ЈКП Чистоћа и зеленило
ЗРЕЊАНИН

ГРАДСКА УПРАВА ГРАДА ЗРЕЊАНИНА
ОДЕЉЕЊЕ ЗА ЗАЈЕДНИЧКЕ ПОСЛОВЕ

Примљено: 21 ОКТ 2026				
Орган	Орг. јед.	Број предмета	Прилог	Вредност

ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Зрењанин
Зрењанин, Београдска 17
Број: 01-591/1-2
Датум: 20.10.2026. године

Република Србија
Аутономна Покрајина Војводине
Град Зрењанин
Градска управа
Одељење за финасије – одсек за буџет

Предмет: Достава документације

Поштовани,
у прилогу дописа достављамо Вам следећу документацију:

- Одлука Надзорног одбора о усвајању Извештаја о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања за временски период од 01.01.2026. године до 30.09.2026. године
- Тромесечни извештај о реализацији програма пословања садржи следеће обрасце у које се подаци уносе кумулативно:
  - Образац 1 - Биланс успеха
  - Образац 1а - Биланс стања
  - Образац 1б - Извештај о токовима готовине
  - Образац 2 - Трошкови запослених
  - Образац 3 - Динамика запослених
  - Образац 4 - Распон планираних и исплаћених зарада
  - Образац 5 - Приходи из буџета
  - Образац 6 - Средства за посебне намене
  - Образац 7 – Расподела остварене добити/покриће губитка
  - Образац 8 - Кредитна задуженост
  - Образац 9 - Готовински еквиваленти и готовина
  - Образац 10 - Извештај о инвестицијама
  - Образац 11 – Потраживања, обавезе и судски спорови
  - Образац 12 - Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања

в.д. директор предузећа

Владимир Вујин, мастер менаџер

23000 Зрењанин, Београдска 17
Телефон: 023/522-350, 023/522-354
Факс: 023/542-906
Матични број: 8049653
Регистарски број: 8215032841
Шифра делатности: 3811
Текући рачун: 160-9606-67
ПИБ: 101165643

На основу члана 37., 38. і 39. Статута ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Зрењанин, број: 01-473/1 од 05.09.2016. године, Надзорни одбор ЈКП„Чистоћа и зеленило“Зрењанин, на седници одржаној дана 20.10.2026. године, донео је следећу

О Д Л У К У

1. Усваја се Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из Програма пословања ЈКП „Чистоћа и зеленило“Зрењанин за период од 01.01.2026.године до 30.09.2026.године, број:01-591/1 од 15.10.2026.године.

2. Одлуку и Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из Програма пословања ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Зрењанин за период од 01.01.2026.године до 30.09.2026.године, број:01-591/1 од 15.10.2026.године доставити Оснивачу.

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА
Срђан Кучев, мастер менаџер

Назив предузећа: ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Зрењанин

Седиште: Зрењанин, Београдска бр. 17

Број:01-20/15-3

Датум: 20.10.2026.год.

Број: 01-591/1
Датум: 15.10.2026. године

Образац 12

ЈКП „ЧИСТОЋА И ЗЕЛЕНИЛО“ ЗРЕЊАНИН

ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

За период од 01.01. до 30.09.2026. године*

Зрењанин, 15.10.2026. године

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: **Јавно комунално предузеће „ Чистоћа и зеленило“, Зрењанин**
Седиште: **Зрењанин, Београдска 17**
Претежна делатност: **Изношење и депоновање комуналног отпада**
Матични број: **08049653**
ПИБ: **101165643**
Надлежно министарство: **Министарство привреде Републике Србије**

Делатности јавно комуналног предузећа „Чистоћа и зеленило“ Зрењанин су:

- **изношење и депоновање комуналног отпада** – подразумева услугу сакупљања комуналног отпада из стамбених, пословних и других објеката, његово одвожење и безбедно одлагање, укључујући управљање и одржавање депоније,
- **одржавање чистоће јавно-прометних површина** - обавља се према годишњем Програму одржавања чистоће на површинама јавне намене. Према фреквенцији и обиму посла који је потребно обавити на јавно прометним површинама територије града Зрењанина, територија која се одржава садржи VII степени одржавања,
- **одржавање јавних зелених површина** - програмом одржавања јавних зелених површина предвиђено је одржавање плаве зоне, одржавање паркова, одржавање улица, одржавање насеља колективног становања у граду Зрењанину, одржавање дечијих игралишта, као и осталих површина, инвестиционо одржавање, текуће одржавање и хемијска заштита и нега, одржавање зелених површина на излетиштима и индустријској зони Југоисток,
- **услуге погребне делатности (сахрањивање и одржавање гробаља) -** уређивање и одржавање гробља и сахрањивање умрлих лица и пружање других погребних услуга на територији града Зрењанина,
- **услуге зоохигијене** - Одлуком Оснивача делатност зоохигијене поверена је Предузећу у делу који се односи на „послове хватања, збрињавања, ветеринарске неге и смештаја напуштених и изгубљених паса и мачака у прихватилишту за животиње, послове лишавања живота за неизлечиво болесне и повређене напуштене и изгубљене животиње, послове контроле и смањењења популације напуштених паса и мачака и нешкодљивог уклањања лешева животиња са површина јавне намене до објеката за сакупљање, прераду или уништавање отпада животињског порекла“.

Поред основне, горе набројане, бави се и споредним делатностима:

- продаја погребне опреме,
- производња и продаја цвећа која је у функцији бољег, квалитетнијег и економичнијег бављења основном делатношћу.

На основу чланова 59. и 60. Закона о јавним предузећима („Службени гласник Републике Србије, број 15/16, и 88/19) члана 36. став 1. тачка 68. Статута града Зрењанина („Службени лист града Зрењанина“, број 17/20 – пречишћен текст и 7/23), Скупштина града Зрењанина, на седници одржаној дана 17.12.2025. године, донела је Закључак (број: 004949671 2025 09178 001 000 060 107 04 024) којим се даје сагласност на Програм пословања ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Зрењанин за 2026. годину који је донео Надзорни одбор предузећа на седници одржаној дана 28.11.2025. године под бројем: 01-23/20-3. Скупштина града Зрењанина, на седници одржаној дана 12.03.2026. године, донела је Закључак (број: 001019777 2026 09178 001 000 060 107 04 031) којим се даје сагласност на Измене и допуне Програма пословања

ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Зрењанин за 2026.годину, коју је донео Надзорни обор предузећа на седници одржаној дана 24.02.2026.године, Одлуком број: 01-20/4-3.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У трећем кварталу наше предузеће је обављало послове: изношења и депоновања комуналног отпада, зоохигијене, уређења и одржавања јавних зелених површина, чишћења јавних површина, одржавања јавне хигијене и чистоће, сахрањивања, и одржавања гробља. Приликом анкетирања, децембра 2025. године, корисници услуга оценили су рад на следећи начин:

Врста услуге	веома задовољан	задовољан	незадовољан	не знам
Изношење и депоновање комуналног отпада	25,40%	41,30%	23,80%	9,50%
Одржавање јавне хигијене и чистоће	12,70%	41,30%	30,20%	15,80%
Одржавање јавних зелених површина	11,10%	34,90%	41,30%	12,70%
Хватање незбринутих паса	12,50%	26,60%	32,80%	28,10%
Одржавање гробаља	20,30%	26,60%	6,20%	46,90%

Индикатори задатих циљева

Главни индикатор за успешно достизање општег циља „задовољство корисника услуга“ је **анкета** коју наше предузеће спроводи једном годишње у сарадњи са градом Зрењанином, што помаже нашем предузећу у смислу добијања повратне информације и могућности предузећа да реагује и прилагоди рад потребама корисника.

Циљ: Развијање одрживог система управљања отпадом

- У овом извештајном периоду просечан обухват прикупљања отпада износио је 100% градске територије
- Степен одвојено сакупљеног комуналног отпада износи 0% у односу на укупну количину прикупљеног отпада. У периоду на који се извештај односи, није успостављен систем примарне селекције отпада, односно није било постављених контејнера и посуда за селективно сакупљање отпада у јавним и стамбеним зонама. Као резултат тога, све количине отпада које се прикупљају на територији општине представљају мешани комунални отпад. Иако не постоји организовано одвојено сакупљање, одређене количине секундарних сировина се ипак издвајају из мешаног отпада на градској депонији, у оквиру процеса механичке сепарације. Повећање степена одвојеног сакупљања отпада захтеваће успостављање одговарајуће логистике, набавку опреме (контејнери, канте, возила), као и системску едукацију становништва.
- Стопа рециклаже папира и картона, ПЕТ, ХДПЕ, ЛДПЕ, фолија, кеса, стакла, лименки, али и других рециклабилних материјала достигла је 4,04%, што представља повећање у односу на предходну годину.

- Организоване су 3 информативне кампање о систему управљања комуналним отпадом намењена грађанима
- У складу са Програмом уклањања дивљих депонија, у овом извештајном периоду уклоњено је 11 дивљих депонија.

Циљ: Пошумљавање, озелењавање и одржавање зелених површина

- У градским и приградским зонама засађено је 251 нова саднице, са циљем унапређења квалитета животне средине и повећања зелених површина.
- Редовно је одржавано укупно 1.728.423 м2 постојећих зелених површина м2
- У овом извештајном периоду није било новоформираних зелених површина

Циљ: Максимална могућа покривеност насеља и територије услугама уређења и одржавања зеленила

- Зелене површине под редовним одржавањем чине 100% од укупно евидентираних јавно зелених површина кроз Програм одржавања јавно зелених површина. Напомињемо да укупна површина јавног зеленила у граду није прецизно утврђена.

Циљ: Максимална могућа покривеност насеља и територије услугама одржавања чистоће јавних површина

- Обухват чишћења улица у трећем кварталу износи 20,63% од укупног броја улица у граду. У оквиру Програма одржавања јавно прометних површина, обухваћено је 100% планираних улица, као и додатних 7% улица које нису део редовног Програма

Циљ: Унапређење заштите од заразних и других болести које преносе животиње

- Евидентирано је 74 пријава уједа паса луталица, што је смањење у односу на предходну годину (у истом извештајном периоду било је 100 уједа)

Циљ: Унапређење квалитета услуга ЈКП „Чистоћа и зеленило"

- Према анкети 50,54% корисника изразило је задовољство услугама ЈКП
- Од укупно 39 рекламације, 25 је усвојено (64,1%)
- Број жалби корисника је у порасту у односу на предходну годину (са 36 на 39)

Циљ: Финансијска стабилност пословања ЈКП „Чистоћа и зеленило“

- Пословни приходи већи су за 24,47% у односу на предходну годину
- Удео буџетских прихода износи 18,36% од укупних пословних прихода
- Удео субвенција из буџета ЈЛС износи 0,02% од укупних пословних прихода
- Удео укупних прихода остварених на тржишту износи 81,62% од укупних пословних прихода ЈКП
- Нето добитак износи 131.794 хиљаде динара
- ЕБИТДА је на нивоу од 177.777 хиљада динара
- Рацио ликвидности 366,08
- Профитна бруто маргина 14,92%
- РОА 16,96%
- РОЕ 33,14%

Циљ: Повећање ефикасности наплате потраживања ЈКП „Чистоћа и зеленило“

- Проценат наплате потраживања износи 81,54%
- Потраживања старија од 12 месеци чине 24,26% од укупних
- Принудна наплата чини 0,48% од укупно наплаћених потраживања

Циљ: Унапређење ефикасности рада ЈКП „Чистоћа и зеленило“

- Про сечна дневна количина уклоњеног комуналног отпада: 95 тона

- Цена услуге изношења комуналног отпада по домаћинству: 14,69 рсд/м2
- Цена услуге изношења комуналног отпада за привредне субјекте: 19,10 рсд/м2
- Просечна цена услуге покрива 100% стварног трошка

Циљ: Модернизација опреме и/или постројења у циљу повећања ефикасности рада ЈКП, односно инфраструктурно ширење мреже

- 82,67%улагања ЈКП у набавку опреме од тога је 82,67% из сопствених средстава а 0,00% из других извора (донација, пројеката, кредита…)
- 0,00% улагања ЈП у објекте из сопствених средстава или других извора (донација, пројеката, кредита…)
- Укупне инвестиције (у мрежу, објекте и опрему) чине 11,58% укупног прихода ЈКП

Циљ: Унапређене квалитета људских ресурса у ЈКП

- 9,98% запослених има завршен факултет
- 11,72% запослених прошло додатне едукације (интерне и екстерне)
- Жене чине 23,19% запослених
- Особе са инвалидитетом 4,74%
- Жене на руководећим позицијама 2,00%

Циљ: Унапређене транспарентност ЈКП

- Сајт Предузећа имао је 20.000 прегледа
- Просечно време задржавања посетиоца: 1,05 минут

Циљ	Индикатор	Планирана вредност индикатора за годину 2026.	Реализација			
			Q1	Q2	Q3	Q4
Развијање одрживог система управљања отпадом	Просечан обухват прикупљања отпада	100%	100%	100%	100%	
	Степен одвојено сакупљеног комуналног отпада	5%	-	-	-	
	Стопа рециклаже папира и картона, ПЕТ, ХДПЕ, ЛДПЕ, фолија, кеса, стакла, лименки, али и других рециклабилних материјала	1%	3,45%	3,78%	4,04%	
	Број спроведених информативних кампања о систему управљања комуналним отпадом намењених грађанима	5	1	2	3	
	Број уклоњених дивљих депонија	22	7	7	11	
Пошумљавање, озелењавање и одржавање зелених површина	Број нових садница	1.000	202	231	251	
	Одржавање постојећих зелених површина м2	2.200.000	1.728.423	1.728.423	1.728.423	
	Новоформиране зелене површине м2	0	0	0	0	

Максимална могућа покривеност насеља и територије услугама уређења и одржавања зеленила	Број м² јавних зелених површина на којима се уређује и одржава зеленило у односу на укупан број м² зелених површина	0	100%	100%	100%	
Максимална могућа покривеност насеља и територије услугама одржавања чистоће јавних површина	Степен покривености територије услугама одржавања чистоће јавно-прометних површина (број улица које се чисте у односу на укупан број улица у граду)	21%	20,63%	20,63%	20,63%	
Унапређење заштите од заразних и других болести које преносе животиње	Број пријављених уједа од паса и мачака луталица од стране оштећених	320	14	47	74	
Унапређење квалитета услуга ЈКП „Чистоћа и зеленило"	Проценат корисника који су задовољни услугама ЈКП	50,00%	65,70%	65,70%	50,54%	
	Број усвојених рекламација у односу на укупан број рекламација	27,00%	90%	66,67%	64,10%	
	Укупан број жалби корисника	58	10	26	39	
Финансијска стабилност пословања ЈКП „Чистоћа и зеленило“	Проценат повећања пословних прихода ЈП у базној години у односу на претходну годину (реализоване вредности)	18,00%	20,91%	22,77%	24,47%	
	Удео укупних прихода остварених из буџета ЈЛС у односу на укупне пословне приходе ЈКП	21,50%	16,53%	18,78%	18,36%	
	Удео субвенција из буџета ЈЛС у односу на укупне пословне приходе	0,00%	0,02%	0,02%	0,02%	
	Удео укупних прихода остварених на тржишту у односу на укупне пословне приходе ЈКП	79,00%	83,45%	81,20%	81,62%	

	Износ нето добитка	5.000	42.076	68.769	131.794	
	Износ нето губитка	0	-	-	-	
	ЕБИТДА	43.754	55.974	98.468	177.777	
	Рацио ликвидности	200,00	296,29	302,30	366,08	
	Профитна бруто маргина	0,63%	14,52%	11,89%	14,92%	
	РОА	1,20%	5,80%	9,18%	16,96%	
	РОЕ	2,28%	13,66%	20,55%	33,14%	
Повећање ефикасности наплате потраживања ЈКП „Чистоћа и зеленило“	Проценат наплате потраживања	84,00%	71,54%	77,24%	81,54%	
	Удео потраживања старијих од 12 месеци у укупним потраживањима	22,20%	72,63%	30,33%	24,26%	
	Удео принудно наплаћених услуга у укупном наплаћеним услугама за годину дана	0,24%	0,51%	0,27%	0,48%	
Унапређење ефикасности рада ЈКП „Чистоћа и зеленило“	Просечна дневна количина уклоњеног комуналног отпада исказана у тонама	140	95	95	95	
	Цена изношења комуналног отпада по домаћинству рсд/м2	10,99	14,69	14,69	14,69	
	Цена изношења комуналног отпада за привредне субјекте рсд/м2	14,29	19,10	19,10	19,10	
	Цена (комуналне) услуге/стварни трошак пружања услуге	90%	100%	100%	100%	
Модернизација опреме и/или постројења у циљу повећања ефикасности рада ЈКП, односно инфраструктурно ширење мреже	Проценат инвестиционог улагања ЈКП у набавку опреме из сопствених средстава или других извора (донација, пројеката, кредита…) са мањинским учешћем средстава из буџета ЈЛС у односу на укупне инвестиције ЈКП	4,40%	65,45%	76,65%	82,67%	
	Проценат инвестиционог улагања ЈП у објекте из сопствених средстава или других извора (донација, пројеката, кредита…) са мањинским учешћем средстава из буџета ЈЛС у односу на укупне инвестиције ЈКП	1,00%	-	-	-	
	Проценат инвестиција (у мрежу, објекте и опрему) у односу на укупан приход ЈКП	2,40%	29,02%	16,80%	11,58%	

Унапређене квалитета људских ресурса у ЈКП	Проценат запослених који има завршен факултет у односу на укупан број запослених	12,80%	11,72%	9,95%	9,98%	
	Проценат запослених који је прошао додатне едукације (интерне и екстерне)	13,00%	10,47%	13,18%	11,72%	
	Проценат запослених жена у односу на укупан број запослених	23,40%	23,44%	23,13%	23,19%	
	Проценат запослених особа са инвалидитетом у односу на укупан број запослених	4,36%	4,49%	4,73%	4,74%	
	Проценат жена на руководећим позицијама у односу на укупан број запослених	2,00%	2,00%	1,99%	2,00%	
Унапређене транспарентност ЈКП	Број прегледа сајта ЈП	14.800	7.800	15.000	20.000	
	Просечно време задржавања посетиоца на сајту исказано у минутима	3,10	1,05	1,02	1,05	

СПРОВЕДЕНЕ АКТИВНОСТИ У ОБЛАСТИ КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА И УНАПРЕЂЕЊА ПОСЛОВНИХ ПРОЦЕСА

Имплементација финансијског управљања и контроле

У периоду од 01.01. до 30.09.2026. године реализоване су активности у складу са Акционим планом за успостављање, одржавање и редовно ажурирање система финансијског управљања и контроле (ФУК) у ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Зрењанин, и то:

- Донета је Одлука о образовању радне групе (01-43/1) дана 19.01.2026. године.
- Поднет је Годишњи извештај о функционисању система финансијског управљања и контроле за 2025. годину Централној јединици за хармонизацију дана 25.03.2026. године.
- Донети су нови, а постојећи пословни процеси су ажурирани и усклађени са изменама законских прописа и нормативног оквира, и то:
    - у МАПИ 20 „Процес унапређења заштите, безбедности и здравља на раду“ додата је нова процедура 03.3.3 „Процедура контроле и провере запослених у случају сумње да су под утицајем алкохола и других средстава зависности“;
    - у МАПИ 21 „Послови маркетинга“ измењена је процедура 03.4.2 „Процедура за пријем, обраду и решавање захтева, рекламација и приговора корисника услуга“;
    - у МАПИ 31 „Процес обрачуна и исплата зарада и накнада зарада и других примања“ измењена је процедура 05.3.3 „Процедура рефундације боловања и одржавања трудноће преко 30 дана“.

- Учешће на семинарима и обукама у циљу унапређења знања и компетенција из области финансијског управљања и контроле – завршена обука за руководиоце „Финансијско управљање и контрола“ путем НАЈУ платформе.

Имплементација интерне ревизије

Интерна ревизија ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Зрењанин је у периоду од 01.01. до 30.09.2026. године спровела следеће активности:

- сачињен је Стратешки план интерне ревизије за период од 2026 - 2028. године;
- донет је Годишњи план интерне ревизије за 2026. годину;
- сачињен је Годишњи извештај о обављеним ревизијама и активностима интерне ревизије за 2025. годину;
- у складу са одредбама Правилника о стручном усавршавању овлашћених интерних ревизора у јавном сектору, интерни ревизор је присуствовао семинару у организацији Института интерних ревизора Србије
- спроведена је ревизија система Погребне службе, подсистем – Продавница погребне опреме
- у току је ревизија система јавних набавки, подсистем – Праћење реализације уговора
- Годишњим планом за 2026. годину предвиђено је спровођење три ревизије. Тренутно су у току припреме за почетак треће, уједно и последње ревизије у овој пословној години, која се односи на Систем одржавања јавно прометних и зелених површина

Управљање ризицима

Цене

Ниво цена који је тренутно у примени за изношење и депоновање комуналног отпада, погребне услуге, услуге оржавања јавно-прометних и јавно-зелених површина на територији града Зрењанина, као и цена зоохигијенске и зимске службе на територији града Зрењанина не омогућава покриће трошкова пословања и улагање у инвестиције неопходне за несметано функционисање пословања Предузећа.

	Оцена ризика	Рангирање
Вероватноћа настанка	Висока вероватноћа	3
Утицај на пословање	Висок утицај	3

Управљање ризиком: У циљу ублажавања негативног утицаја раста трошкова пословања, пре свега услед повећања минималне цене рада и примене новог Колективног уговора, Предузеће је током претходног периода израдило нове калкулације и, у оквиру Других измена и допуна Програма пословања за 2025. годину, поднело Захтев број 01-420/1 од 19.08.2025. године Градској управи града Зрењанина за корекцију цена услуга, који је усвојен.

Кориговане цене су усклађене са методолошким оквирима и не прелазе законске лимите. Просечна цена услуге за домаћинства износи 990,00 динара са ПДВ-ом, што је у складу са Методологијом СКГО и не премашује 1,5% од просечне нето зараде у локалној самоуправи. Примењене цене ступиле су на снагу 01.11.2025. године, док се за годишње накнаде у погребним услугама примењују од 01.01.2026. године. Наведене мере имају за циљ стабилизацију пословања у 2026. години и спроводе се уз сагласност Оснивача и у складу са Законом о заштити потрошача.

Људски ресурси

Због неконкуретних зарада могућ је одлазак запослених из Предузећа, што ће за последицу имати кашњење у реализацији пружања услуга.

	Оцена ризика	Рангирање
Вероватноћа настанка	Висола вероватноћа	3
Утицај на пословање	Висок утицај	3

Управљање ризиком: У циљу ублажавања ризика од одлива запослених и очувања стабилности радног процеса, Изменама и допунама Програма пословања за 2026. годину планирана је укупна маса средстава за зараде у износу од 647.781.779 динара (бруто I), што представља повећање од 1,08% у односу на основни Програм пословања за 2026. годину (640.001.216 динара бруто I).

Повећање масе зарада је реализовано у складу са Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2026. годину („Службени гласник РС“, број 103/2025), као и у складу са Смерницама из тачке 6, став 6 наведене Уредбе.

У складу са извршеним усклађивањима, вредност бода за обрачун и исплату зарада утврђена је у износу од 57.747 динара, што представља повећање од 10,1% у односу на 2025. годину.

Као резултат наведених мера, смањен је број запослених који примају минималну зараду, са 336 на 288 радника, чиме је делимично смањен ризик од одлива кадрова.

Ликвидност

Пад ликвидности - немогућност плаћања доспелих обавеза

	Оцена ризика	Рангирање
Вероватноћа настанка	Умерена вероватноћа	2
Утицај на пословање	Висок утицај	3

Управљање ризиком: Наплата дуговања од појединих купаца помоћу судских извршитеља и послатих опомена. У периоду од 01.01.2026. до 30.09.2026. године прослеђено је 2.841 опомена пред утужење привредним субјектима и 38.804 опомене пред утужење физичким лицима. Покренуто је 19 поступака принудне наплате код јавних извршитеља за правна лица, док за физичка лица није било поступака принудне наплате.

Временски услови

Неповољни временски услови.

	Оцена ризика	Рангирање
Вероватноћа настанка	Умерена вероватноћа	2
Утицај на пословање	Умерени утицај	2

Управљање ризиком: У периоду од 01.01. до 30.09.2026. године није било елементарних непогода.

Неисправност возила

Могући кварови на возилима.

	Оцена ризика	Рангирање
Вероватноћа настанка	Умерена вероватноћа	2
Утицај на пословање	Висок утицај	3

Управљање ризиком: У периоду од 01.01. до 30.09.2026. године служба одржавања је извршила укупно 295 операција на возилима ЈКП „Чистоће и зеленило“ Зрењанин, од чега: 24 операције у оквиру планираног периодичног одржавања возила - сервиси и 271 операција у оквиру тзв. одржавања по отказу - отклањања кварова.

Повреде на раду

Могућност повећања повреда запослених током обављања својих радних активности.

	Оцена ризика	Рангирање
Вероватноћа настанка	Умерена вероватноћа	2
Утицај на пословање	Умерени утицај	2

Управљање ризиком: У периоду од 01.01. до 30.09.2026. године спроведена је редовна обука за 46 запослених. Обављени су периодични лекарски прегледи за 90 запослених који раде на радним местима са повећаним ризиком.

Током извештајног периода извршен је годишњи преглед електроинсталација. Такође, обављен је преглед два нова камиона, као и обука запослених за безбедан рад и руковање истим. Извршен је и преглед мобилних уређаја за гашење пожара.

Интерни акти

Неблаговремено ажурирање или усвајање интерних аката у складу са законским прописима.

	Оцена ризика	Рангирање
Вероватноћа настанка	Умерена вероватноћа	2
Утицај на пословање	Умерени утицај	2

Управљање ризиком: У периоду од 01.01. до 30.09.2026. године у складу са законском регулативом Надзорни одбор предузећа донео је одлуку о усвајању:

- Правилника о изменама и допунама Правилника о организацији и систематизацији послова ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Зрењанин
- Правилника о изменама и допунама Правилника о условима и начину решавања рекламација потрошача ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Зрењанин
- Одлуке о начину провере запослених у случају сумње да су под утицајем алкохола или других средстава зависности у ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Зрењанин
- Кодекс понашања запослених у ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Зрењанин

Информациони системи

Функционисање информационих система предузећа .

	Оцена ризика	Рангирање
Вероватноћа настанка	Умерена вероватноћа	2
Утицај на пословање	Висок утицај	3

Управљање ризиком: У периоду од 01.01. до 30.09.2026. године предузеће је, у циљу обезбеђивања континуитета пословања, информационе безбедности и несметаног функционисања информационог система, реализовало следеће набавке:

- продужење годишње лиценце за FortiGate;
- продужење годишње лиценце за FortiSwitch;
- продужење годишње лиценце за FortiClient;
- годишње одржавање ERP система Pulls;
- продужење лиценце 88LPRF за 11 малопродајних објеката.

III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

Предузеће је у трећем кварталу 2026. године остварило добитак пре опорезивања у износу од 141.138 хиљада динара.

Пословни приходи се књиже у оквиру група 604, 614 и 64. У структури пословних прихода, најзначајнији су приходи од извршених услуга: изношење смећа од грађана и привреде, одржавање јавно прометних и јавно зелених површина, одржавање комуналне хигијене у насељеним местима, одржавање гробаља и делатност зоохигијене и субвенција.

Приходи од активирања учинака и робе не одступају од планираних за овај извештајни период.

Остали пословни приходи значајно одступају од плана услед признавања прихода по основу средстава добијених у оквиру ИПА програма прекоганичне сарадње са Румунијом.

У делу пословних расхода може се констатовати да нема одступања у односу на план за овај квартал.

У оквиру групе 50 трошкови се односе на набавну вредност продате робе и неодступају у односу на планиране у овом извештајном периоду.

У оквиру групе 51 коју чине трошкови материјала, горива и енергије нема одступања у односу на план за овај извештајни период.

У групи 52 најзначајније ставке су трошкови зарада и трошкови превоза. Ови трошкови не одступају у од планираних за овај извештајни период.

Група 53 у највећем делу оптерећена је трошком санације градске депоније, трошком радова аутокорпе, трошком штампања рачуна, трошком транспортних услуга и трошком одржавања и у оквиру су планираних у овом извештајном периоду.

Рачун 540 оптерећен је трошком амортизације основних средстава.

Група 55 највећем делу оптерећена је трошком пореза на имовину и других пореских давања, трошком премије осигурања, трошком непроизводних услуга (одржавање информационог система, сервисирање возила...), трошком ветеринарских услуга и уклањања лешева животиња. Ови трошкови су у оквиру планираних за овај извештајни период.

У извештајном периоду остварен је пословни добитак у износу од 134.902 хиљаде динара.

Финансијски приходи одступају у односу на план за 5.759 хиљада, а одступање се односи на затезне камате услед неблаговремено измирених обавеза.

Финансијске расходе у највећој мери чине расходи по основу камата за дугорочне и средњорочне кредите.

Добитак из финансирања је остварен у износу од 4.845 хиљада динара.

Остали приходи односе се на приходе од судских такси и адвокатских трошкова за покретање парничних поступака где је ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Зрењанин тужилац.

Остали расходи односе се на трошкове донација, као и накнаде штете за услед уједа паса.

Добитак из редовног пословања пре опорезивања у извештајном периоду остварен је у износу од 141.148 хиљаде динара. Негативан нето ефекат на резултат по основу губитка пословања које се обуставља, промена рачуноводствене политике и исправки грешака из ранијих периода износи 10 хиљада динара. Порески расход периода износи 9.344 хиљада динара, након чега нето добитак за извештајни период износи 131.794 хиљаде динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

Биланс стања на дан 30.09.2026. године показује значајнија одступања у односу на планирано у оквиру позиције 288- Одложена пореска средства која представљају разлику између рачуноводствене и пореске амортизације, и обрачуна резервисања за отпремнине за одлазак у пензију чији обрачун је извршен на дан 31.12.2025. године.

Одступања у односу на планиране вредности евидентирана су и у оквиру групе 24 – Готовина и готовински еквиваленти, више остварено стање новчаних средстава у односу на план резултат је динамике прилива и одлива средстава током извештајног периода, пре свега ефикасне наплате потраживања од корисника комуналних услуга, као и рационалног управљања расположивим финансијским средствима и контроле текућих расхода. Упркос реализацији инвестиције која се односи на набавку специјализованих комуналних возила, чије је финансирање обезбеђено комбинацијом сопствених средстава и финансијског лизинга, Предузеће је задржало повољан ниво ликвидности и остварило стање новчаних средстава изнад планираног нивоа.

Такође, одступање се уочава на позицијама 47 и 48, осим 481 – Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода, где су обавезе по основу ПДВ-а веће у односу на планиране вредности. На наведено одступање утицала је, између осталог, нереализована планирана набавка чистилице, по основу које би Предузеће остварило право на одбитак претходног ПДВ-а. С обзиром на то да набавка није реализована у планираном периоду, није дошло ни до коришћења припадајућег одбитног ПДВ-а, што је утицало на повећање обавезе за ПДВ.

Одступање се уочава и на позицији 49 осим 498 – Краткорочна пасивна временска разграничења због укалкулисавања трошкова за период ком припадају.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

У Извештају о токовима готовине највеће одступање односи се на примљене камате из пословних активности, које су веће за 3.927 хиљада динара у односу на планирани износ. До овог повећања дошло је услед обрачуна и наплате камата на неблаговремено измирене обавезе правних и физичких лица.

Одступања су евидентирана и код одлива готовине из активности финансирања по основу набавке нових возила. Иако је њихова испорука била планирана за април 2026. године, реализација набавке започета је већ у децембру 2025. године, док је отплата планирана да почне од априла.

Све остале позиције у оквиру Извештаја о токовима готовине реализоване су у складу са планираним вредностима за овај извештајни период.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

У извештајном периоду уочено је одступање на позицији трошкова стручног усавршавања запослених, услед повећаних потреба за учешћем на семинарима, стручним саветовањима и обукама, ради унапређења знања и праћења измена прописа, као и едукације за примену нових функционалности у систему е-Боловање – Послодавац.

Исплата осталих позиција трошкова запослених вршена је у складу са планираним средствима предвиђеним Изменама и допунама Програма пословања за 2026. годину.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 30.06.2026. године ЈКП „Чистоћа и зеленило“ Зрењанин је запошљавало укупно 402 радника, од тога 250 запослених на неодређено време а 152 на одређено време.

У периоду од 01.07. до 30.09.2026. године дошло је до одлива 13 запослених лица и пријема 12 лица због потребе процеса рада.
На дан 30.09.2026. године Предузеће није одступило у односу на планирани број запослених усвојен Изменом и допуном Програма пословања за 2026. годину.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Приказани распони исплаћених зарада као и просечна зарада одступају у оквиру планираних зарада усвојених Изменом и допуном Програма пословања за 2026. годину, а највеће се уочава у категорији: запослени без пословодства – највиша појединачна зарада и пословодство – највиша појединачна зарада због коришћења годишњег одмора, а чија накнада је једнака просечној заради оствареној у предходних 12 месеци, док су остала одступања у просеку око 1%.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У периоду од 01.01. до 30.09.2026. године нису планиране субвенције и остали приходи из буџета, тако да нема ни остварења по том основу.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Реализација позиције донације на дан 30.09.2026.године није одступала од планираног износа за овој извештајни период.
Реализација позиције репрезентације на дан 30.09.2026.године није одступала од планираног износа за овој извештајни период.
Реализација позиције рекламе и пропаганде на дан 30.09.2026. године није одступала од планираног износа за овој извештајни период.

9. РАСПОДЕЛА ОСТВЕРЕНЕ ДОБИТИ /ПОКРИЋЕ ГУБИТКА

2021. године остварен је добитак у износу од 6.793.155 динара, која је на основу одлуке Надзорног одбора број: 01-16/25-4 и Решења Скупштине града Зрењанина број: 06-125-24/22-I да се у целости усмере на финансирање инвестиција односно куповину опреме.
2022. године остварен је добитак у износу од 29.705.525 динара, за коју је донета одлука Надзорног одбора број: 01-18/22-3 и Решење Скупштине града Зрењанина број: 06-105-13/23-I да се у целости усмере на финансирање инвестиција односно куповину опреме.
2023. године остварен је добитак у износу од 26.591.146 динара, за коју је донета одлука Надзорног одбора број: 01-24/15-3 и Решење Скупштине града Зрењанина број: 002278808 2024 09178 001 000 000 001 04 057да се у целости усмере на финансирање инвестиција односно куповину опреме.
2024. године остварен је добитак у износу од 50.077.040 динара, за коју је донета одлука Надзорног одбора број: 01-23/13-4 и Решење Скупштине града Зрењанина број: 003718214 2025 09178 001 000 060 107 04 015 да се у целости усмере на финансирање инвестиција односно куповину опреме.

2025. године остварен је добитак у износу од 1.154.149 динара, за коју је донета одлука Надзорног одбора број: 01-20/11-4 и Решење Скупштине града Зрењанина број: 003998870 2026 09178 001 000 060 107 04 021 да се у целости усмере на финансирање инвестиција односно куповину опреме.

10. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Стање кредитне задужености на дан 30.09.2026. године износи 118.940.502 динара, а односи се на набавку опрему. Измирење кредитних обавеза врши се из текуће ликвидности.

11. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

Стање готовине на почетку обрачунског периода је износило 84.254 хиљаде динара, док на дан 30.09.2026. године износи 178.175 хиљада динара.

12. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Изменом и допуном Програма пословања за 2026. годину, укупне планиране инвестиције предузећа за овај извештајни период износе 136.577.000 динара.

У току извештајног периода реализација инвестиција се одвијала на следећи начин:

- Специјално возило аутосмећар – 4 комада, у износу од 89.121.261,13 динара
- Дубинска пумпа са пратећом опремом – 1 комад, у износу од 391.000,00 динара
- Тракторска косилица - 1 комад, у износу од 695.000,00 динара
- Тракторски таруп - 3 комада, у износу од 2.085.000,00 динара
- Бургије за рупе – 1 комад, у износу од 445.000,00 динара
- Трактор – 3 комад, у износу од 8.040.000,00 динара
- Тракторска косилица – 2 комада, у износу од 1.390.000,00 динара
- Посипач соли - 3 комада, у износу од 750.000,00 динара
- Даске за снег - 3 комада, у износу од 1.335.000,00 динара
- Пластични контејнер 1100л – 200 ком, у износу од 4.390.000,00 динара
- Део позиције „остало“ из програма (клима уређаји, канцеларијски намештај, рачунарска опрема, систем за мобилни видео надзор, плакари, столови, штампач...) у износу од 4.269.051,75 динара

У циљу унапређења ефикасности и квалитета пружања комуналних услуга, у октобру 2025. године покренут је поступак јавне набавке за набавку шест аутосмећара, који је реализован сукцесивно у складу са уговореним роковима. Два аутосмећара запремине 21 m^3 испоручена су у децембру 2025. године, док су преостала четири возила запремине 18 m^3 испоручена у марту 2026. године, чиме је поступак у потпуности окончан. Уговор са понуђачем закључен је 13.03.2026. године, са роком испоруке до 13.04.2026. године, а вредност набавке износила је 89.121.261,13 динара

13. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Укупна доспела потраживања на дан 30.09.2026. године износе 606.913.660 динара у којима није укључена исправка потраживања купаца.

Предузеће је у периоду од 01.01. до 30.09.2026. године успешно наплатило дуговање од појединих купаца помоћу судских извршитеља и послатих опомена и намера је да се настави у том правцу.

Обавезе према добављачима имају валуту плаћања до 45 дана по одредбама Закона о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним транскацијама (РИНО).

Укупан број судских спорова у којима је ЈКП „ Чистоћа и зеленило“ Зрењанин страна која тужи је 19 на дан 30.09.2026. године. Укупна вредност истих износи 923.063 динара и односи се на утужења ради исплате на основу веродостојне исправе (за накнаду за одношење смећа) за правна лица.

Укупан број судских спорова у којима је ЈКП „ Чистоћа и зеленило“ Зрењанин тужена страна да дан 30.09.2025.године износи 14 спорова. Укупна вредност истих износи 8.412.104 динара и највећим делом тужбе се односе на спор за накнаду штете-пад у зимским условима.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Предузеће је у посматраном периоду у највећем делу пословало у оквирима планираног и није дошло до поремећаја у пословању.
У складу са мерама редовно се скупља и одвози смеће, чисте јавне градске површине и врше друге комуналне услуге, а у циљу очувања одговарајућег нивоа комуналних услуга. Предузеће је успело да адекватно испуни своју главну мисију и квалитетно и благовремено изврши услуге корисницима.
Предузимају се и активности очувања финансијске способности предузећа, од кога директно зависи и функционисање предузећа.

Датум 15.10.2026. године

в.д. директора предузећа
Владимир Вујин, мастер менаџер

Образац 1.

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01. до 30.09.2026. године*

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	01.01-30.09.2026. године*		Проценат реализације (реализација / план 30.09.2026*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	1.091.880	1.295.112	974.012	962.492	99%
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	32.118	39.142	29.357	20.990	71%
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	32.118	39.142	29.357	20.990	71%
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	1.050.451	1.253.387	942.717	924.922	98%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	1.050.451	1.253.387	942.717	924.922	98%
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	710	577	433	190	44%
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	0				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	321				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	8.922	2.006	1.505	16.390	1089%
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	1.074.518	1.248.421	908.416	827.590	91%
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	25.277	28.500	21.375	16.785	79%
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	122.526	140.230	105.173	85.220	81%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	712.331	842.193	631.496	590.944	94%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	559.942	647.782	485.837	463.048	95%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	85.567	98.919	74.190	70.688	95%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	66.822	95.492	71.469	57.208	80%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	36.161	55.000	41.250	32.681	79%
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	0			-	
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	54.546	72.730	54.548	50.912	93%
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	66.960	37.000			
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	56.717	72.768	54.574	51.048	94%
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	17.362	46.691	65.596	134.902	206%
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026					
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	6.065	4.061	3.046	8.805	289%
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	6.011	4.061	3.046	8.805	289%
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	54				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031					
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	1.046	7.300	5.475	3.960	72%
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	1.002	7.300	5.475	3.958	72%
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	44			2	
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036					
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	5.019			4.845	
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038		3.239	2.429		0%
683, 685 и 686	**З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1039	2.700				
583, 585 и 586	**И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1040	14.097	32.000			
67	**Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	1041	6.897	6.420	4.815	3.478	72%
57	**К. ОСТАЛИ РАСХОДИ**	1042	4.874	10.000	7.500	2.077	28%
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	1.107.542	1.305.593	981.873	974.775	99%
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	1.094.535	1.297.721	921.391	833.627	90%
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	13.007	7.872	60.482	141.148	233%
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046					
69-59	**Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1047					
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	208			10	

	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	12.799	7.872	60.482	141.138	233%
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050					
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК		12.459	1.181	9.072	9.344	
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	12.459	1.181	9.072	9.344	103%
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052					
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	814				
723	**Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА**	1054					
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	1.154	6.691	51.410	131.794	256%
	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					

Датум 15.10.2026. године

Одговорно лице:
в.д. директора предузећа

Владимир Вујић, мастер менаџер

Образац 1а

БИЛАНС СТАЊА на дан 30.09.2026. године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Стање на дан 31.12.2025. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2026. Текућа година	01.01-30.09.2026. године*		Проценат реализације (реализација / план 30.09.2026*)
					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	235.432	349.316	352.342	315.662	90%
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	3.553	3.685	3.799	3.015	79%
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	3.553	3.685	3.799	3.015	79%
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	230.528	344.246	347.157	311.299	90%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010					
023	2. Постројења и опрема	0011	230.131	343.849	346.760	310.902	90%
024	3. Инвестиционе некретнине	0012					
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	115	115	115	115	100%
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	282	282	282	282	100%
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	133	129	130	130	100%
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	1.218	1.256	1.256	1.218	97%
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	127	127	127	127	100%
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 дуторочна потраживања од тих лица у земљи	0021					
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дуторочни 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 (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025					
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026					
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	1.091	1.129	1.129	1.091	97%
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028					
288	**В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА**	0029	3.215	2.402	2.402	10.506	437%
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	336.170	335.513	349.226	451.048	129%
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	22.537	27.349	26.652	23.066	87%
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	11.188	13.802	13.520	13.638	101%
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	1.881	2.230	2.013	1.881	93%
13	3. Роба	0034	9.437	11.057	10.943	7.329	67%
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	31	260	176	218	124%
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036					
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	209.842	215.976	223.621	229.885	103%
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	209.841	215.976	223.621	229.884	103%
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	1			1	
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	13.943	13.034	12.167	9.834	81%

21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	13.933	13.025	12.158	9.824	81%
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046					
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	10	9	9	10	111%
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	1.363	3.547	2.923	1.799	62%
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	1.363	3.547	2.923	1.799	62%
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	84.254	72.595	74.939	178.175	238%
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	4.231	3.012	8.924	8.289	93%
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	574.817	687.231	703.970	777.216	110%
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0060	141.241	133.013	142.857	139.771	98%
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	265.922	220.539	265.258	397.717	150%
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	1.443	1.443	1.443	1.443	100%
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403					
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405					
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406					
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРГУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407					
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	264.479	219.096	263.815	396.274	150%
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	263.325	212.405	212.405	264.480	125%
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	1.154	6.691	51.410	131.794	256%
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0	0	
350	1. Губитак ранијих година	0413		0	0		
351	2. Губитак текуће године	0414					
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	176.478	278.780	295.710	255.913	87%
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	139.957	176.774	159.019	139.957	88%
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	139.957	176.774	159.019	139.957	88%
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	36.521	102.006	136.691	115.956	85%
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	36.521	102.006	136.691	115.956	85%
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	**В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ**	0429					
495 (део)	**Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ**	0430	16.465	16.465	16.465	375	2%
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	115.952	171.447	126.537	123.211	97%
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	11.730	33.764	7.694	2.985	39%

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	11.730	33.764	7.694	2.985	39%
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	164	331	275	206	75%
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	28.169	49.542	41.554	37.411	90%
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	28.169	49.542	41.554	37.411	90%
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	69.391	81.077	76.187	74.759	98%
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	63.296	77.292	72.620	65.807	91%
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	4.914	3.785	3.567	7.914	222%
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	1.181	0	0	1.038	
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	6.498	6.733	827	7.850	949%
	Ђ. 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	574.817	687.231	703.970	777.216	110%
89	**Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0457	141.241	133.013	142.857	139.771	98%

Датум 15.10.2026. године

Одговорно лице:
в.д. директора предузећа

Владимир Вујин, мастер менаџер

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 30.09.2026. године*

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2025. Претходна година	План за 01.01-31.12.2026. Текућа година	01.01-30.09.2026. године*		Проценат реализације (реализација / план 30.09.2026*)
				План	Реализација	
1	2			3	4	8
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	1.220.622	1.506.280	1.133.885	1.075.055	95%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	1.136.207	1.420.125	1.066.695	999.795	94%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	0				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	4.917	5.790	4.878	8.805	181%
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	79.498	80.365	62.312	66.455	107%
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	1.152.420	1.431.368	1.072.716	920.031	86%
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	343.857	503.943	379.584	272.061	72%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	315	0	0	115	
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	707.534	841.993	631.495	588.336	93%
4. Плаћене камате у земљи	3010	1.002	7.467	4.268	3.958	93%
5. Плаћене камате у иностранству	3011	0	0	0		
6. Порез на добитак	3012	16.906	0	0	9.487	
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	81.105	77.965	57.369	45.046	79%
8. Остали одливи из пословних активности	3014	1.701	0	0	1.028	
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	68.202	74.912	61.169	155.024	253%
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	0	0		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	0	
1. Продаја акција и удела	3018	0	0	0	0	
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	0	0	0	0	
3. Остали финансијски пласмани	3020	0	0	0	0	
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021	0	0	0	0	
5. Примљене дивиденде	3022	0	0	0	0	
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	28.930	15.000	7.500	22.649	302%
1. Куповина акција и удела	3024	0	0	0		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	28.930	15.000	7.500	22.649	302%
3. Остали финансијски пласмани	3026					
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027		0	0		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	28.930	15.000	7.500	22.649	302%
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0	0	0	
1. Увећање основног капитала	3030	0	0	0	0	
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	0	0		0	
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032	0	0	0	0	
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	0	0	0	0	
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034	0	0	0	0	
6. Остале дугорочне обавезе	3035	0	0	0	0	
7. Остале краткорочне обавезе	3036	0	0	0	0	
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	26.010	34.678	26.091	38.454	147%
1. Откуп сопствених акција и удела	3038	0	0	0		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	0				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	0				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	0				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042	0				
6. Остале обавезе	3043	0				
7. Финансијски лизинг	3044	26.010	34.678	26.091	38.454	147%
8. Исплаћене дивиденде	3045	0	0	0		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		0	0		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	26.010	34.678	26.091	38.454	147%
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	1.220.622	1.506.280	1.133.885	1.075.055	95%
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	1.207.360	1.481.046	1.106.307	981.134	89%
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	13.262	25.234	27.578	93.921	341%
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051			0		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	70.992	47.361	47.361	84.254	178%
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	84.254	72.595	74.939	178.175	238%

Датум 15.10.2026. године

Одговорно лице:
в.д. директора предузећа
Владимир Вујин, мастер менаџер

Образац 2

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2025. Претходна година	План за 01.01-31.12.2026. Текућа година	01.01-30.09.2026. године*		Проценат реализације (реализација / план 30.09.2026*)
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	407.365.686	469.317.834	350.574.659	336.576.321	96%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	559.942.363	647.781.779	483.885.035	463.048.484	96%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	645.509.717	746.700.717	557.778.618	533.736.970	96%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	403	409	409	401	98%
4.1.	- на неодређено време	248	258	258	245	95%
4.2.	- на одређено време	155	151	151	156	103%
5	Накнаде по уговору о делу	378.086	600.000	450.000	231.482	51%
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	1	2	2	1	50%
7	Накнаде по ауторским уговорима	-	-	-	-	
8	Број прималаца наканде по ауторским уговорима	-	-	-	-	
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	2.467.558	4.500.000	3.375.000	886.103	26%
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	9	14	14	2	14%
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	455.176	738.000	554.000	510.923	92%
12	Број прималаца наканде по основу осталих уговора	1	3	3	2	67%
13	Накнаде члановима скупштине	-	-	-	-	
14	Број чланова скупштине	-	-	-	-	
15	Накнаде члановима управног одбора	-	-	-	-	
16	Број чланова управног одбора	-	-	-	-	
17	Наканде члановима надзорног одбора	2.225.441	2.233.658	1.675.244	1.644.227	98%
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	100%
19	Превоз запослених на посао и са посла	27.728.904	35.200.000	26.400.000	24.746.258	94%
20	Дневнице на службеном путу	981.135	1.400.000	1.050.000	790.255	75%
21	Накнаде трошкова на службеном путу	271.509	500.000	375.000	169.659	45%
22	Отпремнина за одлазак у пензију	885.022	7.020.000	5.265.000	5.850.608	111%
23	Број прималаца	8	13	10	11	110%
24	Јубиларне награде	5.560.217	11.500.000	8.625.000	6.770.850	79%
25	Број прималаца	37	51	38	31	82%
26	Смештај и исхрана на терену	-	-	-	-	
27	Помоћ радницима и породици радника	23.400.616	26.500.000	15.750.000	14.031.858	89%
28	Стипендије	-	-	-	-	
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	2.468.415	3.800.000	2.817.060	1.574.844	56%
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	1.658.423	1.500.000	750.000	1.126.062	150%

Датум 15.10.2025. године

** Број запослених последњег дана извештајног периода

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

Одговорно лице:
в.д. директора предузећа
Владимир Вујин, мастер менаџер

Образац 3

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време			Број запослених на одређено време			Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)		
	Стање на дан 30.06.2026. године*	**250**			**152**			**3**		
	Одлив кадрова	5			8			0		
1.	Отказ од стране запосленог				7					
2.	Отказ од стране послодавца									
3.	Пензија	5			1					
4.	Истек уговора о раду									
5.	Измена уговора са одређеног на неодређено									
…	Остало (смрт запосленог, технолошки вишак)									
	Пријем	0			12			0		
1.	Због потребе процеса рада - сезонски радници									
2.	Због потребе процеса рада - заменски радници				12					
3.	Остало (одређено на неодређено)									
4.	Уговор о Јавним радовима - уређење јавних површина									
…										
	Стање на дан 30.09.2026. године**	**Укупан број**	**Број жена**	**Број мушкараца**	**Укупан број**	**Број жена**	**Број мушкараца**	**Укупан број**	**Број жена**	**Број мушкараца**
		245	80	165	156	13	143	3	1	2

*последњи дан претходног тромесечја

** последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум 15.10.2026. године

Одговорно лице:
в.д. директора предузећа

Владимир Вујић, мастер менаџер

Образац 4

Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 30.09.2026*

у динарима

		План		Реализација	
		Бруто 1	**Нето**	**Бруто 1**	**Нето**
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	115.425	84.349	95.679	69.850
	Највиша појединачна зарада	194.236	139.753	218.376	156.504
	Просечна зарада	128.925	93.799	125.023	90.971
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	197.702	142.183	194.465	139.742
	Највиша појединачна зарада	232.112	166.133	262.989	187.777
	Просечна зарада	255.811	182.746	239.788	171.513
Директор	Најнижа зарада	277.603	198.022	249.401	178.253
	Највиша зарада	280.156	199.095	299.961	204.647
	Просечна зарада	278.880	198.559	282.652	201.561

Датум 15.10.2026. године

Одговорно лице:
в.д. директора предузећа

Владимир Вујин, мастер менаџер

Образац 5

ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

План за 2026. годину			(текућа 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.	Износ неутрошених средстава из ранијих година
Набавка							
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
УКУПНО:			0	0	0	0	0

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

у динарима

Реализација за период 01.01 - 30.09.2026. године*							
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (прилив)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година
			1	2	3	4 (2-3)	5
Набавка							
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
УКУПНО:							

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

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум 15.10.2026. године

Одговорно лице:
в.д. директора предузећа

Владимир Вујић, директор менаџер

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Ред. 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 - 30.09.2026. године*		Проценат реализације (реализација / план 30.06.2025*)
					План	Реализација	
1.	Спонзорство	-					
2.	Донације	1.000.000	1.127.500	1.000.000	750.000	274.000	37%
3.	Хуманитарне активности	-	-	-		-	
4.	Спортске активности	-	-	-		-	
5.	Репрезентација	2.008.260	2.014.451	2.008.260	1.506.195	759.939	50%
6.	Реклама и пропаганда	3.200.000	2.086.670	3.200.000	2.400.000	574.425	24%
7.	Остало	-	-	-		-	

Редни број	Спонзорство			Донације			Хуманитарне активности		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Прималац	Намена	Износ	Прималац	Намена	Износ	Прималац	Намена	Износ
1				Хуманитарна организација "Дечије срце", Београд	Прималац донације се обавезује да ће добијена средства користити наменски у сврху помоћи за обављање својих редовних активности.	10.000			
2				"Омладински џудо клуб Пролетер", Зрењанин	Прималац донације се обавезује да ће добијена средства користити наменски у сврху помоћи за обављање својих редовних активности.	15.000			
3				Општа болница "Ђорђе Јовановић", Зрењанин	Прималац донације се обавезује да ће добијена средства користити наменски у сврху помоћи за обављање својих редовних активности.	75.000			
4				Општа болница "Ђорђе Јовановић", Зрењанин	Прималац донације се обавезује да ће добијена средства користити наменски у сврху помоћи за обављање својих редовних активности.	99.000			
5				Хуманитарна организација "Срби за Србију", Београд	Прималац донације се обавезује да ће добијена средства користити наменски у сврху помоћи за обављање својих редовних активности.	10.000			
6				Удружење "Четнички покрет Лађарак", Лађарак	Прималац донације се обавезује да ће добијена средства користити наменски у сврху помоћи за обављање својих редовних активности.	50.000			
7				Удружење "Фотографски документациони центар", Зрењанин	Прималац донације се обавезује да ће добијена средства користити наменски у сврху помоћи за обављање својих редовних активности.	15.000			
8									
9									
10									
11									
12									
13									
14									
15									

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум 15.10.2026. године

Одговорно лице:
в.д. директора предузећа

Владимир Вујић, мастер менаџер

Образац 7.

РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ / ПОКРИЋЕ ГУБИТКА

ОДЛУКЕ О РАСПОДЕЛИ ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ ИЛИ ПОКРИЋУ ГУБИТКА

Добитак / губитак из пословне године	Правни основ				Нето резултат		Расподела остварене добити / покриће губитка				
							Добит - за буџет		Преостала добит / начин покрића 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)	% добити	Износ (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	Опис
2021	22.08.2022.	01-16/25-4	09.09.2022.	06-125-24/22-I	Добитак	6.793.155			100%	6.793.155	Остварена добит у целости се усмерава на финансирање инвестиција, односно куповину опреме
2022	25.08.2023.	01-18/22-3	22.09.2023.	06-105-13/23-I	Добитак	29.705.525			100%	29.705.525	Остварена добит у целости се усмерава на финансирање инвестиција, односно куповину опреме
2023	04.07.2024.	01-24/15-3	02.08.2024.	002278808 2024 09178 001 000 000 001 04 057	Добитак	26.591.146			100%	26.591.146	Остварена добит у целости се усмерава на финансирање инвестиција, односно куповину опреме
2024	07.07.2025.	01-23/13-4	12.09.2025.	003718214 2025 09178 001 000 060 107 04 015	Добитак	50.077.040			100%	50.077.040	Остварена добит у целости се усмерава на финансирање инвестиција, односно куповину опреме
2025	04.06.2026.	01-20/11-4	10.09.2026.	003998870 2026 09178 001 000 060 107 04 021	Добитак	1.154.149			100%	1.154.149	Остварена добит у целости се усмерава на финансирање инвестиција, односно куповину опреме

Напомена: Потребно је попунити табелу за последњих пет година

УПЛАТЕ У БУЏЕТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОЕДЕЛИ ДОБИТИ

Година уплате	Уплата по основу добити		Основ уплате	
	Износ	Датум уплате	Број одлуке	Опис*
2024				
	= Укупно			
2023				
	= Укупно			
2022				
	= Укупно			
2021				
	= Укупно			
2020				
	= Укупно			

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

Датум 15.10.2026. године

Одговорно лице:
в.д. директора предузећа
Владимир Вујић, мастер менаџер

Образац 8

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Валута	Уговорени износ кредита	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености на 30.09.2026. године* у оригиналној валути	Стање кредитне задужености на 30.09.2026. године* у динарима	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима							
													Главница први квартал	Главница други квартал	Главница трећи квартал	Главница четврти квартал	Камата први квартал	Камата други квартал	Камата трећи квартал	Камата четврти квартал
OTP leasing Srbija	Набавка опреме-аутосмећар	EUR	76.500	Не	8.877	1.039.876	2027	60		07.04.2022.	4,49	12	490.976	498.761	507.417		39.607	32.948	24.210	
OTP leasing Srbija	Набавка опреме-аутоцистерна	EUR	62.100	Не	7.206	844.135	2027	60		24.03.2022.	4,49	12	398.557	404.872	411.903		32.151	26.750	19.651	
OTP leasing Srbija	Набавка опреме-аутосмећар	EUR	188.917	Не	160.418	18.811.794	2030	60		08.12.2025.	4,79	12	993.732	1.005.478	1.017.149		252.157	240.478	228.612	
OTP leasing Srbija	Набавка опреме-аутосмећар	EUR	188.917	Не	160.418	18.811.794	2030	60		08.12.2025.	4,79	12	993.732	1.005.478	1.017.149		252.157	240.478	228.612	
OTP leasing Srbija	Набавка опреме-аутосмећар	EUR	188.917	Не	169.085	19.857.840	2031	60		27.03.2026.	4,79	12	5.428.081	993.784	1.005.321		86.706	252.171	240.440	
OTP leasing Srbija	Набавка опреме-аутосмећар	EUR	188.917	Не	169.085	19.858.714	2031	60		26.03.2026.	4,79	12	5.427.915	993.784	1.005.321		86.704	252.171	240.440	
OTP leasing Srbija	Набавка опреме-аутосмећар	EUR	188.917	Не	169.085	19.857.840	2031	60		25.03.2026.	4,79	12	5.428.132	993.784	1.005.321		86.707	252.171	240.440	
OTP leasing Srbija	Набавка опреме-аутосмећар	EUR	188.917	Не	169.085	19.858.510	2031	60		26.03.2026.	4,79	12	5.427.915	993.784	1.005.321		86.704	252.171	240.440	
Укупно домаћи кредитор						118.940.502														
Страни кредитор																				
.....																				
.....																				
.....																				
.....																				
Укупно страни кредитор																				
						Укупно кредитна задуженост														
						од чега за дугорочни														
						од чега за краткорочне														

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум 15.10.2026. године

Одговорно лице
в.д. директора предузећа

Владимир Вујин, мастер менаџер

Образац 9

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, девизни рачун, акредитиви..)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2025. (претходна година)	068	готовин. еквиваленти, благајна и издвојена новч.сред			157.324,44
	068	текући (пословни) рачун			84.084.942,47
	068	девизни рачун			11.280,18
	Укупно у динарима				84.253.547,09
31.03.2026.	068	готовин. еквиваленти, благајна и издвојена новч.сред			96.065,22
	068	текући (пословни) рачун			140.127.608,13
	068	девизни рачун			11.280,05
	Укупно у динарима				140.234.953,40
30.06.2026.	068	готовин. еквиваленти, благајна и издвојена новч.сред			124.098,50
	068	текући (пословни) рачун			136.895.511,84
	068	девизни рачун			4.161,15
	Укупно у динарима				137.023.771,49
30.09.2026.	068	готовин. еквиваленти, благајна и издвојена новч.сред			110.707,21
	068	текући (пословни) рачун			178.059.953,32
	068	девизни рачун			4.154,99
	Укупно у динарима				178.174.815,52
31.12.2026.	068	готовин. еквиваленти, благајна и издвојена новч.сред			
	068	текући (пословни) рачун			
	068	девизни рачун			
	Укупно у динарима				0,00

Датум 15.10.2026. године

Одговорно лице:
в.д. директора предузећа
Владимир Вујић, мастер менаџер

Образац 10

Извештај о инвестицијама

у динарима

Р.бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2025*	Структура финансирања	План 2026** година							
							План 01.01-31.03.	Реализација 01.01-31.03.	План 01.01-30.06.	Реализација 01.01-30.06.	План 01.01-30.09.	Реализација 01.01-30.09.	План 01.01-31.12.	Реализација 01.01-31.12.
1.	Набавка радних возила и машина	2025	2025	227.500.000	69.665.490	Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	127.859.000	91.592.238	131.218.000	107.265.321	134.577.000	112.911.313	137.936.000	0
						Тотал	127.859.000	91.592.238	131.218.000	107.265.321	134.577.000	112.911.313	137.936.000	0
2.	Услуге одржавања на пословним објектима	2025	2025	0		Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства								
						Тотал	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Радови на пословним објектима	2025	2025	3.000.000		Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	2.000.000		2.000.000		2.000.000		2.000.000	
						Тотал	2.000.000	0	2.000.000	0	2.000.000	0	2.000.000	0
...						Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства								
						Тотал	0	0	0	0	0	0	0	0
Укупно инвестиције				230.500.000	69.665.490		129.859.000	91.592.238	133.218.000	107.265.321	136.577.000	112.911.313	139.936.000	0

* Претходна година

** Година за коју се извештај саставља

Датум 15.10.2026. године

Одговорно лице:
в.д. директора предузећа

Владимир Вујин, мастер менаџер

Образац 11

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	76.680.455	92.831.032	97.129.918	
од 3 месеца до 12 месеци	49.827.039	55.440.196	62.149.018	
дуже од 12 месеци	436.174.021	440.931.690	447.634.724	
УКУПНО**	562.681.516	589.202.917	606.913.660	0

* година за коју се извештај саставља

** није укључена исправка потраживања купаца

ОБАВЕЗЕ за 2026. 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	6.131.895	3.267.061	3.702.867	
од 3 месеца до 12 месеци	0	22.800	0	
дуже од 12 месеци	95.588	98.588	98.588	
УКУПНО:	6.227.483	3.388.449	3.801.455	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 2026*	19	923.063	14	8.412.104

* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**
Накнада штете услед уједа паса луталице (8 спорова)	1.477.104
Ради чинидбе (1 спор)	10.000
Ради утврђења (1 спор)	4.825.000
Накнада штете - пожар на пескари (1 спор)	1.000.000
Радни спор - ради утврђења (1 спор)	
Накнада штете - пад у зимским условима (1 спор)	1.100.000,00
Ради утврђења са привременом мером (1 спор)	
Ради исплате на основу веродостојне исправе (19 спорова)-правна лица	923.063
Ради исплате на основу веродостојне исправе (0 спора)-физичка лица	0

* 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

Датум 15.10.2026. године

Одговорно лице:
в.д. директора предузећа
Владимир Вујин, мастер менаџер