

Пожаревац, ЈКП Комуналне службе

ТРОМЕСЕЧНИ ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

01.01.2025. - 30.09.2025. године

24.10.2025. године

Биланс успеха за период 01.01-30.09.2025

у 000 динара

Група рачуна, рачуни	ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2024. Претходна година	План за 01.01-31.12.2025. Текућа година	01.01-30.09.2025		Процент реализација
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	609,124	730,104	547,578	527,894	96
60	И. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	1,607	1,854	1,390	682	49
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	1,607	1,854	1,390	682	49
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004					
61	ИИ. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	563,027	678,884	509,163	486,393	96
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	563,027	678,884	509,163	486,393	96
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	ИИИ. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008					
630	ИИИИ. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009					
631	ИИИИИ. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010					
64 и 65	ИИИИИИ. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	44,490	49,366	37,025	40,819	110
68, осим 683, 685 и 686	ИИИИИИИ. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012					
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	602,888	724,780	543,162	524,364	97
	И. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	749	878	657	167	25
51	ИИ. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	78,302	95,261	71,446	54,488	76
52	ИИИ. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	353,497	414,841	314,708	311,690	99
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	217,324	258,617	194,796	192,065	99
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	33,370	39,181	29,512	29,492	100
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	102,803	117,043	90,400	90,133	100
540	ИИИИ. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	51,718	56,000	32,000	32,000	100
58, осим 583, 585 и 586	ИИИИИ. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021					
53	ИИИИИИ. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	100,409	141,850	112,388	112,267	100
54, осим 540	ИИИИИИИ. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	1,434				
55	ИИИИИИИИ. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	16,779	15,950	11,963	13,752	115
	ИИИИИИИИИ. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) > 0	1025	6,236	5,324	4,416	3,530	80
	ИИИИИИИИИИ. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) > 0	1026	0	0	0	0	0
	ИИИИИИИИИИИ. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	7,904	8,346	6,259	5,325	85
660 и 661	ИИИИИИИИИИИ. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	ИИИИИИИИИИИИ. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	7,904	8,346	6,259	5,325	85
663 и 664	ИИИИИИИИИИИИИ. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030					
665 и 669	ИИИИИИИИИИИИИИ. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031					
	ИИИИИИИИИИИИИИ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	983	25	20	11	55
560 и 561	ИИИИИИИИИИИИИИИ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	ИИИИИИИИИИИИИИИИ. РАСХОДИ КАМАТА	1034	983	25	20	11	55
563 и 564	ИИИИИИИИИИИИИИИИИ. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035					
565 и 569	ИИИИИИИИИИИИИИИИИИ. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036					
	ИИИИИИИИИИИИИИИИИИ. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) > 0	1037	6,921	8,321	6,239	5,314	85
	ИИИИИИИИИИИИИИИИИИИ. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) > 0	1038	0	0	0	0	0
683, 685 и 686	ИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИ. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	2,354				
583, 585 и 586	ИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИ. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	5,714				
67	ИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИ. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	2,100	3,112	2,335	805	34
57	ИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИ. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	8,503	14,500	10,000	5,738	57
	ИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИ. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	621,482	741,562	556,172	534,024	96
	ИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	618,088	739,305	553,182	530,113	96
	ИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИ. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) > 0	1045	3,394	2,257	2,990	3,911	131
	ИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) > 0	1046	0	0	0	0	0
69-59	ИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ	1047					
59-69	ИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИ. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ	1048					
	ИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) > 0	1049	3,394	2,257	2,990	3,911	131
	ИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИ. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) > 0	1050	0	0	0	0	0
	ИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИИ. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						

721	II ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	2,045	338	449	589	131
[722 дп. сакло]	II ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052					
[722 пот. сакло]	III ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	520				
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Љ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) > 0	1055	1,869	1,919	2,541	3,322	131
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) > 0	1056	0	0	0	0	0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057					
	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					
	IV. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1061					
	2. Умањена (развољена) зарада по акцији	1062					

Датум: \_\_\_\_\_

М.П.



Биланс стања на дан 01.01-30.09.2025

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2024. Претходна година	Платирано стање на дан 31.12.2025. Текућа година	01.01-30.09.2025		Процент реализација
	Активна						
00	А. Уписани а неуплаћени капитал	0001					
	Б. Ставна имовина (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	537,399	494,192	500,215	505,894	101
01	И. Нематеријална имовина (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	0	0	0	0	0
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005					
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	II. Некретнине, постројења и опрема (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	537,399	494,192	500,215	505,894	101
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	59,265	55,425	55,425	55,255	100
023	2. Постројења и опрема	0011	347,017	311,224	313,247	310,741	99
024	3. Инвестиционе некретнине	0012					
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	116,268	115,693	115,693	124,949	108
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	14,849	11,850	15,850	14,949	94
029(део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015					
029(део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016					
03	III. Биолошка средства	0017					
04 и 05	IV. Дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0	0	0	0
040(део), 041(део), 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 матичним, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021					
044(део), 050(део), 051(део)	4. Дугорочни пласмани матичним, 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. Дугорочни финансијска улагања (картије од вредности које се вреднују по амортизационој вредности)	0025					
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удео	0026					
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027					
28(део) осим 288	В. Дугорочна активна временска разграничења	0028					
288	В. Одложена пореска средства	0029	403				
	Г. Обрtnа имовина (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	254,245	235,493	230,196	284,748	124
Класа 1, осим групе рачуна 14	1. Залихе (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	29,571	26,893	26,056	32,771	126
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	28,298	26,693	25,816	31,141	121
11 и 12	2. Неовремена произвођа и готови производи	0033					
13	3. Роба	0034	198	200	240	180	75
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	1,075			1,450	
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036					
14	II. Ставна имовина која се држи за пролаз и престанак пословања	0037					
20	III. Потраживања по основу пролазе (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	46,314	59,400	62,400	65,126	104
204	1. Потраживања од супана у земљи	0039	46,314	59,400	62,400	65,126	104
205	2. Потраживања од супана 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 пролазе	0043					
21, 22 и 27	IV. Остала краткорочна потраживања (0045 + 0046 + 0047)	0044	14,062	5,900	6,240	14,408	231
21, 22 осим 223 и 224 и 27	1. Остала потраживања	0045	14,058	5,900	6,240	14,408	231
223	2. Потраживања за више плаћен порез	0046	4				
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	3,561	2,300	2,500	5,601	224
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична 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. Хартije од вредности које се вреднују по амортизационој 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 удео	0055					
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	3,561	2,300	2,500	5,601	224
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	158,343	141,000	133,000	166,842	125
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	2,394				
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	792,047	729,685	730,411	790,642	108
88	[Б. ВАЊИДАНСНА АКТИВА]	0060					
	[ПАСИВА]						
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	477,198	483,335	483,957	481,295	99
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	470,885	470,885	470,885	470,885	100
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403					
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	6,990	6,990	6,990	6,990	100
330 и потражни сајмо пајзула	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИТЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ	0406					
дуговни сајмо пајзула 331, 332, 333	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ	0407	1,700				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	2,986	5,460	6,082	5,383	89
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	1,117	3,541	3,541	2,061	58
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	1,869	1,919	2,541	3,322	131
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	1,963	0	0	1,963	0
350	1. Губитак ранијих година	0413	1,963			1,963	
351	2. Губитак текуће године	0414					
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	43,592	205,150	210,703	265,329	126
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	41,573	40,150	38,237	35,933	94
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	41,174	40,150	38,237	35,534	93
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418					
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	399			399	
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421					
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичним, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422					
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичним, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423					
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лицима у земљи	0424					
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лицима у иностранству	0425					
413	6. Обавезе по смотованим хартијама од вредности	0426					
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427					
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	2,019	165,000	172,466	229,396	133
498	[V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ]	0429					
495 (део)	G. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	227,435				
	D. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	43,822	41,200	35,751	44,018	123
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0	0	0	0
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичним, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434					
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичним, 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					
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	714				
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	18,182	13,700	9,500	14,542	153
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	18,065	13,700	9,500	14,542	153
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446					

439 (део)	5. Обавезе по менџама	0447					
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	117				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	<b>V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)</b>	0449	24,926	27,500	26,251	29,476	112
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	23,143	27,500	26,251	25,337	97
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	1,633			4,139	
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	150				
427	<b>VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО</b>	0453					
49 (део) осим 498	<b>VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0454					
	<b>Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) &gt; 0</b>	0455	0	0	0	0	0
	<b>Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)</b>	0456	792,047	729,685	730,411	790,642	108
89	<b>Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	0457					

Датум \_\_\_\_\_

М.П.

Овлашћено лице:



### Извештај о токовима готовине

у периоду од 01.01. до 30.09.2025 године

у 000 динара

Позиција	АОП	Реализација 01.01. 31.12.2024. Претходна година	План за 01.01. 31.12.2025. Текућа година	01.01-30.09.2025		Промена у реализацији
				План	Реализација	
<b>I. А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>						
1. Прилици готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	738,449	716,526	537,395	535,390	100
1. Продаја и прилици аванси у земљи	3002	689,517	716,526	537,395	535,390	100
2. Продаја и прилици аванси у иностранству	3003					
3. Прилици камате из пословних активности	3004					
4. Остали прилици из пословних активности	3005	48,932				
II. Одлици готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	602,346	683,947	519,816	507,714	98
1. Исплате добављачима и други аванси у земљи	3007	251,487	269,107	205,108	198,388	97
2. Исплате добављачима и други аванси у иностранству	3008					
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	350,273	414,840	314,708	308,466	98
4. Плаћене камате у земљи	3010	8			10	
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порези на добитак	3012	578			850	
7. Одлици по основу осталих јавних прихода	3013					
8. Остали одлици из пословних активности	3014					
III. Нето прилици готовине из пословних активности (I - II)	3015	136,103	32,579	17,579	27,676	157
IV. Нето одлици готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	0	0	0	0
<b>B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>						
1. Прилици готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	1,656	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела	3018					
2. Продаја нематеријала не имовине, некретности, постројења, опреме и биолошког средстава	3019					
3. Остали финансијски пласмани	3020					
4. Прилици камате из активности инвестирања	3021	1,656				
5. Прилици дивиденде	3022					
II. Одлици готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	131,770	40,000	33,000	13,188	40
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријала не имовине, некретности, постројења, опреме и биолошког средстава	3025	131,770	40,000	33,000	13,188	40
3. Остали финансијски пласмани	3026					
III. Нето прилици готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0	0	0	0
IV. Нето одлици готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	130,114	40,000	33,000	13,188	40
<b>B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>						
1. Прилици готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0	0	0	0
1. Увеличање 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. Одлици готовине из активности финансирања (1 до 3)	3037	0	0	0	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
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 доходи	3044					
8. Исплаћене дивиденде	3045					
III. Нето прилици готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0	0	0	0
IV. Нето одлици готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	0	0	0	0



Трошкови запослених

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2024. Прегходна година	План за 01.01-31.12.2025. Текућа година	01.01.-30.09.2025		Процент реализација
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	156,937,583	186,986,169	140,823,756	138,525,542	98
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет запосленог)	216,802,859	258,617,406	194,796,334	191,637,492	98
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет послодавца)	249,648,492	297,797,943	224,307,978	220,670,572	98
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	167	167	167	166	99
4.1.	- на неодређено време	164	167	167	165	99
4.2.	- на одређено време	3			1	
5.	Накнаде по уговору о делу					
6.	Број прималаца накнаде по уговору о делу*					
7.	Накнаде по ауторским уговорима					
8.	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*					
9.	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима					
10.	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*					
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 надзорног одбора	1,203,703	1,234,000	919,811	902,772	98
16.	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	100
17.	Накнаде члановима Комисије за ревизију					
18.	Број чланова Комисије за ревизију*					
19.	Превоз запослених на посао и са посла	5,663,960	5,500,000	4,125,000	3,859,161	94
20.	Дневнице на службеном путу	8,102	40,000	30,000	3,380	11
21.	Накнаде трошкова на службеном путу	33,500	40,000	30,000	30,655	102
22.	Отпремнина за одлазак у пензију	407,050	2,400,000	3,400,000	2,334,683	69
23.	Број прималаца отпремнине	1	6	6	5	83
24.	Јубиларне награде	3,307,922	4,045,000	4,045,000	4,355,019	108
25.	Број прималаца јубиларних награда	16	18	18	19	106
26.	Смештај и исхрана на терену	228,840	320,000	280,000	177,665	63
27.	Помоћ радницима и породици радника	11,117,383	11,500,000	9,400,000	9,844,954	105
28.	Стипендије					
29.	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима					
30.	Трошкови стручног усавршавања запослених	1,015,317	1,100,000	800,000	802,154	100

\* број запослених последњег дана извештајног периода

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

Датум: \_\_\_\_\_

М.П.

Овлашћено лице: \_\_\_\_\_



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 30.06.2025	165	42	123	1	0	1	0	0	0
	Одлив кадрова									
	Пријем									
	Стање на дан 30.09.2025	165	42	123	1	0	1	0	0	0

\*последњи дан претходног тромесечја

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



**Распон исплаћених и планираних зарада у периоду 01.01. до 30.09.2025**

		План		Реализација	
		Бруто I	Нето	Бруто I	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	92,000	67,292	99,061	77,242
	Највиша појединачна зарада	262,860	180,054	275,375	195,838
	Просечна зарада	124,833	90,380	96,890	134,222
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	256,640	182,704	279,518	198,742
	Највиша појединачна зарада	332,240	235,700	362,381	256,829
	Просечна зарада	281,141	199,952	307,139	218,104

\* последњи дан тромесеја за који се извештај саставља



ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

План за 2025. годину (текућа година)						у динарима	
Намена средстава	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.	Износ неутрошених средстава из ранијих година
			0	0	0	15,718,009	0
		УКУПНО:	0	0	0	15,718,009	0

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

Реализација за период 01.01-30.09.2025. године								у динарима	
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Прецено из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година		
			1	2	3	4(2-3)			
Савезна депоније Јерменије робе	ЈЛС		0	10,809,752	10,809,752	0	5		
Укључење МЛС на Новом грађбини и Рибареви	ЈЛС		0	5,992,560	5,992,560	0	0		
		УКУПНО:	0	16,802,312	16,802,312	0	0		

Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења коришћења средстава  
 \* последњи дан тромесеља за који се извештај саставља



СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

Претходна година 2024					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неустрошено	Износ неустрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	0	16,308,234	16,308,234	0	
Остали приходи из буџета*	32,017,109				
УКУПНО	32,017,109	16,308,234	16,308,234	0	0

у динарима

План за период 2025				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	0	0	0	15,718,009
Остали приходи из буџета*	0	0	0	0
УКУПНО	0	0	0	15,718,009

у динарима

Период од 01.01 до 31.03.2025.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неустрошено	Индекс реализација 01.01.-31.03. / план 01.01.-31.03.
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	0	1,065,794	1,065,794	0	
Остали приходи из буџета*	0				0
УКУПНО	0	1,065,794	1,065,794	0	0

у динарима

Период од 01.01 до 30.06.2025.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неустрошено	Индекс реализација 01.01.-30.06. / план 01.01.-30.06.
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	0	6,510,593	6,510,593	0	
Остали приходи из буџета*	0				0
УКУПНО	0	12,503,153	12,503,153	0	0

у динарима

Период од 01.01 до 30.09.2025.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неустрошено	Индекс реализација 01.01.-30.09. / план 01.01.-30.09.
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	0	10,809,752	10,809,752	0	
Остали приходи из буџета*	0				0
УКУПНО	0	16,802,312	16,802,312	0	0

у динарима

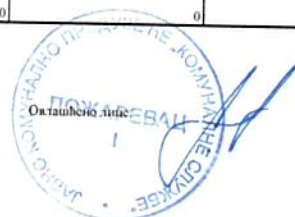
Период од 01.01 до 31.12.2025.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неустрошено	Индекс реализација 01.01.-31.12. / план 01.01.-31.12.
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	15,718,009				
Остали приходи из буџета*	0				0
УКУПНО	15,718,009	0	0	0	0

Датум

Датум:

[М.П.]

М.П.







### ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, депозитни рачун, акредитиви...)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2024	0068	текући рачуни			158.364.843,00
	Укупно у динарима			0,00	158.364.843,00
31.03.2025	0068	текући рачуни			140.086.077,00
	Укупно у динарима			0,00	140.086.077,00
30.06.2025	0068	текући рачуни			149.289.317,00
	Укупно у динарима			0,00	149.289.317,00
30.09.2025	0068	текући рачуни			166.576.053,00
	Укупно у динарима			0,00	166.576.053,00
31.12.2025	0068				
	Укупно у динарима			0,00	0,00

Датум

[М.П.]

Овлашћено лице



## 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	35,225,544	34,571,241	37,120,110	0
од 3 месеца до 12 месеци	21,579,079	21,227,955	22,793,050	0
дуже од 12 месеци	5,794,548	4,852,104	5,209,840	0
<b>УКУПНО:</b>	<b>62,599,171</b>	<b>60,651,300</b>	<b>65,123,000</b>	<b>0</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	10,634,250	11,245,600	14,542,100	0
од 3 месеца до 12 месеци	0	0	0	0
дуже од 12 месеци	0	0	0	0
<b>УКУПНО:</b>	<b>10,634,250</b>	<b>11,245,600</b>	<b>14,542,100</b>	<b>0</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	245	13,045,687	0	0

\* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**

\* Неопходно је навести и описати спорове од значаја за предузеће (највећи, најкритичнији, спорови који могу утицати на пословање и платате 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





### **Информације о програму пословања**

Програм пословања ЈКП "Комуналне службе" Пожаревац за 2025.годину донет је Решењем Надзорног одбора предузећа бр. 01-6943/2 од 06.12.2024.године и усвојен од стране Скупштине Града Пожареваца Решењем о давању сагласности бр. 011-06-215/2024-10-1 од 17.12.2024.године.

У извештајном периоду предузеће је имало два Ребаланса Програма пословања због битно измењених околности пословања. Ребаланс 1 је усвојен 22.05.2025.године, док је Ребаланс 2 усвојен 25.09.2025.године.



Описати пословање(реализацију основне де

Описати пословање(реализацију основне делатности) у наведеном периоду

ЈКП "Комуналне службе" је изузетно сложен и разуђен систем врло значајних делатности, неопходних за нормално функционисање града.

Делатности поверене ЈКП „Комуналне службе“ од стране оснивача – Скупштине града Пожаревца, су:

- Изношење и депоновање смећа
- Одржавање хигијене на јавним површинама
- Одржавање јавних зелених површина
- Пијачне услуге
- Гробљанске услуге
- Прихватилиште за псе и мачке луталице
- Рециклажни центар
- Чишћење дивљих депонија
- Гајење шума, сеча дрвећа и остале шумарске делатности

Током извештајног периода све делатности су обављане редовно без застоја.

Опис праћења планираних циљева

Праћење ризика



## Биланс стања

Позиције Биланса стања у извештајном периоду углавном су у планираним оквирима уз одређена одступања која су резултат кратког периода за који се прави биланс стања.

## Биланс успеха

Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту реализовани су са 96,41% од планираног износа Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту били би остварени у већем износу од планираног, међутим у остварење нису ушле фактуре за одржавање јавне хигијене и јавних зелених површина за септембар, која ће због методологије обрачуна и овере радова бити у потпуности реализоване у октобру месецу 2025.године. Укључивањем овим фактура, реализација прихода од продаје би била још већа.

Највећи део позиција у билансу успеха остварене су у планираном износу уз минимална одступања.. Што се тиче позиција трошкова Трошкови непроизводних услуга највеће одступање , до њиховог значаја премашаја дошло је услед чињенице да је након спроведене јавне набавке изабрана осигуравајућа кућа која ће осигурати имовину предузећа и да су фактуре по том основу у вредности окоје се односе на период од годину дана прокњижене у фебуару и самим тим ушле као трошак у целокупном износу, а односе се на целу годину.

## Извештај о токовима готовине

Предузеће извештајни период завршава за значајно већим износом готовине на текућим рачунима него што је планирано. Овакво стање условљено је стањем на тржишту. Наиме предузеће је је спровело све активности на реализацији планираних инвестиционих улагања, међутим незнатни поремећаји на тржишту условили су мало дужи рок испоруке (пре свега специјалних комуналних возила) тако да се до краја године очекује одлив готовине по овом основу и сходно томе кретање у планираним оквирима.

## Запослени

У извештајном периоду није било значајних одступања реализованих од планираних позиција које се тичу трошкова запослених. Зараде су исплаћиване редовно и у складу за Законом. Свака исплата зарада вршена тек након што се од стране оснивача изврши овера образаца за исплату зарада. Посебно треба истаћи чињеницу да основне службе предузећа (изношење смећа, хигијена, зеленило, пијаци, гробљанске услуге) раде у сваки дан, као и за време државних празника. Обзиром да је законом предвиђено да се рад на државни и верски празник посебно плаћа, у извештајном периоду 9 дана је било нерадно и на име накнаде за рад на државни празник запосленима је исплаћен додатни бруто износ од 3.838.383,00 динара.

## Динамика запошљавања

У извештајном периоду није било промене у динамици запослених у односу на претходни квартални извештај.

#### Распон планираних и исплаћених зарада

Предузеће је у извештајном периоду исплатило зараде у износу који чини 98,34% од планираних средстава. Одступање у распону планираних и исплаћених просечних зарада условљено је Одлуке Владе Републике Србије о висини минималне цена рада за период октобар-децембар 2025.године (Службени гласни Републике Србије бр.67 од 31.07.2025.године) којом је минимална зарада увећана за 9,42% и износи 337,00 динара по сату, с тим да се ова одлука примењује на све исплате од 01.10.2025.године без обзира за који месец се врши исплата зараде. Ово је условило да зарада за 9. месец буде обрачуната и исплаћена уз примену нове основице која је условила ванредни раст просечне зараде у предузећу. Треба напоменути да и поред овог увећања масе за септембар 2025.године, укупно исплаћена маса средстава за зараде за период јануар-септембар 2025.године и даље је мања од планиране масе за исплату зарада за исти период 2025.године.

#### Субвенције и остали приходи из буџета

ЈКП "Комуналне службе" су у 2025.години наставиле са реализацијом пројекта Санације и рекултивације депоније "Јеремино поље" у Пожаревцу и по том основу из буџета Града Пожаревца пренета су средства у износу од 10.809.752.00 динара. Такође у извештајном периоду релизован је пројекта уклањања неексплодираних убојних средстава на Новом гробљу у Пожаревцу. За ове намене из буџета града Пожаревца пренета су средства у износу од 5.992.560,00 динара

#### Средства посебне намене

Средства та посебне намене реализована су у планираним оквирима и у износима који су у складу са Програмом пословања ЈКП „Комуналне службе“ за 2025.годину.

#### Кредитна задуженост

ЈКП "Комуналне службе" Пожаревца нема обавеза по основу кредитног задужења.

#### Извештај о инвестицијама

У извештајном периоду ЈКП "Комуналне службе" настављају са планираним инвестиционим активностима за 2025.годину. До сада су из сопствених средстава извршена улагања у износу од 5.150.000,00 (контејнери 1,1 м3 и улагања у информациони систем предуећа-набавка новог сервера). Такође спроведен је поступак јавне набавке и изабран најповољнији понуђач за набавку новог специјалног комуналног возила у вредности од 25.200.000,00 динара и додатних подземних контејнера у вредности од 2.700.000,00 динара. Набавке се финансирају из сопствених средстава, а испорука возила се очекује до краја године.

Из средстава буџета Града Пожаревца извршена је набавка подземних контејнера у вредности од 5.582.000,00 динара (контејнери су испоручени и уграђени), као и набавка кипер возила са сандуком у вредности од 5.200.000,00 динара (испорука се очекује до 30.11.2025.године).

#### Потраживања, обавезе и спорови

Предузеће улаже значајне напоре ради што боље наплате својих потраживања, што за сада даје резултате у виду стабилног процента наплате уз минималан број правних и физичких лица који не измирују своје обавезе. Ипак ситуација захтева да се према појединим корисницима покрену судски поступци и службе предуећа раде то на редовној бази.





## Закључци и напомене

### Процењена остварења индикатора пословања по кварталима

Планирани циљ пословања ЈКП "Комуналне службе" изражен је кроз индикатор "обухватити све становнике на територији Града Пожаревца у Програм организованог изношења и депоновања смећа" у потпуности је одређен спровођењем свих активности предвиђених "Планом управљања отпадом на територији Града Пожаревца од 2023.-2032.године и за сада се креће у задатим оквирима

### Најважнија запажања о пословању у посматраном периоду

Прва половина пословне године увек је најтежа за пословању предузећа како финансијски тако и оперативно. Већ у трећем кварталу види се значајно побољшање перформански предузећа, што даје сигурност да ће и ову пословну годину предузеће завршити у планираним оквирима.

