ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„КОМУНАЛАЦ“
К Л А Д О В О

ИЗВЕШТАЈ
О ПОСЛОВАЊУ И ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ
ЈП „ КОМУНАЛАЦ“ КЛАДОВО
ЗА 2025. ГОДИНУ

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ
КОМУНАЛАЦ
КЛАДОВО

Кладово, 28.03.2026. године

САДРЖАЈ

1. Профил предузећа
2. Заштита животне средине
3. Активности истраживања и развоја
4. Показатељи пословања
5. Циљеви и политике везане за управљање финансијским ризицима
6. Значајни догађаји након завршетка пословне године
7. Закључак

1. Профил предузећа

Јавно предузеће „Комуналац" Кладово је основано 23.06.1991. године (са радом почело 01.07.1991. године) Одлуком Скупштине општине Кладово у организационом облику као јавно предузеће са државним капиталом, за обављање комуналних делатности, као делатности од општег и локалног интереса и то:

- извожење и депоновање и смећа, санитарне и сличне активности,
- уређивање паркова, зелених и рекреационих површина,
- огранизовање пијаца и вашара,
- погребне и пратеће активности,
- извођење грађевинских радова на објектима комуналне инфраструктуре.

Основна делатност предузећа је 3811- одвожење и депоновање комуналног отпада који није опасан.

Поред основне делатности предузеће може обављати и следеће делатности:

- 8130 - услуге уређења и одржавања
- 9603 - погребне и сродне делатности
- 9329 - приређивање вашара и пијаца
- 8129 - услуге осталог чишћења
- 0130 - гајење садног материјала
- 4311 - рушење објеката
- 4312 - припремна градилишта
- 2562 - машинска обрада метала
- 4334 - бојење и застакљивање
- 4321 - постављање електричних инсталација
- 4339 - остали завршни радови
- 7731 - изнајмљивање и лизинг пољопривредних машина и опреме
- 7732 - изнајмљивање и лизинг машина и опреме за грађевинарство
- 3821 - третман и одлагање отпада који није опасан
- 4941 - друнски превоз терета
- 4299 - изградња осталих непоменутих грађевина
- 0162 - помоћне делатности у узгоју животиња
- 4211 - изградња путева

Законски оквир за рад и пословање предузећа чине Закон о јавним предузећима и обављању делатности од општег интереса и Закон о комуналним делатностима.

Предузеће може обављати и друге делатности уређене статутом уз сагласност оснивача.

ЈП „Комуналац" Кладово, сагласно критеријумима из Закона о рачуноводству и Закона о ревизији, има статус малог правног лица.

Предузеће је организовано као јединствена радна и економска целина, са 6 радних јединица, као организационих делова без својства правног лица, и то:

- PJ „Чистоћа и зеленило"
- PJ „Пијаце и вашари"
- PJ „Гробље"
- -PJ „Хигијена и одвоз смећа"
- -PJ „Сектор финансијских, правних и општих послова"
- -PJ „Управљачи путева"

Стопа раста укупног прихода односно појединих прихода у структури укупног прихода одређена је првенствено стањем и тенденцијама на тржишту комуналних услуга, могућностима предузећа у задовољавању комуналних потреба, стварним потребама развоја и могућностима дотирања из буџета.

Средства за промотивну активности не издвајају се као посебна ставка у плану, али се исте активности свакодевно спроводе у току обављања свакодневних радних послова и задатака кроз контакт са самим корисницима (пријем суграђана, одговори на питања и примедбе и захтеве грађана). Обавеза пословодства у оквиру свакодневних задатака је и креирање слике и представљање предузећа као веома значајне делатности од општег значаја презентовањем јавности путем гостовања у локалним тв и радио станицама.

Средства за пословање предузећа обезбеђивала су се из сопствених прихода.

За свакодневно обављање делатности постоје услови и капацитети за несметано обављање свих делатности . Одређене препреке превазилазе се кроз додатно залагање радника и оптималнији распоред извршења и приоритетних послова у одређеним временским условима .

ЈП „Комуналац" Кладово користи :

- земљиште (гробља, зелена пијаца 03.13 ха)
- возила (камиони за извожење смећа - 8 , теретно возило до 8т) ,
- подземни контејнери – 26 ком.
- опрему (контејнере 1.1 м^3 604 ком и великих контејнера 5 м^3 укупно 15 ком) .

У оквиру редовне делатности, извожење и депоновање смећа, извезе се: месечно 4.290 контејнера запремине 1,1м^3 и 82 контејнер запремине 5м^3 што је на годишњем нивоу 51.850 контејнера.

ФИЗИЧКИ ОБИМ УСЛУГА

У делу плана обима услуга планира се исти физички обим услуга у 2026. години и то услуге извожења и депоновања смећа и одржавања јавне чистоће и зеленила. Следи табеларни приказ физичког обима услуга:

Физички обим услуга

Редни број	Назив услуге	Јединица мере	План 2024	Процена 2025	План 2026
1	Извожење смећа	м^3	62.000	62.000	62.000
2	Чистоћа и зеленило	м^2	20.169.360	22.169.360	20.300.000
3	Гробље				
4	Пијаце и вашари	ком.	11.560	11.560	11.560

Р.Ј. ИЗВОЖЕЊЕ И ДЕПОНОВАЊЕ СМЕЋА је у потпуности физички и технички опремљена да квалитетно обавља послове из своје делатности.

У оквиру Р.Ј. ХИГИЈЕНА И ОДВОЗ СМЕЋА поред редовних активности чишћење улица и одржавања зелених површина у граду, планирају се ванредни и сезонски радови.

У редовно чишћење улица по распореду спада:

Свакодневно чишћење следећих улица:

- Трг Краља Петра 2.500 м^2
- Улица Краља Александра 6.400 м^2
- Улица 22. септембар 21.450 м^2
- Улица Дунавска 9.200 м^2
- Улица Обилићева 2.450 м^2
- Улица Стефаније Михајловић 3.200 м^2
- Улица Букатаревића 3.000 м^2
- Улица 7. септембра 2.100 м^2

- Улица Светог Саве 1.980 м²

УКУПНО **52.280 м²**

Недељно чишћење следећих улица:

- Улица. Иве Лоле Рибара 2.500 м²
- Улица Коче Анђелковића 1.750 м²
- Улица 1. мај 3.500 м²
- Улица Саве Ковачевића 2.100 м²
- Улица 29. новембар 7.000 м²

УКУПНО **19.700 м²**

Месечно чишћење следећих улица:

- Насеље Пемци 10.000 м²
- Улица Милорада Брујића 9.100 м²
- Улица Кључка 4.900 м²
- Улица Рибарска 4.000 м²
- Улица Церска 2.580 м²
- Улица Хајдук Вељкова 3.000 м²

УКУПНО **33.580 м²**

Укупна месечна квадратура која се чисти је:

- Дневно	52.280м2 X 30дана	1.568.400м²
- Недељно	19.700м2 X 4 недеље	78.800м²
- Месечно	33.580м2	33.580м²
	УКУПНО МЕСЕЧНО	1.680.780м²
	УКУПНО ГОДИШЊЕ	**20.169.360м²**

Поред редовног месечног плана, квартално и сезонски ће се чистити:

- стазе према Дедињу(лева и десна страна)	7.941м² X 3	23.823м²
- стазе према насељу Пемци и западни излаз из града	3.680м² X 3	11.040м²
- чишћење кеја	2.000м² X 48 недеља	96.000м²
- чишћење плаже	2.500м² X 120 дана	300.000м²
УКУПНО		**430.863м²**

Ова радна јединица је технички и физички оспособљена да у наредној 2026.години повећа обим чишћења, у случају да постоји потреба и интересовање оснивача.

У оквиру одржавања зелених површина планира се:

Кошење:

-	зелене површине и паркови у Н. Насељу	18.000м² X 2пута месечно	X 6месеци	216.000м²
-	зелене површине у граду	25.000м² X 2пута месечно	X 6месеци	300.000м²
-	зелене површине у насељу Песак	1.000м² X 2пута месечно	X 6месеци	12.000м²
-	излаз из града јужни према Неготину	7.941м² X 1пут месечно	X 6месеци	47.646м²
-	излаз из града западни ка Београду	3.680м² X 1пут месечно	X 6месеци	22.080м²
-	кошење Тврђаве Фетислам	110.000м² X 2пута годишње		220.000м“
	УКУПНО НА ГОДИШЊЕМ НИВОУ			**817.726м²**

Ова радна јединица је технички опремљена да би квалитетно и ефикасно обавила све послове у оквиру одржавања. Располаже са:

- Самоходном машином за чишћење тротоара и улица
- Мултифункционалним машинама - 2 комада
- Тракторском самоходном косачицом - 2 комада
- Ланчаним тестерама
- Машином за резање грана
- Телескопским моторним косама - 12 комада
- моторним косачицама - 6 комада
- моторном прскалицом - 2 комада

Радна јединица „Чистоћа и зеленило“ у зимском периоду поред редовног чишћења, по потреби обавља и чишћење тротоара од снега и леда по дневном распореду.

2. Заштита животне средине

Јавно комунално предузеће "Комуналац" Кладово, као друштвено одговорно предузеће, у 2025. години је са свом расположивом механизацијом и људством подржало акцију уређења месних заједница, где смо са механизацијом и људстом очистили све дивље депоније и уредили све зелене површине. Акција је трајала више од 30 дана.

Такође се радило на уређењу Парка природе „Бледерија“, као и на уређењу Тврђаве „Фетислам“.

ЈП „Комуналац" Кладово ће и у наредном периоду учествовати у сличним акцијама.

3. Активности истраживања и развоја

Инвестициона улагања

Улагања у опрему 2025. године из сопствених средстава

Назив опреме	*Вредност набављене опреме*
Контејнер за комунални отпад 1,1м^3 – 21 комад	966000
Парковска клупа – 40 комада	999000
Уличне канте за смеће – 25 комада	999000
Таруп	3200000
Даска за снег	659294
Цистерна за воду 3200 л	950640
Трактор Солис	4138979
УКУПНО	**11912913**

4. Показатељи пословања

Финансијско пословање Предузећа у 2025. години као и претходних година, обележила је континуирана ликвидност и уредно измирење обавеза према држави, запосленима и добављачима.

Укупни приходи:

У хиљадама РСД	01.01.-31.12. 2025.	01.01.-31.12. 2024.
Пословни приходи	187.843	188.261
Остали пословни приходи	127	487
Финансијски приходи	1.596	1.760
Укупно	**189.566**	**190.508**

Укупни приходи Предузећа смањени су у односу на претходну годину за 0,497%. Приходи од продаје су повећани, а на смањење осталих прихода утицај има субвенција која није била у 2025. години.

Укупни расходи:

	2025	2024
1. Пословни расходи по билансу	191.630	173.670
2.Финансијски расходи	687	793
3.Остали расходи	1.351	205
4.Расходи од усклађивања вред. фин. Имовине	13.041	
Укупни расходи	**206.709**	**174.668**
Пословни добитак/губитак	**-14.209**	**14.612**

Укупни расходи предузећа повећани су 18,344%. Највећи утицај на повећање расхода има обрачун исправке вредности потраживања од купаца, као и резервисања за отпремнине и јубиларне награде. Обе ставке урадили смо по налогу ДРИ и оне су створиле велике расходе који су утицали на губитак ове године.

Аналитичка структура пословних расхода (у хиљадама РСД)

	2025	2024
Трошкови материјала	6.445	5.177
Трошкови осталог материјала (режијског)	270	363
Трошкови грађевинског материјала	1.603	4.679
Трошкови горива и енергије	13.738	14.202
Трошкови резервних делова	1.393	2.217
Трошкови отписа алата и инвентара	3.466	4.005
УКУПНО	**26.915**	**30.643**

Трошкови зарада и накнада зарада (бруто)	102.742	91.669
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде	15.565	13.888
Остали лични расходи и накнаде	14.577	12.506
УКУПНО	**132.884**	**118.063**

Трошкови производних услуга	13.197	9.787
Нематеријални трошкови	6.018	6.092
Расходи усклађивања вред. финансијске имовине	13.041	
Трошкови амортизације	7.708	8.950
Негативни ефекти валутне клаузуле	15	1
Расходи камата	572	669
Остали расходи	1.351	205
УКУПНО	**41.902**	**25.704**

Преглед најважнијих података из Биланса стања за 2025. годину дат је у следећој табели:

Биланс стања на дан 31. децембар 2025. године

АКТИВА	**2025**	**2024**	**промене у %**
1.Стална имовина	85.078	58.711	44,91%
2.Обртна имовина	46.801	64.385	-27,31%
3.Пословна имовина	132.393	123.341	1,01%
Укупна актива	**132.393**	**123.341**	**7,33%**

Ванбилансна актива

ПАСИВА

КАПИТАЛ	101.257	114.075	11,24%
1.Основни капитал	10.086	10.086	0,00%
2.Нераспоређена добит	76.483	59.716	28,08%
3.Дугорочне обавезе	6.656	2.894	130,00%
4.Краткорочне обавезе	9.386	6.372	47,30%
Укупна пасива	**132.393**	**123.341**	**7,33%**

Показатељ ликвидности

1. Општи рацио ликвидности

Овај индикатор показује способност предузећа да у кратком року може располагати довољном количином ликвидних средстава за покривање доспелих обавеза, и рачуна се према следећој формули:

$$\text{Општи рацио} = \frac{\text{обртна имовина}}{\text{краткорочне обавезе}} = 46.801/9.386 = 4,97$$

У пракси се код овог показатеља примењује правило да минимална размера која гарантује одређену сигурност да обртна имовина мора бити двоструко већа од краткорочних обавеза. Код предузећа ова размера износи 4,97 пута већу вредност

2. Рацио редуциране ликвидности = $\frac{\text{готовина+потраживања+краткорочни фин. пласмани}}{\text{краткорочне обавезе}}$
= 31.765/9.386 = 3,38

Овај рацио показује степен покривености краткорочних обавеза ликвидном, лако уновчивом имовином (из обрачуна су искључене залихе). За ликвидност је битна сихронизација новчаних токова, а не однос појединих елемената активе и пасиве.

3. Рацио тренутне ликвидности = $\frac{\text{готовина}}{\text{краткорочне обавезе}}$ = 15.375/9.386 = 1,64

Ово је најстрожији тест ликвидности. Показује покриће укупних краткорочних обавеза само расположивом готовином. Што је овај рацио већи ликвидност је боља и обрнуто. Сваких 100 динара краткорочних обавеза покривено је са 164 динара готовине.

Показатељ профитабилности

4. Бруто маржа = $\frac{\text{пословни добитак}}{\text{пословни приходи}}$ = 0,00/187.843 = 0,00

Бруто маржа представља један од основних финансијских показатеља одређеног пословања. Бруто маржа показује колико се бруто добити остварује на једну јединицу прихода од пословања. У пословној 2025 години бруто маржа износи 0%

5. Профитна стопа(POC) = $\frac{\text{нето добитак}}{\text{приходи од продаје}}$ = 0/183.629 = 0,00

Овај показатељ изражава однос између остварења добитка и вредности оствареног прихода од продаје. Профитна стопа од 0,00% показује колико је остварена већа добит улагањем у Друштво, него што би се остварила добит инвестирањем у капитал по постојећој тржишној цени капитала. Као тржишна цена капитала примењује се каматна стопа за новац уложен у банку.

6. Стопа приноса (POA) = $\frac{\text{пословни добитак}}{\text{укупна пословна имовина}}$ = 0,00/132.393 = 0,00

Овај рацио показује рентабилност укупних средстава без обзира на финансијску структуру.

7. Стопа приноса на сопствени капитал (POE) = $\frac{\text{нето добитак}}{\text{капитал}}$ = 0,00/101.257 = 0,00

Овај рацио показује стопу приноса на капитал. Пореди се са просечном каматном стопом за уложена средства како би се показала успешност употребе средстава.

ЈП „Комуналац" Кладово је на дан 31.12.2025.године просечно имао 71 радника, којима је у току 2025.године исплаћена просечна месечна нето зарада у износу 90.112,10 динара по запосленом, што је испод просека у Републици Србији.

Квалификациона структура запослених

Квалификациона структура	Стање на дан 31.12.2024.	Стање на дан 31.12.2025.
НК	28	38
ПК	5	
КВ	17	17
ССС	7	8
ВКВ	4	
ВС	2	2
ВСС	6	6
УКУПНО	69	71

Делатност	План 2024	Процена 2024	План 2025
Основна делатност	57	57	57
Администрација	6	6	6
Менаџмент	2	2	2
УКУПНО	65	65	65

5. Циљеви и политике везане за управљање финансијским ризицима

Пословање Предузећа може бити изложено различитим финансијским ризицима: тржишном ризику, кредитном ризику и ризику ликвидности. Програм управљања финансијским ризицима Предузећа је усмерен на немогућност предвиђања догађаја на финансијским тржиштима и тежи минимизирању могућих негативних ефеката на финансијске перформансе Предузећа.

Предузеће не користи никакве финансијске инструменте заштите од ефеката финансијских ризика на пословање из разлога што такви инструменти нису у широкој употреби, нити постоји организовано тржиште таквих инструмената у Републици Србији.

Тржишни ризик

Тржишни ризик се односи на ризик да одређене промене тржишних цена, као што су промене курсева страних валута и промена каматних стопа, могу да утичу на висину прихода Предузећа или вредност његових финансијских инструмената. Задатак управљања тржишним ризицима јесте да се управља и контролише изложеност тржишним ризицима у оквиру прихватљивих показатеља, уз оптимизацију приноса Предузећа.

Девизни ризик

Изложеност Предузећа девизном ризику првенствено се односи на остале дугорочне финансијске пласмане, краткорочне финансијске пласмане, потраживања, готовину иг отовинске еквиваленте, дугорочне кредите, остале дугорочне обавезе, краткорочне финансијске обавезе и обавезе из пословања деноминиране у страној валути.

Каматни ризик

Предузеће је изложено ризику промене каматних стопа на средствима и обавезама код којих је каматна стопа варијабилна. Овај ризик зависи од финансијског тржишта и Предузеће нема на располагању инструменте којима би ублажило његов утицај.

Кредитни ризик

Предузеће је изложено кредитном ризику који представља ризик да дужници неће бити у могућности да дуговања према Предузећу измире у потпуности и на време, што би имало за резултат финансијски губитак Предузећу. Кредитни ризик обухвата дугорочне и краткорочне финансијске пласмане, потраживања и дате гаранције и јемства трећим лицима.

У Републици Србији не постоје специјализоване рејтинг агенције које врше независну класификацију и рангирање привредних друштава. Услед тога, Предузеће је принуђено да користи остале јавно доступне финансијске информације (нпр. податке о бонитету које пружа Агенција за привредне регистре) и интерне историјске податке о сарадњи са одређеним пословним партнером у циљу одређивања његовог бонитета. На основу бонитета купца, утврђује се износ његове максималне кредитне изложености, у складу са пословном политиком усвојеном од стране руководства Предузећа. Износ максималне кредитне изложености ревидира се најмање једном годишње.

У случају повећања износа доспелих потраживања и сходно томе повећане изложености кредитном ризику, Предузеће примењује механизме предвиђене пословном политиком.

Предузеће нема значајнију концентрацију кредитног ризика, јер се његова потраживања и пласмани односе на велики број међусобно неповезаних купаца са појединачно малим износима дуговања.

Ризик ликвидности

Руководство Предузећа управља ризиком ликвидности на начин који му обезбеђује да Предузеће у сваком тренутку испуњава све своје обавезе. Предузеће управља ризиком ликвидности одржавајући одговарајуће новчане резерве, праћењем планираних и стварних новчаних токова и одржавањем адекватног односа доспећа финансијских средстава и обавеза.

Управљање ризиком капитала

У поступку управљања капиталним ризиком, руководство Предузећа има за циљ очување могућности да послује по принципу сталности пословања, истовремено максимизирајући приносе оснивачу и другим интересним странама путем оптимизације односа дуга и капитала. Руководство Предузећа прегледа структуру капитала на годишњој основи.

6. Значајни догађаји након завршетка пословне године

До окончања рада на ревизији Финансијских извештаја није било догађаја који би имали утицаја на корекцију финансиских извештаја састављених на дан 31.12.2025.

ЗАКЉУЧАК

Турбулентна година је за нама. Од нестабилности цена горива, разних повећања (резервни делови, грађевински материјал, саднице итд.), као и ванредно повећање минималне цене рада доста су утицали на функционисање предузећа. Такође на пословање су утицале и екстремне временске прилике које смо морали превазићи да би наш послодавац као и корисници били задовољни.

Када се све узме у обзир, Предузеће је завршило годину са губитком која после опорезивања износи **14.611.672,65** динара, али морамо напоменути да је за то највише допринело резервисање за отпремнине и јубиларне награде, као и одвајање исправке вредности потраживања од купаца.

Истичемо да смо поред свих потешкоћа у 2025. години успели да обновимо механизацију (трактор са прикључним машинама, тракторска приколица, цистерна, таруп), да улепшамо град (клупе, уличне канте...), набавимо још малих контејнера којима смо заменили старе и неупотребљиве, и још много тога ситног урадили да би наш град изгледао овако како изгледа.

Наши су планови да и даље унапређујемо ниво услуге и повећавамо обим посла и број корисника, у оквиру активности за које смо специјализовани.

Директор

Горан Матовић

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ "КОМУНАЛАЦ" КЛАДОВО

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07656702	Шифра делатности 3821	ПИБ 100894260
Назив JAVNO PREDUZEĆE KOMUNALAC, KLADOVO		
Седиште КЛАДОВО, 22.СЕПТЕМБАР 186		

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2025. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	**А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0001		0	0	0
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0026)	0002		85.078	58.711	0
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003				
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005				
013	3. Гудвил	0006		0	0	0
015 и 016	4. Нематеријална имовина уста 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	5	84.921	58.554	
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	5	22.917	19.345	
023	2. Постројења и опрема	0011	5	61.010	39.209	
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	5	993		
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	5	1		
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	6	157	157	

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	6	157	157	
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део), осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	**В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА**	0029	7	514	245	0
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030		46.601	64.385	0
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	8	2.040	12.473	
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	8	1.520	485	
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	8	520	11.988	
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	16.390	29.616	
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	9	16.230	29.549	
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041	9	160	369	
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	11	12.975	5.461	
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	11	10.759	5.439	
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	11	2.216	22	
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 - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана 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	12	15.375	16.620	
26 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058		21	13	
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0038)	0059		132.393	123.341	0
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0060				
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	13	101.257	114.075	0
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	13	10.086	10.086	
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	13	12.091	24.454	
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	13	16.806	5.207	
Дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	13	76.483	74.328	
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	13	76.483	59.716	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410			14.612	
	VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	13	14.289		
350	1. Губитак ранијих година	0413				
351	2. Губитак текуће године	0414		14.289		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415		21.750	2.894	0
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	14	15.094		
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417		15.094		
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	15	6.656	2.894	
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	15	6.656	2.894	
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
419	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање ____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	**В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ**	0429		0	0	0
495 (део)	**Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ**	0430		0	0	0
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431		9.986	6.372	0
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	16	4.895	2.963	
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	16	4.895	2.963	
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441		2.876	1.959	
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	17	1.452	825	
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	17	1.445	815	
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по аконтацијама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		7		
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	18		597	

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450				
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451			597	
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
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	20	163	8	
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = (0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455		0	0	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456		132.393	123.341	0
89	**Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0457		0	0	0

У _____

дана _____ 20_____ године

Законски заступник

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ „KOMUNALAC" KLADOVO

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја и садржини и форми обрасца Статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС" бр. 89/2020).

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07658702	Шифра делатности 3811	ПИБ 100694260
Назив JAVNO PREDUZEĆE KOMUNALAC, KLADOVO		
Седиште КЛАДОВО, 22.СЕПТЕМБАР 18Б		

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2025. до 31.12.2025. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	21	187.843	188.261
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002		0	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003			
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	21	183.629	171.592
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	21	183.629	171.592
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			
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010			
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	21	4.214	16.669
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		191.630	173.670
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014			135
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	22	26.915	30.643
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	23	132.884	118.063
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	23	102.742	91.669
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	23	15.565	13.888
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	23	14.577	12.506
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	25	7.708	8.950
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		2.130	
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	24	13.197	9.787
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	26	2.778	
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	27	6.018	6.052

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025		0	14.591
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		3.787	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027		1.596	1.760
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	28	1.595	1.748
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	28	1	11
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031			1
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	29	637	793
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	29	572	669
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	29	15	1
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	29	100	123
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037		909	967
	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			
583, 585 и 586	**И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1040		13.041	
67	**Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	1041	30	127	487
57	**К. ОСТАЛИ РАСХОДИ**	1042	31	1.351	205
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043		189.566	150.508
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044		208.709	174.668
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045			15.840
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		17.143	
69-59	**Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1047		67	
59- 69	**О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1048			
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049			15.840

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050		17.076	
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051			
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052			2.445
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		2.867	1.217
723	**Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА**	1054			
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055			14.612
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		14.209	
	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			

У _____

дана _____20_____године

Законски заступник

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја и садржини и форми образаца Статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС" бр. 89/2020).

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 07655702	Шифра делатности: 3811	ПИБ 100694260
Назив JAVNO PREDUZEĆE KOMUNALAC, KLADOVO		
Седиште KLADOVO, 22.SEPTEMBAR 186		

СТАТИСТИЧКИ ИЗВЕШТАЈ

за 2025 годину

I. ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРАВНОМ ЛИЦУ И ПРЕДУЗЕТНИКУ

ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
1. Број месеци пословања (ознака од 1 до 12)	9001	12	12
2. Ознака за власништво (ознака од 1 до 5)	9002	1	1
3. Број страних (правних или физичких) лица која имају учешће у капиталу	9003		
4. Број страних (правних или физичких) лица чије је учешће у капиталу 10% или веће од 10%	9004		
5. Просечан број запослених на основу стања крајем сваког месеца (цео број)	9005	70	68
6. Просечан број запослених преко агенција и организација за запошљавање (омладинске и студентске задруге) на основу стања крајем сваког месеца (цео број)	9006		
7. Просечан број волонтера на основу стања крајем сваког месеца (цео број)	9007		

II. БРУТО ПРОМЕНЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ И НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМЕ И БИОЛОШКИХ СРЕДСТАВА

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Бруто	Исправка вредности	Нето (кол. 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
01	**1. Нематеријална имовина**				
	1.1. Стање на почетку године	9008			
	1.2. Повећања у току године (набавке, реконструкције и др. без аванса и софтвера)	9009			
	1.3 Повећања у току године - софтвери	9010			
	1.4. Повећања у току године - аванси	9011			
	1.5. Смањења у току године (продаја, расходовање и др.)	9012			
	1.6. Амортизација и обезвређење	9013			
	1.7. Ревалоризација	9014			
	1.8. Стање на крају године (9008 + 9009 + 9010 + 9011 - 9012 + 9013 + 9014)	9015			

Група рачуна, рачун	Опис	Озн. за АОП	Бруто	Исправка вредности	Нето (кол. 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
02 (део)	**2. Грађевински објекти, постројења и опрема**				
	2.1. Стање на почетку године	9016	105.676	68.548	40.128
	2.2. Повећања у току године (набавке, реконструкције и др. без аванса)	9017	17.135		17.135
	2.3. Повећања у току године - аванси	9018			
	2.4. Смањења у току године (продаја, расходовање и др.)	9019	175		175
	2.5. Амортизација и обезвређење	9020		7.708	
	2.6. Ревалоризација	9021	88.548	51.229	17.319
	2.7. Стање на крају године (9016 + 9017 + 9018 - 9019 + 9020 + 9021)	9022	194.184	127.485	66.699
02 (део)	**3. Земљишта**				
	3.1. Стање на почетку године	9023	18.426		18.426
	3.2. Повећања у току година - набавке (без аванса)	9024			
	3.3. Повећања у току године - значајнија побољшања земљишта (крчење, мелиорација и др.)	9025			
	3.4. Повећања у току године - аванси	9026			
	3.5. Смањења у току године (продаја и др.)	9027			
	3.6. Амортизација и обезвређење	9028		204	
	3.7. Ревалоризација	9029			
	3.8. Стање на крају године (9023 + 9024 + 9025 + 9026 - 9027 + 9028 + 9029)	9030	18.426	204	18.222
03	**4. Биолошка средства**				
	4.1. Стање на почетку године	9031			
	4.2. Повећања у току године (набавке, реконструкције и др. без аванса)	9032			
	4.3. Повећања у току године - аванси	9033			
	4.4. Смањења у току године (продаје, расходовање и др.)	9034			
	4.5. Амортизација и обезвређење	9035			
	4.6. Ревалоризација	9036			
	4.7. Стање на крају године (9031 + 9032 + 9033 - 9034 + 9035 + 9036)	9037			

III. СТРУКТУРА ЗАЛИХА

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	9038	1.520	485
11	2. Недовршена производња и услуге	9039		
12	3. Готови производи	9040		
13	4. Роба	9041		
14	5. Стална имовина која се држи за продају и престанак пословања	9042		
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	9043	520	11.988
	7. СВЕГА (9038 + 9039 + 9040 + 9041 + 9042 + 9043 = 0031 + 0037)	9044	2.040	12.473

IV. СТРУКТУРА ОСНОВНОГ КАПИТАЛА

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
300	1. Акцијски капитал	9045		
	У томе: страни капитал	9046		
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	9047		
	У томе: страни капитал	9048		
302	3. Улози	9049		
	У томе: страни капитал	9050		
303	4. Државни капитал	9051	4.250	4.250
304	5. Друштвени капитал	9052		
305	6. Задружни удели	9053		
306	7. Емисиона премија	9054		
307	8. Улози - сопствени изводи других правних лица - улози оснивача и других лица	9055		
309	9. Остали основни капитал	9056	5.836	5.836
	10. СВЕГА (9045 + 9047 + 9049 + 9051 + 9052 + 9053 + 9054 + 9055 + 9056 = 0402 + 0404)	9057	10.086	10.086

V. СТРУКТУРА АКЦИЈСКОГ КАПИТАЛА

-број акција као цео број-

-износи у хиљадама динара-

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
	1. Обичне акције			
	1.1. Број обичних акција	9058		
дво 300	1.2. Номинална вредност обичних акција - укупно	9059		
	2. Приоритетне акције			
	2.1. Број приоритетних акција	9060		
дво 300	2.2. Номинална вредност приоритетних акција - укупно	9061		
300	**3. СВЕГА - номинална вредност (9059 + 9061 = 9045)**	9062	0	0

VI. СТРУКТУРА ИСПЛАЋЕНИХ ДИВИДЕНДИ И УЧЕШЋА У ДОБИТКУ, ПО СЕКТОРИМА

-износи у хиљадама динара-

ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
1. Привредна друштва (домаћа правна лица)	9063		
2. Физичка лица	9064		
3. Држава и институције и организације које се финансирају из буџета	9065		
4. Финансијске институције	9066		
5. Непрофитне организације, фондације и фондови непрофитног карактера	9067		
6. Страна физичка лица	9068		
7. Страна правна лица	9069		
8. Европске финансијске и развојне институције	9070		
9. СВЕГА (9063 + 9064 + 9065 + 9066 + 9067 + 9068 + 9069 + 9070 = 3045)	9071	0	0

VII. ПОТРАЖИВАЊА И ОБАВЕЗЕ

Износи у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
226 (део)	1. Потраживања у току године од друштава за осигурање за накнаду штете (дуговни промет без почетног стања)	9072		
43	2. Обавезе из пословања (потражни промет без почетног стања)	9073	75.523	60.310
450	3. Обавезе за нето зараде и накнаде зарада, осим накнада зарада које се рефундирају (потражни промет без почетног стања)	9074	74.336	66.270
451	4. Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потражни промет без почетног стања)	9075	7.961	7.157
452	5. Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потражни промет без почетног стања)	9076	20.446	18.242
455	6. Обавезе према физичким лицима за накнаде по уговорима (потражни промет без почетног стања)	9077	2.960	2.766
	7. Контролни збир (9072 + 9073 + 9074 + 9075 + 9076 + 9077)	9078	182.226	154.745

VIII. ДРУГИ ТРОШКОВИ И РАСХОДИ

Износи у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
513	1. Трошкови горива и енергије	9079	13.738	14.202
520	2. Трошкови зарада и накнада зарада (бруто)	9080	102.742	91.659
521	3. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	9081	15.565	13.888
522, 523 и 525	4. Трошкови накнада физичким лицима (бруто) по основу уговора	9082		77
524	5. Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима закљученим са физичким лицем	9083	4.862	4.462
526	6. Трошкови накнада директору, односно члановима одбора управљања и надзора	9084	756	756
528	7. Трошкови ангажовања запослених преко агенције и задруга	9085		
део 529	8. Накнада трошкова запосленима	9086	8.959	7.211
део 529	9. Остала давања запосленима и лица приказана изван бруто зарадом - отпремнина, јубиларне награде, помоћ запосленом, стипендије и др.	9087		
део 529	10. Накнаде трошкова и друга давања послодавцима и другим физичким лицима која нису запослена	9088		
део 525, 533 и део 54	11. Трошкови закупнина	9089		
део 525, део 533 и део 54	12. Трошкови закупнина земљишта	9090		
536 и 537	13. Трошкови истраживања и развоја	9091		
552	14. Трошкови премија осигурања	9092	859	734

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
553	15. Трошкови платног промета	9093	247	224
554	16. Трошкови чланарина	9094		87
555	17. Трошкови пореза и накнада	9095		1
556	18. Трошкови доприноса	9096	50	48
део 579	19. Расходи за хуманитарне, научне, верске, културне, здравствене, образовне и за спортске намене, као и за заштиту човекове средине	9097	1	26
	20. Контролни збир (9079 + 9080 + 9081 + 9082 + 9083 + 9084 + 9085 + 9086 + 9087 + 9088 + 9089 + 9090 + 9091 + 9092 + 9093 + 9094 + 9095 + 9096 + 9097)	9098	147.779	133.385

IX. РАСХОДИ КАМАТА

Износи у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
Група рачуна 56 (део)	1. Камате по кредитима и зајмовима од пословних банака у земљи	9099	571	669
	2. Камате по основу финансијског лизинга у земљи	9100		
	3. Камате по основу зајмова од других небанкарских предузећа и зајмодаваца у земљи	9101		
	4. Камате по основу хартија од вредности	9102		
	5. Затезне камате	9103		
	6. Камате по основу краткорочних и дугорочних кредита у иностранству	9104		
	7. Контролни збир (9099 + 9100 + 9101 + 9102 + 9103 + 9104)	9105	571	669

X. ДРУГИ ПРИХОДИ

Износи у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
640	1. Приходи од премија, субвенција, донација, регреса, компензација и повраћаја пореских дажбина	9106	4.214	4.669
641	2. Приходи по основу успољених донација	9107		
65	3. Други пословни приходи	9108		
део 650	4. Приходи од закупнина за земљиште	9109		
651	5. Приходи од чланарина	9110		
део 650, део 661 и део 669	6. Приходи по основу дивиденди и учешћа у добитку	9111		
	7. Контролни збир (9106 + 9107 + 9108 + 9109 + 9110 + 9111)	9112	4.214	4.669

XI. ПРИХОДИ ОД КАМАТА

износи у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
Група рачуна 66 (део)	1. Камате по депозитима у пословним банкама у земљи	9113	1.595	1.748
	2. Камате по основу датих кредита и зајмова у земљи	9114		
	3. Камате по основу хартија од вредности	9115		
	4. Затезне камате	9116		
	5. Камате по основу датих кредита и зајмова у иностранству	9117		
	6. Контролни збир (9113 + 9114 + 9115 + 9116 + 9117)	9118	1.595	1.748

XII. ОСТАЛИ ПОДАЦИ

износи у хиљадама динара

ОПИС	Озн. за АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
1. Обавезе за акцизе (према годишњем обрачуну акциза)	9119		
2. Обрачунате царине и друге увозне дажбине (укупан годишњи износ према обрачуну)	9120		
3. Капитални субвенције и друга државна додељивања за изградњу и набавку основних средстава и нематеријалне имовине	9121		
4. Државна додељивања за премије, регрес и покриће текућих трошкова пословања	9122		
5. Остала државна додељивања	9123		
6. Примљене донације из иностранства и друга бесповратна средства у новцу или натури од иностраних правних и физичких лица	9124		
7. Лични приходи предузетника из нето добитка (попуњавају само предузетници)	9125		
8. Контролни збир (9119 + 9120 + 9121 + 9122 + 9123 + 9124 + 9125)	9126	0	0

XIII. БРУТО ПОТРАЖИВАЊА ЗА ДАТЕ КРЕДИТЕ И ЗАЈМОВЕ, ПРОДАТЕ ПРОИЗВОДЕ, РОБУ И УСЛУГЕ И ДАТЕ АВАНСЕ И ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА

Износи у хиљадама динара

Група рачуна, рачун	ФИНАНСИЈСКИ ИНСТРУМЕНТИ	Озн. за АОП	Бруто	Исправка вредности	Нето (колк 4 - 5)
1	2	3	4	5	6
230 (део), 231 (део), 232 (део), 234 (део)	**1. Краткорочни финансијски пласмани (дати кредити и зајмови) физичким лицима и предузетницима**	9127			
043 (део), 045 (део), 050 (део), 051 (део), 053 (део)	**2. Дугорочни финансијски пласмани (дати кредити и зајмови) физичким лицима и предузетницима**	9128			
	3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси (9130 + 9131 + 9132)	9129	9.535		9.535
017 (део), 029 (део), 038 (део) 052 (део) 150 (део), 152 (део), 154 (део), 200 (део), 202 (део), 204 (део)	3.1. Продати производи, роба и услуге и дати аванси физичким лицима и предузетницима	9130	8.941		8.941
017 (део), 029 (део), 038 (део) 052 (део) 150 (део), 152 (део), 154 (део), 200 (део), 202 (део), 204 (део)	3.2. Продати производи, роба и услуге и дати аванси државним органима и институцијама	9131	578		578
017 (део), 029 (део), 038 (део), 052 (део), 150 (део), 152 (део), 154 (део), 200 (део), 202 (део), 204 (део)	3.3. Продати производи, роба и услуге и дати аванси органима и институцијама локалне самоуправе	9132	16		16
	4. Друга потраживања (9134 + 9135 + 9136)	9133	4.985		4.985
206 (део), 221, 228 (део)	4.1. Потраживања од физичких лица и предузетника	9134	4.985		4.985
206 (део), 222 (део), 223, 224 (део), 225 (део), 227 (део), 228 (део)	4.2. Потраживања од државних органа и институција	9135			
206 (део), 222 (део), 224 (део),225 (део), 227 (део), 228 (део)	4.3. Потраживања од органа и институција локалне самоуправе	9136	0	0	0

У _____

дана _____ 20_____ година

Законски заступник

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја и садржини и форми обрасца Статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС" бр. 89/2020).