

## Биланс успеха за период 01.01-31.03.2026

у 000 динара

| Група рачуна,<br>рачуи     | ПОЗИЦИЈА   | АОП  | Реализација 01.01-<br>31.12.2025. Претходна<br>година | План за 01.01-<br>31.12.2026. Текућа<br>година | 01.01-31.03.2026 |             | Процент реализација |
|----------------------------|--|------|---|--|------------------|-------------|---------------------|
|                            |  |      |   |  | План             | Реализација |                     |
| 1                          | 2  | 3    | 4   | 5  | 6                | 7           | 8                   |
|                            | А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)   | 1001 | 149.713   | 172.520  | 44.580           | 36.401      | 82                  |
| 60                         | И. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)   | 1002 | 44.099  | 49.000   | 13.000           | 11.040      | 85                  |
| 600, 602 и 604             | 1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту  | 1003 | 44.099  | 49.000   | 13.000           | 11.040      | 85                  |
| 601, 603 и 605             | 2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту   | 1004 |   |  |                  |             |                     |
| 61                         | II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)  | 1005 | 98.417  | 115.820  | 30.000           | 25.449      | 85                  |
| 610, 612 и 614             | 1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту  | 1006 | 98.417  | 115.820  | 30.000           | 25.449      | 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 | 6.671   | 7.800  | 1.680            | -           | -                   |
| 631                        | V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА  | 1010 | 294   | 100  | 100              | 88          | 88                  |
| 64 и 65                    | VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ  | 1011 | 820   | -  | -                | -           | -                   |
| 68, осим 683, 685<br>и 686 | VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)   | 1012 |   |  |                  |             |                     |
|                            | Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)                                  | 1013 | 139.742   | 171.545  | 38.960           | 35.527      | 91                  |
| 50                         | II. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ]   | 1014 | 12.585  | 18.500   | 5.500            | 4.425       | 80                  |
| 51                         | II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ   | 1015 | 14.273  | 19.310   | 5.000            | 3.177       | 64                  |
| 52                         | III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)                             | 1016 | 64.781  | 79.169   | 19.210           | 18.237      | 95                  |
| 520                        | 1. Трошкови зарада и накнада зарада  | 1017 | 47.995  | 56.591   | 13.824           | 13.660      | 99                  |
| 521                        | 2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада  | 1018 | 7.271   | 8.573  | 2.094            | 2.069       | 99                  |
| 52, осим 520 и 521         | 3. Остали лични расходи и накнаде  | 1019 | 9.515   | 14.005   | 3.292            | 2.508       | 76                  |
| 540                        | IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ  | 1020 | 7.192   | 7.000  | 1.750            | 1.830       | 105                 |
| 58, осим 583, 585<br>и 586 | V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)   | 1021 | 2.160   | -  | -                | -           | -                   |
| 53                         | VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА  | 1022 | 28.663  | 35.312   | 4.500            | 5.142       | 114                 |
| 54, осим 540               | VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА  | 1023 | -   | 1.000  | -                | -           | -                   |
| 55                         | VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ   | 1024 | 10.088  | 11.254   | 3.000            | 2.716       | 91                  |
|                            | V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0  | 1025 | 9.971   | 975  | 5.620            | 874         | 16                  |
|                            | Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0  | 1026 |   |  |                  |             |                     |
|                            | Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)   | 1027 | 59  | 50   | 13               | 11          | 85                  |
| 660 и 661                  | I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА                            | 1028 |   |  |                  |             |                     |
| 662                        | II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА  | 1029 | 59  | 50   | 13               | 11          | 85                  |
| 663 и 664                  | III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ  | 1030 |   |  |                  |             |                     |
| 665 и 669                  | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ   | 1031 |   |  |                  |             |                     |
|                            | Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)   | 1032 | 7   | 10   | 5                | -           | -                   |
| 560 и 561                  | I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА                            | 1033 |   |  |                  |             |                     |
| 562                        | II. РАСХОДИ КАМАТА   | 1034 | 7   | 5  | 5                | -           | -                   |
| 563 и 564                  | III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ  | 1035 | -   | 5  | -                | -           | -                   |
| 565 и 569                  | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ   | 1036 |   |  |                  |             |                     |
|                            | Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0  | 1037 | 52  | 40   | 8                | 11          | 138                 |
|                            | Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0  | 1038 |   |  |                  |             |                     |
| 683, 685 и 686             | З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1039 | 2   | -  | -                | -           | -                   |
| 583, 585 и 586             | И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА | 1040 | -   | 200  | 200              | 1           | 1                   |
| 67                         | [J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ]  | 1041 | 674   | 353  | 353              | 2           | 1                   |
| 57                         | [K. ОСТАЛИ РАСХОДИ]  | 1042 | 309   | 880  | 200              | 30          | 15                  |
|                            | Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)  | 1043 | 150.448   | 172.923  | 44.946           | 36.414      | 81                  |
|                            | Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)  | 1044 | 140.058   | 172.635  | 39.365           | 35.558      | 90                  |
|                            | М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0   | 1045 | 10.390  | 288  | 5.581            | 856         | 15                  |
|                            | Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0   | 1046 |   |  |                  |             |                     |
| 69-59                      | КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА                   | 1047 | 2   | -  | -                | -           | -                   |



Биланс стања на дан 01.01-31.03.2026

у 000 динара

| Група рачуна, рачун           | П О З И Ц И Ј А   | АОП  | Стање на дан<br>31.12.2025.<br>Претходна<br>година | Планирано<br>стање на дан<br>31.12.2026.<br>Текућа година | 01.01-31.03.2026 |         | Процент<br>реализација |
|-------------------------------|---|------|--|---|------------------|---------|------------------------|
|                               | Активна   |      |  |   |                  |         |                        |
| 00                            | А. Уписани а неуплаћени капитал   | 0001 |  |   |                  |         |                        |
|                               | Б. Стална имовина (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)  | 0002 | 685.177  | 676.098   | 679.839          | 683.661 | 101                    |
| 01                            | И. Нематеријална имовина (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)   | 0003 | 1.279  | 237   | 314              | 1.110   | 354                    |
| 010                           | 1. Улагања у развој   | 0004 |  |   |                  |         |                        |
| 011, 012 и 014                | 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права   | 0005 | 1.279  | 237   | 314              | 1.110   | 354                    |
| 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 | 683.840  | 675.811   | 679.470          | 682.497 | 100                    |
| 020, 021 и 022                | 1. Земљиште и грађевински објекти   | 0010 | 662.650  | 656.975   | 658.304          | 662.149 | 101                    |
| 023                           | 2. Постројења и опрема  | 0011 | 19.767   | 17.485  | 19.815           | 18.933  | 96                     |
| 024                           | 3. Инвестиционе некретнине  | 0012 |  |   |                  |         |                        |
| 025 и 027                     | 4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми                            | 0013 | 1.342  | 1.341   | 1.341            | 1.341   | 100                    |
| 026 и 028                     | 5. Остале некретнине, постројења и опрема илагања на туђим некретностима, постројењима и опреми                           | 0014 | 81   | 10  | 10               | 74      | 740                    |
| 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 | 58   | 50  | 55               | 54      | 98                     |
| 040(део), 041(део), 042(део)  | 1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вредују методом учешћа)                                 | 0019 |  |   |                  |         |                        |
| 040(део), 041(део), 042(део)  | 2. Учешћа у капиталу која се вредују 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 финансијскалагања (хартине од вредности које се вредују по амортизованој вредности)                          | 0025 |  |   |                  |         |                        |
| 047                           | 8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удел  | 0026 |  |   |                  |         |                        |
| 048, 052, 054, 055 и 056      | 9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања   | 0027 | 58   | 50  | 55               | 54      | 98                     |
| 28(део) осим 288              | V. Дугорочна активна временска разграничења   | 0028 |  |   |                  |         |                        |
| 288                           | V. Одложена пореска средства  | 0029 |  |   |                  |         |                        |
|                               | Г. Обртна имовина (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)  | 0030 | 59.031   | 56.725  | 46.461           | 55.624  | 120                    |
| Класа 1, осим групе рачуна 14 | I. Залихе (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)  | 0031 | 45.153   | 42.195  | 35.145           | 41.379  | 118                    |
| 10                            | 1. Материјал, резерви делови, злат и ситан инвентар   | 0032 | 4.311  | 3.600   | 1.650            | 2.926   | 177                    |
| 11 и 12                       | 2. Недовршена производа и готови производи  | 0033 | 37.272   | 36.995  | 31.995           | 37.184  | 116                    |
| 13                            | 3. Роба   | 0034 | 3.354  | 1.300   | 1.200            | 1.234   | 103                    |
| 150, 152 и 154                | 4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи  | 0035 | 216  | 300   | 300              | 35      | 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 | 9.026  | 7.500   | 6.281            | 6.800   | 108                    |
| 204                           | 1. Потраживања од купана у земљи  | 0039 | 9.026  | 7.500   | 6.281            | 6.800   | 108                    |
| 205                           | 2. Потраживања од купана 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 | 19   | 30  | 35               | 15      | 43                     |
| 21, 22 осим 223 и 224 и 27    | 1. Остала потраживања   | 0045 | 19   | 30  | 35               | 15      | 43                     |
| 223                           | 2. Потраживања за више плаћен порез   | 0046 |  |   |                  |         |                        |
| 224                           | 3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса   | 0047 |  |   |                  |         |                        |

|   |  |      |         |         |         |         |     |  |
|---|--|------|---------|---------|---------|---------|-----|--|
| 23  | V. Краткорочни финансијски пласмани (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)                        | 0048 |         |         |         |         |     |  |
| 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 | 4.833   | 7.000   | 5.000   | 7.430   | 149 |  |
| 28 (део), осим 288  | VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА  | 0058 |         |         |         |         |     |  |
|   | Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)  | 0059 | 744.208 | 732.823 | 726.300 | 739.285 | 102 |  |
| 88  | [Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА]  | 0060 | 28.374  | 50.000  | 50.000  | 12.530  | 25  |  |
|   | [ПАСИВА]   |      |         |         |         |         |     |  |
|   | А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0                                      | 0401 | 716.794 | 706.444 | 710.943 | 709.740 | 100 |  |
| 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     | 178     | 178     | 100 |  |
| 330 и подрачунски осим рачуна 331, 332, 333, дугорочни осим 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 | V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛУОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ             | 0406 | 632.226 | 628.092 | 628.092 | 632.226 | 101 |  |
|   | VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА       | 0407 |         |         |         |         |     |  |
| 34  | VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)   | 0408 | 79.306  | 73.090  | 77.589  | 72.252  | 93  |  |
| 340   | 1. Нераспоређени добитак ранијих година  | 0409 | 70.473  | 72.845  | 72.845  | 71.524  | 98  |  |
| 341   | 2. Нераспоређени добитак текуће године   | 0410 | 8.833   | 245     | 4.744   | 728     | 15  |  |
|   | 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  | 13.022  | 2.000   | 9.665   | 483 |  |
| 40  | I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)  | 0416 | 12.432  | 13.022  | 2.000   | 9.665   | 483 |  |
| 404   | 1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених  | 0417 | 10.432  | 11.022  | -       | 7.665   | -   |  |
| 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   | 2.000   | 100 |  |
| 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 емпованим 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 | 3.989   | -       | -       | 9.940   | -   |  |
| 495 (део)   | Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ  | 0430 |         |         |         |         |     |  |
|   | Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)                  | 0431 | 10.993  | 13.357  | 13.357  | 9.940   | 74  |  |
| 467   | I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА   | 0432 |         |         |         |         |     |  |
| 42, осим 427  | II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)                               | 0433 |         |         |         |         |     |  |
| 420 (део) и 421 (део)   | 1. Обавезе по основу кредита према матичним, зависним и осталим повезаним лицима у земљи                           | 0434 |         |         |         |         |     |  |
| 420 (део) и 421 (део)   | 2. Обавезе по основу кредита према матичним, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству                    | 0435 |         |         |         |         |     |  |
| 422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)   | 3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке  | 0436 |         |         |         |         |     |  |
| 422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)   | 4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака   | 0437 |         |         |         |         |     |  |
| 423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)   | 5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства  | 0438 |         |         |         |         |     |  |
| 426   | 6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности  | 0439 |         |         |         |         |     |  |
| 428   | 7. Обавезе по основу финансијских деривата   | 0440 |         |         |         |         |     |  |



### Извештај о токовима готовине

у периоду од 01.01. до 31.03.2026 године

у 000 динара

|   | ПОЗИЦИЈА   | АОП  | Реализација 01.01-31.12.2025. Претходна година | План за 01.01-31.12.2026. Текућа година | 01.01-31.03.2026 |             | 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 примљени аванси у земљи   | 3002 |  |   |                  |             |                     |
| 1 | 2. Продаја и примљени аванси у иностранству  | 3003 |  |   |                  |             |                     |
| 1 | 3. Примљене камате из пословних активности   | 3004 |  |   |                  |             |                     |
| 1 | 4. Остали приливи из деловног 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 приливи готовине из пословних активности (I - II)                              | 3015 |  |   |                  |             |                     |
| 1 | IV. Нето одливи 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. Примљене камате из активности инвестирања   | 3021 |  |   |                  |             |                     |
| 1 | 5. Примљене 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 приливи готовине из активности инвестирања (I - II)                            | 3027 |  |   |                  |             |                     |
| 1 | IV. Нето одливи 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 |  |   |                  |             |                     |



Трошкови запослених

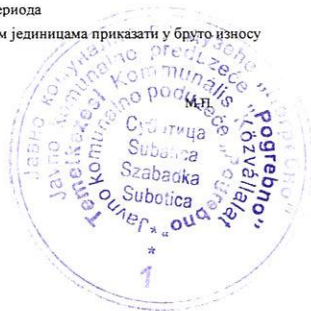
у динарима

| Р. бр. | Трошкови запослених  | Реализација 01.01-31.12.2025. Претходна година | План за 01.01-31.12.2026. Текућа година | 01.01.-31.03.2026 |               | Процент реализација |
|--------|--|--|---|-------------------|---------------|---------------------|
|        |  |  |   | План              | Реализација   |                     |
| 1.     | Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог) | 34.714.560,00                                  | 40.980.400,00                           | 1.012.900,00      | 9.893.982,36  | 977                 |
| 2.     | Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет запосленог)  | 47.995.235,00                                  | 56.590.600,00                           | 13.823.900,00     | 13.660.381,14 | 99                  |
| 3.     | Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет послодавца)  | 55.278.684,00                                  | 65.164.000,00                           | 15.918.100,00     | 15.729.928,96 | 99                  |
| 4.     | Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*                                       | 31   | 32                                      | 32                | 31            | 97                  |
| 4.1.   | - на неодређено време  | 29   | 30                                      | 30                | 29            | 97                  |
| 4.2.   | - на одређено време  | 2  | 2                                       | 2                 | 2             | 100                 |
| 5      | Накнаде по уговору о делу  | 145.634,00                                     | 148.000,00                              | 50.000,00         | -             | -                   |
| 6      | Број прималаца накнаде по уговору о делу*  | 2  | 1                                       | 1                 | -             | -                   |
| 7      | Наканаде по ауторским уговорима  |  |   |                   |               |                     |
| 8      | Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*   |  |   |                   |               |                     |
| 9      | Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима                                  | 1.914.804,00                                   | 5.382.000,00                            | 1.345.000,00      | 871.141,67    | 65                  |
| 10     | Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*                  | 2  | 4                                       | 4                 | 3             | 75                  |
| 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   | 1.481.482,00                                   | 1.630.000,00                            | 407.000,00        | 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  | 1.898.842,00                                   | 2.100.000,00                            | 525.000,00        | 463.836,39    | 88                  |
| 20     | Дневнице на службеном путу   | 188.344,00                                     | 300.000,00                              | 75.000,00         | 56.229,46     | 75                  |
| 21     | Накнаде трошкова на службеном путу   | 318.560,00                                     | 580.000,00                              | 145.000,00        | 26.665,00     | 18                  |
| 22     | Отпремнина за одлазак у пензију  | 626.139,00                                     | 600.000,00                              | -                 | -             | -                   |
| 23     | Број прималаца отпремнине  | 1  | 1                                       | -                 | -             | -                   |
| 24     | Јубиларне награде  | 1.112.736,00                                   | 1.405.000,00                            | -                 | -             | -                   |
| 25     | Број прималаца јубиларних награда  | 3  | 4                                       | -                 | -             | -                   |
| 26     | Смештај и исхрана на терену  |  |   |                   |               |                     |
| 27     | Помоћ радницима и породици радника   | 1.552.392,00                                   | 1.740.000,00                            | 745.000,00        | 719.888,82    | 97                  |
| 28     | Стипендије   |  |   |                   |               |                     |
| 29     | Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима                            | 50.913,00                                      | 120.000,00                              | -                 | -             | -                   |
| 30     | Трошкови стручног усавршавања запослених   | 291.683,00                                     | 600.000,00                              | 200.000,00        | 69.510,00     | 35                  |

\* број запослених последњег дана извештајног периода

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

Датум: 14.04.2026.г



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) |           |                |
|--------|--------------------------------|-------------------------------------|-----------|----------------|-----------------------------------|-----------|----------------|--|-----------|----------------|
|        |                                | Укупан број                         | Број жена | Број мушкараца | Укупан број                       | Број жена | Број мушкараца | Укупан број  | Број жена | Број мушкараца |
|        | Стање на дан 31.12.2025        |                                     |           | 29             |                                   |           | 2              |  |           | 2              |
|        | Одлив кадрова                  |                                     |           |                |                                   |           |                |  |           | 1              |
|        | Пријем                         |                                     |           |                |                                   |           |                |  |           | 2              |
|        | Стање на дан 31.03.2026        | Укупан број                         | Број жена | Број мушкараца | Укупан број                       | Број жена | Број мушкараца | Укупан број  | Број жена | Број мушкараца |
|        |                                | 29                                  | 9         | 20             | 2                                 | 0         | 2              | 3  | 0         | 3              |

\*последњи дан претходног тромесечја

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

Датум: 14.04.2026. г



Овлашћено лице: \_\_\_\_\_

Предузеће: ЈКП Погребно Суботица  
Матични број: 8058644

Образац 4

Распон исплаћених и планираних зарада у периоду 01.01. до 31.03.2026

[u dinarima ]

|                            |                            | План       |            | Реализација |            |
|----------------------------|----------------------------|------------|------------|-------------|------------|
|                            |                            | Бруто 1    | Нето       | Бруто 1     | Нето       |
| Запослени без пословодства | Најнижа појединачна зарада | 116.666,83 | 85.205,55  | 103.938,58  | 76.283,04  |
|                            | Највиша појединачна зарада | 190.095,47 | 136.679,03 | 197.818,81  | 142.093,09 |
|                            | Просечна зарада            | 143.682,75 | 107.279,00 | 137.760,20  | 99.869,90  |
| Пословодство               | Најнижа појединачна зарада | 270.000,00 | 189.270,00 | 266.687,97  | 190.370,36 |
|                            | Највиша појединачна зарада | 299.000,00 | 209.599,00 | 269.480,98  | 192.328,26 |
|                            | Просечна зарада            | 280.333,33 | 200.238,09 | 267.740,61  | 191.108,26 |

\* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум: 14.04.2026.г



Овлашћено лице:



**СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

у динарима

| Р. бр. | Позиција               | План за 01.01-31.12.2025.<br>Претходна година | Реализација 01.01-<br>31.12.2025. Претходна<br>година | План за 01.01-31.12.2026.<br>Текућа година | 01.01-31.03.2026. |             | Процент<br>реализације 01.01-<br>31.03.2026./План 01.01-<br>31.03.2026 |
|--------|------------------------|---|---|--|-------------------|-------------|--|
|        |                        |   |   |  | 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         | 570.000,00                                    | 501.277,00  | 570.000,00                                 | 50.000,00         | 44.504,34   | 89,01  |
| 6.     | Реклама и пропаганда   | 500.000,00                                    | 389.380,00  | 500.000,00                                 | 25.000,00         | 10.000,00   | 40,00  |
| 7.     | Остало                 |   |   |  |                   |             |  |

| Редни<br>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<br>Хрвата Дужијанца,<br>Суботица | активности<br>манifestације<br>"Дужијанца 2026" | 30.000,00 |                        |        |       |

Датум: 14.04.2026.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 добијања сагласности оснивача | Број акта којим је добијена сагласности оснивача | Добитак / Губитак | Укупно остварена добит / губитак ( у динарима) | Добит - за буџет                             |                     | Преостала добит / начин покрића губитка |                     |   |
|                                      |                       |                            |                                     |  |                   |  | % добити                                     | Износ ( у динарима) | % добити                                | Износ ( у динарима) | Опис  |
| 2025                                 |                       |                            |                                     |  | Добитак           | 2.050.222,19                                   | 0,00   | 0,00                |   |                     |   |
| 2024                                 | 11.07.2025            | 7/12                       | 04.09.2025                          | -2025-09693-001-0                                | 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            | 7/10-1                     | 05.09.2024                          | 1-022-202/2024                                   | Добитак           | 4.887.856,09                                   | 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            | 7/8-1                      | 03.08.2023                          | 1-022-277/2023                                   | Добитак           | 4.545.199,45                                   | 50,00  | 2.272.599,97        | 50,00                                   | 2.272.599,98        | Финансирање инвестиција у ЈКП "Погребно" Суботица у складу са Програмом пословања ЈКП "Погребно" Суботица за 2023. годину |
| 2021                                 | 07.07.2022            | 7-10-1                     | 04.08.2022                          | 1-00-022-369/2022                                | Добитак           | 6.718.007,11                                   | 50,00  | 3.359.003,55        | 50,00                                   | 3.359.003,45        | Финансирање инвестиција у ЈКП "Погребно" Суботица у складу са Програмом пословања ЈКП "Погребно" Суботица за 2022. 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*                 |
| 2026          | 1.000.000,00            | 10.02.2026   | 003639080-2025-0  | Добит из 2024. године |
|               | 1.000.000,00            | 20.04.2026   | 003639080-2025-0  | Добит из 2024. године |
|               | 2.000.000,00            | = Укупно     |                   |                       |
| 2025          | 499.678,76              | 25.11.2025   | 003639080-2025-0  | Добит из 2024. године |
|               | 499.678,76              | = Укупно     |                   |                       |
| 2024          | 2.443.928,05            | 07.11.2024   | 1-022-202/2024    | Добит из 2023. године |
|               | 2.443.928,05            | = Укупно     |                   |                       |
| 2023          | 2.272.599,97            | 29.11.2023   | 1-022-277/2023    | Добит из 2022. године |
|               | 2.272.599,97            | = Укупно     |                   |                       |
| 2022          | 3.359.003,55            | 29.11.2022   | 1-00-022-369/2022 | Добит из 2021. године |
|               | 3.359.003,55            | = Укупно     |                   |                       |

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

Датум: 14.04.2026.г



Овлашћено лице

Предузеће: ЈКП Погребно Суботица  
 Матични број: 8058644  
 Плаћени курс: \_\_\_\_\_

**КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ**

| Кредитор                      | Назив кредита / Пројекта | Валута | Уговорени износ кредита | Гаранциј а државе Да/Не | Стање кредитне задужености на 31.03.2026 године у оригиналној валути | Стање кредитне задужености на 31.03.2026 године у динарима | Година повлачења кредита | Рок отплате без периода почека | Период почека (Grace period) | Датум прве отплате | Каматна стопа | Број отплата током једне године | План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима |                        |                        |                          |                     |                      |                      |                        |
|-------------------------------|--------------------------|--------|-------------------------|-------------------------|--|--|--------------------------|--------------------------------|------------------------------|--------------------|---------------|---------------------------------|---|------------------------|------------------------|--------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|------------------------|
|                               |                          |        |                         |                         |  |  |                          |                                |                              |                    |               |                                 | Главница први квартал                               | Главница други квартал | Главница трећи квартал | Главница четврти квартал | Камата први квартал | Камата други квартал | Камата трећи квартал | Камата четврти квартал |
|                               |                          |        | 0                       |                         | 0  | 0  |                          |                                |                              |                    |               |                                 | 0   | 0                      | 0                      | 0                        | 0                   | 0                    | 0                    | 0                      |
| Укупно кредитно задужење      |                          |        |                         |                         |  |  |                          |                                |                              |                    |               |                                 |   |                        |                        |                          |                     |                      |                      |                        |
| 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: 14.04.2026.г



Овлашћено лице



Извештај о инвестицијама

у динарима

| Редни број         | Назив инвестиције | Година почетка финансирања пројекта | Година завршетка финансирања пројекта | Укупна вредност пројекта | Реализовано закључно са 31.12.2025 | Структура финансирања | План 2026 година |                        |             |                 |                  |                              |                       |                              |
|--------------------|-------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|------------------------------------|-----------------------|------------------|------------------------|-------------|-----------------|------------------|------------------------------|-----------------------|------------------------------|
|                    |                   |                                     |                                       |                          |                                    |                       | План 31.03.2026  | 01.01-01.01-31.03.2026 | Реализација | План 30.06.2026 | 01.01-30.06.2026 | Реализација 01.01-30.06.2026 | План 01.01-30.09.2026 | Реализација 01.01-30.09.2026 |
| Укупно инвестиције |                   |                                     |                                       | 0,00                     | 0,00                               |                       | 0,00             | 0,00                   | 0,00        | 0,00            | 0,00             | 0,00                         | 0,00                  | 0,00                         |

Датум: 14.04.2026.г



Овлашћено лице \_\_\_\_\_

Потраживања, обавезе и судски спорови

Потраживања за 2026 годину

у динарима

| Потраживања<br>(стање на последњи дан извештаја) | на дан 31.03.2026 | на дан 30.06.2026 | на дан 30.09.2026 | на дан 31.12.2026 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| до 3 месеца                                      | 5.054.909,98      | 0                 | 0                 | 0                 |
| од 3 месеца до 12 месеци                         | -                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| дуже од 12 месеци                                | 1.923.255,47      | 0                 | 0                 | 0                 |
| УКУПНО:  | 6.978.165,45      | 0                 | 0                 | 0                 |

\* година за коју се извештај саставља

Обавезе за 2026 годину

у динарима

| Неизмирене обавезе<br>(стање на последњи дан извештаја) | на дан 31.03.2026 | на дан 30.06.2026 | на дан 30.09.2026 | на дан 31.12.2026 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| до 3 месеца   | 4.013.304,68      | 0                 | 0                 | 0                 |
| од 3 месеца до 12 месеци                                | -                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| дуже од 12 месеци                                       | -                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| УКУПНО:   | 4.013.304,68      | 0                 | 0                 | 0                 |

\* година за коју се извештај саставља

СУДСКИ СПОРОВИ

у динарима

|                            | Број спорова где је<br>јавно предузеће<br>страна која тужи | Укупна вредност<br>спорова** | Број спорова где је<br>јавно предузеће<br>тужена страна | Укупна вредност<br>спорова** |
|----------------------------|--|------------------------------|---|------------------------------|
| Укупан број спорова у 2026 | 0  | 0                            | 1   | 120.000,00                   |

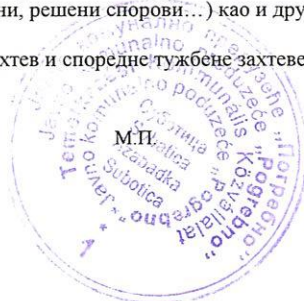
\* година за коју се извештај саставља

| Опис спора*    | Укупна вредност<br>спора** |
|----------------|----------------------------|
| Накнада штете. | 120.000,00                 |

\* 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: 14.04.2026.г



Овлашћено лице: \_\_\_\_\_

Образац 12

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „ПОГРЕБНО“ СУБОТИЦА

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

за период од 01.01.2026. до 31.03.2026.

Суботица, априла 2026. 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 2025. године од стране Надзорног одбора Јавног комуналног предузећа „Погребно“ Суботица, на који је Скупштина града Суботице дала сагласност дана 29. јануара 2026. године („Службени лист града Суботице“ број 3 од 29. јануара 2026. године).

## II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Предузеће је у периоду јануар-март 2026. године остварило нето добит у износу од 728.000,00 динара.

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

### 1. БИЛАНС УСПЕХА

#### *ПРИХОДИ*

#### А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

##### I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ – АОП 1002

Приходи од продаје робе на домаћем тржишту – АОП 1003 су мањи за 15%, у односу на планирано услед мањег броја продатих комплета погребне опреме услед мањег броја сахрана од стране предузећа 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 и зидних 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 од стране предузећа у односу на план.

IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА – АОП 1009 није реализовано и поред изграђених 14 комада гробница јер је остварена и продаја гробница 14 комада.

V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА – АОП 1010 реализовано је за 12% мање од плана у износу од 88 хиљада динара јер су посматраном периоду продате две партерне и једна зидна касете за урне са залиха из ранијих година.

##### Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ – АОП 1027

II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА – АОП 1029 реализовани су за 15% (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

I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ – АОП 1014 је мања за 20% у односу на план. Мања реализација остварена је због мањег укупног броја продате погребне опреме, 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 36% 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 5% 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 мањег броја ангажованих лица по овом основу, 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, као и износ дневница и трошкова на службеном путу.

VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА – АОП 1022 већи су за 14% у односу на план. До већих трошкова је дошло на позицији машинског чишћења рампи за смеће на гробљима. Одношење смећа обављено је у већем обиму од плана за први квартал, али у оквиру уговореног и планираног износа за 2026. годину.

VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ – АОП 1024 мањи су за 9% у односу на план због уштеда на позицијама трошкова: непроизводних; платног промета и репрезентације.

Б. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК – АОП 1025 реализован је за 84% мање од плана у износу од 874 хиљаде динара, због мање реализације пословних расхода (мањи за 9%) и пословних прихода (мањи за 18%) у односу на план.

### Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ – АОП 1032

II. РАСХОДИ ОД КАМАТА – АОП 1034 нису реализовани, а планирани су у износу од 5 хиљада динара.

Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА – АОП 1037 реализован је за 38% изнад плана (за 3 хиљаде динара) због више реализованих финансијских прихода у односу на нереализоване финансијске расходе.

II. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА – АОП 1049 износи 856 хиљада динара, реализован је за 85% испод плана због мање реализације укупних прихода (за 19%) о укупних расхода (за 10%) у односу на план.

Ђ. НЕТО ДОБИТАК – АОП 1055 износи 728 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 254% 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 4% испод плана због набавке опреме мање набавне цене него што је планирано Програмом пословања.

**Г. ОБРТНА ИМОВИНА** – АОП 0030 већа је за 20% (за 9.163 хиљаде динара) у односу на план.

I. ЗАЛИХЕ – АОП 0031 веће су за 18% 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 за 77% остварена је због више набављеног а неутрошеног грађевинског материјала,

I/2. Недовршена производња и готови производа – АОП 0033 већа реализација за 16% остварена је због продаје готових производа са залиха из ранијих година мање цене коштања,

I/3. Роба – АОП 0034 већа је за 3% у односу на план.

I/4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи – АОП 0035 мањи су за 88% односно за 265 хиљада динара у односу на план, а представљају претплате на стручну литературу за 2026. годину.

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

I/5. Потраживања од купаца у земљи – АОП 0039 су већа за 8% у односу на план. Већину чине потраживања од Опште болнице Суботица за сахрану патоанатомског отпада, док су мањим делом потраживање од града Суботице за извршене сахране лица у стању социјалне потребе и потраживања од Републичког фонда ПИО за извршене сахране у првом кварталу 2026. године односно.

IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА – АОП 0044 су мања су за 57% (за 20 хиљада динара) у односу на план, а представљају потраживања од запослених за март 2026. године.

VI. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА – АОП 0057 су реализовани за 49% изнад плана због добре наплате потраживања од купаца – физичких лица.

#### *ПАСИВА*

А. КАПИТАЛ – АОП 0401 је на нивоу плана.

VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК – АОП 0408 мањи је за 7% у односу на план и то због одступања на:

1. Нераспоређени добитак ранијих година мањи је за 2% од плана,
2. Нераспоређени добитак текуће године мањи је за 85% од плана.

Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ – АОП 0415

I. Дугорочна резервисања – АОП 0416 већа су за 383% у односу на план због повећања резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених. До одступања је дошло због актуарског обрачуна резервисања за јубиларне награде запослених и отпремнине за одлазак у пензију који је извршен за потребе израде Финансијских извештаја за 2025. годину. Обрачун је завршен по окончању пословне године када су били познати сви неопходни подаци.

Остала дугорочна резервисања (резервисања за судске спорове) су оквиру планираног износа.

Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ – АОП 0431 мањи су за 26% у односу на план.

IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА – АОП 0442/3. Обавезе према добављачима у земљи – АОП 0445 су мањи су за 47% у односу на план, због мање набављеног грађевинског материјала.

V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ – АОП 0449 веће су за 2%, због веће обавезе по основу пореза на додату вредност за март 2026. године.

Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА – АОП 0060 И Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА – АОП 0457 мање су за 75% 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 2026. 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 маса бруто 1 и маса бруто 2 исплаћена у 2026. 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. Маса нето зараде реализована је за 877% изнад плана јер је у програм пословања грешком унет квартални износ од 1.012.900,00 динара уместо исправног износа од 10.012.900,00 динара.

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 3% (за 1) у односу на план.

Број запослених на одређено време је у складу са планом.

Износ исплаћених накнада по уговору о привремено-повременим пословима, мањи је за 35% 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 25% у односу на план, односно ангажована су три лица 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 2026. године за 12%, 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 25% мање од плана, услед мањег броја извршених превоза покојника у земљи односно краћег боравка запослених на службеном путу.

Накнаде трошкова на службеном путу су за 82% 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 2026. године, је исплаћена у складу са бројем запослених, а мање за 3%.

Трошкови стручног усавршавања запослених исплаћене су за 65% мање у односу на план.

## **5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ**

Одлив кадрова у периоду 31.12.2025.-31.03.2026. године – није било одлива и прилива кадрова – запослених на одређено време у посматраном периоду.

Пријем у периоду 31.12.2025.-31.03.2026. године – није било одлива и прилива кадрова – запослених на неодређено време у посматраном периоду.

Број ангажованих лица је повећано је за једно ангажовано лице у периоду 31.12.2025.-31.03.2026. године.

## **6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА**

### Запослени без пословодства

Исплаћена најнижа појединачна и просечна зарада нето и бруто 1 су испод планираног износа. Највиша појединачна зарада нето и бруто 1 исплаћене су запосленој која је у месецу фебруару остварила накнаду за рад на дане државних празника, те је користила први део годишњег одмора за 2026. годину.

### Пословодство

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

Програмом пословања распон зарада за запослене и пословодство нису планиране квартално већ за целу 2026. годину.

## **7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА**

Средства и остали приходи из буџета нису планирана у првом кварталу 2026. године.

## **8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

Средства намењена донацији за период јануар-март 2026. године су реализована у складу са планом, у износу од 30.000,00 динара за:

1. суфинансирање активности манифестације „Дужијанца 2026“ Удруги буњевачких Хрвата, 30.000,00 динара;

Репрезентација је реализована мање за 10,99% мање од плана у складу са потребама предузећа.

Реклама и пропаганда реализована је за 60% мање од плана у првом кварталу 2026. године.

## **9. РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ/ПОКРИЋЕ ГУБИТКА**

Нето добит исказана у финансијским извештајима за 2025. годину износи 2.050.222,19 динара. 50% остварене нето добити усмериће се граду Суботица као оснивачу након добијања решења Скупштине града о расподели остварене добити за 2025. годину.

