

ЈКП “Водовод и канализација” Панчево

Број: Д – 5028

Датум: 21.04.2026.год.

Тромесечни извештај о реализацији годишњег програма
пословања ЈКП “Водовод и канализација” Панчево
за период I-III 2026.године

Панчево, април 2026. године

ЈКП “Водовод и канализација” Панчево

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И
РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**

За период од 01.01.2026. до 31.03.2026. године

Панчево, април 2026.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: Јавно комунално предузеће “Водовод и канализација” Панчево

Седиште: Ослобођења 15 Панчево

Претежна делатност: 3600 - Сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

Матични број: 08487502

ПИБ: 101864517

Надлежно министарство: Министарство привреде

Делатности јавног предузећа/друштва капитала су:

Јавно комунално предузеће “Водовод и канализација” Панчево, формирано је 1963.године као Комунално предузеће “Водовод и канализација” у изградњи. Од 1993.године, након разних организационих промена, сада функционише као Јавно комунално предузеће “Водовод и канализација” Панчево са следећим делатностима:

-сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде за подручје града Панчева и насељених места Старчево, Омољица, Банатски Брестовац, Иваново, Качарево, Долово, Јабука и Глогоњ;

-пречишћавање и одвођење атмосферских и отпадних вода са подручја града Панчева. У склопу наведеног Предузеће врши и одржавање блоковске канализације – од 2004.године одлуком Скупштине општине Панчево ова делатност је поверена ЈКП »Водовод и канализација«, као и одржавање отворених кишних канала по посебном програму (одлука Скупштине општине Панчево) и др.

Годишњи/трогодишњи програм пословања:

Надзорни одбор ЈКП “Водовод и канализација” Панчево, на седници одржаној дана 15.12.2025.године, Одлуком број: 5-1/25 т.4 донео је Програм пословања ЈКП “Водовод и канализација“ за 2026. годину са Финансијским планом. Скупштина града Панчева Закључком број: 004976263 2025 08725 001 000 060 107 од 18.12.2025. године дала је сагласност на Програм пословања ЈКП “Водовод и канализација“ Панчево за 2026. годину са Финансијским планом.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Предузеће ЈКП «Водовод и канализација» је у периоду 01.01.2026. - 31.03.2026. године остварило у Билансу успеха исказан укупан приход од 280.345.423 динара и укупан расход од 253.177.625 динара, добитак из редовног пословања пре опорезивања је 27.167.798 динара, а нето добитак периода износи 25.450.358 динара.

Потрошачима у Панчеву, Старчеву, Омољци, Банатском Брестовцу, Иванову, Долову, Качареву, Јабуци и Глогоњу фактурисано је 1.752.947 м³ воде. Фактурисана количина одведених отпадних вода за насељено место Панчево је 1.121.568 м³ отпадне воде.

Од укупне количине воде, испоручено је:

- физичким лицима (грађанима) – 78%
- установама – 9%
- привреди – 13%

Од укупне количине отпадне воде која се одводи путем канализације:

- на физичка лица (грађане) се односи – 78%
- на установе – 13%
- на привреду – 9%.

У Предузећу се спроводе интензивне активности на праћењу наплате, опомињању и утужењу нередовних платиша, као и искључивање са мреже, што утиче на бољи проценат наплате. Наведеним активностима, уз редовно читање водомера и испостављање рачуна, остварује се бржи обрт потраживања од купаца. Просечан степен наплате потраживања за воду и отпадну воду укупно наплаћених у периоду I-III 2026. године у односу на фактурисано у истом периоду износи 99% (код грађана 96%, а код привреде 111%).

1. БИЛАНС УСПЕХА

За период I-III 2026. године у Билансу успеха исказани су укупни приходи од 280.345.423 динара.

Укупни приход у остварен у периоду I-III 2026. године чине пословни, финансијски, остали приходи, приходи по основу усклађивања вредности потраживања.

У укупно оствареним приходима, највеће учешће (91%) имају пословни приходи од 254.048.653 динара. У оквиру пословних прихода, 97% чини износ од 246.782.852 динара који представља приходе од продаје производа и услуга на домаћем тржишту, (од којих приходи од воде и канализације износе 238.012.790 динара, а остатак су приходи од услуга). Приходи од условљених донација износе 7.265.802 динара. Финансијски приходи износе 1.980.629 динара (приходи од камата). У оквиру осталих прихода од 2.988.085 динара су: наплаћена директно отписана потраживања у износу од 22.432 динара и наплаћени остали приходи 2.965.653 динара (највећим делом од извршитеља). Приходе од усклађивања вредности чине приходи од усклађивања вредности потраживања од 21.328.055 динара (наплаћена отписана потраживања која

се не планирају). Приходи по основу ефеката исправке ранијих година износе 172.473 динара.

Укупни расходи у Билансу успеха за период I-III 2026. године износе 253.177.625 динара., Укупни расходи чине 83% планираних расхода за за исти период.

Највеће учешће од 227.212.028 динара имају реализовани пословни расходи, од којих су најзначајнији:

-трошкови материјала и енергије укупно износе 41.833.620 динара, од чега трошкови горива и енергије износе 29.396.762 динара (од чега електрична енергија 27.695.897 динара); трошкови материјала за израду износе 3.217.411 динара; трошкови осталог материјала износе 8.168.152 динара (од чега материјал за текуће и инвестиционо одржавање 7.176.853 динара); трошкови резервних делова су 718.115 динара, а трошкови једнократног отписа алата и инвентара 333.180 динара;

-расходи по основу зарада и накнада зарада у Билансу успеха-брutto I- зарада и накнада зарада износе 91.923.932 динара (81% плана зарада и накнада зарада),

-трошкови производних услуга износе укупно 22.557.645 динара. Ову групу трошкова чине: трошкови услуга одржавања опреме, основних средстава, алата, инвентара итд. у износу од 14.076.431 динар, трошкови осталих услуга у износу од 6.854.430 динара који између осталог обухватају: трошкове контроле- бактеријске и хемијске анализе воде, лабораторијске контроле отпадних вода, трошкове издавања решења и сагласности, трошкове на изградњи канализационих и водоводних прикључака, прегледа радника на радном месту итд., транспортни трошкови у износу од 1.325.644 динара, трошкови закупнина од 179.825 динара и трошкови рекламе и пропаганде у износу од 121.315 динара који су у оквиру планираних;

-трошкови амортизације износе 25.987.195 динара;

-нематеријални трошкови су 22.965.227 динара. У оквиру нематеријалних трошкова највеће учешће имају: трошкови премија осигурања по свим основама које је предузеће уговорило остварени у овом периоду у укупном износу од 9.088.030 динара, трошкови услуга физичког обезбеђења пословног простора од 4.797.952 динара, трошкови пореза 2.527.958 динара, трошкови услуга чишћења просторија предузећа 1.247.993 динара, трошкови судских извршитеља 2.091.490 динара, трошкови права на коришћење софтвера, одржавање и измене на постојећим програмима и тд. Трошкови репрезентације износе 509.524 динара и у оквиру су планираних.

Финансијски расходи износе 8 динара.

Остали расходи износе 725.616 динара и односе се на губитке по основу расходања и продаје у износу од 628.737 динара и трошкове извршног и парничног поступка.

Расходи по основу обезвређивања потраживања од купаца износе 25.239.973 динара, не планирају се, а утичу (као и наплаћена отписана потраживања) на резултат у Билансу успеха.

Губици пословања који се обустављају односе се на исправке из ранијих година у укупном износу 1.889.912 динара.

Предузеће је у периоду I-III 2026. године остварило добитак из редовног пословања пре опорезивања у износу од 27.167.798 динара. Нето добитак износи 25.450.358 динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

У билансу стања на дан 31.03.2026. године укупна актива, једнака укупној пасиви, износи 2.570.443 хиљаде динара. Највеће учешће у активи има стална имовина са износом од 2.234.276 хиљада динара, а учешће обртне имовине је 336.167 хиљада динара.

У пасиви биланса стања капитал износи 1.491.405 хиљада динара. Укупан губитак (са губитком ранијих година) у пасиви износи 1.646.926 хиљада динара. Укупан губитак износи више од половине вредности основног капитала. Предузећа има за циљ да рационалним пословањем оствари позитиван резултат, којим би се смањили укупни губици.

Дугорочна резервисања и обавезе износе 88.283 хиљаде динара, а краткорочна резервисања и обавезе износе 97.227 хиљада динара.

Основни капитал Предузећа у износу од 3.121.339 хиљада динара је државни.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

За период I-III 2026. године планиран је укупан прилив од 301.685.000 динара, а остварено је 277.761.044 динара, од чега се износ од 276.015.044 динара односи на остварен прилив из пословних активности, а 1.746.000 је прилив из активности инвестирања. Укупан одлив за исти период планиран је у износу од 294.924.000 динара, а остварено је 238.048.685 динара. Од укупног одлива, одлив из пословних активности износи 229.910.398 динара, а одлив из активности инвестирања износи 8.138.287 динара

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

За период I-III 2026. године планирана маса бруто I зарада износила је 113.548.612 динара, а реализовано је 91.923.932 динара. Реализација је у границама планираног.

Укупан планиран број запослених на крају овог периода износи 228 (207 на неодређено и 21 на одређено), а реализован број запослених био је 225, од чега је 194 на неодређено и 31 на одређено време, од којих је 18 у складу са законом (до 10% од укупног броја на неодређено), остатак на замени привремено одсутних запослених.

По основу трошкова накнада физичким лицима по основу осталих уговора, у периоду I-III 2026. године, планиран је износ од 250.000 динара за једног примаоца (овај уговор

односи се на уговор о закупу земљишта и води се у оквиру групе конта 52, због чега је овде исказан), а остварено је 164.429 динара и седам прималаца. Реализован износ односи се на уговор о закупу земљишта са једним примаоцем и уговоре о учењу кроз рад на основу Закона о дуалном образовању са 6 прималаца због чега је и дошло до прекорачења планираног броја.

Трошкови накнада члановима надзорног одбора планирани за I-III 2026. године износе 625.000 динара, а реализовани износе 608.368 динара, што је у границама планираног.

Превоз запослених за I-III 2026. (на посао и са посла) планиран је у износу 4.500.000 динара, а исплаћен је у висини од 4.257.800 динара што је у граници планираног.

За период I-III 2026. године трошкови отпремнина износе 92.336 динара за 1 запосленог.

За исти период, трошкови за јубиларне награде за 3 запослена износе 217.314 динара.

Помоћ радницима и породици радника за I-III 2026. године планирана је у укупном износу од 475.000 динара. Реализација за исти период износи 180.886 динара, а односи на издатке за помоћ у случају смрти запосленог или члана уже породице, за случај дуже и теже болести и рођење детета.

За остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима остварења у I кварталу нема.

У обрасцу 4 – Распон планираних и исплаћених зарада за овај период - дошло је до прекорачења у односу на план најниже појединачне зараде за запослене без пословодства, услед повећања минималне зараде од јануара месеца 2026., у складу са чим је извршена исплата, као и оствареног прековременог рада.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Стање запослених на неодређено време на дан 31.12.2025. износило је 190, а у периоду од јануара до марта 2026. године: 1 запослени на неодређено време је отишао у пензију, а 5 запослених је примљено на неодређено време на основу члана 27к Закона о буџетском систему, тако да број запослених на неодређено време на дан 31.03.2026. износи 194.

Од 34 запослених на одређено време на дан 31.12.2025., у периоду јануар-март 2026. године:

- у одливу кадрова: укупно 5 запослених (од чега 2 отказ уговора о раду, 3 отказ уговора о раду на одређено време и прелазак на неодређено време)

-у приливу кадрова: 2 запослена – пријем на одређено време ради замене, тако да број запослених на одређено време на дан 31.03.2026. године износи 31.

Укупан број запослених на одређено време на дан 31.03.2026. је 31, од чега 13 на замени привремено одсутних запослених.

Имајући у виду наведена кретања запослених, на дан 31.03.2025. године у Предузећу има укупно 225 запослених.

КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

У 2025. години Надзорни одбор је одлуком број 5-1/28 т.3 од 28.07.2025. утврдио нове цене: вода за све категорије потрошача у висини од 88,90 динара по м3 без ПДВ-а и отпадна вода за све категорије потрошача у висини од 71,04 динара по м3 без ПДВ-а. Скупштина града Панчева је 10.09.2025. под бројем: 003692075 2025 08725 001 000 060 107 донела Решење о давању сагласности на одлуку Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Панчево о утврђивању цена воде за све категорије потрошача и цена отпадне воде за све категорије потрошача број 5-1/28 т.3 од 28.07.2025. Наведене цене су на снази од рачуна за новембар 2025. године, у складу са чланом 87. Закона о заштити потрошача.

6. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

За 2026. годину нису планирана средства за субвенције и остале приходе из Буџета града Панчева. Такође, у периоду I- III 2026. год. није било остварења по овом основу.

7. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

За период I-III 2026. године за трошкове репрезентације је планирано 2.000.000 динара, а остварено је 509.524 динара.

Реклама и пропаганда за I- III 2026. године је планирана у износу од 800.000 динара, а остварено је 121.315 динара.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У Сектору за производњу воде набављена је филтерска испуна за ФП8 на Новом ППВ и иста је уграђена у ФП8 (стара испуна је извађена, а нова уграђена).

У периоду од јануара до марта 2026. године радило се на хаваријском и превентивном одржавању водоводне мреже, као и на изградњи нових водоводних прикључака. Све хаварије на водоводној мрежи отклањане су у року од 24 сата.

У Сектору Канализација започети су радови на потисном воду ФЦС 6. Завршена је хаварија на улазу у комплекс Стара Утва.

У току је пројектовање кишне и фекалне канализације у улици Драгутина Илкића Бирте.

Такође се радило на хаваријском и превентивном одржавању фекалне и атмосферске канализационе мреже, као и на изградњи нових канализационих прикључака. Све хаварије на фекалној и атмосферској канализационој мрежи отклањане су у року од 24 сата.

У Техничком сектору урађено је следеће:

- Имплементирано у систем ЦЕОП 26 пројеката прикључака на градски водовод, фекалну и атмосферску канализацију;
- Имплементирано у систем ЦЕОП пројекти за исходовање одобрења за недостајућу инфраструктуру у улицама Драгутина Илкића Бирте, Моше Пијаде, Ружина Светог Саве Милоша Требињца Јове Максина, краљевића Марка и Уроша Предића;
- Исходовано је 6 пријава радова;
- Прибављено је 24 решења о одобрењу за извођење радова на изградњи прикључака водовода, фекалне и атмосферске канализације на градску инфраструктуру;
- Прибављено је укупно 13 решења о одобрењу за извођење радова на изградњи градске инфраструктуре;
- Урађено је 8 пројеката накнадне уградње на инсталације водовода и фекалне канализације;
- Урађено је 51 техничких услова за пројектовање за обједињену процедуру, 30 услова за урбанистичке пројекте за изградњу објеката, 3 услова за урбанистичке планове;
- Урађена су два групна пројекта прикључка, за улицу Феликса Милекера и за улицу Старих фијакера

У оквиру планираних набавки из 2026. године наведених у Обрасцу 10 за овај извештајни период, у периоду I-III 2026. део набавки је покренут: набавка контејнера за течни хлор, набавка аутомобила. Део планираних инвестиционих набавки из Обрасца 10 које су планиране да се реализују до 31.03.2026.године нису покренуте, а биће покренуте у току године. Део инвестиционих набавки које су планиране да се реализују до 31.12.2025. су покренуте и у 2026. се наставља њихова реализација, а на контима основних средстава у припреми налазе се:

-Грађевински објекти у припреми-бунари: 5 бунара

-Грађевински објекти у припреми-зграде:Филтерска зграда-замена испуне

-Постројења и опрема у припреми: видео надзор надоградња система, набавка опреме сервер и рачунарска мрежа.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Предузеће је у периоду I- III 2026. године вршило непрекидно снабдевање квалитетном водом за пиће грађана на територији града Панчева и насељених места Старчево, Омољица, Банатски Брестовац, Иваново, Долово, Качарево, Јабука и Глогоњ, као и одвођење отпадних вода са територије Панчева у складу са Законом, уз прикључење нових потрошача и редовно читање водомера и испостављање рачуна.

За овај извештајни период у билансу успеха изказан је нето добитак у износу од 25.450.358 динара. Остварени пословни резултат последица је реализованих прихода из редовног пословања и рационализације трошкова на које предузеће може да утиче.

Предузеће је у овом периоду било непрекидно ликвидно и уредно је измиривало све своје обавезе.

Датум: 21.04.2026.год.

ВД Директора

Ненад Ракић, дипл.менаџер



БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 31.03.2026 године*

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2025. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2026. Текућа година	01.01-31.03.2026 године*		Процент реализације (реализација / план 01.01- 31.03.2026*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	994.473	1.120.440	303.110	254.049	84%
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0	
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	0	0	0	0	
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004	0	0	0	0	
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	966.117	1.091.340	295.835	246.783	83%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	966.117	1.091.340	295.835	246.783	83%
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007	0	0	0	0	
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧЕНИКА И РОБЕ	1008	0	0	0	0	
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	0	0	0	0	
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	0	0	0	0	
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	28.356	29.100	7.275	7.266	100%
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	0	0	0	0	
	B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	943.907	1.140.135	301.481	227.212	75%
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	0	0	0	0	
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	172.998	228.700	57.175	41.834	73%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	435.712	510.858	144.161	113.868	79%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	353.637	420.312	113.549	91.924	81%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	52.700	63.046	17.032	16.192	95%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	29.375	27.500	13.580	5.752	42%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	104.876	143.290	35.823	25.987	73%
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	0	0	0	0	
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	126.651	143.340	35.835	22.558	63%
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	5.000	0	0	0	
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	98.670	113.947	28.487	22.965	81%
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	50.566	0	1.629	26.837	
	G. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	19.695	0	0	
	D. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	7.481	9.400	2.350	1.980	84%
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	0	0	0	0	
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	7.481	9.400	2.350	1.980	84%
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	0	0	0	0	
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	0	0	0	0	
	E. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	91	0	0	0	
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	0	0	0	0	
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	91	0	0	0	
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	0	0	0	0	
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	0	0	0	0	
	E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	7.390	9.400	2.350	1.980	84%
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	0	0	0	
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	32.062	0	0	21.328	
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	68.670	0	0	25.240	
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	17.021	14.000	3.500	2.988	85%
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	4.129	3.705	2.000	726	36%
	L. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	1.051.037	1.143.840	308.960	280.345	91%
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	1.016.797	1.143.840	303.481	253.178	83%
	M. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	34.240	0	5.479	27.167	496%
	N. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0	0	0	
69-59	Ь. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047	0	0	0	0	
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048	5.083	0	0	1.717	
	P. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	29.157	0	5.479	25.450	465%
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0	0	0	

у 000 динара

	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			0	0	0	
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	0	0	0	0	
722 дуг. сајло	II. ОДЛЮЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		0	0	0	
722 пот. сајло	III. ОДЛЮЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	0	0	0	0	
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054	0	0	0	0	
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	29.157	0	5.479	25.450	465%
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		0	0	0	
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057	0	0	0	0	
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058	0	0	0	0	
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059	0	0	0	0	
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060	0	0	0	0	
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			0	0	0	
	1. Основна зарада по акцији	1061	0	0	0	0	
	2. Уманена (разводљена) зарада по акцији	1062	0	0	0	0	

* Последњи дан тромесечеја за који се извештај саставља

БИЛАНС СТАЊА на дан 01.01-31.03.2026 године*

Образац Ia.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2025. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2026. Текућа година	01.01.-31.03.2026. године*		Процент реализације (реализација / план 01.01- 31.03.2026)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	2.233.750	2.416.077	2.281.907	2.234.276	98%
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	24.682	26.827	24.827	24.474	99%
010	1. Улагања у развој	0004	0	0	0	0	
011, 012 и 014	2. Конфесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	21.355	23.500	21.500	21.147	98%
013	3. Гудвил	0006	0	0	0	0	
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	3.327	3.327	3.327	3.327	100%
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008	0	0	0	0	
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	2.208.214	2.388.300	2.256.130	2.208.991	98%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	2.032.130	2.200.000	2.104.400	2.024.627	96%
023	2. Постројења и опрема	0011	119.539	129.800	121.730	115.349	95%
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	0	0	0	0	
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	41.762	46.000	25.500	51.826	
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема илагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	14.783	12.500	4.500	17.189	382%
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	0	0	0	0	
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016	0	0	0	0	
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017	0	0	0	0	
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	854	950	950	811	85%
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Ученића у капиталу правних лица (осим ученића у капиталу која се вреднују методом ученића)	0019	0	0	0	0	
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Ученића у капиталу која се вреднују методом ученића	0020	0	0	0	0	
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021	0	0	0	0	
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022	0	0	0	0	
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и zajmови) у земљи	0023	0	0	0	0	
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и zajmови) у иностранству	0024	0	0	0	0	
046	7. Дугорочна финансијскалагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизовану вредности)	0025	0	0	0	0	
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удео	0026	0	0	0	0	
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	854	950	950	811	85%
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028	0	0	0	0	
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	0	0	0	0	
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	296.465	303.927	281.535	336.167	119%
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	14.307	14.000	10.850	14.221	131%
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	2.364	4.500	4.450	3.206	72%
11 и 12	2. Недовршена производа и готови производи	0033	0	0	0	0	
13	3. Роба	0034	0	0	0	0	
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	11.943	9.500	6.400	11.015	172%
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036	0	0	0	0	
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037	346	364	364	346	95%
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	123.322	125.000	98.098	108.452	111%
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	123.322	125.000	98.098	108.452	111%
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040	0	0	0	0	
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	0	0	0	0	
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042	0	0	0	0	
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043	0	0	0	0	
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА	0044	1.794	1.551	2.681	1.257	47%

	(0045 + 0046 + 0047)							
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	1.793	1.500	2.630	1.256	48%	
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	1	1	1	1		
224	3. Потраживања по основу предајених осталих пореза и доприноса	0047	0	50	50			
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	52.106	52.400	53.000	50.392	95%	
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049	0	0	0	0		
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050	0	0	0	0		
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зармови и пласмани у земљи	0051	2.106	2.400	3.000	392	13%	
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зармови и пласмани у иностранству	0052	0	0	0	0		
235	5. Хартije од вредности које се вреднују по амортизационој вредности	0053	0	0	0	0		
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха	0054	0	0	0	0		
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055	0	0	0	0		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056	50.000	50.000	50.000	50.000	100%	
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	102.733	110.612	116.542	142.446	122%	
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	1.857			19.053		
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	2.530.215	2.720.004	2.563.442	2.570.443	100%	
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	0	0	0	0		
	ПАСИВА		0	0	0			
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	1.473.823	1.449.579	1.455.059	1.491.405	102%	
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	3.121.339	3.121.339	3.121.339	3.121.339	100%	
31	II. УПИСАНИ А НЕУПИСАНИ КАПИТАЛ	0403	0	0	0	0		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404	0	0	0	0		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	0	0	0	0		
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	0	0	0	0		
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	32.014	40.000	40.000	27.567	69%	
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	29.157	0	5.480	44.559		
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	0	0	0	19.109		
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	29.157	0	5.480	25.450		
	VIII. УЧЕЊБА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411	0	0	0			
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	1.644.659	1.631.760	1.631.760	1.646.926	101%	
350	1. Губитак ранијих година	0413	1.644.659	1.631.760	1.631.760	1.646.926	101%	
351	2. Губитак текуће године	0414	0	0	0	0		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	103.796	135.900	102.200	88.283	86%	
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	70.987	134.900	101.200	73.571	73%	
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	70.987	134.900	101.200	73.571	73%	
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418	0	0	0	0		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	0	0	0	0		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0	0		
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421	0	0	0	0		
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422	0	0	0	0		
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423	0	0	0	0		
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зармови и обавезе по основу лицима у земљи	0424	0	0	0	0		
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зармови и обавезе по основу лицима у иностранству	0425	0	0	0	0		
413	6. Обавезе по емитованим хартijaма од вредности	0426	0	0	0	0		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	0	0	0	0		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	32.809	1.000	1.000	14.712		
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	19.695	39.000	25.000	25.795	103%	
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	863.995	974.025	893.483	867.732	97%	
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	68.906	121.500	87.700	97.228	111%	

467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432	0	0	0	0	
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0	0	0	
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434	0	0	0	0	
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435	0	0	0	0	
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и залога од лица која нису домаће банке	0436	0	0	0	0	
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	0	0	0	0	
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, zajmови и обавезе из иностранства	0438	0	0	0	0	
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439	0	0	0	0	0%
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440	0	0	0	0	0%
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	45.886	55.500	41.200	35.364	86%
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	17.406	62.000	42.500	35.411	83%
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443	0	0	0	0	
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444	0	0	0	0	
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	17.406	62.000	42.500	35.411	83%
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	0	0	0	0	
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447	0	0	0	0	
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	0	0	0	0	
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	5.614	4.000	4.000	26.453	661%
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	2.422	0	0	23.284	
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	3.192	4.000	4.000	3.169	79%
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	0	0	0	0	
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453	0	0	0	0	
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	0	0	0	0	
	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	2.530.215	2.720.004	2.563.442	2.570.443	100%
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457					

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.03.2026. године*

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01.-31.12.2025. Преходна година	План за 01.01.- 31.12.2026. Текућа година	01.01.-31.03.2026. године*		Процент реализације (реализација / план 01.01.-31.03.2026*)
				План	Реализација	
1	2			3	4	8
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)						
3001	3001	1.046.507	1.114.740	301.685	276.015	91%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	1.016.033	1.091.340	295.835	269.886	91%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	0	0	0	0	
3. Примљене камате из пословних активности	3004	7.227	9.400	2.350	1.910	81%
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	23.247	14.000	3.500	4.219	121%
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)						
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	952.373	1.072.658	284.611	229.910	81%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	0	0	0	0	
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	457.203	510.858	144.161	108.254	75%
4. Плаћене камате у земљи	3010	0	0	0	0	
5. Плаћене камате у иностранству	3011	0	0	0	0	
6. Порез на добитак	3012	0	0	0	0	
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	42.324	51.800	12.950	12.306	95%
8. Остали одливи из пословних активности	3014	908	0	0	45	
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	94.134	42.082	17.074	46.105	270%
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	0	0	0	
B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)						
1. Продаја акција и удела	3017	252	0	0	1.746	
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3018	252	0	0	0	
3. Остали финансијски пласмани	3019	0	0	0	0	
4. Примљене камате из активности инвестирања	3020	0	0	0	1.746	
5. Примљене дивиденде	3021	0	0	0	0	
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3022	0	0	0	0	
1. Куповина акција и удела	3023	46.471	41.250	10.313	8.138	79%
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3024	0	0	0	0	
3. Остали финансијски пласмани	3025	34.758	41.250	10.313	8.138	79%
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3026	11.713	0	0	0	
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3027	0	0	0	0	
3028	3028	46.219	41.250	10.313	6.392	62%
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)						
1. Уношење основног капитала	3029	0	0	0	0	
2. Дугорочни кредити у земљи	3030	0	0	0	0	
3. Дугорочни кредити у иностранству	3031	0	0	0	0	
4. Краткорочни кредити у земљи	3032	0	0	0	0	
5. Краткорочни кредити у иностранству	3033	0	0	0	0	
6. Остале дугорочне обавезе	3034	0	0	0	0	
7. Остале краткорочне обавезе	3035	0	0	0	0	
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3036	0	0	0	0	
1. Откупи сопствених акција и удела	3037	0	0	0	0	
2. Дугорочни кредити у земљи	3038	0	0	0	0	
3. Дугорочни кредити у иностранству	3039	0	0	0	0	
4. Краткорочни кредити у земљи	3040	0	0	0	0	
5. Краткорочни кредити у иностранству	3041	0	0	0	0	
6. Остале обавезе	3042	0	0	0	0	
7. Финансијски лизинг	3043	0	0	0	0	
8. Исплаћене дивиденде	3044	0	0	0	0	
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3045	0	0	0	0	
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3046	0	0	0	0	
3047	3047	0	0	0	0	
G. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	1.046.759	1.114.740	301.685	277.761	92%
D. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	998.844	1.113.908	294.924	238.048	81%
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	47.915	832	6.761	39.713	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	0	0	0	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	54.818	109.780	109.780	102.733	94%
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	0	0	0	0	
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	0	0	0	0	
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	102.733	110.612	116.541	142.446	122%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Образац 2

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2025. Претходна година	План за 01.01-31.12.2026. Текућа година	01.01-31.03.2026. године*		Процент реализације (реализација / план 01.01-31.03.2026*)
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	246.454.848	294.738.509	79.697.577	75.734.950	95%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	341.136.676	420.311.710	113.548.612	104.941.847	92%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	393.836.630	483.357.712	130.580.904	121.133.463	93%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	224	228	228	225	99%
4.1.	- на неодређено време	190	207	207	194	94%
4.2.	- на одређено време	34	21	21	31	148%
5	Накнаде по уговору о делу	0	0	0	0	
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	0	0	0	0	
7	Накнаде по ауторским уговорима	0	0	0	0	
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима	0	0	0	0	
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	0	0	0	0	
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	0	0	0	0	
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора****	371.484	1.000.000	250.000	164.429	66%
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	7	1	1	7	700%
13	Накнаде члановима скупштине	0	0	0	0	
14	Број чланова скупштине	0	0	0	0	
15	Накнаде члановима управног одбора	0	0	0	0	
16	Број чланова управног одбора	0	0	0	0	
17	Накнаде члановима надзорног одбора	2.433.472	2.500.000	625.000	608.368	97%
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	100%
19	Превоз запослених на посао и са посла	17.631.044	17.500.000	4.500.000	4.257.800	95%
20	Дневнице на службеном путу	57.159	500.000	150.000	63.381	42%
21	Накнаде трошкова на службеном путу	62.341	900.000	225.000	168.280	75%
22	Отпремнина за одлазак у пензију	2.014.743	6.026.763	3.439.504	92.336	3%
23	Број прималаца отпремнине	12	12	7	1	14%
24	Јубиларне награде	4.129.050	10.126.075	1.611.484	217.314	13%
25	Број прималаца јубиларних награда	23	24	3	3	100%
26	Смештај и исхрана на терену	0	0	0	0	
27	Помоћ радницима и породици радника	1.524.437	1.900.000	475.000	180.886	38%
28	Стипендије	0	0	0	0	
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	1.219.309	1.200.000	0	0	
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	0	0	0	0	

* 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

**** податак о накнадама физичким лицима по основу осталих уговора односи се на уговор о закупу

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 31.12.2025. године*	190			34			*		
	Одлив кадрова									
1.	навести основ - отказ уговора од стране запосленог									
2.	отказ уговора о раду				2					
3.	споразум о престанку радног односа									
4.	пензија	1								
5.	инвалидска пензија									
6.	смрт запосленог									
...	отказ уор - прелазак на неодређено време				3					
	Пријем									
1.	навести основ									
2.	пријем на неодређено време по одобрењу Владе Србије									
3.	пријем на неодређено време на основу члана 27к Закона о буџетском систему	5								
4.	пријем на одређено време - повећан обим посла									
5.	пријем на одређено време - замена				2					
6.	пријем именована и постављена лица									
	Стање на дан 31.03.2026. године**	194	69	125	31	7	24	0	0	0

*последњи дан претходног тромесечја

Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 31.03.2026*

у динарима

		План		Реализација	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	119.896	87.469	140.345	104.027
	Највиша појединачна зарада	184.712	133.802	170.145	120.519
	Просечна зарада	150.868	105.758	138.394	97.014
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	187.211	135.956	178.494	128.547
	Највиша појединачна зарада	279.380	199.566	265.085	187.474
	Просечна зарада	229.379	160.794	218.911	153.457

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

План за 2026. 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.	
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
УКУПНО:							

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

у динарима

Реализација за период 01.01 - 31.03.2026. године*							
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година
			1	2	3	4 (2-3)	
Za fiskalne kase							
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
УКУПНО:							

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

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2025. Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2025. Претходна година	План за 01.01-31.12.2026. Текућа година	01.01- 31.03.2026. године*		Процент реализације (реализација / план 01.01- 31.03.2026*)
					План	Реализација	
1.	Спонзорство	0	0	0	0	0	
2.	Донације	0	94.000	0	0	0	
3.	Хуманитарне активности	0	0	0	0	0	
4.	Спортске активности	0	0	0	0	0	
5.	Репрезентација	1.500.000	1.463.338	2.000.000	600.000	509.524	85%
6.	Реклама и пропаганда	800.000	457.852	800.000	500.000	121.315	24%
7.	Остало	0	0	0	0	0	

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

РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ / ПОКРИЋЕ ГУБИТКА

Образац 7.

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	
2025												Процењена нето добит за 2025. годину износи 19.108.792,68 динара. Кад буду донете одлуке Надзорног одбора и добијена сагласност оснивача биће попуњена поља за 2025. годину
2024					Губитак	6.635.322				6.635.322		Изјава Директора Д-4421 од 10.04.2025 по финансијском извештају за 2024.год. Одлука о покрићу губитка није донета
2023	26.04.2024.	Одл.НО/5-1/21 т.4	17.5.2024	П 04-06-6/2024-2	Добитак	6.556.348				6.556.348		Закључак Скупштине Града Панчева П-04-06-6/2024-2 од 17.05.2024. покр.губ. из претх.год.
2022	12.04.2023.	Одл.НО/5-1/13 т.3			Губитак	44.907.674				44.907.674		Изв. дир Д-4205 од 26.05.2023. по фин.извештају за 2022 Одл. о покр.губ. није донета
2021	28.06.2022.	Одл.НО/5-1/4 т.3			Губитак	71.586.954				71.586.954		Нема изјаве

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. (текућа)				
	= Укупно			
2024.				
	= Укупно			
2023.				
	= Укупно			
2022.				
	= Укупно			
2021.				
	= Укупно			

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

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, левитни рачун, акредитиви...)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2025. (претходна година)	068	Čekovi			0
	068	Platne kartice			44276,14
	068	200-2827060101844-57	Poštanska štedionica		99319435,90
	068	160-0000000322092-17	KfW Banca Intesa		1757,07
	068	160-10370-06	Banca Intesa		2355395,64
	068	160-515269-61	Banca Intesa		329282,24
	068	145-14384-85	Expobank		0
	068	150-43173-17	Eurobank Direktna banka		0,00
	068	840-277743-32	Ministarstvo finansija Uprava za trezor		0
	068	840-1167743-54	Ministarstvo finansija Uprava za trezor		100,00
	068	200-2827060102844-64	Poštanska štedionica		150245,88
	068		Prelazni račun		532815,00
		Укупно у динарима			
31.03.2026.	068	Čekovi			0,00
	068	Platne kartice			0,00
	068	200-2827060101844-57	Poštanska štedionica		113317,65
	068	160-0000000322092-17	KfW Banca Intesa		1162,07
	068	160-10370-06	Banca Intesa		15480635,38
	068	160-515269-61	Banca Intesa		329282,24
	068	150-43173-17	Eurobank Direktna banka		0,00
	068	840-1167743-54	Ministarstvo finansija Uprava za trezor		68,50
	068	200-2827060102844-64	Poštanska štedionica		125716489,57
	068	105-0563804000003-78	AIK banka		0,00
	068		Prelazni račun		745392,00
		Укупно у динарима			
30.06.2026.	068				
	068				
	068				
	068				
	068				
	068				
	068				
	068				
	068				
	068				
		Укупно у динарима			
30.09.2026.	068				
	068				
	068				
	068				
	068				
	068				
	068				
	068				
	068				
	068				
		Укупно у динарима			
	068				

31.12.2026.	068			
	068			
	068			
	068			
	068			
	068			
	068			
	068			
	068			
	068			
	068			
	068			
	Укупно у динарима			0.00

29	Изrada тpaфo cтaнuцe y Лyцu Дyнaв зa ЦС 6	2026	2026	8.000.000,00		Средства бюджета																
						Остало																
						Сopcтвeнa cpeдcтвa			8.000.000,00		8.000.000,00		8.000.000,00		8.000.000,00		8.000.000,00		8.000.000,00		0,00	
						Тoтaл	0,00	0,00	8.000.000,00		8.000.000,00	0,00	8.000.000,00	0,00	8.000.000,00	0,00	8.000.000,00	0,00	8.000.000,00	0,00		
30	Изrada coфтвepa зa yнaпpeђeњe дaљuнcкoг yпpaвљaњa paлoм ЦС	2026	2026	990.000,00		Пoзajмљeнa cpeдcтвa																
						Средства бюджета																
						Остало																
						Сopcтвeнa cpeдcтвa	990.000,00		990.000,00		990.000,00		990.000,00		990.000,00		990.000,00		990.000,00		0,00	
Тoтaл	990.000,00	0,00	990.000,00	0,00	990.000,00	0,00	990.000,00	0,00	990.000,00	0,00	990.000,00	0,00	990.000,00	0,00								
31	Набaвкa ГПC ypeђaja зa пoтpeбe гeoдeтcкoг cнuмaњa	2026	2026	1.500.000,00		Пoзajмљeнa cpeдcтвa																
						Средства бюджета																
						Остало																
						Сopcтвeнa cpeдcтвa	1.500.000,00		1.500.000,00		1.500.000,00		1.500.000,00		1.500.000,00		1.500.000,00		1.500.000,00		0,00	
Тoтaл	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00								
Укyпнo инвecтuцuјe				143.040.000	0,00	20.940.000,00	0,00	83.240.000,00	0,00	125.040.000,00	0,00	143.040.000,00	0,00									

ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

ПОТРАЖИВАЊА за 2026. годину*

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2026	на дан 30.06.2026	на дан 30.09.2026	на дан 31.12.2026
до 3 месеца	95.043.138			
од 3 месеца до 12 месеци	52.702.969			
дуже од 12 месеци	186.676.734			
УКУПНО:	334.422.841	0	0	0

* година за коју се извештај саставља

ОБАВЕЗЕ за 2025. годину*

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2026	на дан 30.06.2026	на дан 30.09.2026	на дан 31.12.2026
до 3 месеца	35.378.284			
од 3 месеца до 12 месеци	12.116			
дуже од 12 месеци	20.335			
УКУПНО:	35.410.735	0	0	0

* година за коју се извештај саставља

СУДСКИ СПОРОВИ

у динарима

	Број спорова где је јавно предузеће страна која тужи	Укупна вредност спорова**	Број спорова где је јавно предузеће тужена страна	Укупна вредност спорова**
Укупан број спорова у 2025*	3.894	78.623.234	2	1.050.000

* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**
1. Предузеће - страна која тужи:	
- дуг за воду - 3894	78.623.234
2. Предузеће - тужена страна:	
- накнада штете - 2	1.050.000

* 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

**ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“
ПАНЧЕВО**

Датум: 27.04.2026. године

Број:5-1/3 т.3

На основу члана 22. Закона о јавним предузећима („Сл.гласник РС“ бр.15/2016 и 88/19), члана 43. Статута Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Панчево („Службени лист града Панчева ” бр.17/2017-пречишћен текст) и члана 33. Пословника о раду Надзорног одбора ЈКП „Водовод и канализација“ Панчево (број Д-7718 од 30.10.2017. године), Надзорни одбор ЈКП „Водовод и канализација“ Панчево, на 3. редовној седници која је одржана 27.04.2026. године донео је следећу:

О Д Л У К У

Усваја се тромесечни Извештај о реализацији годишњег програма пословања ЈКП „Водовод и канализација“ Панчево, за период I-III 2026. године.

Саставни део ове одлуке је и тромесечни Извештај о реализацији годишњег програма пословања ЈКП „Водовод и канализација“ Панчево, за период I-III 2026.године, заведен под бројем Д – 5028 од 21.04.2026. године.

Ова Одлука се доставља надлежном органу оснивача.

Доставити :

1. Надлежном органу оснивача
2. ПРС-у
3. Служби за правне и кадровске послове
4. Досије-у Надзорног одбора

Председник Надзорног одбора

Милан Станковић

