

Прилог 2.4

ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац
Број XXIV/2
30.01.2026
КРАГУЈЕВАЦ

ТРОМЕСЕЧНИ ИЗВЕШТАЈ
О РЕАЛИЗАЦИЈИ
ГОДИШЊЕГ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЈКП „ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“ КРАГУЈЕВАЦ

период 01.01. – 31.12.2025 . године (IV квартал)

Назив: ЈКП „Водовод и канализација“ Крагујевац
Седиште: Краља Александра I Карађорђевића 48
Контакт телефон: 034/332-240
E-mail: jkpvik@gmail.com
Оснивач: Град Крагујевац
Делатност: 3600
Матични број: 07165439
ПИБ: 101039041

У Крагујевцу, Јануар 2026. године

На основу члана 22. став 1. тачка 4. Закона о јавним предузећима („Службени гласник Републике Србије“, број 15/16 и 88/19), члана 35. став 1. тачка 4. Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа "Водовод и канализација" Крагујевац („Службени лист града Крагујевца“ број 21/2022-пречишћен текст) и члана 40. став 1. тачка 4. Статута Јавног комуналног предузећа "Водовод и канализација" Крагујевац („Службени лист града Крагујевца“ број 24/22-пречишћен текст), Надзорни одбор Јавног комуналног предузећа "Водовод и канализација" Крагујевац, на седници одржаној дана 30.01.2026.године, доноси

О Д Л У К У

1. Усваја се Тромесечни извештај о реализацији Годишњег програма пословања Јавног комуналног предузећа "Водовод и канализација" Крагујевац, за период 01.01.-31.12.2025. године (IV квартал), који је предложио директор Јавног комуналног предузећа "Водовод и канализација" Крагујевац.

2. Тромесечни извештај о реализацији Годишњег програма пословања Јавног комуналног предузећа "Водовод и канализација" Крагујевац, за период 01.01.-31.12.2025. године (IV квартал), упућује се надлежном органу Оснивача на даљу надлежност.

Образложење

Правни основ за доношење ове Одлуке садржан је у одредбама члана 22. став 1. тачка 4. Закона о јавним предузећима („Сл.гласник Републике Србије“ бр.15/16 и 88/19), члана 35. став 1. тачка 4. Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Крагујевац („Службени лист града Крагујевца“ број 21/2022-пречишћен текст) и члана 40. став 1. тачка 4. Статута Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Крагујевац („Службени лист града Крагујевца“ број 24/22-пречишћен текст), којима је утврђена надлежност Надзорног одбора да усваја Извештај о степену реализације Годишњег програма пословања.

Разлог за доношење ове Одлуке, налази се у неопходности да Надлежни орган Оснивача, у складу са чланом 36. став 1. тачка 2. Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Крагујевац („Службени лист града Крагујевца“ број 21/2022-пречишћен текст) и чланом 41. став 1. тачка 2. Статута Јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Крагујевац („Службени лист града Крагујевца“ број 24/22-пречишћен текст), да сагласност на Тромесечни извештај о реализацији Годишњег програма пословања Јавног комуналног предузећа "Водовод и канализација" Крагујевац, за период 01.01.-31.12.2025. године (IV квартал).

Доношење ове одлуке има за **циљ** праћење реализације Годишњег програма пословања Предузећа, које обавља делатност од општег интереса, чији је оснивач град Крагујевац, а у складу са прописаном обавезом да се Тромесечни извештај о реализацији Годишњег програма пословања, доставља надлежном органу Оснивача, ради давања сагласности.

НАДЗОРНИ ОДБОР
ЈКП "ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА"
КРАГУЈЕВАЦ

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА,



Душан Петковић, дипл.правник

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01. до 31.12.2025. године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2024. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2025.	01.01-31.12.2025. године*		Процент реализације (реализација / план)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	1.908.153	2.297.849	2.297.849	1.954.499	85%
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0	
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003					
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	1.813.874	2.183.649	2.183.649	1.853.973	85%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	1.813.874	2.183.649	2.183.649	1.853.973	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	6.521	10.000	10.000	7.682	77%
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	80.029	104.200	104.200	66.474	64%
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	7.729			26.370	
	B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	1.778.233	2.287.388	2.287.388	1.975.638	86%
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014					
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	432.692	640.040	640.040	478.236	75%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	1.021.658	1.265.132	1.265.132	1.163.243	92%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	821.443	977.171	977.171	907.126	93%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	128.660	158.520	158.520	141.998	90%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	71.555	129.441	129.441	114.119	88%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	121.344	124.000	124.000	131.349	106%
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	37.474				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	81.156	152.505	152.505	117.747	77%
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	2.034	5.000	5.000	2.528	
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	81.875	100.711	100.711	82.535	82%
	B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	129.920	10.461	10.461	0	
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	0	0	21.139	
	D. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	121.686	110.000	110.000	125.193	114%
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	121.605	110.000	110.000	125.120	114%
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	81			73	
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031					
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	46.451	38.700	38.700	39.293	102%
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	46.447	38.700	38.700	39.012	101%
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	4			281	
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036					
	E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	75.235	71.300	71.300	85.900	120%
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	0	0	0	
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	132.688	37.000	37.000	37.283	
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	20.505	19.000	19.000	22.338	118%
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	52.250	52.500	52.500	46.089	88%
	L. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	2.050.344	2.426.849	2.426.849	2.102.030	87%
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	2.009.622	2.415.588	2.415.588	2.098.303	87%
	M. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	40.722	11.261	11.261	3.727	
	H. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0	0	0	#DIV/0!
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047					
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048					
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	40.722	11.261	11.261	3.727	

	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0	0	0	#DIV/0!
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051					
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	478				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053					
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	40.244	11.261	11.261	3.727	
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	0	0	0	#DIV/0!
	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					

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2025. године*

Образац 1а.

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2024. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2025 Текућа година	31.12.2025. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2025*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	4.763.714	5.156.968	5.156.968	5.066.867	98%
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	5.642	7.520	7.520	5.051	67%
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	5.642	7.520	7.520	5.051	67%
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	3.812.214	4.190.735	4.190.735	4.094.449	98%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	3.454.247	3.534.876	3.534.876	3.369.486	95%
023	2. Постројења и опрема	0011	351.277	649.949	649.949	719.054	111%
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	1.399	1.346	1.346	1.347	100%
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013					
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	5.291	4.564	4.564	4.562	100%
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015					
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016					
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017	885.427	902.698	902.698	911.797	101%
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	60.431	56.015	56.015	55.570	99%
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	26	26	26	26	100%
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020					
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и 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	60.405	55.989	55.989	55.544	99%
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028					
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029					
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	755.927	753.241	753.241	936.075	124%
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	106.802	105.000	105.000	109.316	104%
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	97.289	95.000	95.000	102.208	108%
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	9.513	10.000	10.000	7.108	71%

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	390.166	350.000	350.000	358.174	102%	
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	390.166	350.000	350.000	358.174	102%	
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040						
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041						
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042						
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043						
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	211.740	255.000	255.000	309.634	121%	
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	211.740	255.000	255.000	309.634	121%	
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	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	45.428	41.241	41.241	49.117	119%	
1	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049						
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050						
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	1.241	1.241	1.241	1.241	100%	
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	44.187	40.000	40.000	47.876	120%	
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	1.669			1.543		
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	122	2.000	2.000	108.291	5415%	
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	5.519.641	5.910.209	5.910.209	6.002.942	102%	
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	1.854.294	2.004.350	2.004.350	1.868.457	93%	
	ПАСИВА							
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	3.110.971	3.078.001	3.078.001	3.106.846	101%	
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	4.405.765	4.405.765	4.405.765	4.405.765	100%	
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403						
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404						
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405						
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406						
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407	46.013	50.000	50.000	53.865	108%	
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	40.244	11.261	11.261	3.727	33%	
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409						
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	40.244	11.261	11.261	3.727	33%	
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411						
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	1.289.025	1.289.025	1.289.025	1.248.781	97%	
350	1. Губитак ранијих година	0413	1.289.025	1.289.025	1.289.025	1.248.781	97%	
351	2. Губитак текуће године	0414						
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	127.484	401.733	401.733	401.176	100%	
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	106.541	117.548	117.548	116.681	99%	

404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	106.541	117.548	117.548	116.681	99%
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	20.943	284.185	284.185	284.495	100%
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	20.943	284.185	284.185	284.495	100%
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425					
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426					
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427					
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428					
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	211.720	210.000	210.000	211.720	101%
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	1.321.293	1.379.718	1.379.718	1.324.248	96%
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	748.173	840.757	840.757	958.952	114%
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	100.973	157.755	157.755	152.589	97%
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	100.973	157.755	157.755	152.589	97%
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	135.856	120.000	120.000	172.141	143%
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	289.199	345.829	345.829	328.495	95%
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	288.857	345.486	345.486	328.153	95%
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	342	343	343	342	100%
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447					
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448					
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	222.145	217.173	217.173	305.727	141%
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	183.215	197.173	197.173	282.046	143%
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451	38.930	20.000	20.000	23.681	118%
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					
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА						

	$(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) \geq 0 =$ $0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 -$ $0406 - 0408 - 0411) \geq 0$	0455					
	Е. УКУПНА ПАСИВА $(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)$	0456	5.519.641	5.910.209	5.910.209	6.002.942	102%
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	1.854.294	2.004.350	2.004.350	1.868.457	93%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2025. године*

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01.- 31.12.2024. Претходна година	План за 01.01.- 31.12.2025. Текућа година	01.01-31.12.2025. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2025*)
				План	Реализација	
1	2			3	4	8
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	1.979.197	2.428.442	2.428.442	2.106.382	87%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	1.853.633	2.316.042	2.316.042	1.965.173	85%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате из пословних активности	3004	48.643	52.400	52.400	52.075	99%
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	76.921	60.000	60.000	89.134	149%
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	1.855.381	2.380.082	2.380.082	1.977.046	83%
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	770.587	1.082.237	1.082.237	914.980	85%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008					
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	960.429	1.184.765	1.184.765	982.571	83%
4. Плаћене камате у земљи	3010	32.248	27.200	27.200	26.853	99%
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012					
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	67.379	70.380	70.380	36.501	52%
8. Остали одливи из пословних активности	3014	24.738	15.500	15.500	16.141	
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	123.816	48.360	48.360	129.336	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	0	0	0	
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	0	
1. Продаја акција и удела	3018					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019					
3. Остали финансијски пласмани	3020					
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021					
5. Примљене дивиденде	3022					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	13.942	375.000	375.000	434.486	116%
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	13.942	375.000	375.000	434.486	116%
3. Остали финансијски пласмани	3026					
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0	0	0	
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	13.942	375.000	375.000	434.486	116%
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	351.000	351.000	331.178	
1. Увећање основног капитала	3030					
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		351.000	351.000	331.178	
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032					
4. Краткорочни кредити у земљи	3033					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034					
6. Остале дугорочне обавезе	3035					
7. Остале краткорочне обавезе	3036					
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	111.767	24.360	24.360	26.154	107%
1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	69.838				#DIV/0!
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040					
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	14.642			4.376	
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
6. Остале обавезе	3043					
7. Финансијски лизинг	3044	27.287	24.360	24.360	21.778	89%
8. Исплаћене дивиденде	3045					
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	326.640	326.640	305.024	
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	111.767	0	0	0	
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	1.979.197	2.779.442	2.779.442	2.437.560	88%
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	1.981.090	2.779.442	2.779.442	2.437.686	88%
В. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	0	0	0	0	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	1.893	0	0	126	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	3.562			1.669	
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053					
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	1.669	0	0	1.543	

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2024. Претходна година	План за 01.01-31.12.2025. Текућа година	01.01-31.12.2025. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2025*)
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	590.748.900	702.400.470	702.400.470	652.368.095	93%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	821.443.026	977.171.281	977.171.281	907.126.254	93%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	950.102.564	1.135.690.736	1.135.690.736	1.049.124.267	92%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	503	511	511	489	96%
4.1.	- на неодређено време	484	495	495	478	97%
4.2.	- на одређено време	19	16	16	11	69%
5	Накнаде по уговору о делу					
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу					
7	Накнаде по ауторским уговорима					
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима					
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	38.614.359	80.000.000	80.000.000	69.889.888	87%
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	29	40	40	35	88%
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	134.945	200.000	200.000	228.787	
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	2	2	2	2	
13	Накнаде члановима скупштине					
14	Број чланова скупштине					
15	Накнаде члановима управног одбора					
16	Број чланова управног одбора					
17	Накнаде члановима надзорног одбора	888.888	888.888	888.888	888.888	100%
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	100%
19	Превоз запослених на посао и са посла	18.232.261	25.620.000	25.620.000	17.961.389	70%
20	Дневнице на службеном путу	919.102	1.200.000	1.200.000	1.496.693	125%
21	Накнаде трошкова на службеном путу					
22	Отпремнина за одлазак у пензију	2.866.045	5.525.000	5.525.000	7.784.352	141%
23	Број прималаца	6	10	10	14	140%
24	Јубиларне награде	4.171.587	9.200.000	9.200.000	9.280.306	101%
25	Број прималаца	29	54	54	54	100%
26	Смештај и исхрана на терену					
27	Помоћ радницима и породици радника	2.817.579	4.000.000	4.000.000	3.686.458	92%
28	Стипендије					
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	2.910.208	2.807.376	2.807.376	2.901.855	103%
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	966.908	2.545.000	2.545.000	1.393.620	55%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

** Број запослених последњег дана извештајног периода

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

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 30.09.2025. године*	477			12			33		
	Одлив кадрова	4			7			4		
1.	старосна пензија	3								
3.	смрт	1								
4.	прелазак у радни однос на неодређено време									
5.	на лични захтев							4		
...	истек уговора				7					
	Пријем	5			6			6		
1.	повећани обим посла	3			6			6		
2.	прелазак у радни однос на неодређено време	2								
3.										
4.										
...										
	Стање на дан 31.12.2025. године**	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
		478	143	335	11	6	5	35	0	35

*последњи дан претходног тромесечја

** последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 31.12.2025*

у динарима

		План		Реализација	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	92.829	67.916	84.221	61.882
	Највиша појединачна зарада	284.404	202.210	284.902	202.559
	Просечна зарада	188.617	135.063	184.562	132.221
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	191.372	136.994	187.350	134.174
	Највиша појединачна зарада	299.534	212.816	295.057	209.677
	Просечна зарада	245.453	174.905	241.204	171.926

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Директор	Најнижа појединачна зарада	311.384	221.122	309.237	219.618
	Највиша појединачна зарада	467.665	330.675	460.473	325.634

ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

План за 2025. годину (текућа година)							Износ неутрошених средстава из ранијих година
Намена средстава	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.	
<i>измирење обавеза за елек. енергију</i>			18.000.000	35.000.000	35.000.000	35.000.000	
<i>одржавање опреме</i>			6.500.000	25.000.000	25.000.000	25.000.000	
<i>капиталне инвестиције</i>				5.000.000	5.000.000	5.000.000	
Намена							
Намена							
Намена							
УКУПНО:			24.500.000	65.000.000	65.000.000	65.000.000	

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

у динарима

Реализација за период 01.01 – 31.12.2025. године*							
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година
			1	2	3	4 (2-3)	
<i>измирење обавеза за елек. енергију</i>			35.000.000	35.000.000	35.000.000	0	
<i>одржавање опреме</i>			25.000.000	20.990.031	20.990.031		
<i>капиталне инвестиције</i>			5.000.000	9.009.969	9.009.969		
Намена							
Намена							
Намена							
УКУПНО:			65.000.000	65.000.000	65.000.000	0	

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

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2024. Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2024. Претходна година	План за 01.01-31.12.2025. Текућа година	01.01 - 31.12.2025. године*		Процент реализације (реализација / план 01.01-31.12.2025)
					План	Реализација	
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	800.000	2.033.480	800.000	800.000	949.577	119%
6.	Реклама и пропаганда	150.000	100.888	150.000	150.000	133.333	89%
7.	Остало						

Редни број	Спонзорство			Донације			Хуманитарне активности		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Прималац	Намена	Износ	Прималац	Намена	Износ	Прималац	Намена	Износ
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

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
2020					Губитак	Губитак				79.112.409	
2021	16.08.22.	XXXII/1	02.09.2022	023-234/22-I	Губитак	Губитак				211.577.858	
2022	19.06.23.	XLIV/5	29.09.23.	023-186/23-I	Губитак	Губитак				108.997.132	
2023	30.07.2024.	LX/3	24.10.2024.	023-197/24-I	Добитак	Добитак				8.163.299	покриће губитка из ранијих година
2024	12.08.2024.	XI/2	17.10.2025.	023-152/25-1	Добитак	Добитак				40.244.108	покриће губитка из ранијих година

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*
Н (текућа)				
	= Укупно			
Н - 1				
	= Укупно			
Н - 2				
	= Укупно			
Н - 3				
	= Укупно			
Н - 4				
	= Укупно			

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

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Валута	Уговорени износ кредита	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености на 31.12.2025 године у оригиналној валути	Стање кредитне задужености на 31.12.2025 године у динарима	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода чека	Период чека (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
Домаћи кредитор	АИК банка дозвољено прекорачење	РСД	120.000.000	Не	63.545.225	63.545.225	2025	12	0	26.11.2026	5,43%	1	0	0	0	0	0	0	0	204.609
Домаћи кредитор	АИК банка дугорочни за обртна средства	РСД	200.000.000	Не	0	0	2022	33	3	13.06.2022	7,00%	12	13.415.417	0	0	0	146.221	0	0	0
Домаћи кредитор	Поштанска штедионица дугорочни за основна средства	ЕУР	602.444	Не	602.444	70.613.400	2025	60	6	25.01.2026	3,50%	12	0	0	0	0	0	0	0	2.516.212
Домаћи кредитор	Поштанска штедионица дугорочни за основна средства	ЕУР	834.568	Не	834.568	97.797.600	2025	60	6	10.02.2026	3,43%	12	0	0	0	0	0	0	0	3.466.549
Домаћи кредитор	Поштанска штедионица дугорочни за основна средства	ЕУР	183.815	Не	183.815	21.539.400	2025	60	6	25.02.2026	3,55%	12	0	0	0	0	0	0	0	764.629
Домаћи кредитор	Поштанска штедионица дугорочни за основна средства	ЕУР	633.264	Не	633.264	74.218.800	2025	60	6	30.04.2026	3,48%	12	0	0	0	0	0	0	0	1.798.665
Домаћи кредитор	Поштанска штедионица дугорочни за основна средства	ЕУР	741.911	Не	741.911	87.071.400	2026	61	6	26.06.2026	3,54%	12	0	0	0	0	0	0	0	172.630
Домаћи кредитор	Уникредит лизинг	ЕУР	97.492	Не	0	0	2020	60	0	15.07.2019	1,59%	12	424.680	427.756	143.273	0	6.173	3.097	344	0
Домаћи кредитор	Уникредит лизинг	ЕУР	71.836	Не	0	0	2020	60	0	15.08.2020	2,89%	12	312.921	315.188	105.569	0	4.549	2.281	254	0
Домаћи кредитор	Липак лизинг	ЕУР	115.486	Не	10.224	1.196.383	2021	60	0	20.08.2021	5,00%	12	476.404	482.384	488.440	494.570	37.026	31.045	24.990	18.860
Домаћи кредитор	Уникредит лизинг	ЕУР	370.909	Не	46.765	5.472.225	2021	60	0	05.10.2021	5,00%	12	1.548.518	1.562.451	1.576.515	1.590.709	95.326	81.392	67.328	53.134
Домаћи кредитор	Липак лизинг	ЕУР	85.607	Не	10.827	1.267.010	2021	60	0	15.10.2021	3,59%	12	350.227	354.621	359.071	363.581	30.363	25.970	21.519	17.010
Домаћи кредитор	Уникредит лизинг	ЕУР	123.636	Не	15.588	1.824.074	2021	60	0	01.11.2021	3,59%	12	514.633	519.263	523.939	528.655	33.315	28.684	24.009	19.293
Домаћи кредитор	Уникредит лизинг	ЕУР	121.685	Не	23.013	2.692.917	2022	60	0	17.02.2027	3,59%	12	500.492	504.996	509.542	514.129	38.806	34.302	29.755	25.168
Домаћи кредитор	Уникредит лизинг	ЕУР	32.536	Не	6.153	720.028	2022	60	0	17.02.2027	3,59%	12	133.820	135.026	136.241	137.466	10.377	9.171	7.956	6.730
Домаћи кредитор	Уникредит лизинг	ЕУР	41.633	Не	7.874	921.352	2022	60	0	18.02.2022	3,59%	12	171.237	172.779	174.335	175.904	13.278	11.736	10.180	8.611
Домаћи кредитор	Уникредит лизинг	ЕУР	49.403	Не	11.212	1.311.952	2022	60	0	15.06.2022	3,59%	12	201.380	203.194	205.023	206.868	17.568	15.755	13.926	12.080
Домаћи кредитор	Уникредит лизинг	ЕУР	132.746	Не	30.127	3.525.261	2022	60	0	01.07.2022	3,59%	12	539.502	544.360	549.260	554.204	48.820	43.962	39.062	34.119
Домаћи кредитор	Уникредит лизинг	ЕУР	126.138	Не	31.872	3.729.475	2022	60	0	15.08.2022	4,49%	12	500.792	506.435	512.142	517.911	59.371	53.728	48.021	42.252
Укупно кредитно задужење						437.446.502							19.090.023	5.728.453	5.283.349	5.083.997	541.191	341.123	287.345	9.160.550
Од чега за ликвидност						63.545.225														
Од чега за капиталне пројекте						373.901.278														

*за стране кредите је неопходно навести износ у оригиналној валути

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, девизни рачун, акредитиви..)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.24	068	текући рачун	Директна банка		529.247
	068	текући рачун	Банка Интеса		138.737
	068	текући рачун	АИК банка		7.607
	068	текући рачун	Уни кредит банка		389
	068	текући рачун	НЛБ банка		90.267
	068	текући рачун	Поштанска штедионица		856.941
	068	текући рачун	Управа за трезор		330
	068	прелазни рачун- картице			31.380
	068	девизни рачун	Банка Интеса	EUR 120	13.992
Укупно у динарима					1.668.890
31.03.25	068	текући рачун	Директна банка		1.571
	068	текући рачун	Банка Интеса		92.720
	068	текући рачун	АИК банка		56.852
	068	текући рачун	Уни кредит банка		2.155
	068	текући рачун	НЛБ банка		37.488
	068	текући рачун	Поштанска штедионица		1.190.525
	068	текући рачун	Управа за трезор		1.174
	068	прелазни рачун- картице			226.126
	068	главна благајна			1.264.794
	068	девизни рачун	Банка Интеса	EUR 16	1.897
Укупно у динарима					2.875.302
30.06.25	068	текући рачун	Директна банка		32.785
	068	текући рачун	Банка Интеса		40.718
	068	текући рачун	АИК банка		55.952
	068	текући рачун	Уни кредит банка		6.106
	068	текући рачун	НЛБ банка		25.492
	068	текући рачун	Поштанска штедионица		1.216.141
	068	текући рачун	Управа за трезор		1.066
	068	прелазни рачун- картице			58.028
	068	главна благајна			769.313
	068	девизни рачун	Банка Интеса	EUR 46	5.414
Укупно у динарима					2.211.015
30.09.25	068	текући рачун	Директна банка		57.169
	068	текући рачун	Банка Интеса		142.827
	068	текући рачун	АИК банка		130.421
	068	текући рачун	Уни кредит банка		2.055
	068	текући рачун	НЛБ банка		33.531
	068	текући рачун	Поштанска штедионица		13.945.215
	068	текући рачун	Управа за трезор		958
	068	прелазни рачун- картице			86.021
	068	главна благајна			1.672.053
	068	девизни рачун	Банка Интеса	EUR 46	5.414
Укупно у динарима					16.075.664
31.12.25	068	текући рачун	Директна банка		0
	068	текући рачун	Банка Интеса		98.177
	068	текући рачун	АИК банка		0
	068	текући рачун	Уни кредит банка		1.151
	068	текући рачун	НЛБ банка		13.182
	068	текући рачун	Поштанска штедионица		1.395.249
	068	текући рачун	Управа за трезор		795
	068	прелазни рачун- картице			29.725
	068	девизни рачун		EUR 46	5.427
Укупно у динарима					1.543.706

Извештај о инвестицијама

у динарима

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2024	Структура финансирања	План 2025 година								
							План 01.01-31.03.2025	Реализација 01.01-31.03.2025	План 01.01-30.06.2025	Реализација 01.01-30.06.2025	План 01.01-30.09.2025	Реализација 01.01-30.09.2025	План 01.01-31.12.2025	Реализација 01.01-31.12.2025	
1.	Услуге израде пројеката и друге инжењерске услуге	2025	2025	22.245		Позајмљена средства									
						Средства буџета	0		0		0		0		0
						Остало	0		0		0		0		0
						Сопствена средства	21.695.000		22.045.000		22.245.000		22.245.000		22.245.000
						Тотал	21.695.000	0	22.045.000	0	22.245.000	0	22.245.000	0	22.245.000
2.	Агрегати и компресори	2025	2025	13.100		Позајмљена средства									
						Средства буџета	0		0		0		0		0
						Остало	0		0		0		0		0
						Сопствена средства	13.100.000	148.001	13.100.000	148.001	13.100.000	148.001	13.100.000	148.001	13.100.000
						Тотал	13.100.000	148.001	13.100.000	148.001	13.100.000	148.001	13.100.000	148.001	13.100.000
3.	Електрични мотори, генератори и батерије	2025	2025	9.040		Позајмљена средства									
						Средства буџета	0		5.000.000		5.000.000		5.000.000		5.000.000
						Остало	0		0		0		0		0
						Сопствена средства	4.040.000		4.040.000		4.040.000		4.040.000		4.040.000
						Тотал	4.040.000	0	9.040.000	0	9.040.000	0	9.040.000	0	9.040.000
4.	Грађевинске машине	2025	2025	28.000		Позајмљена средства									
						Средства буџета	0		0		0		0		0
						Остало	0		0		0		0		0
						Сопствена средства	28.000.000		28.000.000		28.000.000		28.000.000		28.000.000
						Тотал	28.000.000	0	28.000.000	0	28.000.000	0	28.000.000	0	28.000.000
5.	Грађевински радови	2025	2025	15.540		Позајмљена средства									
						Средства буџета	0		0		0		0		0
						Остало	0		0		0		0		0
						Сопствена средства	15.540.000		15.540.000		15.540.000		15.540.000		15.540.000
						Тотал	15.540.000	0	15.540.000	0	15.540.000	0	15.540.000	0	15.540.000
6.	Косилице, тримери и остали алати	2025	2025	600		Позајмљена средства									
						Средства буџета	0		0		0		0		0
						Остало	0		0		0		0		0
						Сопствена средства	600.000	48.950	600.000	191.483	600.000	255.821	600.000	751.806	751.806
						Тотал	600.000	48.950	600.000	191.483	600.000	255.821	600.000	751.806	751.806
7.	Лабораторијска опрема	2025	2025	17.068		Позајмљена средства									
						Средства буџета	0		0		0		0		0
						Остало	0		0		0		0		0
						Сопствена средства	17.068.000		17.068.000	513.865	17.068.000	513.865	17.068.000	10.210.470	10.210.470
						Тотал	17.068.000	0	17.068.000	513.865	17.068.000	513.865	17.068.000	10.210.470	10.210.470
8.	Опрема за даљинско управљање	2025	2025	6.400		Позајмљена средства									
						Средства буџета	0		0		0		0		0
						Остало	0		0		0		0		0
						Сопствена средства	4.000.000		6.400.000		6.400.000		6.400.000		6.400.000
						Тотал	4.000.000	0	6.400.000	0	6.400.000	0	6.400.000	0	6.400.000
9.	Опрема за грејање и хлађење	2025	2025	4.545		Позајмљена средства									
						Средства буџета	0		0		0		0		0
						Остало	0		0		0		0		0
						Сопствена средства	3.550.000	8.325	4.545.000	981.826	4.545.000	1.266.632	4.545.000	1.279.568	1.279.568
						Тотал	3.550.000	8.325	4.545.000	981.826	4.545.000	1.266.632	4.545.000	1.279.568	1.279.568
10.	Опрема за системе	2025	2025	38.250		Позајмљена средства									
						Средства буџета	0		0		0		0		0
						Остало	0		0		0		0		0
						Сопствена средства	22.250.000	49.104	22.250.000	6.840.529	22.250.000	8.458.745	38.250.000	8.821.545	8.821.545
						Тотал	22.250.000	49.104	22.250.000	6.840.529	22.250.000	8.458.745	38.250.000	12.981.545	12.981.545
11.	Опрема за управљање отпадом	2025	2025	13.695		Позајмљена средства									
						Средства буџета	0		0		0		0		0
						Остало	0		0		0		0		0
						Сопствена средства	995.000		13.695.000		13.695.000		13.695.000		103.333
						Тотал	995.000	0	13.695.000	0	13.695.000	0	13.695.000	0	103.333

12.	Пумпе	2025	2025	17.180		Позајмљена средства										
						Средства буџета	0			0			0		0	3.794.960
						Остало	0			0			0		0	
						Сопствена средства	15.180.000	1.122.121	15.180.000	1.122.121	17.180.000	13.093.164	17.180.000	14.267.388		
Тотал						15.180.000	1.122.121	15.180.000	1.122.121	17.180.000	13.093.164	17.180.000	18.062.348			
13.	Рачунарска и телекомуникациона опрема	2025	2025	5.390		Позајмљена средства										
						Средства буџета	0			0			0		0	
						Остало	0			0			0		0	
						Сопствена средства	3.190.000	1.857.210	3.190.000	2.147.000	3.190.000	2.570.483	5.390.000	2.588.800		
Тотал						3.190.000	1.857.210	3.190.000	2.147.000	3.190.000	2.570.483	5.390.000	2.588.800			
14.	Систем видео надзора и остала сигурносна опрема	2025	2025	12.960		Позајмљена средства										
						Средства буџета	0			0			0		0	
						Остало	0			0			0		0	
						Сопствена средства	12.500.000	455.765	12.500.000	455.765	12.960.000	455.765	12.960.000	455.765		
Тотал						12.500.000	455.765	12.500.000	455.765	12.960.000	455.765	12.960.000	455.765			
15.	Транспортна средства	2025	2025	52.000		Позајмљена средства			140.342.500			202.191.500		351.240.600		
						Средства буџета	0		0		0		0		0	
						Остало	0		0		0		0		0	
						Сопствена средства	52.000.000		52.000.000		52.000.000	3.395.750	52.000.000	6.142.150		
Тотал						52.000.000	0	52.000.000	140.342.500	52.000.000	205.587.250	52.000.000	357.382.750			
16.	Канцеларијски намештај	2025	2025	800		Позајмљена средства	0		0		0		800.000			
						Средства буџета	0		0		0		0		0	
						Остало	0		0		0		0		0	
						Сопствена средства	0	188.000	0	290.345	0	360.418	0	757.950		
Тотал						0	188.000	0	290.345	0	360.418	800.000	757.950			
Укупно инвестиције				256.813	0	213.708.000	3.877.476	235.153.000	153.033.435	237.813.000	232.710.144	256.813.000	413.002.111			

ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

ПОТРАЖИВАЊА за 2025. годину*

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2025	на дан 30.06.2025	на дан 30.09.2025	на дан 31.12.2025
до 3 месеца	203.524.207	289.543.900	312.573.959	307.024.951
од 3 месеца до 12 месеци	311.497.534	276.579.319	295.567.784	355.356.698
дуже од 12 месеци	1.128.551.920	1.163.917.705	1.150.538.167	1.168.602.548
УКУПНО:	1.643.573.661	1.730.040.924	1.758.679.910	1.830.984.197

* година за коју се извештај саставља

ОБАВЕЗЕ за 2025. годину*

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2025	на дан 30.06.2025	на дан 30.09.2025	на дан 31.12.2025
до 3 месеца	388.721.745	614.285.440	444.265.617	696.928.246
од 3 месеца до 12 месеци	265.904.589	234.004.565	457.753.624	464.683.910
дуже од 12 месеци	92.225.935	87.608.295	94.394.517	82.374.075
УКУПНО:	746.852.269	935.898.300	996.413.758	1.243.986.231

* година за коју се извештај саставља

СУДСКИ СПОРОВИ

у динарима

	Број спорова где је јавно предузеће страна која тужи	Укупна вредност спорова**	Број спорова где је јавно предузеће тужена страна	Укупна вредност спорова**
Укупан број спорова у 2025*	7.183	279.483.488	162	17.587.985

* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**
дуг за комуналне услуге (успех у спору 75%)	279.483.488
накнада штете (неизвестан исход спора)	12.107.813
стицање без основа (неизвестан исход спора)	3.898.022
поништај уговора (неизвестан исход спора)	1.480.700
сметање поседа, утврђивање права својине и неосновано потраживање	101.450

* 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



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
“ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА”

34000 Крагујевац, Краља Александра I Карађорђевића 48



Tel.:034/332-240; Cen: 034/335-745; Faks: 034/335-746; e-mail:jkpvik@gmail.com ; PIB:101039041;TR:Banka Intesa br.160-7109-89;
Aik banka br.105-40107-85; Direktna banka br.150-207-02;

ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

За период од 01.01. до 31.12.2025. године

Крагујевац, Јануар 2026. године

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: ЈКП“Водовод и канализација“

Седиште: Крагујевац

Претежна делатност: сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

Матични број: 07165439

ПИБ: 101039041

Надлежно министарство: Јединица локалне самоуправе Град Крагујевац - Скупштина града

Делатности јавног предузећа су сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде. Осим основне делатности Предузеће врши и допунску делатност пројектовања и изградње хидрограђевинских објеката и пружање других услуга као што су мерење притиска воде, чишћење септичких јама, одржавање водоводне и канализационе мреже, поправка и замена водомера, израда аката, давање сагласности за прикључење на мрежу, и друго.

Годишњи Програм пословања за 2025. годину усвојен је 19.12.2024. године од стране Надзорног одбора ЈКП “Водовод и канализација“ Крагујевац, на чију је Одлуку о усвајању сагласност дала Скупштина града Крагујевац 24.12.2024. године доносећи Решење о давању сагласности на Годишњи програм пословања ЈКП „Водовод и канализација“ за 2025. годину број 023-297/24-I.

Програм о изменама и допуни Годишњег програма пословања јавног комуналног предузећа „Водовод и канализација“ Крагујевац усвојен је 17.04.2025. године од стране Надзорног одбора ЈКП “Водовод и канализација“ Крагујевац, на чију је Одлуку о усвајању сагласност дала Скупштина града Крагујевац 25.04.2025. године доносећи Решење о давању сагласности на Програм о изменама и допуни Годишњег програма пословања ЈКП „Водовод и канализација“ за 2025. годину број 023-49/25-I.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Остварена производња воде је 19.674.473 м³, што је за 135.473 м³ више од плана, а у односу на исти период 2024. године произведено је 315.434 м³ више воде.

У четвртном кварталу 2025. године укупно је продато 11.021.313 м³ воде . У односу на план продаје воде, продаја је мања за 743.624 м³. Када се упореди исти период 2024. године, продаја је мања за 1.247.044 м³. Јавно комуналном предузећу „Водовод и канализација“ Крагујевац су поверени послови снабдевања водом за пиће и дистрибуције воде као и одвођење отпадних вода на територији Општине Баточина.

Грађанима је продато 8.796.793 м³ што чини 79,81% укупне количине продате воде. Продаја воде грађанима је мања за 1.088.981 м³ у односу на план за 2025. годину, а у односу на продају у истом периоду 2024. године продаја воде грађанима је мања за 70.371 м³. Грађанима у Баточини је продато 347.399 м³ воде.

Привреди у Крагујевцу је продато 2.190.809 м³ воде, што чини 19,87% од укупне продаје воде. Продаја воде привреди у Крагујевцу је у односу на план мања 166.519 м³, а у односу на продају у истом периоду 2024. године већа за 94.589 м³. Привреди у Баточини и Бадњевицу је продато 22.941 м³. На постројењима која имају уграђене мераче, ЈКП „Водовод и канализација“ је утрошило 131.985 м³ за сопствене потребе.

Спољним потрошачима (Кнић и Рогот) је испоручено 33.711 м³ воде, што чини 0,30% од укупне продаје воде. Продаја воде спољним потрошачима је у односу на план већа за 8.456 м³, а у односу на продају у истом периоду 2024. године већа је за 6.514 м³.

У периоду 01.01.2025 – 31.12.2025. године Сектор развоја капацитета изводио је радове на изградњи водоводних и канализационих линија. У 2025. години изграђено је и пројектовано 5.802 м^п водоводне, 112 м^п фекалне и 519 м^п атмосферске канализационе мреже. Од тога, изведено је 1.651 м^п нових водоводних линија а реконструисано 4.151 м^п.

За правна и физичка лица пројектовано је и изведено 121 прикључак на водоводну мрежу, 50 прикључака на фекалну и 20 прикључака на атмосферску канализацију.

Служба техничко технолошких послова обрадила је 535 захтева за давање сагласности.

БИЛАНС СТАЊА

Биланс стања на дан 31.12.2025. године приказује вредности имовине предузећа и свих потраживања и обавеза .

А К Т И В А

Вредности сталне имовине на дан 31.12.2025. године су у оквиру планираних вредности, изузев незнатно умањене нематеријалне имовине, услед мање набављеног софтвера у односу на план. Структуру сталне имовине чине следеће позиције:

Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	5.051
Земљиште и грађевински објекти	3.369.486
Постројења и опрема	719.054
Инвестиционе некретнине	1.347
Шуме	911.797
Улагања на туђим некретнинама	4.562
Учешће у капиталу осталих правних лица	26
Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	55.544

Позиција нематеријалних улагања је мања у односу на план услед одлагања набавке софтвера за наредни период.

Обртна имовина се састоји из следећих позиција:

Залихе материјала, резервних делова	102.208
Плаћени аванси добављачима	7.108
Потраживања од купаца у земљи	358.174
Остала потраживања	309.634
Краткорочни кредити и зајмови у земљи	1.241
Готовина на текућем рачуну и благајни	1.543
Остали краткорочни финансијски пласмани	47.876
Активна временска разграничења	108.291

Вредности обртних средстава су благо увећане услед повишеног износа краткорочних временских разграничења, која се односе на приход од продате воде у посматраном периоду, а фактурисане у наредном.

Укупна вредност активе износи 6.002.942 хиљаде динара.

ПАСИВА

Структуру капитала предузећа у укупном износу од 3.106.846 хиљада динара чине:

Основни капитал	4.405.765
Нереализовани губици (рачуни групе 33)	-53.865
Нераспоређени добитак ранијих година	
Нераспоређени добитак текуће године	3.727
Губитак ранијих година	-1.248.781

Дугорочна резервисања и обавезе предузећа у укупном износу од 401.176 хиљада динара чине:

Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	284.495
Резервисања за отпремнине и јубиларне награде	116.681

Наведене обавезе су у оквиру планираних износа.

Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе у износу од 958.952 хиљаде динара су следеће:

Обавезе по основу кредита од домаћих банака	152.589
Обавезе за примљене авансе	172.141
Обавезе према добављачима у земљи	328.153
Обавезе према добављачима у иностранству	342
Остале краткорочне обавезе	282.046
Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	23.681

Позиција краткорочних финансијских обавеза је благо повишена услед више примљених аванса од Градске управе за инвестиције и развој у односу на планиране износе.

Одложене пореске обавезе	211.720
Примљене (условљене донације)	1.324.248
Ванбилансна актива/пасива	1.868.457

Условљене донације се односе на опрему из донација, као и на водоводне и канализационе прикључке грађана и привреде. Наведене позиције су у оквиру планираних износа. Укупна пасива износи 6.002.942 хиљаде динара.

БИЛАНС УСПЕХА

У обрачунском периоду 01.01.- 31.12.2025. године остварени су укупни приходи од 2.102.030 хиљада динара.

У структури укупних прихода учествују:

- I Пословни приходи
- II Финансијски приходи
- III Остали приходи

I Пословни приходи су остварени у износу од 1.954.499 хиљада динара.

1. Приход од продаје воде, одвођења и пречишћавања отпадних вода износи 1.624.091 хиљаду динара,

Приход од продаје воде, одвођења и пречишћавања отпадних вода привреди	477.732
Приход од продаје воде, одвођења и пречишћавања отпадних вода грађанима	1.146.359

2. Пословни приход од градње, пројектовања и прикључака износи 201.905 хиљада динара. Ове пословне приходе чине:

Приход од изградње – буџет	139.510
Приход од трећих лица - инвеститора	15.585
Приход од пројектовања	1.144
Сагласности	1.903
Приход од техничко технолошких послова и технички пријем	8.543
Приход од прикључака	35.220

Реализација Сектора развоја капацитета је мања од планиране, и по физичким и по финансијским показатељима.

3. Остали пословни приходи износе 128.503 хиљаде динара. Ове пословне приходе чине:

Приход од доставе пијаће воде	5.041
Приход од одржавања водоводне мреже	2.559
Приход од одржавања канализ. мреже и одрж. атмосфер. канализ.	16.105
Приход од баждарења водомера	1.268
Приход од поправљених водомера	7.681

Приход од Сектора транспорта и грађ. машина	235
Приходи од закупа	980
Приход од услуге СПОВ „Цветојевац“	365
Приход од заједн.трош., водни допринос и остали приходи	3.448
Приход од шумских засада и продаје дрва за огрев	2.406
Приход од субвенција	57.045
Приход од условљених донација	5.000
Приход од ревалоризације вредности шума	26.370

II Финансијски приходи износе 125.193 хиљаде динара. Основни извор финансијских прихода чини приход од камата на потраживања од купаца која нису у року измирена. Законска камата се обрачунава на начин прописан Законом о затезној камати, којим је дефинисана висина, као и начин обрачуна затезне камате. Финансијски приходи обухватају:

Приход од камата на дуг за воду	125.120
Позитивне курсне разлике и остале камате	73

III Остали приходи (остали ванредни и непословни приходи, приход од наплате штете од осигуравајућих друштава, приход од наплате индиректног отписа потраживања) износе 22.338 хиљада динара.

Задужење за судске трошкове	19.622
Вишак материјала	185
Приходи од наплаћених штета и остали приходи	2.531

У обрачунском периоду 01.01.-31.12.2025. године остварени су укупни расходи од 2.098.303 хиљаде динара. У структури планираних укупних расхода учествују:

- I Пословни расходи
- II Финансијски расходи
- III Остали расходи

I Пословне расходе у износу од 1.975.638 хиљада динара, чине:

Трошкови материјала за израду	219.770
Трошкови канц.и остал.матер	3.020
Трошкови горива и енергената	36.225
Трошкови електричне енергије	200.340
Трошкови резерв. делова	7.091
Трошкови алата,инвентара,ауто гума и хтз опреме	11.789
Трошкови бруто зарада и пореза и доприноса на зараде	1.049.124
Трошкови по уговорима и остале накнаде	71.007
Друга примања (Отпремнине, јубиларне награде и солидарна помоћ)	20.750

Трошкови превоза и дневница	19.460
Остала давања - пакетићи	2.901
Трошкови транспорт. услуга	3.957
Трошкови услуга одржавања	34.065
Трошкови закупа посл. простора	5.872
Трошкови рекламе и пропаганде	133
Трошкови осталих услуга	73.720
Трошкови амортизације и резервисања	133.876
Трошкови непроизводних услуга	8.248
Трошкови репрезентације	950
Трошкови премије осигурања	3.869
Трошкови платног промета	3.160
Трошкови пореза и чланарина	9.921
Остали нематеријални трошкови	56.390

II Финансијски расходи у периоду 01.01.-31.12.2025. године износе 39.293 хиљаде динара

Расходи камата по кредитима банака	4.542
Затезне камате	10.029
Лизинг камата	1.268
Камате за неблаговремено плаћене јавне приходе	19.541
Дозвољено прекорачење	3.631
Негативне курсне разлике	282

Позиција финансијских расхода је у оквиру планираних износа.

III Остали расходи у периоду 01.01 – 31.12.2025. године износе 83.372 хиљаде динара, Остали расходи обухватају:

Расходи по основу директног отписа обртних средстава	14.102
Трошкови извршитеља	20.575
Трошкови спорова	3.749
Накнада штете трећим лицима	1.351
Синдикат	3.914
Остали ванредни расходи и индиректан отпис потраживања	39.681

Предузеће је у овом периоду остварило добит у износу од 3.727 хиљада динара.

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Извештај о новчаним токовима приказује планиране и остварене приливе и одливе готовине из редовног пословања и активности финансирања.

Укупно остварени приливи по основу пословних активности износе 2.106.382 хиљаде динара. Највећи део прилива у износу од 1.965.173 хиљаде динара остварен је по основу продаје и примљених аванса. Ови приливи износе 93,30% од укупних прилива из пословних активности.

Укупно остварени одливи из пословних активности износе 1.977.046 хиљада динара. Највећи део одлива односи се на исплате добављачима у висини од 914.980 хиљада динара и чини 46,28% од укупног одлива и на исплате зарада и осталих личних расхода у висини од 982.571 хиљаде динара које чине 49,70% од укупног одлива.

Код токова готовине из пословне активности остварен је нето прилив у износу од 129.336 хиљада динара.

Из активности инвестирања за куповину опреме остварен је одлив од 434.486 хиљада динара.

Приливи готовине из активности финансирања се односе на повлачење дугорочног кредита и износе 331.178 хиљада динара.

Одливи из активности финансирања односе се на одливе по основу отплате финансијског лизинга у износу од 21.778 хиљада динара и покриће дозвољеног прекорачења у износу од 4.376 хиљаде динара..

У посматраном периоду Предузеће је остварило укупан прилив у износу од 2.437.560 хиљада динара и укупан одлив готовине у износу од 2.437.686 хиљада динара.

Стање готовине на почетку обрачунског периода је било 1.669 хиљада динара, док је стање готовине на крају обрачунског периода 1.543 хиљаде динара.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

У периоду од 01.01 - 31.12.2025. године исплаћена је маса зарада у оквиру планираног износа.

Исплате за чланове Надзорног одбора, превоз радника, дневнице за службена путовања су у оквиру планираних износа. Накнада члановима НО се исплаћује за Председника и два члана. Нето износ исплате се утврђује на основу Одлуке о висини накнаде за рад у Надзорном одбору.

Превоз запослених је исплаћен за све раднике у складу са Колективним уговором и у оквиру планираног износа.

Исплаћено је 14 отпремнина за одлазак у пензију у укупном износу од 7.784.352 динара, 54 јубиларне награде у износу од 9.280.306 динара и солидарна помоћ у укупном износу од 3.686.458 динара (помоћ у случају смрти запосленог, члана породице...).

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

На дан 31.12.2025. године ЈКП "Водовод и канализација" има 489 запослених. У структури по полу жене учествују са 30%. Од укупног броја запослених Предузеће има 11 запослених радника на одређено време и троје запослених којима мирује радни однос. Укупан број радника ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа) је 35.

РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

У табели распон планираних и исплаћених зарада приказане су најниже и највише зараде запослених без пословодства и исплаћене зараде за пословодство. Зарада се исплаћује у складу са Колективним уговором.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У периоду 01.01. - 31.12.2025. године Предузеће је остварило 65.000.000 динара прихода по основу субвенција и осталих прихода из Буџета, колико је и планирано. Од укупног износа, за измирење дуга за електричну енергију утрошено је 35.000.000 динара, за ревитализацију рени-бунара 20.990.031 динар и за набавку опреме 9.009.969 динара.

СРЕДСТВА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средства за репрезентацију, рекламу и пропаганду су у периоду од 01.01.–31.12.2025. године су благо увећана услед повећаних трошкова репрезентације у бифеу Предузећа, док су трошкови ресторана у оквиру планираних износа.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Укупно кредитно задужење на дан 31.12.2025. износи 437.446.502 динара и састоји се из:

1. Дана 26.11.2025. закључен је Уговор о оквирном кредиту (Уговор о дозвољеном прекорачењу) са АИК Банком о прекорачењу на текућем рачуну у износу до 120.000.000 динара. На дан 31.12.2025. износ прекорачења на текућем рачуну износи 63.545.225 динара. Дозвољено прекорачење се одобрава до 26.11.2026. године.

2. Дана 14.02.2022. године закључен је Уговор о дугорочном кредиту са АИК банком за финансирање трајних обртних средстава ради обављања делатности у износу од 200.000.000 динара. Кредит се одобрава на период од 36 месеци од дана пуштања кредита у коришћење, са периодом мировања кредита у трајању од три месеца и доспева за плаћање у 33 једнака месечна ануитета, сагласно плану отплате кредита. На дан 30.06.2025. дугорочни кредит је измирен у целости у року.

3. Обавезе по основу лизинга износе 22.712.382 динара, односно 193.656 евра. Обавезе по основу лизинга се односе на набавку транспортних средстава и грађевинских машина са периодом отплате од 60 месеци.

4. У складу са Уговором о дугорочном кредиту број 360244458280239857 од 14.06.2024. године који је закључен са Банком Поштанском штедионицом АД Београд, 25.06.2025. повучена је прва транша кредита у износу од 70.613.400 динара, друга је повучена 10.07.2025. у износу од 97.797.600 динара, трећа 25.07.2025. у износу од 21.539.400, четврта 30.09.2025. у износу од 74.218.800 динара и пета 26.11.2025. у износу од 87.071.400, што укупно износи 351.240.600 динара.

ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Реализација планираних инвестиција у току 2025. године се извршавала у складу са финансијским могућностима Предузећа.

У периоду 01.01.–31.12.2025. године Предузеће је уложило у инвестиције 413.002.111 динара. Из сопствених средстава је уложено 53.806.551 динар, из позајмљених средстава 351.240.600 динара (дугорочни кредит Банке „Поштанска штедионица АД“ Београд за набавку транспортних средстава) и из средстава буџета 7.954.960 динара.

1. Вредност агрегата и компресора је 8.427.776 динара;
2. Вредност косилица, тримера и осталог алата је 751.806 динара;
3. Вредност лабораторијске опреме износи 10.210.470;
4. Вредност опреме за грејање и хлађење износи 1.279.568 динара;
5. Вредност опреме за системе износи 12.981.545 динара;
6. Вредност опреме за управљање отпадом износи 103.333 динара;
7. Вредност пумпи износи 18.062.348 динара;
8. Вредност рачунарске и телекомуникационе опреме износи 2.588.800 динара;
9. Вредност система видео-надзора и остале сигурносне опреме износи 455.765 динара;
10. Вредност транспортних средстава износи 357.382.750 динара.
11. Вредност канцеларијског намештаја износи 757.950 динара;

Инвестиције су у складу са планираном динамиком улагања у опрему и материјалну и нематеријалну имовину, у складу са финансијским потенцијалом Предузећа.

ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СПОРОВИ

Укупна потраживања на дан 31.12.2025. године износе 1.830.984.197 динара, и обухватају и потраживања преко 1 године која се налазе на исправци потраживања. Наведени износ се односи на потраживања од грађана и привреде за воду, услуге, камате по наведеним потраживањима, потраживања по основу судских трошкова, као и потраживања за воду за грађане за које је склопљен репрограм дуга. Од укупног износа, 307.024.951 динар су потраживања старости до три месеца, 355.356.698 динара су потраживања од 3 до 12 месеци, док 1.168.602.548 динара износе потраживања преко годину дана.

Укупне обавезе на дан 31.12.2025. године износе 1.243.986.231 динар. Од наведеног износа, 696.928.246 динара чине обавезе старости до 3 месеца и односе се на обавезе према добављачима, обавезе за дугорочни кредит и обавезе за зараде.

Износ од 464.683.910 динара чине обавезе старости од три месеца до једне године, и обухватају обавезе по основу коришћења дозвољеног прекорачења на текућем рачуну, обавезе за лизинг које доспевају и обавезе по основу кредита, као и обавезе за ПДВ и примљене авансе.

Део обавеза старијих од годину дана износи 82.374.075 динара и обухвата обавезе по основу камата за коришћење вода и део укупних обавеза према добављачима.

Предузеће води више судских спорова где се јавља и као тужилац и као тужена страна.

На дан 31.12.2025. године укупан број судских спорова где је Предузеће страна која тужи је 7.183 у укупној вредности од 279.483.488 динара. Спорови се односе на утужење за наплату дуга за комуналне услуге преко јавних извршитеља. Успех у спору се процењује на 75%.

Укупан број спорова где је Предузеће тужена страна је 162 у процењеној вредности од 17.587.985 динара. Спорови се већином односе на накнаде штете, стицање без основа, поништај уговора, сметање поседа и остале спорове где је неизвештан исход спора, као и његова трајност.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

ЈКП „Водовод и канализација“ за наредни период, а у складу са приликама и пословним окружењем, планира низ акција и мера за наплату потраживања од грађана и привреде за испоручену воду и извршене услуге. Из повећане наплате потраживања се планира измирење доспелих обавеза по основу набавке материјала за изградњу и одржавање објеката и смањење кредитних обавеза. У наредном периоду се планира наставак радова на изградњи и реконструкцији водоводне и канализационе мреже, санирање свих оштећења, путне мреже и клизишта на подручју града Крагујевца.

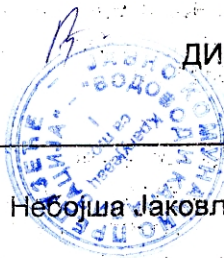
Испорука воде физичким и правним лицима ће се одржавати на нивоу планираних количина.

Предузеће настоји да повећава квалитет услуга и непрекидно ради на смањењу губитака воде у водоводној мрежи, што изискује унапређење система за откривање и отклањање кварова на мрежи као и набавку одређене опреме, резервних делова и ангажовање радника.

Изазов за Предузеће, и шири регион, у посматраном периоду јесте неадекватна количина падавина и феномен хидролошке суше, који значајно успорава пуњење хидроакумулација, те Предузеће апелује на рационалну потрошњу воде.

За 2026. годину је исказана потреба увећања финансијских и других показатеља који се односе на увећање планираних прихода и расхода због улагања у изградњу и реконструкцију водоводних и канализационих линија, кишне канализације као и реконструкцију прикључака, јер постојећи степен дотрајалости водоводних и канализационих линија, као и прикључака, је такав да захтева значајан ниво инвестиционих улагања како би систем континуирано могао да функционише на територији града Крагујевца.

ДИРЕКТОР



Несојша Јаковљевић, дипл. еци.