

Биланс успеха за период 01.01-30.06.2025

у 000 динара

Група рачуна, рачуни	ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01- 31.12.2024. Претходна година	План за 01.01- 31.12.2025. Текућа година	01.01-30.06.2025		Проценат реализација
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	141.563	166.400	86.200	72.384	84
60	И. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	47.650	50.000	30.000	21.484	72
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	47.650	50.000	30.000	21.484	72
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	92.521	105.700	53.200	45.285	85
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	92.521	105.700	53.200	45.285	85
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008					
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009	4.114	11.200	4.500	5.746	128
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	3.066	500	1.500	131	9
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	344	-	-	-	
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	134.102	165.378	83.811	63.576	76
50	II. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	18.513	21.500	12.100	8.345	69
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	15.286	20.343	11.000	6.278	57
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	60.305	69.561	33.633	30.776	92
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	44.571	49.467	24.538	23.810	97
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	6.753	7.494	3.718	3.607	97
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	8.981	12.600	5.377	3.359	62
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	6.075	6.567	3.134	3.016	96
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021					
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	24.316	35.077	16.744	11.226	67
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	1.871	1.000	1.000	-	
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	7.736	11.330	6.200	3.935	63
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	7.461	1.022	2.389	8.808	369
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026					
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	61	30	20	32	160
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	58	30	20	32	160
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	3	-	-	-	
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031					
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	161	10	10	7	70
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	73	5	5	7	140
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	2	5	5		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	86				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037		20	10	25	250
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	100				
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	1	-	-	2	
583, 585 и 586	I. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	143	200	200	-	
67	II. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	12	5	5	674	13.480
57	III. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	1.130	830	830	60	7
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	141.637	166.435	86.225	73.092	85
	М. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	135.536	166.418	84.851	63.643	75

	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	6.101	17	1.374	9.449	688
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046					
69-59	ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047	-	-	-	1	
59- 69	ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048	6	-	-	-	
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	6.095	17	1.374	9.450	688
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050					
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	[I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА]	1051	1.408	3	206	1.417	688
[722 дуг. салдо]	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052					
[722 пот. салдо]	[III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА]	1053	312	-	-	-	
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	4.999	14	1.168	8.033	688
	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: 28.07.2025



Овлашћено лице:

Биланс стања на дан 01.01-30.06.2025

у 000 динара

Група рачуна, рачуни	П О З И Ц И Ј А	АОП	Стање на дан 31.12.2024. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2025. Текућа година	01.01-30.06.2025		Променат реализација
	Активa						
00	A. Уписани а неуплаћени капитал	0001					
	Б. Стална имовина (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	564.188	565.443	561.148	562.924	100
01	I. Нематеријална имовина (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	767	298	42	-	
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	767	298	42	-	
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	563.348	565.080	561.036	562.855	100
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	543.231	541.800	542.510	542.510	100
023	2. Постројења и опрема	0011	16.591	15.771	15.024	16.827	112
024	3. Инвестиционе некретнине	0012					
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	3.501	7.502	3.502	3.502	100
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема илагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	25	7	-	16	
029(део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015					
029(део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016					
03	III. Биолошка средства	0017					
04 и 05	IV. Дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	73	65	70	69	99
040(део), 041(део), 042(део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019					
040(део), 041(део), 042(део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020					
043, 050(део) и 051(део)	3. Дугорочни пласмани матичним, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021					
044(део), 050(део), 051(део)	4. Дугорочни пласмани матичним, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022					
045(део) и 053(део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023					
045(део) и 053(део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024					
046	7. Дугорочни финансијска улагања (хартije 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	73	65	70	69	99
28(део) осим 288	B. Дугорочна активна временска разграничења	0028					
288	B. Одложена пореска средства	0029	-	-	1.237	1.550	99
	Г. Обртна имовина (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	47.205	44.025	48.234	55.810	116
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. Залихе (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	31.515	31.850	31.620	38.248	121
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	1.834	2.000	1.500	2.369	158
11 и 12	2. Недовршена производа и готови производи	0033	28.652	28.450	27.000	34.267	127
13	3. Роба	0034	885	1.100	2.920	1.036	35
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	144	300	200	576	288
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	9.634	7.050	8.100	6.938	86
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	9.634	7.050	8.100	6.938	86
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040					
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041					
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042					
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043					
21, 22 и 27	IV. Остала краткорочна потраживања (0045 + 0046 + 0047)	0044	10	25	16	687	4.294
21, 22 осим 223 и 224 и 27	1. Остала потраживања	0045	10	25	16	98	613

223	2. Потраживања за више плаћен порез	0046	-	-	-	589	
224	3. Потраживања по основу претплаћених осталих пореза и доприноса	0047					
23	V. Краткорочни финансијски пласмани (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048					
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0049					
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050					
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051					
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052					
235	5. 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	5.997	5.100	8.498	9.930	117
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	49	-	-	7	
	Д. УКУПНА АКТИВА – ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	611.393	609.468	610.619	620.284	101
88	[Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА]	0060	47.835	50.500	22.000	74.547	339
	[ПАСИВА]						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	582.769	583.687	584.860	590.802	101
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	5.084	5.084	5.084	5.084	100
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403					
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404					
32	[IV. РЕЗЕРВЕ]	0405	178	178	175	178	102
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336, 337, 338, 339, 340, 341, 342, 343, 344, 345, 346, 347, 348, 349, 350, 351, 352, 353, 354, 355, 356, 357, 358, 359, 360, 361, 362, 363, 364, 365, 366, 367, 368, 369, 370, 371, 372, 373, 374, 375, 376, 377, 378, 379, 380, 381, 382, 383, 384, 385, 386, 387, 388, 389, 390, 391, 392, 393, 394, 395, 396, 397, 398, 399, 400, 401, 402, 403, 404, 405, 406, 407, 408, 409, 410, 411, 412, 413, 414, 415, 416, 417, 418, 419, 420, 421, 422, 423, 424, 425, 426, 427, 428, 429, 430, 431, 432, 433, 434, 435, 436, 437, 438, 439, 440, 441, 442, 443, 444, 445, 446, 447, 448, 449, 450, 451, 452, 453, 454, 455, 456, 457, 458, 459, 460, 461, 462, 463, 464, 465, 466, 467, 468, 469, 470, 471, 472, 473, 474, 475, 476, 477, 478, 479, 480, 481, 482, 483, 484, 485, 486, 487, 488, 489, 490, 491, 492, 493, 494, 495, 496, 497, 498, 499, 500, 501, 502, 503, 504, 505, 506, 507, 508, 509, 510, 511, 512, 513, 514, 515, 516, 517, 518, 519, 520, 521, 522, 523, 524, 525, 526, 527, 528, 529, 530, 531, 532, 533, 534, 535, 536, 537, 538, 539, 540, 541, 542, 543, 544, 545, 546, 547, 548, 549, 550, 551, 552, 553, 554, 555, 556, 557, 558, 559, 560, 561, 562, 563, 564, 565, 566, 567, 568, 569, 570, 571, 572, 573, 574, 575, 576, 577, 578, 579, 580, 581, 582, 583, 584, 585, 586, 587, 588, 589, 590, 591, 592, 593, 594, 595, 596, 597, 598, 599, 600, 601, 602, 603, 604, 605, 606, 607, 608, 609, 610, 611, 612, 613, 614, 615, 616, 617, 618, 619, 620, 621, 622, 623, 624, 625, 626, 627, 628, 629, 630, 631, 632, 633, 634, 635, 636, 637, 638, 639, 640, 641, 642, 643, 644, 645, 646, 647, 648, 649, 650, 651, 652, 653, 654, 655, 656, 657, 658, 659, 660, 661, 662, 663, 664, 665, 666, 667, 668, 669, 670, 671, 672, 673, 674, 675, 676, 677, 678, 679, 680, 681, 682, 683, 684, 685, 686, 687, 688, 689, 690, 691, 692, 693, 694, 695, 696, 697, 698, 699, 700, 701, 702, 703, 704, 705, 706, 707, 708, 709, 710, 711, 712, 713, 714, 715, 716, 717, 718, 719, 720, 721, 722, 723, 724, 725, 726, 727, 728, 729, 730, 731, 732, 733, 734, 735, 736, 737, 738, 739, 740, 741, 742, 743, 744, 745, 746, 747, 748, 749, 750, 751, 752, 753, 754, 755, 756, 757, 758, 759, 760, 761, 762, 763, 764, 765, 766, 767, 768, 769, 770, 771, 772, 773, 774, 775, 776, 777, 778, 779, 780, 781, 782, 783, 784, 785, 786, 787, 788, 789, 790, 791, 792, 793, 794, 795, 796, 797, 798, 799, 800, 801, 802, 803, 804, 805, 806, 807, 808, 809, 810, 811, 812, 813, 814, 815, 816, 817, 818, 819, 820, 821, 822, 823, 824, 825, 826, 827, 828, 829, 830, 831, 832, 833, 834, 835, 836, 837, 838, 839, 840, 841, 842, 843, 844, 845, 846, 847, 848, 849, 850, 851, 852, 853, 854, 855, 856, 857, 858, 859, 860, 861, 862, 863, 864, 865, 866, 867, 868, 869, 870, 871, 872, 873, 874, 875, 876, 877, 878, 879, 880, 881, 882, 883, 884, 885, 886, 887, 888, 889, 890, 891, 892, 893, 894, 895, 896, 897, 898, 899, 900, 901, 902, 903, 904, 905, 906, 907, 908, 909, 910, 911, 912, 913, 914, 915, 916, 917, 918, 919, 920, 921, 922, 923, 924, 925, 926, 927, 928, 929, 930, 931, 932, 933, 934, 935, 936, 937, 938, 939, 940, 941, 942, 943, 944, 945, 946, 947, 948, 949, 950, 951, 952, 953, 954, 955, 956, 957, 958, 959, 960, 961, 962, 963, 964, 965, 966, 967, 968, 969, 970, 971, 972, 973, 974, 975, 976, 977, 978, 979, 980, 981, 982, 983, 984, 985, 986, 987, 988, 989, 990, 991, 992, 993, 994, 995, 996, 997, 998, 999, 1000	0406	506.534	506.534	506.556	506.534	100	
	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407					
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	70.973	71.891	73.045	79.006	108
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	65.974	71.877	71.877	70.973	99
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	4.999	14	1.168	8.033	688
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412					
350	1. Губитак ранијих година	0413					
351	2. Губитак текуће године	0414					
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	12.432	9.639	7.639	12.432	163
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	12.432	9.639	7.639	12.432	163
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	10.432	7.639	7.639	10.432	137
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418					
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	2.000	2.000	-	2.000	
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420					
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421					
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичним, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422					
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичним, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423					
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424					
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425					
413	6. Обавезе по смитовањем хартијама од вредности	0426					
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427					
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428					
498	[V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ]	0429	5.219	5.219	6.769	6.769	137
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430					
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	10.973	10.923	11.351	10.281	91
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	483	-	-	-	
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичним, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434					
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичним, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435					
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436					

Извештај о токовима готовине

у периоду од 01.01. до 30.06.2025 године

у 000 динара

	ПОЗИЦИЈА	ЛОП	Реализација 01.01-31.12.2024. Претходна година	План за 01.01-31.12.2025. Текућа година	01.01-30.06.2025		Процент реализација
					План	Реализација	
1	А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
1	I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001					
1	1. Продаја и прикљени аванси у земљи	3002					
1	2. Продаја и прикљени аванси у иностранству	3003					
1	3. Прикљене камате из пословних активности	3004					
1	4. Остали приливи из редовног пословања	3005					
1	II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006					
1	1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007					
1	2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008					
1	3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009					
1	4. Плаћене камате у земљи	3010					
1	5. Плаћене камате у иностранству	3011					
1	6. Порез на добитак	3012					
1	7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013					
1	8. Остали одливи из пословних активности	3014					
1	III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015					
1	IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016					
1	Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
1	I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017					
1	1. Продаја акција и удела	3018					
1	2. Продаја нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3019					
1	3. Остали финансијски пласмани	3020					
1	4. Прикљене камате из активности инвестирања	3021					
1	5. Прикљене дивиденде	3022					
1	II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023					
1	1. Куповина акција и удела	3024					
1	2. Куповина нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3025					
1	3. Остали финансијски пласмани	3026					
1	III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027					
1	IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028					
1	В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
1	I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029					
1	1. Увећање основног капитала	3030					
1	2. Дугорочни кредити у земљи	3031					
1	3. Дугорочни кредити у иностранству	3032					
1	4. Краткорочни кредити у земљи	3033					
1	5. Краткорочни кредити у иностранству	3034					
1	6. Остале дугорочне обавезе	3035					
1	7. Остале краткорочне обавезе	3036					
1	II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037					
1	1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
1	2. Дугорочни кредити у земљи	3039					
1	3. Дугорочни кредити у иностранству	3040					
1	4. Краткорочни кредити у земљи	3041					
1	5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
1	6. Остале обавезе	3043					
1	7. Финансијски лизинг	3044					

1	8. Неплаћене дивиденде	3045					
1	III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046					
1	IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047					
1	Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048					
1	Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049					
1	Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050					
1	Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051					
1	Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052					
1	З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053					
1	Д. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054					
1	З. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055					

Датум: 28.07.2025.



Овлашћено лице:

[Handwritten signature]

у динарима

* број запослених последњег дана извештајног периода

Овлашћено лице:



Предузеће: ЈКП Погребно Суботица
Матични број: 8058644

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 31.03.2025	28			3			1		
	Одлив кадрова							1		
	Пријем							2		
	Стање на дан 30.06.2025	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
		28	9	19	3	0	3	2	0	2

*последњи дан претходног тромесечја

** последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум: 28.07.2025.



Овлашћено лице: _____

Предузеће: ЈКП Погребно Суботица
Матични број: 8058644

О

Распон исплаћених и планираних зарада у периоду 01.01. до 30.06.2025

[u dinarima]

		План		Реализација	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	86.434	63.390	90.050	65.967
	Највиша појединачна зарада	175.021	125.490	202.902	145.077
	Просечна зарада	125.530	90.310	123.402	88.778
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	245.149	174.649	240.819	171.657
	Највиша појединачна зарада	260.836	185.646	258.598	184.119
	Просечна зарада	251.765	179.832	242.602	172.906

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум: 28.07.2025.



Овлашћено лице: _____

ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

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

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

у динарима

Реализација за период 01.01- 30.06.2025. 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)	
Намена			-	-	-	-	-
УКУПНО:			-	-	-	-	-

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

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум: 28.07.2025.



Овлашћено лице:

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2024. Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2024. Претходна година	План за 01.01-31.12.2025. Текућа година	01.01-30.06.2025.		Проценат реализације 01.01-30.06.2025./План 01.01-30.06.2025
					План	Реализација	
1.	Спонзорство						
2.	Донације	162.000,00	160.000,00	162.000,00	60.000,00	60.000,00	100,00
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	400.000,00	395.261,64	570.000,00	100.000,00	28.143,60	28,14
6.	Реклама и пропаганда	500.000,00	388.860,00	500.000,00	50.000,00	-	
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.				Удруга буњевачких Хрвата "Дужијанца" Суботица	Суфинансирање активности манифестације "Дужијанца 2025"	30.000,00			
2.				Удружење за развој заједнице "Лудаш"	Донације ради финансирања рада	15.000,00			
3.				Удружење за развој заједнице "Бачки виногради"	Донације ради финансирања рада	15.000,00			

Датум: 28.07.2025.г



Овлашћено лице

Расподела остварене добити/покриће губитка

Одлуке о расподели остварене добити или покрићу губитка

Добитак / губитак из пословне године	Правни основ				Нето резултат		Расподела остварене добити / покриће губитка				
	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО / Скупштине	Датум добивања сагласности оснивача	Број акта којим је добивена сагласности оснивача	Добитак / Губитак	Укупно остварена добит / губитак (у динарима)	Добит - за буџет		Преостала добит / начин покрића губитка		
							% добити	Износ (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	Опис
2024	11.07.2025				Добитак	4.999.357,52	50,00	2.499.678,76	50,00	2.499.678,76	Финансирање инвестиција у ЈКП "Погребно" Суботица у складу са Програмом пословања ЈКП "Погребно" Суботица за 2025. годину
2023	02.07.2024		05.09.2024	I-022-202/2024	Добитак	4.887.856,00	50,00	2.443.928,05	50,00	2.443.928,04	Финансирање инвестиција у ЈКП "Погребно" Суботица у складу са Програмом пословања ЈКП "Погребно" Суботица за 2024. годину
2022	14.06.2023		03.08.2023	I-022-277/2023	Добитак	4.545.199,45	50,00	272.599,97	50,00	2.272.599,97	Финансирање инвестиција у ЈКП "Погребно" Суботица у складу са Програмом пословања ЈКП "Погребно" Суботица за 2023. годину
2021	07.07.2022		04.08.2022	I-00-022-369/2022	Добитак	6.718.007,00	50,00	3.359.004,00	50,00	3.359.004,00	Финансирање инвестиција у ЈКП "Погребно" Суботица у складу са Програмом пословања ЈКП "Погребно" Суботица за 2022. годину
2020	05.07.2021		05.08.2021	I-00-022-260/2021	Добитак	2.305.834,00	70,00	1.614.084,00	30,00	691.750,00	Финансирање инвестиција у ЈКП "Погребно" Суботица у складу са Програмом пословања ЈКП "Погребно" Суботица за 2021. годину

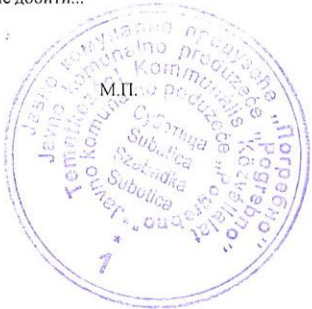
Напомена: Потребно је попунити табелу за последњих пет година

УПЛАТЕ У БУЏЕТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ

Година уплате	Уплата по основу добити		Основ уплате	
	Износ	Датум уплате	Број одлуке	Опис*
2025				
	= Укупно			
2024	2.443.928,05	07.11.2024	I-022-202/2024	Добит из 2023. године
	2.443.928,05	= Укупно		
2023	2.272.599,97	29.11.2023	I-022-277/2023	Добит из 2022. године
	2.272.599,97	= Укупно		
2022	3.359.004,00	22.11.2022	I-00-022-369/2022	Добит из 2021. године
	3.359.004,00	= Укупно		
2021	1.614.084,00	19.11.2021	I-00-022-260/2021	Добит из 2020. године
	1.614.084,00	= Укупно		

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

Датум: 28.07.2025.



Овлашћено лице:

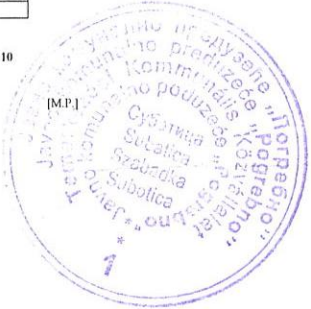
Предузеће: ЈКП Погребно Суботица
Матични број: 8058644
Плански курс: _____

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Валута	Уговорени износ кредита	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености на 30.06.2025 године у оригиналној валути	Стање кредитне задужености на 30.06.2025 године у динарима	Година поплатења 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 динарима								у
													Главнина први квартал	Главнина други квартал	Главнина трећи квартал	Главнина четврти квартал	Камата први квартал	Камата други квартал	Камата трећи квартал	Камата четврти квартал	
Домашњи кредитор	Поршне линије "СП" Београд	ЕУР	16.748	Не	0	0	2024	12		22.04.2024	9,25	9	487.517	0	0	0	7.534	0	0	0	0
Укупно кредитно задужење			16.748		0	0							487.517	0	0	0	7.534	0	0	0	0
Од чега за ликвидност																					
Од чега за капиталне пројекте																					

*за стране кредите је неопходно навести износ у оригиналној валути
*Укупно стање кредитне задужености треба да одговара збиру позиција 6.2 и 7.2 - у обрасцу 10

Датум: 28.07.2025.г



Овлашћено лице

1

Овлашћено лице

0.00

Извештај о инвестицијама

у динарима

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2024	Структура финансирања	План 2025 година							
							План 01.01-31.03.2025	Реализација 01.01-31.03.2025	План 01.01-30.06.2025	Реализација 01.01-30.06.2025	План 01.01-30.09.2025	Реализација 01.01-30.09.2025	План 01.01-31.12.2025	Реализација 01.01-31.12.2025
1.	Службено возило	2024	2025	3.845.000,00	3.350,00	Позajмљена средства	495.000,00	495.000,00	495.000,00	495.000,00	495.000,00		495.000,00	
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства								
						Тотал	495.000,00	495.000,00	495.000,00	495.000,00	495.000,00		495.000,00	
2.	Радови на изградњу осирнуја у Бајском гробљу I фаза	2024	2025	13.500.000,00		Позajмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства					4.000.000,00		4.000.000,00	
						Тотал					4.000.000,00		4.000.000,00	
Укупно инвестиције				17.345.000,00	3.350,00		495.000,00	495.000,00	495.000,00	4.495.000,00	0,00	4.495.000,00	0,00	

Датум: 28.07.2025.



Овлашћено лице:

[Handwritten signature]

Предузеће: ЈКП Погребно Суботица
Матични број: 8058644

Потраживања, обавезе и судски спорови

Потраживања за 2025 годину

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2025	на дан 30.06.2025	на дан 30.09.2025	на дан 31.12.2025
до 3 месеца	7.339.248	3.673.563		
од 3 месеца до 12 месеци	-	1.447.371		
дуже од 12 месеци	1.821.692	1.817.570		
УКУПНО:	9.160.940	6.938.504		

* година за коју се извештај саставља

Обавезе за 2025 годину

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2025	на дан 30.06.2025	на дан 30.09.2025	на дан 31.12.2025
до 3 месеца	2.944.792	3.877.087		
од 3 месеца до 12 месеци	-	-		
дуже од 12 месеци	-	-		
УКУПНО:	2.944.792	3.877.087		

* 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	0	0	1	1.000.000

* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**
""Тужени трећег реда, са Градом Суботица и Центром за социјални рад, тужба за накнаду нематеријалне штете, чинидбу те надокнаду парничних трошкова, солидарно. Решен у корист Јавног комуналног предузећа ""Погребно"" Суботица"	1.000.000,00

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

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

Датум: 28.07.2025.



Овлашћено лице:

Образац 12

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ПОГРЕБНО“ СУБОТИЦА

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

за период од 01.01.2025. до 30.06.2025.

Суботица, јула 2025. године

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ПОГРЕБНО“ СУБОТИЦА

Седиште: СУБОТИЦА, ТРГ ЖРТАВА ФАШИЗМА БРОЈ 1

Претежна делатност: ПОГРЕБНЕ И СРОДНЕ ДЕЛАТНОСТИ

Матични број: 08058644

ПИБ:100843412

Надлежно министарство: Министарство привреде

Делатности јавног предузећа су:

96.03 Погребне и сродне делатности

43.99 Остали непоменути специфични грађевински радови

81.30 Услуге уређења и одржавања околине

23.69 Производња осталих производа од бетона, гипса и цемента

47.78 Остала трговина на мало новим производима у специјализованим продавницама

Јавно комунално предузеће „Погребно“ Суботица основано је ради обављања делатности од општег интереса – комуналне делатности управљање гробљима и погребне услуге на подручју града Суботице. Претежна делатност су погребне и сродне делатности, при чему је предузеће регистровано и за обављање грубих грађевинских радова нискоградње те осталих грађевинских радова, као и трговина на мало погребном опремом у специјализованој продавници.

Јавно комунално предузеће „Погребно“ Суботица се финансира из сопствених средстава остварених на тржишном принципу уз контролу ценовника од стране надлежних органа Града Суботице као оснивача и средстава буџета Града Суботице у виду капиталних субвенција за део инвестиционих улагања у гробљима.

Годишњи Програм пословања усвојен је 31. децембра 2024. године од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Погребно“ Суботица, на који је Скупштина града Суботице дала сагласност дана 06. фебруара 2025. године („Службени лист града Суботице“ број 3/25).

Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа «Погребно» Суботица усвојио је Прву измену Програма пословања дана 20. маја 2025. године, на који је Скупштина града

Суботице дала сагласност дана 12. јуна 2025. године («Службени лист града Суботице» број 18/25).

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Предузеће је у периоду јануар-јун 2025. године остварило нето добит у износу од 8.033.000,00 динара.

Обзиром на основну делатност на обим комуналних услуга и продају робе није могуће утицати, јер ове услуге настају као последица објективних околности наступања смртог случаја те се оне не могу прецизно ни планирати.

1. БИЛАНС УСПЕХА

ПРИХОДИ

А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ – АОП 1001 су мање реализовани за 16% од плана.

I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ - АОП 1002

Приходи од продаје робе на домаћем тржишту – АОП 1003 су мањи за 28%, у односу на планирано због мањег броја продате погребне опреме, односно продаје погребне опреме ниже цене коштања у односу на план.

II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА – АОП 1005

Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту – АОП 1006 мањи су за 15% у односу на планирано, са једне стране због мањег броја продатих гробница и партерних касета за урне у односу на план, а са друге стране због мањег броја пружених комуналних услуга у односу на план због мањег броја извршених сахрана у односу на план због повећања учешћа приватних погребних предузећа у укупном броју извршених сахрана.

IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА – АОП 1009 остварена је више за 28% у односу на план. Већа реализација резултат је изградње 54 гробнице које су планиране да буду завршене до краја 2024. године завршене су половином првог квартала 2025. године.

V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА – АОП 1010 реализовано је за 91% мање од плана у износу од 131 хиљаде динара јер је посматраном периоду продато пет партерних касета за четири урне и једна уређена парцела рака са залиха из ранијих година.

Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ – АОП 1027

II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА – АОП 1029 реализовани су за 60% (за 12 хиљада динара) изнад плана. Већа реализација прихода од камата условљена је већим просечним

месечним износом новчаних средстава на динарском рачуну код пословне банке са којом је уговорена услуга депоновања средстава по виђењу.

J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ – АОП 1041 већи су за 13.380% у односу на план, а обухватају приходе од вансудског поравнања у износу од 291 хиљаду динара и приходе од судских спорова у износу од 380 хиљада динара. Реализација ових прихода није планирана услед дуготрајности оба поступка и неизвесности исхода и њиховог окончања.

РАСХОДИ

Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ – АОП 1013 мањи су за 24% у односу на план.

I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ – АОП 1014 је мања за 31% у односу на план. Мања реализација остварена је због мањег укупног броја извршених сахрана, као и због повећања продаје погребне опреме мање набавне цене у односу на план.

II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ – АОП 1015 су реализовани за 43% мање у односу на план из следећих разлога:

- ниже фактурисане цене горива од планиране,
- мањег утrophка грађевинског материјала у односу на план, услед каснијег почетка радова на изградњи гробница планираних у 2025. години.

III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ – АОП 1016 су мањи за 8% у односу на планирано:

Трошкови зарада су мањи због мањег броја запослених у односу на план, одсуствовања запослених са рада због болести.

Накнаде по уговору о привремено-повременим пословима су мање због флукуације ангажованих лица.

Накнаде трошкова превоза запосленима за долазак и одлазак са посла такође су исплаћиване у мањем износу од планираног.

VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА – АОП 1022 мањи су за 33% у односу на план. До уштеде је дошло на позицијама:

- трошкова сервиса моторних возила и косилица због мањег броја кварова; транспортних трошкова – мобилне и фиксне телефоније због повољнијег пакета услуга оствареног новим уговором односно смањене употребе мобилних телефона ван групе од стране запослених.

VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ – АОП 1024 мањи су за 37% у односу на план због одступања динамике реализације ових трошкова у односу на планирану, и то на позицијама трошкова: непроизводних; платног промета и репрезентације.

Б. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК – АОП 1025 реализован је за 269% изнад плана у износу од 8.808 хиљада динара, због мање реализације пословних расхода (мањи за 24%) и пословних прихода (мањи за 16%) у односу на план.

Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ – АОП 1032

II. РАСХОДИ ОД КАМАТА – АОП 1034 реализовани су за 40% (за 2 хиљаде динара) више од плана, а обухватају:

- камате по финансијском лизингу које су реализоване за 2 хиљаде више од плана.

Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА – АОП 1037 реализован је за 150% изнад плана (за 15 хиљада динара) због више реализованих финансијских прихода у односу на финансијске расходе.

К. ОСТАЛИ РАСХОДИ – АОП 1042 су реализовани за 93% (за 770 хиљада динара) испод плана јер су мање реализовали ванредни расходи по основу расхода ситног инвентара у односу на план.

П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА – АОП 1049 износи 9.450 хиљада динара, реализован је за 588% изнад плана због мање реализације укупних расхода и укупних прихода у односу на план.

Ђ. НЕТО ДОБИТАК – АОП 1055 износи 8.033 хиљада динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

АКТИВА

Б. СТАЛНА ИМОВИНА

II. Некретнине, постројења и опрема

2. Постројења и опрема – АОП 0011 реализован је за 12% изнад плана због набавке опреме раније него што је планирано Програмом пословања.

В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА – АОП 0029 су реализована за 1% мање од плана. Представљају износ разлике између пореске и рачуноводствене амортизације.

Г. ОБРТНА ИМОВИНА – АОП 0030 већа је за 16% (за 7.576 хиљада динара) у односу на план.

I. ЗАЛИХЕ – АОП 0031 веће су за 21% у односу на план због одступања у структури залиха на следећим позицијама:

I/1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар – АОП 0032 већа реализација остварена је због више набављеног а неутрошеног грађевинског материјала (58%),

I/2. Недовршена производња и готови производа – АОП 0033 већа реализација остварена због веће реализације изградње зидних касета у односу на план (27%),

I/3. Роба – АОП 0034 мања је за 65% у односу на план, али ипак изнад реализације на дан 31.12.2024. године, што значи да се залихе робе одржавају на оптималном нивоу.

I/4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи – АОП 0035 већи су за 188% односно за 376 хиљада динара у односу на план, а обухватају део вредности услуге израде интернет странице предузећа са новим дизајнерским решењем и део вредности лифта за спуштање покојника у гробно место.

III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ – АОП 0038 мања су за 14% у односу на план.

I/5. Потраживања од купаца у земљи – АОП 0039 су мања за 14% у односу на план због мањег броја извршених сахрана од стране предузећа у односу на план. Већину ових потраживања чине потраживања од Републичког фонда ПИО за извршене сахране у првом кварталу 2025. године, док су мањим делом потраживање од града Суботице за извршене сахране лица у стању социјалне потребе, односно потраживања од Опште болнице Суботица за сахрану патоанатомског отпада.

IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА – АОП 0044 су већа за 4.194% (за 671 хиљаду динара) у односу на план, а представљају потраживања за аконтационо плаћен порез на добит за 2025. годину.

VI. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА – АОП 0057 су реализовани за 17% изнад плана због добре наплате потраживања од купаца.

ПАСИВА

А. КАПИТАЛ – АОП 0401 је већи за 1% у односу на план, због нераспоређеног добитка ранијих година (мањи за 1%) и нераспоређеног добитка текуће године (већи за 588%).

Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ – АОП 0415

I. Дугорочна резервисања – АОП 0416 већа су за 63% у односу на план због повећања резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених за 37% изнад плана. До одступања је дошло због актуарског обрачуна резервисања за јубиларне награде запослених који је извршен први пут за потребе израде Финансијских извештаја за 2024. годину.

Остала дугорочна резервисања (резервисања за судске спорове) већа су за 100%. Планирано је укидање резервисања у износу од 1.000 хиљада динара за судски спор који је решен, али је предузеће уложило жалбу на пресуду те није извршено укидање резервисања. Усклађивање планских вредности са стварним подацима извршено је у Првој измени Програма пословања за 2025. годину у трећем кварталу.

Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ – АОП 0431 мања су за 9% у односу на план.

IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА – АОП 0442/3. Обавезе према добављачима у земљи – АОП 0445 су мање су за 20% у односу на план, због мање набављеног грађевинског материјала.

V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ – АОП 0449 мање су за 1%, због мањих обавеза према запосленим за зараде и накнаде зараде за јун месец, као и због мање обавезе по основу пореза на додату вредност за јун 2025. године.

Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА – АОП 0060 И Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА – АОП 0457 већи је за 239% у односу на план. На овој позицији обухваћена је туђа роба узета на консигнацију (погребна опрема).

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Извештај о токовима готовине у Програму пословања за 2025. годину, као и у Првој измени Програма пословања за 2025. годину није формиран јер почев од финансијских извештаја за 2021. годину и пуне примене Закона о рачуноводству („Службени гласник Републике Србије“ број 73/2019, 44/2021-др Закон) Јавно комунално предузеће „Погребно“ Суботица као мало правно лице није у обавези да саставља Извештај о токовима готовине.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Маса нето зараде, маса бруто 1 и маса бруто 2 исплаћена у периоду јануар-јун 2025. године мања је за 3%, у односу на план, због мањег броја запослених у односу на план током целог извештајног периода, одсуства запослених због болести преко 30 дана, флукуације запослених.

Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО је мањи за 1 односно за 3% у односу на план, а представља број запослених последњег дана извештајног периода.

Број запослених на неодређено време мањи је за 7% (за 2) у односу на план.

Број запослених на одређено време је већи за 50% (за 1) у односу на план.

Износ накнаде по уговору о делу исплаћен за 69% мање од плана, у складу са уговореним износом, за потребе архивирања документације за 2024. годину.

Број прималаца накнаде по уговору о делу је реализован у складу са планом.

Износ исплаћених накнада по уговору о привремено-повременим пословима, мањи је за 62% у односу на план услед тешкоћа у проналажењу кандидата вољних за рад у погребној делатности.

Број прималаца накнаде по уговору о привремено-повременим пословима последњег дана извештајног периода мањи је за 50% у односу на план, односно ангажована су два лица од планирана четири лица.

Износ исплаћених накнада члановима Надзорног одбора је мањи за 9% у односу на планирани, јер су чланови и председница Надзорног одбора у радном односу, па је износ исплаћеног пореза и доприноса по том основу мањи у односу на план.

Превоз запослених на посао и са посла је мањи у односу на план за период јануар-јун 2025. године за 7%, због мањег броја запослених у односу на план током целог

извештајног периода; коришћења годишњег одмора, као и одсуства запослених због боловања до 30 дана.

Дневнице на службеном путу исплаћене су за 51% мање од плана, услед мањег броја извршених превоза покојника у земљи и иностранству односно краћег боравка запослених на службеном путу.

Накнаде трошкова на службеном путу су за 88% мање од плана и представљају трошкове одласка запослених на семинаре за стручно оспособљавање. Запослени већином користе могућност присуствовању обукама, тренинзима и семинарима путем *webinara* што је утицало на значајно смањење ових трошкова.

Помоћ запосленима и породицама запосленима у периоду јануар-јун 2025. године, исплаћена је за 15% мање од плана у складу са бројем запослених.

Трошкови стручног усавршавања запослених исплаћене су за 43% мање у односу на план.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Одлив кадрова у периоду 31.03.2025.-30.06.2025. године – није било одлива, односно престанка радног ангажовања запослених.

Пријем у периоду 31.03.2025.-30.06.2025. године – није било прилива, односно пријема запослених у радни однос.

Број ангажованих лица је повећан за једно ангажовано лице у периоду 31.03.2025.-30.06.2025. године.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Запослени без пословодства

Исплаћена најнижа и највиша појединачна зарада нето и бруто 1 су изнад планираног износа. Највиша појединачна зарада нето и бруто 1 исплаћене су запосленој која је у месецу јануару остварила рад на дане државних празника, а за радне сате је остварила право на увећање зараде за вршење приправности.

Пословодство

Исплаћена највиша и најнижа појединачна зарада нето и бруто 1 су у испод плана.

Програмом пословања распон исплаћених и планираних зарада за запослене и пословодство нису планиране квартално већ за целу 2025. годину.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Средства и остали приходи из буџета нису планирана у 2025. години.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства намењена донацији за период јануар-јун 2025. године су реализована у складу са планом, у износу од 60.000,00 динара за:

1. суфинансирање активности манифестације „Дужијанца 2025“ Удруги буњевачких Хрвата, 30.000,00 динара;
2. донације ради финансирања рада Удружењу за развој заједнице „Лудаш“, 15.000,00 динара;
3. донације ради финансирања рада Удружењу за развој заједнице „Бачки виногради“, 15.000,00 динара

Репрезентација је реализована мање за 71,86% мање од плана у складу са потребама предузећа.

Реклама и пропаганда нису реализоване у посматраном периоду.

9. РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ/ПОКРИЋЕ ГУБИТКА

Нето добит исказана у финансијским извештајима за 2024. годину износи 4.999.357,52 динара. 50% остварене нето добити усмериће се граду Суботица као оснивачу, док преосталих 50% остаје за финансирање инвестиција у Јавном комуналном предузећу «Погребно» Суботица, у складу са Програмом пословања Јавног комуналног предузећа «Погребно» Суботица за 2025. годину.

10. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Јавно комунално предузеће «Погребно» Суботица на дан 30.06.2025. године нема обавеза по кредитима. Обавезе по основу уговора о лизингу за набавку службеног возила на дан 31.12.2024. године у износу од 495.051,00 динара измирене су у првом кварталу 2025. године.

11. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

Укупна готовина и готовински еквиваленти на дан 30. јуна 2025. године на свим пословним рачунима предузећа износи 9.930.730,00 динара, уз континуирано измирење свих обавеза предузећа у законским и уговореним роковима. Наплата потраживања од физичких и правних лица је највећим делом у валутним роковима што је детаљно приказано у Обрасцу 9.

12. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

1. Службено возило – Набављено је у другом кварталу 2024. године, преостали износ главнице и камате на дан 31.12.2024. године у износу од 495.000,00 динара исплаћен је у целости у првом кварталу 2025. године.
2. Радови на изградњи Осаријума у Бајском гробљу, I фаза – нису планирани за други квартал 2025. године.

13. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Потраживања према купцима на дан 30. јун 2025. године износе укупно 6.938.504,00 динара. Потраживања до 3 месеца износе 53% укупних потраживања. Већину чине потраживања од Фонда ПИО на име рефундације трошкова сахране пензионисаних лица.

Потраживања од 3 месеца до 12 месеци износе 21% укупних потраживања, обухватају потраживања према физичким лицима за купљене гробнице, розаријуме и колумбаријуме на период до 12 месеци.

Потраживања дужа од 12 месеци износе 26% укупних потраживања и највећи удео су потраживања од Опште болнице Суботица за трошкове сахране патоанатомског отпада.

Обавезе предузећа на дан 30. јун 2025. године износе укупно 3.877.087,00 динара, у периоду до 3 месеца су све обавезе.

Судски спорови - решен

Тужени трећег реда, са Градом Суботица и Центром за социјални рад, тужба за накнаду нематеријалне штете, чинидбу те надокнаду парничних трошкова, солидарно. Судски спор решен је у корист тужених, а тужиоци су измирили своје обавезе да надокнаде трошкове поступка и трошкове жалбеног поступка.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

За период јануар-јун 2025. године дошло је до одступања између планираних и реализованих активности у пословању предузећа. Предузеће је остварило нето добит у износу од 8.033 хиљада динара због мање реализације пословних расхода за 24% у односу на план и мање реализације пословних прихода за 16% у односу на план. На ниво остварених пословних прихода највећи утицај имали су приходи од повећања вредности залиха јер су завршени грађевински радови на изградњи гробница планираних за четврти квартал 2024. године. Због већег броја израђених гробница (55 комада) у односу на број продатих (29 комада), већег броја изграђених зидних касета (66 комада) у односу на број продатих (5 комада) и већег броја израђених партерних касета (16 комада) у односу на број продатих (6 комада) остварено је повећање вредности залиха готових производа.

На остварене пословне расходе значајно је утицала мања реализација трошкова горива и енергије, трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних расхода, односно мања реализација нематеријалних трошкова.

Датум, 28. јула 2025. године

Потпис

