	43	5,619,299	130,681	2	255,620	127,810	1	244,948	244,948
176 IV	47	6,331,068	134,704	43	5,698,684	132,528	3	387,436	129,145	1	244,948	244,948
168 V	47	6,038,447	128,478	43	5,435,708	126,412	3	367,112	122,371	1	235,627	235,627
176 VI	47	6,256,747	133,122	43	5,619,299	130,681	3	392,500	130,833	1	244,948	244,948
184 VII	47	6,550,580	139,374	43	5,818,591	135,316	3	463,820	154,607	1	268,169	268,169
168 VIII	47	6,128,171	130,387	43	5,525,432	128,498	3	367,112	122,371	1	235,627	235,627
176 IX	47	6,361,231	135,345	43	5,720,754	133,041	3	395,529	131,843	1	244,948	244,948
176 X	47	6,366,711	135,462	43	5,727,014	133,186	3	394,749	131,583	1	244,948	244,948
168 XI	47	6,145,635	130,758	43	5,542,896	128,905	3	367,112	122,371	1	235,627	235,627
184 XII	47	6,652,889	141,551	43	5,920,900	137,695	3	463,820	154,607	1	268,169	268,169
УКУПНО	561	74,607,991	132,991	516	67,330,343	130,485	33	4,337,702	1,327,540	12	2,939,946	2,939,946
ПРОСЕК	47	6,217,333	132,991	43	5,610,862	130,485	3	361,475	110,628	1	244,996	244,996

*старозапослени у 2026. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2025. године

Прва измена планиране масе за зараде увећане за доприносе на зараде, броја запослених и просечне зараде по месецима за 2026. годину - Бруто 2

у динарима

План по месецима 2026.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	46	6.859.825	149.127	43	6.283.421	146.126	2	294.346	127.810	1	282.057	282.057
II	46	6.562.803	142.670	43	6.039.662	140.457	2	261.704	113.636	1	261.437	261.437
III	46	7.047.027	153.196	43	6.470.623	150.480	2	294.346	127.810	1	282.058	282.058
IV	47	7.290.225	155.111	43	6.562.035	152.605	3	446.133	148.711	1	282.058	282.058
V	47	6.953.271	147.942	43	6.259.218	145.563	3	422.729	140.910	1	271.324	271.324
VI	47	7.204.644	153.290	43	6.470.623	150.480	3	451.964	150.655	1	282.058	282.058
VII	47	7.542.993	160.489	43	6.700.108	155.816	3	534.089	176.030	1	308.797	308.797
VIII	47	7.056.589	150.140	43	6.362.535	147.966	3	422.729	140.910	1	271.324	271.324
IX	47	7.324.957	155.850	43	6.587.448	153.196	3	455.452	151.817	1	282.058	282.058
X	47	7.331.268	155.984	43	6.594.657	153.364	3	454.553	151.518	1	282.058	282.058
XI	47	7.076.699	150.568	43	6.382.645	148.434	3	422.729	140.910	1	271.324	271.324
XII	47	7.660.801	162.996	43	6.817.916	158.556	3	534.089	178.030	1	308.796	308.796
УКУПНО	561	85.911.102	153.139	516	77.530.890	1.803.044	33	4.994.864	1.509.299	12	3.385.348	2.590.875
ПРОСЕК	47	7.159.258	132.991	38	6.460.907	170.024	3	554.985	150.930	1	282.112	215.906

*старозапослени у 2026. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2025. године