

Биланс успеха за период 01.01-31.03.2025

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	01.01-31.03.2025		Проценат реализација
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	141.563	167.750	41.000	40.831	100
60	И. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	47.650	52.000	13.000	11.913	92
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	47.650	52.000	13.000	11.913	92
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	107.500	29.500	25.214	85
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	92.521	107.500	29.500	25.214	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	9.750	-	3.792	
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010	3.066	1.500	1.500	88	6
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	166.738	39.166	30.991	79
50	[I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ]	1014	18.513	24.000	5.500	4.535	82
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	15.286	21.482	5.000	3.654	73
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	60.305	69.561	15.891	14.640	92
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	44.571	49.467	11.768	11.632	99
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	6.753	7.494	1.783	1.762	99
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	8.981	12.600	2.340	1.246	53
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	6.075	6.267	1.567	1.519	97
[58, осим 583, 585 и 586]	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021					
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	24.316	33.860	6.208	4.217	68
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	1.871	1.000	1.000	-	
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	7.736	10.568	4.000	2.426	61
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	7.461	1.012	1.834	9.840	537
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026					
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	61	30	15	13	87
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	58	30	15	13	87
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	0	20	5	6	120
	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	Г. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	143	200	200	-	
67	[J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ]	1041	12	5	5	-	
57	[K. ОСТАЛИ РАСХОДИ]	1042	1.130	830	830	30	4
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	141.637	167.785	41.020	40.846	100
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	135.536	167.778	40.206	31.028	77

	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	6.101	7	814	9.818	1.206
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046					
69-59	В. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ	1047					
59-69	ОПШТАЊА НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПОСЛОБЊА ГУБИТАКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ	1048	6	-	-	-	
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	6.095	7	814	9.818	1.206
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050					
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	II. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	1.408	1	122	1.473	1.207
[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					
	Љ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	4.999	6	692	8.345	1.206
	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: 29.04.2025.г



Овлашћено лице:

[Handwritten signature]

Биланс стања на дан 01.01-31.03.2025

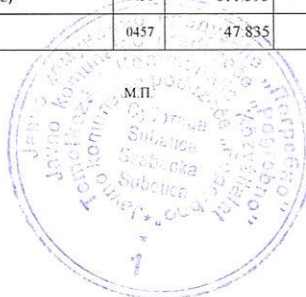
у 000 динара

Група рачуна, рачуна	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	01.01-31.03.2025		Проценат реализација
	Активна						
00	А. Уписани и неуплаћени капитал	0001					
	Б. Стална имовина (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	564.188	560.049	561.988	564.077	100
01	1. Нематеријална имовина (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	767	-	66	373	565
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценсе, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	767	-	66	373	565
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	559.984	561.852	563.631	100
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	543.231	541.800	542.870	542.870	100
023	2. Постројења и опрема	0011	16.591	14.682	15.480	17.239	111
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	3.502	3.502	3.502	100
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема илагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0014	25	-	-	20	
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	73	104
040(део), 041(део), 042(део)	1. Учесћа у капиталу правних лица (осим учесћа у капиталу која се вреднују методом учесћа)	0019					
040(део), 041(део), 042(део)	2. Учесћа у капиталу која се вреднују методом учесћа	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 финансијскалагања (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	73	65	70	73	104
28(део) осим 288	V. Дугорочна активна временска разграничења	0028					
288	V. Одложена пореска средства	0029	-	1.237	1.237	1.550	125
	Г. Обртна имовина (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	47.205	48.902	46.146	56.198	122
Класа 1, осим групе рачуна 14	1. Залихе (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	31.515	33.300	31.791	35.911	113
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	1.834	2.000	1.800	2.474	137
11 и 12	2. Недовршена производа и готови производи	0033	28.652	28.000	26.941	32.356	120
13	3. Роба	0034	885	3.000	2.800	1.050	38
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	144	300	250	31	12
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	7.500	8.200	7.540	92
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	9.634	7.500	8.200	7.540	92
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	5	341	6.820

21, 22 осим 223 и 224 и 27	1. Остала потраживања	0045	10	25	5	14	280
223	2. Потраживања за више плаћен порез	0046	-	-	-	327	
224	3. Потраживања по основу преглаћених 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 вредују по амортизованој вредности	0053					
236 (део)	6. Финансијска средства која се вредују 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	8.077	6.150	12.399	202
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	49	-	-	7	
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	611.393	610.188	609.371	621.825	102
88	[Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА]	0060	47.835	23.000	24.000	51.792	216
	[ПАСИВА]						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	582.769	583.698	584.384	591.114	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	175	175	178	102
330 и потражни салдо рачуна	V. ПОЗИТИВНЕ РЕЗЕРВЕ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ	0406	506.534	506.556	506.556	506.534	100
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	0407						
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	70.973	71.883	72.569	79.318	109
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	6	692	8.345	1.206
	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	7.639	7.639	12.432	163
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	12.432	7.639	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	
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 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	[IV. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ]	0429	5.219	6.769	6.769	6.769	100
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	12.082	10.579	11.510	109
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					
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437					
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	483	-	-	-	
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	308	-	307	307	100
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	5.446	5.636	4.250	4.540	107
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443					
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444					
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	5.446	5.636	4.250	4.540	107
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446					
439 (део)	5. Обавезе по менимама	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	4.736	6.446	6.022	6.663	111
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	3.718	5.425	5.000	3.745	75
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	813	1.020	900	1.240	138
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	205	1	122	1.678	1.375
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					
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) $\geq 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411 \geq 0$	0455					
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	611.393	610.188	609.371	621.825	102
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	47.835	23.000	24.000	51.792	216

Датум: 29.04.2025. г.



Овлашћено лице:

[Handwritten signature]

Трошкови запослених

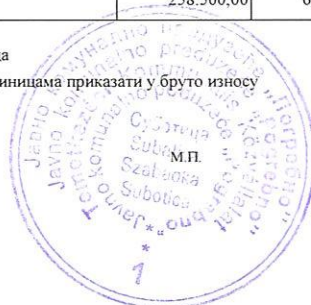
у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2024. Претходна година	План за 01.01-31.12.2025. Текућа година	01.01.-31.03.2025		Проценат реализација
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	32.106.703,26	35.746.268,00	8.512.624,00	8.417.562,81	99
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет запосленог)	44.571.476,08	49.467.429,00	11.768.079,00	11.631.646,10	99
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет послодавца)	51.324.054,82	56.961.745,00	13.550.942,00	13.393.840,51	99
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	31	32	32	31	97
4.1.	- на неодређено време	28	30	30	28	93
4.2.	- на одређено време	3	2	2	3	150
5	Накнаде по уговору о делу	147.401,65	148.000,00	148.000,00	-	
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	2	1	1	-	
7	Накнаде по ауторским уговорима					
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*					
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	2.985.159,79	4.468.437,00	1.117.109,00	380.734,63	34
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	2	4	4	1	25
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора					
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора					
13	Накнаде члановима скупштине*					
14	Број чланова скупштине*					
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1.481.481,60	1.629.865,00	407.466,25	370.370,40	91
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	100
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију					
18	Број чланова Комисије за ревизију*					
19	Превоз запослених на посао и са посла	1.839.571,40	1.959.154,00	489.789,00	458.774,16	94
20	Дневнице на службеном путу	172.953,51	230.000,00	57.500,00	28.857,51	50
21	Накнаде трошкова на службеном путу	333.784,22	480.000,00	120.000,00	1.890,00	2
22	Отпремнина за одлазак у пензију		500.000,00			
23	Број прималаца отпремнине		1			
24	Јубиларне награде	863.091,50	1.325.000,00			
25	Број прималаца јубиларних награда	3	4			
26	Смештај и исхрана на терену					
27	Помоћ радницима и породици радника	1.688.163,64	1.740.000,00			
28	Стипендије					
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	69.798,24	120.000,00			
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	258.500,00	600.000,00	200.000,00	148.636,36	74

* број запослених последњег дана извештајног периода

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

Датум: 29.04.2025. г



Овлашћено лице:

Предузеће: Јавно комунално предузеће 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 31.12.2024	28			3			2		
	Одлив кадрова				2			3		
	Пријем				2			2		
	Стање на дан 31.03.2025	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
		28	0	0	3	0	0	1	0	0

*последњи дан претходног тромесечја

** последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум: 29.04.2025. г



Овлашћени

Предузеће: Јавно комунално предузеће Погребно Суботица
Матични број: 8058644

Образац 4

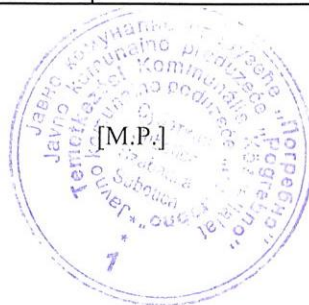
Распон исплаћених и планираних зарада у периоду 01.01. до 31.03.2025

[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	116.907	84.696
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	245.149	174.649	240.819	171.657
	Највиша појединачна зарада	260.836	185.646	244.384	174.155
	Просечна зарада	251.765	179.832	242.602	172.906

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум: 29.04.2025. г



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.	
Намена			-	-	-	-	-
УКУПНО:			-	-	-	-	-

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

у динарима

Реализација за период 01.01- 31.03.2025. 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)	5
Намена			-	-	-	-	-
УКУПНО:			-	-	-	-	-

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

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум: 29.04.2025. г



Овлашћено лице

Предузеће: Јавно комунално
Матични број: 8058644

Образец 6

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	01.01-31.03.2025.		Проценат реализације 01.01-31.03.2025./План 01.01-31.03.2025
					План	Реализација	
1.	Спонзорство						
2.	Донације	162.000,00	160.000,00	162.000,00	30.000,00	30.000,00	100,00
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	400.000,00	395.261,64	570.000,00	50.000,00	14.640,00	29,28
6.	Реклама и пропаганда	500.000,00	388.860,00	500.000,00	25.000,00	-	-
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	Суфинансирање активности манифестације "Дужијанца 2025"	30.000,00			

Датум: 29.04.2025. г

Овлашћено лице

[M.P.]

[Handwritten signature]

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					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	2.272.599,97	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-00-022-369/2021	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-00-022-260/2020	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-00-022-369/2021	Добит из 2021. године
	3.359.004,00	= Укупно		
2021	1.614.084,00	19.11.2021	I-00-022-260/2020	Добит из 2020. године
	1.614.084,00	= Укупно		

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

Датум 29.04.2025. г



[М.П.]

Овлашћено лице

Предузеће: Јавно комунално предузеће "Потребно" Суботница
Матични број: 8058644
Платски курс: _____

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Валута	Уговорени износ кредита	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености на 31.03.2025 године у оригиналној валути	Стање кредитне задужености на 31.03.2025 године у динарима	Година поклачења 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							
													Главнина приквартал	Главнина другиквартал	Главнина трећиквартал	Главнина четвртиквартал	Камата приквартал	Камата другиквартал	Камата трећиквартал	Камата четвртиквартал
Домашњи кредитор	Порине лизинг СИП Београд	ЕУР	16.781	Не	-	-	2024	12		22.04.2024	9,25	9	487.517				7.534			
Укупно кредитно задужење			16.781										487.517				7.534			
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 образцу 10

Датум: 29.04.2025. г

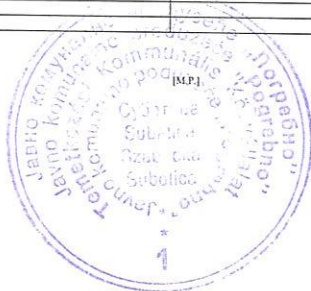


Обавићено лице:

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, депозитни рачун, акредитиви...)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2024	0068	Текући рачун	Банка Интеса	15.152,12	15.152,12
	0068	Текући рачун	Банка Интеса-наменски рачун	775,68	775,68
	0068	Текући рачун	Банка Поштанска штедионица	5.450.792,20	5.450.792,20
	0068	Текући рачун	Трезор основни рачун	4.058,79	4.058,79
	0068	Текући рачун	Трезор-подрачун	350.019,20	350.019,20
	0068	Текући рачун	Трезор-подрачун	19,20	19,20
	0068	Благајна	Платне картице	24.760,00	24.760,00
	0068	Благајна	Поштанске марке	3.700,00	3.700,00
	0068	Благајна	Готовина	45.570,00	45.570,00
	0068	Депозитни рачун	Банка Интеса	102.014,76	102.014,76
	Укупно у динарима			5.996.861,95	5.996.861,95
31.03.2025	0068	Текући рачун	Банка Интеса	91.730,87	91.730,87
	0068	Текући рачун	Банка Интеса-наменски рачун	775,68	775,68
	0068	Текући рачун	Банка Поштанска штедионица	11.877.888,55	11.877.888,55
	0068	Текући рачун	Трезор основни рачун	3.914,79	3.914,79
	0068	Текући рачун	Трезор-подрачун	1.281,20	1.281,20
	0068	Текући рачун	Трезор-подрачун	19,20	19,20
	0068	Благајна	Платне картице	250.784,63	250.784,63
	0068	Благајна	Поштанске марке	5.242,00	5.242,00
	0068	Благајна	Готовина	59.281,00	59.281,00
	0068	Депозитни рачун	Банка Интеса	102.014,76	102.014,76
Укупно у динарима				12.392.932,68	12.392.932,68
30.06.2025	0068	Укупно у динарима		0,00	0,00
30.09.2025	0068	Укупно у динарима		0,00	0,00
31.12.2025	0068	Укупно у динарима		0,00	0,00

Датум: 29.04.2025. г.



Овлашћено лице

[Handwritten signature]

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	3.350.000,00	Позajмљена средства	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	
2.	Радови на изградњу осигурања у Бајском гробљу I фаза	2024	2025	13.500.000,00		Позajмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства								
						Тотал								
Укупно инвестиције				17.345.000,00	3.350.000,00	Тотал	495.000,00	495.000,00	495.000,00	0,00	495.000,00	0,00	495.000,00	0,00

Датум: 29.04.2025. г



Освађено лице

[Handwritten signature]

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	7.339.248,01			
од 3 месеца до 12 месеци				
дуже од 12 месеци	1.821.692,25			
УКУПНО:	9.160.940,26			

* 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	2.944.791,61			
од 3 месеца до 12 месеци				
дуже од 12 месеци				
УКУПНО:	2.944.791,61			

* 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			1	1.000.000

* година за коју се извештај саставља

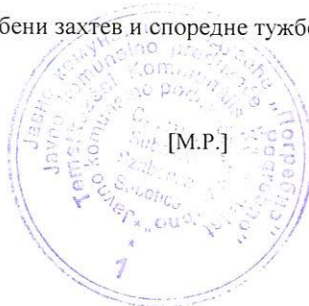
у динарима

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. Очекује се позив за почиште за главну расправу. 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: 29.04.2025. г



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 31.03.2025.

Суботица, априла 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 од 06. фебруара 2025. године).

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Предузеће је у периоду јануар-март 2025. године остварило нето добит у износу од 8.345.000,00 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 на нивоу плана.

І. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ - АОП 1002

Приходи од продаје робе на домаћем тржишту – АОП 1003 су мањи за 8%, у односу на планирано.

ІІ. 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 повећања учешћа приватних погребних предузећа у укупном броју извршених сахрана.

ІV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА – АОП 1009 остварено је у износу од 3.792 хиљаде динара. Изградња 54 гробнице које су планиране да буду завршене до краја 2024. године завршен половином првог квартала 2025. године. Изграђен је и колумбаријум у Бајском гробљу са 66 зидних касета, чија је изградња планирана за други квартал 2025. године.

V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА – АОП 1010 реализовано је за 94% мање од плана у износу од 88 хиљада динара јер су посматраном периоду продате три партерне касете за урне и једна уређена парцела рака са залиха из ранијих година.

Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ – АОП 1027

ІІ. ПРИХОДИ ОД КАМАТА – АОП 1029 реализовани су за 13% (за 2 хиљаде динара) испод плана. Мања реализација прихода од камата условљена је мањим просечним месечним износом новчаних средстава на динарском рачуну код пословне банке са којом је уговорена услуга депоновања средстава по виђењу.

РАСХОДИ

Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ – АОП 1013 мањи су за 12% у односу на план.

I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ – АОП 1014 је мања за 18% 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 27% мање у односу на план на основу ниже фактурисане цене горива од планиране.

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 и тешкоћа у налажењу лица одговарајућег профила вољних за рад у погребној делатности.

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 32% 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.

VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ – АОП 1024 мањи су за 39% у односу на план због уштеда на позицијама трошкова: непроизводних; платног промета и репрезентације.

Б. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК – АОП 1025 реализован је за 437% изнад плана у износу од 9.840 хиљада динара, због мање реализације пословних расхода (мањи за 21%) и у односу на план.

Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ – АОП 1032

II. РАСХОДИ ОД КАМАТА – АОП 1034 реализовани су за 30% мање од плана, а обухватају:

- камате по финансијском лизингу које су реализоване за 2 хиљаде више од плана и
- негативне курсне разлике које су планиране у износу од 5 хиљада динара а нису остварене.

Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА – АОП 1037 реализован је за 20% изнад плана (за 1 хиљаду динара) због више реализованих финансијских прихода у односу на финансијске расходе.

К. ОСТАЛИ РАСХОДИ – АОП 1042 су реализовани за 96% (за 800 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 9.818 хиљада динара, реализован је за 1.106% изнад плана због мање реализације укупних расхода у односу на план.

Ћ. НЕТО ДОБИТАК – АОП 1055 износи 8.345 хиљада динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

АКТИВА

Б. СТАЛНА ИМОВИНА

I. Нематеријална имовина

2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала имовина – АОП 0005 реализован је за 465% изнад плана услед непрецизне процене вредности на позицији софтвера и осталих права.

II. Некретнине, постројења и опрема

2. Постројења и опрема – АОП 0011 реализован је за 11% изнад плана због набавке опреме раније него што је планирано Програмом пословања.

В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА – АОП 0029 реализована су за 25% (за 313 хиљада динара) изнад плана. Представљају износ разлике између пореске и рачуноводствене амортизације. Реализација на овом конту непозната је до зарвшетка пословне године што отежава планирање реализације на овом конту.

Г. ОБРТНА ИМОВИНА – АОП 0030 већа је за 22% (за 6.597 хиљада динара) у односу на план.

И. ЗАЛИХЕ – АОП 0031 веће су за 13% 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 (37%),

I/2. Недовршена производња и готови производа – АОП 0033 већа реализација остварена у износу од 5.415 хиљада динара због веће реализације изградње гробница и зидних касета у односу на план (20%),

I/3. Роба – АОП 0034 мања је за 62% 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 мањи су за 82% односно за 219 хиљада динара у односу на план, а представљају претплате на стручну литературу за 2025. годину.

III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ – АОП 0038 мања су за 8% у односу на план.

I/5. Потраживања од купаца у земљи – АОП 0039 су мања за 8% у односу на план. Већину 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 6.720% (за 23 хиљаде 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 102% 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 1.106%).

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. Обрачун је завршен по окончању пословне године када су били познати сви неопходни подаци.

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.

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

IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА – АОП 0442/3. Обавезе према добављачима у земљи – АОП 0445 су веће за 7% у односу на план, због више набављеног грађевинског материјала.

V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ – АОП 0449 веће су за 11%, због веће обавезе по основу пореза на додату вредност за март 2025. године.

Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА – АОП 0060 И Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА – АОП 0457 већи је за 116% 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 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 2025. години мања је за 1%, у односу на план, због мањег броја запослених у односу на план, 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.

Планирани износ накнаде по уговору о делу није исплаћен.

Број прималаца накнаде по уговору о делу није реализован.

Износ исплаћених накнада по уговору о привремено-повременим пословима, мањи је за 66% 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 75% у односу на план, односно ангажовано је једно лице од планирана четири лица.

Износ исплаћених накнада члановима Надзорног одбора је мањи за 9% у односу на планирани, јер су сви чланови 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-март 2025. године за 6%, због мањег броја запослених у односу на план; коришћења годишњег одмора, као и одсуства запослених због боловања до 30 дана.

Дневнице на службеном путу исплаћене су за 6% 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 98% мање од плана и представљају трошкове одласка запослених на семинаре за стручно оспособљавање. Запослени већином користе могућност присуствовању обукама, тренинзима и семинарима путем такозваних *webinara* што је утицало на значајно смањење ових трошкова.

Помоћ запосленима и породицама запосленима у периоду јануар-март 2025. године, није планирана нити исплаћена.

Трошкови стручног усавршавања запослених исплаћене су за 26% мање у односу на план.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Одлив кадрова у периоду 31.12.2024.-31.03.2025. године – је било одлива и прилива кадрова – запослених на одређено време у посматраном периоду. Два запослена склопила су споразум са предузећем о престанку радног односа на одређено време на њихову иницијативу.

Пријем у периоду 31.12.2024.-31.03.2025. године – са два запослене потписан уговор о реду на одређено време.

Број ангажованих лица је смањен на једно ангажовано лице у периоду 31.12.2024.-31.03.2025. 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 првом кварталу 2025. године.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства намењена донацији за период јануар-март 2025. године су реализована у складу са планом, у износу од 30.000,00 динара за:

1. суфинансирање активности манифестације „Дужијанца 2025“ Удруги буњевачких Хрвата, 30.000,00 динара;

Репрезентација је реализована мање за 70,72% мање од плана у складу са потребама предузећа.

Реклама и пропаганда нису реализоване у првом кварталу 2025. године

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 31.03.2025. 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 31. марта 2025. године на свим пословним рачунима предузећа износи 12.392.932,68 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 исплаћен је у целости у првом кварталу 2025. године.

2. Радови на изградњи Осаријума у Бајском гробљу, I фаза – нису планирани за први квартал 2025. године.

13. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Потраживања према купцима на дан 31. марта 2025. године износе укупно 9.160.940,26 динара. Потраживања до 3 месеца износе 80,11% укупних потраживања. Већину чине потраживања од Фонда ПИО на име рефундације трошкова сахране пензионисаних лица. Потраживања дужа од 12 месеци износе 19,89% укупних потраживања и највећи удео су потраживања од Опште болнице Суботица за трошкове сахране патоанатомског отпада.

Обавезе предузећа на дан 31. марта 2025. године износе укупно 2.944.791,61 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 имају обавезу да надокнаде трошкове поступка и трошкове жалбеног поступка.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

За период јануар-март 2025. године дошло је до одступања између планираних и реализованих активности у пословању предузећа. Предузеће је остварило нето добит у износу од 8.345 хиљада динара због мање реализације пословних расхода за 21% у односу на план и реализације пословних расхода на нивоу плана. 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 (54 комада) у односу на број продатих (19 комада) остварено је повећање вредности залиха готових производа. На остварене расходе значајно је утицала мања реализација трошкова горива и енергије, трошкова зарада, накнада зарада и осталих личних расхода, односно мања реализација нематеријалних трошкова.

Датум, 29. априла 2025. године



Потпис