



ОСНОВАНО 1968

**POTISKI VODOVODI -
TISZA MENTI VIZMUVEK DOO
HORGOS**

Железничка 22, 24410 Хоргош

www.vodaho.rs

Телефони:

-Централа: +381(24)792-050

+381(24)792-409

-Директор: +381(24)792-084

-Факс: +381(24)792-348

-Маил: hroffice@vodaho.rs

Текући рачуни: 160-9545-56

200-2386890102029-49

ПИБ: 100787707

Матични број: 08025355

Шифра делатности: 3600



ВОДОСНАБДЕВАЊЕ, ХИДРОГРАДЊА, ПРОИЗВОДЊА, ПРОЈЕКТОВАЊЕ, ТРГОВИНА



**ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2026. ГОДИНУ
ПРИВРЕДНОГ ДРУШТВА**

**POTISKI VODOVODI –TISZA MENTI VIZMUVEK DOO
HORGOS**

ПОСЛОВНО ИМЕ: POTISKI VODOVODI –TISZA MENTI VIZMUVEK DOO HORGOS

ОСНИВАЧ: ОПШТИНА КАЊИЖА

ДЕЛАТНОСТ: 36.00 - Скупљање, пречишћавање и дистрибуција воде

МАТИЧНИ БРОЈ: 08025355

ПИБ: 100787707

СЕДИШТЕ: ХОРГОШ, ЖЕЛЕЗНИЧКА БР.22

БРОЈ : 395-0001

ДАНА: 28.11.2025.

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

СТАТУС, ПРАВНА ФОРМА, ОСНИВАЧКИ И ДРУГИ АКТИ И ДЕЛАТНОСТ

Привредно друштво „ POTISKI VODOVODI - TISZA MENTI VIZMUVEK DOO HORGOS“ (у даљем тексту ПОТИСКИ ВОДОВОДИ) из Хоргоша је регистровано 23.03.1968. године. ПОТИСКИ ВОДОВОДИ од тада непрекидно води бригу о водоснабдевању и одвођењу и пречишћавању отпадних вода фекалног порекла у десет сеоских насеља територије Општине Кањижа и у градићу Кањижа, уз надзор Општине Кањижа. Ово предузеће се за време свог бивствовања, бавило и делатношћу изградње свих врста хидрограђевинских објеката за трећа лица на тржишту. На територији целе Војводине у преко 40 места, но друштво је вршило изградњу магистралних водовода, изградњу комплетних сеоских водовода, изградњу колектора канализације, опремање свих типова црпних станица, што говори у прилог да организација већ годинама врши реализацију пројеката сличних онима које одржава.

Тренутно је статус предузећа ПОТИСКИ ВОДОВОДИ дефинисан као друштво са ограниченом одговорношћу где 100 % власништва припада локалној самоуправи Општине Кањижа.

Предузеће је овлашћено за услугу водоснабдевања на територији Општине Кањижа од стране локалне самоуправе - Општине Кањижа. Општина Кањижа је у мају 2017. године именовала Надзорни одбор и начинила нови оснивачки акт.

У вези функционисања услуге водоснабдевања овлашћења и упутства даје Општина Кањижа и тренутно су на снази две Одлуке:

- ОДЛУКА О ИЗМЕНАМА И ДОПУНАМА ОСНИВАЧКОГ АКТА ДРУШТВА СА ОГРАНИЧЕНОМ ОДГОВОРНОШЋУ „ПОТИСКИ ВОДОВОДИ“ Д.О.О. ХОРГОШ – донета од стране Општине Кањижа маја 2017. године.

- „ОДЛУКА О НАЧИНУ ОБАВЉАЊА КОМУНАЛНИХ ДЕЛАТНОСТИ СНАБДЕВАЊА ВОДОМ ЗА ПИЋЕ И ПРЕЧИШЋАВАЊА И ОДВОЂЕЊА АТМОСФЕРСКИХ И ОТПАДНИХ ВОДА НА ТЕРИТОРИЈИ ОПШТИНЕ КАЊИЖА” – *Пречишћен текст, бр 003492367 2024*, донета од стране Општине Кањижа дана 12.12.2024. године и објављена у Сл.лист општине Кањижа бр 19. дана 19.12.2024. године.

Привредно друштво задовољава законске захтеве које прописује надлежно Министарство РС да би се бавило делатношћу водоснабдевања - ПОТИСКИ ВОДОВОДИ поседују “РЕШЕЊЕ - Лиценцу за обављање послова снабдевања водом, сакупљања, одвођења и пречишћавања отпадних вода“ коју издаје надлежно Министарство пољопривреде и заштите животне средине РС, број 325-00-00059/2020-07 од 22.03.2021. године.

“Претежна делатност“ привредног друштва је:

- **36.00 Скупљање, пречишћавање и дистрибуција воде** која представља ВОДОСНАБДЕВАЊЕ И САКУПЉАЊЕ, ОДВОЂЕЊЕ И ПРЕЧИШЋАВАЊА ОТПАДНИХ ВОДА СТАНОВНИШТВА И ПРИВРЕДЕ за сва насеља на територији Општине Кањижа осим МЗ Адорјан, са 11.500 прикључака на водоводној мрежи дужине преко 250 км и 83 км канализационе мреже и пратећих објеката.

- следећа најзаступљенија делатност је - **42.21 Изградња цевовода**.

Поред ове две основне делатности привредно друштво обавља и следеће делатности:

- специјални радови на снижавању нивоа подземних вода, утискивање челичних цеви испод путева и железница и др,

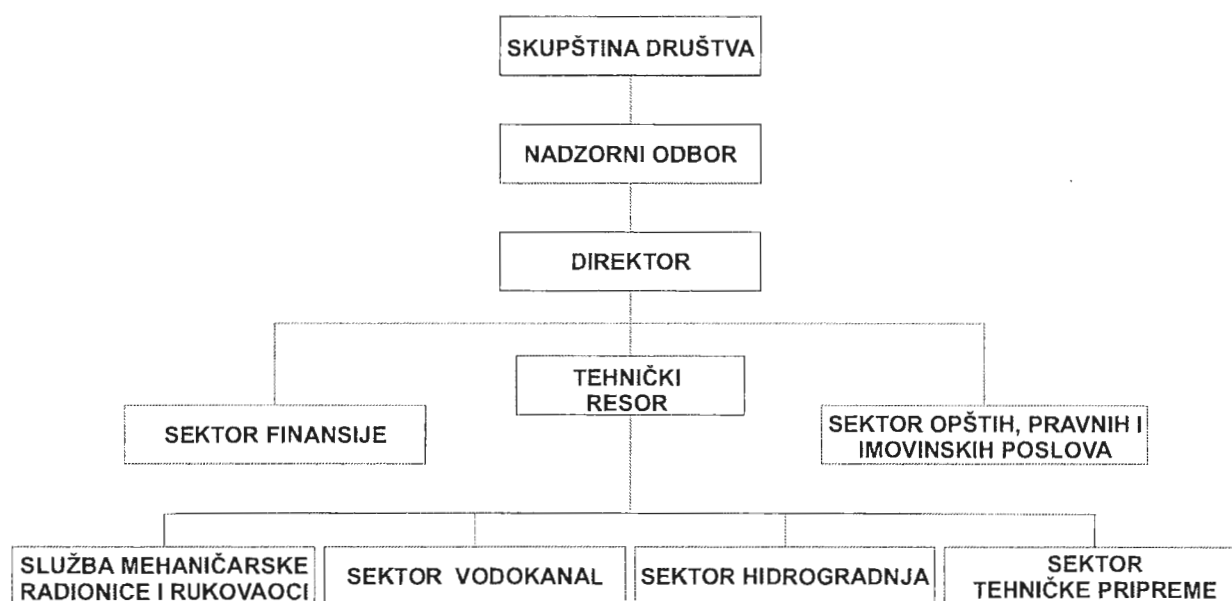
- Зимско одржавање општинских некатегорисаних путева и улица на целој територији Општине Кањижа,

- Одржавање уличних јаркова, пропуста, банкина и одржавање јаркова и банкина поред општинских путева,

- Одржавање и уређење јавних површина: тротоара, зелене површине, атарски и други путеви,
- Изградња тротоара, атарских и локалних путева, а уз мало проширење основних средстава или изнајмљивање потребне опреме може се знатно проширити приход ове делатности, како на територији Општине Кањижа тако и за трећа лица,
- Производња бетонских елемената за своје потребе,
- Израда пројектне документације и студија стретешких планова за изградњу водовода, канализације као и израда студија и пројеката за одвођење атмосферских вода за целу територију Општине Кањижа и за трећа лица.

ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА

ШЕМА УПРАВЉАЊА У „POTISKI VODOVODI - TISZA MENTI VIZMUEK DOO HORGOS“



ПОТИСКИ ВОДОВОДИ је привредно друштво организовано тако да чини економску целину која у свом саставу има следеће секторе:

- СЕКТОР ОПШТИХ, ПРАВНИХ И ИМОВИНСКИХ ПОСЛОВА
- СЕКТОР ФИНАНСИЈЕ и
- ТЕХНИЧКИ РЕСОР кога чине:
- СЕКТОР ВОДОКАНАЛА,
- СЕКТОР ХИДРОГРАДЊА
- СЕКТОР ТЕХНИЧКЕ ПРИПРЕМЕ
- Служба механичарске радионице и руковаоци.

Приходовна страна се води кроз две организационе целине:

- Хидроградња и
- Водоканал,

а расходовна страна трошкова се води кроз три организационе целине:

- Хидроградња
- Водоканал и
- Режија

које заједно чине УКУПАН ПРИХОД и РАСХОД целог привредног друштва.

Име и презиме директора: Душан Глишић, дипл.еџц., на основу Решења Скупштине општине Кањижа о именовану директора од 04.04.2024. године.

Чланови Надзорног одбора привредног друштва именовани су на основу Решења Скупштине општине Кањижа од 07.06.2021. године и 02.10.2024. године они су:

- Душко Петковић, дипл.економиста – председник Надзорног одбора
- Роберт Коња, дипл. инжењер машинства – члан и
- Борис Бајић, дипл.инжењер пољопривреде – члан.

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2025. ГОДИНИ

ОСНОВЕ ЗА ИЗРАДУ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЗА 2026. ГОДИНУ

Програм пословања предузећа је документ који приказује тренутну позицију предузећа, будуће циљеве и задатке, стратегије и акционе планове за постизање тих циљева. Сврха програма рада и развоја привредног друштва је пружање одређеног квалитета услуга од општег интереса. Пословни план привредног друштва ПОТИСКИ ВОДОВОДИ описује општи стратешки план и циљеве којима тежи у будућности и активности које менаџмент привредног друштва намерава да спроведе ради остварења циљева. Програмом пословања указује се на показатеље учинка који би обезбедили смањене трошкове пословања и рационално коришћење потенцијалних средстава за инвестирање у циљу побољшања квалитета услуга. Програм пословања приказује предузеће са свим својим пословним карактеристикама и даје информације о бонитету. Од посебног значаја је да предузеће буде стабилно и на високом нивоу организованости, и тиме измирује очекивања корисника и локалне самоуправе. С обзиром да је реализација програма пословања велика шанса и предуслов одрживости привредног друштва, очекујемо од оснивача — Општина Кањижа, али и од наших корисника да нам пруже подршку и на адекватан начин допринесу успеху предузећа, у складу са својим обавезама.

Израда програма пословања је законска обавеза предузећа.

Годишњи програм пословања привредног друштва приказује посебно планиране изворе прихода и позиције расхода по наменама, као и друге показатеље који су битни за програм пословања, а како законске одредбе налажу врши се приказивање планова за 2026. годину, у односу на планове за 2025. годину, у односу на реализацију програма пословања закључно са 31.10.2025. године и у односу на процену реализације са датумом 31.12.2025. године. Привредно друштво је имало усвојен Програм пословања за 2025. годину бр. 003373119 2024 од 19.12.2024. године.

Скупштина општине Кањижа на седници одржаној дана 10.07.2025. године донела је решење о давању сагласности на Прву измену Програма пословања POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VIZMUVEK DOO HORGOSЉ за 2025. годину број 002580144 2025.

Финансијски извештај привредног друштва саставља се на основу следећих прописа из области рачуноводства:

1. Закон о рачуноводству (СЛ.Гласник РС бр.73/19 и 44/2021)
2. Правилник о контном оквиру и садржини рачуна у контном оквиру за предузећа, задруге и предузетнике (Сл.гласник РС бр.89/2020)
3. Правилник о садржини и форми образаца финансијских извештаја за предузећа, задруге и предузетнике (Сл. Гласник РС бр. 89/2020),
4. Правилник о рачуноводству POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VIZMUVEK DOO HORGOS.

На основу критеријума из Закона о рачуноводству предузеће је разврстано у **мало** правно лице.

ПРОЦЕЊЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ

Основни приход ПОТИСКИХ ВОДОВОДА у 2025. години је остварен у два сектора:

- **Сектора хидроградња** - вршење грађевинских послова и
- **Сектора водоканал** - услуге водоснабдевања за кориснике са територије Општине Кањижа осим МЗ Адорјан. У време усвајања овог Програма пословања статус прихода за 2026. годину је планиран по истом принципу. Општинском одлуком одређено је да ће се вршити делатност водоснабдевања на територији још једне месне заједнице - МЗ Адорјан, али она још није заживела у пракси, те ако дође до измена у приходима урадиће се измена програма пословања.

Физички обим Сектора водоканал - производња воде

Ако посматрамо активности сектора ВОДОКАНАЛ, може се рећи да је: Произведена количина воде у ранијем периоду: као и током 2025. години била довољна за целокупну потрошњу грађана и привреде, тако да расположиви капацитети задовољавају потребе за водоснабдевање и одвођење и пречишћавање отпадне воде свих корисника. Током 2025. године фактурисана количина питке воде је за мали проценат нижа од планиране, као и количина отпадне воде. Овим планом физички обим производње воде умањен је у односу на планиран обим за 2025-у годину, као и количина фактурисане отпадне воде.

У плану код произведене количине воде није предвиђена повећана количина због могућности припајања потрошње МЗ Адорјан целокупној потрошњи, јер у време писања овог програма још није предато водоснабдевање ове месне заједнице ПОТИСКИМ ВОДОВОДИМА.

Расположиви капацитети за водоснабдевање питком водом су до сада задовољавајући, али је потребно обезбедити резервне количине за кориснике. У две месне заједнице не постоје резервни капацитети због мањка броја бунара: у МЗ Велебит и МЗ Адорјан и на овим локацијама потребно је хитно обезбедити резервне капацитете, а и у другим насељима требало би на време планирати и реализовати додатне капацитете воде за пиће. Поред недостајајућих количина воде у споменуте две месне заједнице, потребно је обезбедити и на другим локацијама резервне количине квалитетне питке воде, јер на основу Пројекта хидрогеолошких истраживања који је рађен 2020. - 2022. године, дошло се до сазнања да се капацитет неколико бунара у Хоргошу и Кањижи, који су имали добар квалитет и квантитет црпљене воде, драстично смањио и на њихов капацитет се ускоро не може рачунати. Преостају капацитети бунара који имају већи садржај арсена и осталих штетних примеса и било би потребно у што скорије време обезбедити изградње фабрике воде и нове бунаре за повећање капацитета.

Фузички обим производње вода

(у м3)

Ред.бр.	Назив производног услуга	Јед.мере	Планирано у 2025. год	Процена до 31.12.2025.	План 2026. год
1	2	3	4	5	6
1	Производња и дистрибуц.вода	м3	1,100,000	1,014,000	1,050,000
2	Одвођење отпад.вода	м3	503,000	460,000	472,500
3	Пречишћавањ.отпад.вода	м3	503,000	460,000	472,500

Физички обим Сектора хидроградња – изградња објеката

Ако посматрамо активности сектора ХИДРОГРАДЊА, може се рећи да је: Физички обим директно повезан за слободно тржиште послова изградње хидрограђевинских објеката до којих послова се долази на основу учешћа на конкурсима за јавну набавку услуге изградње и њихов обим се тешко може тачно планирати на годишњем нивоу. Посебно када се зна да је економски најнижа понуда услов да се уговори за послове уопште и добију. Планирани обим послова хидроградње за 2026. годину је мањи у односу на планирану реализацију хидроградње 2025-е године за 5%.

Расположиви капацитети за хидроградњу су реално одређени, ако се посматра расположива механизација, али број запослених је недовољан, што је изражено већ неколико година уназад, а у неким периодима недостаје и послова на тржишту. Количина послова на тржишту зависи од потреба разних потенцијалних инвеститора. Главни циљ је заправо постићи **већи приход у хидроградњи него што је планиран, уз мање трошкове** и у том случају се може обезбедити приход помоћу кога се могу обезбедити додатна средства за побољшање начина пословања за улагање у опрему, обуке, побољшање безбедности запослених и друго.

Неколико година уназад је тржиште за послове хидроградње сужено због мањих буџетских средстава за инвестиције на нивоу Републике Србије, али привредно друштво покушава опстати и остварити добит са бројем запослених радника који је веома променљив. На крају 2017. године он је био на нивоу 80 запослених, али се током 2018. и 2019. године број запослених драстично смањило на 72 и то у главном одласком запослених из Сектора Хидроградње. Почев од 2020. године број запослених се благо повећавао, а током 2026. године планира се повећање људских ресурса за једну особу у сектору Хидроградња како би се остварило повећање прихода.

Годинама се очекује финансирање озбиљних инвестиција из предприступних фондова у склопу придруживања Србије Европској унији, отварањем нових поглавља из области заштите животне средине. Од 2022. године се најављују и велике инвестиције у ову област од стране Владе Републике Србије („чиста Србија“). На овај начин би предузеће оваквог типа имало финансијску добит која би се огледале кроз два показатеља: уписаност хидрограђевинске оперативе и побољшање услова за водоснабдевање и пречишћавање отпадне воде. Потребно је само пребродити време до тог периода већих улагања у инфраструктуру објеката за сакупљање, одвођење и пречишћавање отпадне воде, санацију водовода, побољшање квалитета питке воде, а до тада би требало од стране Општине Кањижа (као инвеститора) ревидирати постојећу потребну пројектну документацију - усагласити је са новом законском регулативом.

Процењени физички обим прихода и расхода за 2025. годину и план прихода и расхода у 2026. години приказан је даље у табелама „Структура прихода“, „Структура расхода“ и „Основни показатељи“, као и кроз ПРИЛОГ 1, ПРИЛОГ 1а и ПРИЛОГ 1б.

Планирани приходи за 2026. годину пројектовани су у износу од **378.425.000** динара, у складу са планираним обимом активности за 2026. годину. Предвиђени приходи за 2026. годину су процењени на основу остварења до 31.10.2025. године, уз процену прихода за још 2 месеца пословања посматрајући сваки сегмент привредног друштва који остварује приход.

СТРУКТУРА ПРИХОДА

У динарима

Ред.бр.	Опис	План за 2025. год	Остварење до 31.12.2025. год(процена)	План 2026. год
1	2	3	4	5
1	Приходи од продаја робе			
2	Приходи од дистрибуција воде	107.000.000	100.000.000	115.000.000
3	Приходи од одвођење отпадних вода	24.500.000	24.000.000	27.600.000
4	Приходи од пречишћавање отпадних вода	29.000.000	23.500.000	27.025.000
5	Приходи од фиксна накнада за одржавање водомера	17.500.000	17.500.000	20.000.000
6	Приходи од прикључак на водовод	2.000.000	600.000	700.000
7	Приходи од прикључакна канализацију	2.000.000	800.000	900.000
8	Приходи по осталим основама водоканала	6.140.000	4.000.000	4.500.000
9	Приходи од сервисир.водомера			
10	Приходи од чишћење септичке јама	3.000.000	1.800.000	2.000.000
11	Приходи од грађевински радови хидроградња	170.500.000	126.000.000	160.000.000
12	Приходи од одржавање путева у зимском периоду	10.000.000	8.000.000	12.000.000
13	Приходи од пројектовање			
14	Приходи од услуге механизација и транспорт	500.000	0	1.000.000
15	Приходи по осталим основама хидроградња	6.000.000	3.000.000	5.000.000
16	Приходи од продаје бетонске елементи			
17	Смањење вред.залиха			
18	Приходи од закупнина			

19	Приходи од камата	1.000.000	1.200.000	1.200.000
20	Позитивне курсне разлике			
21	Остали финансијски приходи			
22	Приходи од продаја постројења и опреме			
23	Добици од продаје материјала			
24	Наплаћена отписана потражив			
25	Приходи од смањења обавеза			
26	Остали непоменути приходи	600.000	1.600.000	1.500.000
27	Приходи од усклђивање вредност некретнине			
28	Приходи од усклађивање потражив			
	Укупни приходи	379.740.000	312.000.000	378.425.000

Планирани расходи за 2026. годину пројектовани су у износу од **375.078.804** динара, у складу са планираним обимом активности за 2026. годину. Предвиђени трошкови за 2026. годину су планирани на основу остварења до 31.10.2025. године, уз додавање процењених трошкова за преостала два месеца. Висина планираног расхода за 2026. годину је у складу са висином планираног прихода.

Структура расхода

у динарима

Ред.бр.	Опис	План за 2025. год	Остварење до 31.12.2025. (процена)	План 2026 године
1	2	3	4	5
1	Набавна вредност продате робе			
2	Трошкови материјала за израду	39.260.000	20.815.000	29.695.000
3	Трошкови осталог материјала	12.958.000	7.440.000	8.923.000
4	Трошкови енергије	57.450.000	39.830.000	54.050.000
4.1	Трошкови електричне енергије	30.000.000	19.815.000	27.000.000
4.2	Трошкови гориво	25.000.000	18.370.000	25.000.000
4.3	Трошкови мазиво	2.200.000	1.520.000	1.800.000
4.4	Утрошени гас	250.000	125.000	250.000

5	Бруто зараде и остала лична примања	144.894.780	143.247.000	161.938.437
6	Трошкови порезе и доприносе	21.946.180	21.703.000	24.314.367
7	Трошкови накнада уговор о делу	400.000	50.000	500.000
8	Трошкови накнада по ауторском уговору			
9	Трошкови накнада Надзорног одбора	760.000	760.000	760.000
10	Остали лични расходи	8.920.000	2.823.000	5.770.000
10.1	Јубиларна накнада	4.820.000	1.570.000	1.060.000
10.2	Остали лични расходи	4.100.000	1.253.000	4.710.000
11	Трошкови услуга на изради учинака	14.018.000	10.400.000	13.591.000
12	Трошкови транспортних услуга	9.240.000	8.385.000	8.796.000
13	Трошкови одржавања	13.724.000	3.470.000	10.272.000
14	Трошкови закупа опрема	250.000	170.000	66.000
15	Трошкови рекламе и пропаганде	350.000	350.000	470.000
16	Трошкови осталих услуга	11.080.000	8.640.000	13.070.000
17	Амортизација	14.220.000	14.650.000	15.300.000
18	Резервисање за отпремнине и јубиларне награде	2.000.000	4.060.000	4.000.000
19	Трошкови непроизводне услуге	8.890.000	4.330.000	7.473.000
20	Трошкови репрезентације	1.650.000	1.650.000	2.030.000
21	Трошкови осигурање	4.500.000	3.640.000	4.500.000
22	Трошкови платног промета	680.000	680.000	730.000
23	Чланарина	150.000	100.000	150.000
24	Трошкови пореза	3.040.000	3.270.000	3.560.000
25	Остали нематеријални трошкови	3.080.000	750.000	1.880.000
26	Расходи камата	1.900.000	2.200.000	2.200.000
27	Негативна курсна разлика	20.000	20.000	40.000
28	Остали финансијски расходи			

29	Расходи основних средстава			
30	Директни отпис потражив			
31	Остали непоменути расходи	500.000	300.000	250.000
32	Обезвређење	100.000	100.000	250.000
33	Индијектни отпис	500.000	1.000.000	500.000
34	Расходи, исправњано грешке из ранијих година			
	Укупно	376.480.960	304.833.000	375.078.804

ОСНОВНИ ПОКАЗАТЕЉИ

у динарима

Ред.бр	Опис	План 2025.год	Процена до 31.12.2025.год.	План 2026. год.
1	2	3	4	5
	УКУПНИ ПРИХОДИ	379.740.000	312.000.000	378.425.000
1	Приходи од продаје робе			
2	Приходи од продаје произв.и услуга	378.140.000	309.200.000	375.725.000
3	Смањење вред.залиха			
4	Други пословни приходи			
5	Приходи од камата	1.000.000	1.200.000	1.200.000
6	Остали приходи	600.000	1.600.000	1.500.000
	УКУПНИ РАСХОДИ	376.480.960	304.833.000	375.078.804
1	Набавна вред.прод.робе			
2	Трошк.матер.и енерг.	109.668.000	68.085.000	92.668.000
3	Бруто зараде и остала лична прим	176.920.960	168.583.000	193.282.804
4	Производне услуге	48.662.000	31.415.000	46.265.000
5	Амортизација и дугорочна резервисања	16.220.000	18.710.000	19.300.000
6	Нематеријални трошк.	21.990.000	14.420.000	20.323.000
7	Расходи камата	1.920.000	2.220.000	2.240.000
8	Остали расходи	500.000	300.000	250.000
9	Обезвређење имовине	600.000	1.100.000	750.000
10	Расходи, исправњано грешке из ранијих година		0	

ПЛАНИРАНИ ДОБИТ ЗА 2026.ГОДИНУ

У динарима

Планирани укупни приход	378.425.000
Планирани укупни расходи	375.078.804
ДОБИТ	3.346.196

РАЗЛОЗИ ОДСТУПАЊА У ОДНОСУ НА ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2025. ГОДИНУ

У неким категоријама расхода постоје одступања од планираних, а наводе се она код којих је реализација већа од планираних:

Трошкови материјала у 2025. години су мањи од планираних трошкова, а одступање планираних и реализованих вредности је из разлога што су уговорени послови нису имали карактер већег учешћа материјала, него су за уговорене послове материјал набављали носиоци конзорцијума .

Трошкови горива и мазива - Планирани трошкови горива и мазива су мањи од планираног износа из разлога што је механизација имала мање учешће у радовима, а и из разлога што се већина уговорених послова вршила у Хоргошу.

Прилог 1**БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2025. године**

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 31.12.2025	Реализација (процена) на дан 31.12.2025.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	235.502	244.730
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	2.250	2.200
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	2.250	2.200
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	233.252	242.530
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	166.000	160.000
023	2. Постројења и опрема	0011	66.652	82.000
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
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	600	530
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	0	0
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани 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	V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	3.480	3.480
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	70.855	68.267
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	25.237	25.237
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	25.000	25.000
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	137	137
13	3. Роба	0034		
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	100	100
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	32.000	32.567
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	32.000	32.567
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	2.618	2.418
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	1.700	1.500
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	918	918
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	1.800	1.045

230	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	1.800	1.045
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	7.000	3.500
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	2.200	3.500
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	309.837	316.477
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	8.180	8.180
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	214.427	228.249
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	17.783	17.783
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	208.424	208.424
330 и потражн и 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		
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	3.814	7.167

340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	555	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	3.259	7.167
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	15.594	5.125
350	1. Губитак ранијих година	0413	15.594	5.125
351	2. Губитак текуће године	0414		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	22.582	20.500
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	12.000	12.000
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	12.000	12.000
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	10.582	8.500
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	10.582	8.500
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	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429		
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	4.128	5.528
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	68.700	62.200

467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	6.300	26.500
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	6.300	26.500
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	10.000	300
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	44.500	27.500
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	44.500	27.500
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
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	7.900	7.900

44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	7.500	7.500
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	400	400
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		
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА $(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) \geq 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) \geq 0$	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА $(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)$	0456	309.837	316.477
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	8.180	8.180

Прилог 1а

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2025. до 31.12.2025. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01- 31.12.2025.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2025.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ $(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)$	1001	378.140	309.200
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 роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	378.140	309.200
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	378.140	309.200
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		
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	373.561	301.313
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	109.668	68.085
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	176.921	168.583
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	144.895	143.247
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	21.946	21.703
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	10.080	3.633
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	14.220	14.650
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	100	100
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	48.662	31.415
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	2.000	4.060
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	21.990	14.420
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	4.579	7.887
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	1.000	1.200
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	1.000	1.200
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	1.920	2.220
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		

562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	1.900	2.200
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	20	20
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) \geq 0	1037		
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) \geq 0	1038	920	1.020
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	500	1.000
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	600	1.600
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	500	300
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	379.740	312.000
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	376.481	304.833
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) \geq 0	1045	3.259	7.167
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) \geq 0	1046		
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) \geq 0	1049	3.259	7.167
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) \geq 0	1050		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		

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	3.259	7.167
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

Прилог 16

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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01- 31.12.2025.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2025.
1	2	3	4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	310.800	307.499
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	297.700	303.599
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	1.000	400
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	9.100	3.500
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	309.800	340.700
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	138.000	170.000
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	166.800	161.000
4. Плаћене камате у земљи	3010	1.900	2.200

5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	3.100	7.500
8. Остали одливи из пословних активности	3014	0	
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	1.000	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		33.201
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		0
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	5.000	2.500
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	5.000	2.500
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	5.000	2.500
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	10.000	40.500
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	10.000	40.500
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	4.500	7.000
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		

2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044	4.500	7.000
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	5.500	33.500
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	320.800	347.999
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	319.300	350.200
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	1.500	-2.201
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	5.500	5.701
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	7.000	3.500

ИЗВЕШТАЈ О ПРИМЕНИ ЗАКОНА О РОДНОЈ РАВНОПРАВНОСТИ

На основу Закона о равноправности полова (Службени гласник Републике Србије бр. 52/2021) и Правилника о садржају и начину достављања плана мера за отклањање или ублажавање неравномерне заступљености полова и годишњег извештаја о његовом спровођењу (Службени гласник Републике Србије, бр. 67/2022) као и члана 40. тачка 10) Оснивачког акта привредног друштва ПОТИСКИ ВОДОВОДИ – TISZA MENTI VIZMUVEK DOO, HORGOS („Сл. лист општине Кањижа“, бр. 8/2017 – пречишћен текст), директор привредног друштва POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VIZMUVEK DOO HORGOS донео је **ПЛАН УПРАВЉАЊА РИЗИЦИМА ОД ПОВРЕДЕ ПРИНЦИПА РОДНЕ РАВНОПРАВНОСТИ ПРИВРЕДНОГ ДРУШТВА POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VIZMUVEK DOO HORGOS ЗА 2025. ГОДИНУ.**

Циљ доношења Плана управљања ризицима од повреде принципа родне равноправности је остваривање и унапређење родне равноправности у оквиру делокруга рада POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VIZMUVEK DOO HORGOS, при чему се мора напоменути да су делатност предузећа и радни процеси нарочито изложени ризику повреде принципа родне равноправности, јер на великој већини радних места постоје посебни и отежани услови рада па су на овим пословима запослене особе мушког пола.

Структура запослених по полу

Број запослених према полној структури је следећи:

- број запослених жена на дан 31.12.2025. године је 14, што је 15,5 %, а
- број запослених мушкараца на дан 31.12. 2025. године је 76.

Према плану за наредну годину број запослених према полној структури је следећи:

- број запослених жена на дан 31.12.2026. године је 14, што је 15,5 %, а
- број запослених мушкараца на дан 31.12.2026. године је 77.

Надзорни одбор Привредног друштва има 3 члана и сва три члана су мушког пола.

Ни једна жена није користила породилско одсуство у 2025. години.

За неуравнотежену заступљеност полова у привредном друштву POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VIZMUVEK DOO HORGOSЋ постоји неколико разлога. Није остварена уравнотежена заступљеност полова у саставу привредног друштва, која се огледа у смислу већег броја запослених лица мушког пола, посматрајући укупан број запослених, а и посматрајући одређене сегменте и службе. Већи број запослених мушког пола је у Техничком ресору – значи свим секторима који се баве производњом, а у Сектору Финансија и Сектору општих правних и имовинских односа већи је број запослених особа женског пола. Разлог већег укупног броја запослених особа мушког пола у укупном износу је оправдан и лежи у природи основне делатности привредног друштва. Привредно друштво има основну шифру делатности 3600 што представља послове водоснабдевања, одвођења и пречишћавања отпадних вода са око 50% финансијских прихода, а други део прихода остварују запослени на задацима изградње хидрограђевинских објеката. Поред наведених делатности врши се и зимско одржавање општинских некатегорисаних путева и улица на територији Општине Кањижа, одржавање уличних јаркова, пропуста, банкина, изградња и одржавање јавних површина, тротоара, зелених површина, атарских и других путева, производња бетонских елемената, израда пројектне документације и др.

Као што се види из набројаних делатности - сви послови Техничког ресора и радни задаци представљају тешке физичке послове који се врше у отежаним условима рада (рад у влажној средини која је изложена опасностима од заразних болести и професионалних обољења, рад на дубини и висини, изложеност повишеној концентрацији опасних хемикалија и гасова) на којима би особама женског пола био немогућ рад. Првенствено су то радна места: физички радници на ископу и другим земљаним радовима, монтери водовода и канализације, руковаоци радним машинама, камионима, радници на одржавању канализације и пречистача отпадних вода, аутомеханичари и др. Радна места која спадају у ову категорију „тешких послова“ су заступљена са 72% у укупном броју тренутно радно ангажованих лица.

Поред горе наведене чињенице у POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VIZMUVEK DOO HORGOSЋ у претходном периоду, посматрајући комплетно пословање привредног друштва не постоји различит третман запослених у односу на полну припадност, како међу лицима на положају, тако ни међу лицима на извршилачким радним местима и не постоји радно место према важећем Правилнику о организацији и систематизацији послова где постоји разлика у висини зараде у односу на полну заступљеност. У привредном друштву није било пријава запослених о њиховом узнемиравању, уцењивању, понижавању, сексуалном узнемиравању, насиљу или поступака дискриминације на основу пола, није било неједнаког поступања на основу трудноће, породилског одсуства, одсуства ради неге детета у својству очинства и материнства, као ни судских спорова ове врсте.

Мере смањења неуравнотежености заступљености полова

У функцији спровођења посебних мера и унапређења родне равноправности POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VIZMUVEK DOO HORGOSЋ је на почетку 2023. године донео следеће програмске мере:

- Имплементација родно осетљивог језика у интерним документима;
- Похађање обука, семинара и конференција за лица која се налазе у органима управљања POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VIZMUVEK DOO HORGOSЋ у вези са родном равноправношћу.

Поред наведених мера Привредно друштво спроводи и следеће мере, уколико то природа радног места или радног процеса дозвољава:

- континуирано прати бројно стање запослених са аспекта родне равноправности и врши запошљавање мање заступљеног пола где год је то могуће због описа радних задатака,
- задржава родну равноправност међу највишим руководећим радним метима, а смањује родну неуравнотеженост код осталих запослених, бар на оним радним местима где то процес производње дозвољава,
- санкционише недозвољено понашање запослених са аспекта угрожавања родне равноправности и друге мере које могу допринети успостављању уравнотежене заступљености оба пола међу запосленима.

Све мере су донете са циљем континуираног унапређења родне равноправности у деловању POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VIZMUVEK DOO HORGOS. Такође, битно је напоменути да POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VIZMUVEK DOO HORGOS има осетно неуравнотежену заступљеност полова у организационој структури, али из оправданих разлога, већ се мере доносе са циљем квалитативног унапређења родне компоненте у функционисању ове организације.

Планиране мере током 2025. године су се реализовале у потпуности.

Израдом Плана управљања ризицима од повреде принципа родне равноправности за 2025. годину и спровођењем мера које су у њему наведене, привредно друштво POTISKI VODOVODI – TISZA MENTI VIZMUVEK DOO HORGOS се труди да сведе на минимум могућности да дође до повреде принципа родне равноправности. Спровођење мера се врши континуирано кроз процесе доношења одлука, квалитативним извештавањем органа руковођења о свим битним елементима везаним за родну равноправност, као и подизањем свести код запослених и у руководећем кадру о значају примене принципа родне равноправности. Како су предложене мере дугорочне или трајне не постоји рок за њихов завршетак већ се примењују у континуитету, како ће бити наведено и у Плану управљања ризицима од повреде принципа родне равноправности за 2026. годину.

О спровођењу усвојеног Плана мера стара се лице задужено за родну равноправност у Привредном друштву, а задужено је и да предузима потребне мере за отклањање неравномерне заступљености мање заступљеног пола, као и да о томе благовремено обавештава директора предузећа. О спроведеном Плану мера за отклањање и ублажавање неравномерне заступљености полова за 2025. годину ће се сачинити годишњи Извештај, који се усваја и биће достављен ресорном министарству најкасније до 15. јануара 2026. године.

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2023. година	2024. година	2025. година	2026. година
Укупни капитал	План	239.159	235.711	214.427	231.595
	Реализација	235.597	211168	228249	-
	% одступања реализације од плана	-1%	-10%	+6%	0%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+0%	+2%	-100%
Укупна имовина	План	300.259	300.910	309.837	325.155
	Реализација	320.278	319191	316477	-
	% одступања реализације од плана	+7%	+6%	+2%	0%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	-0%	-1%	0%
Пословни приходи	План	307.034	339.064	377.000	375.725
	Реализација	237.213	302300	309200	-
	% одступања реализације од плана	-23%	-11%	-18%	0%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+27%	+2%	0%
Пословни расходи	План	303.665	338.332	372.421	372.089
	Реализација	243.220	300641	301313	-
	% одступања реализације од плана	-20%	-11%	-19%	0%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+24%	+0%	0%
Пословни резултат	План	3.369	732	4.579	3-636
	Реализација	-6007	1659	7887	-
	% одступања реализације од плана	-278%	+127%	+72%	0%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	-128%	+375%	0%
Нето резултат	План	3.519	432	3.259	3.346
	Реализација	632	555	7167	-
	% одступања реализације од плана	-82%	+28%	+120%	0%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	-12%	+1191%	0%
Број запослених на дан 31.12.					
	План	95	95	90	91
	Реализација	88	90	90	-
	% одступања реализације од плана	-7%	-5%	0%	0%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+2%	0%	0%
Просечна нето зарада	План	80.287	85.072	97.976	103.955
	Реализација	77.919	89.091	95.579	-
	% одступања реализације од плана	-3%	+5%	-2%	0%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+14%	+7%	0%
Инвестиције					
	План	28.555	16.384	35.789	31.376
	Реализација	2.098	29.117	27.970	-
	% одступања реализације од плана	-93%	+78%	-22%	0%
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	0%	+1288%	-4%	0%

	План 2023. година	План 2024. година	План 2025. година	План 2026. година
ЕБИТДА	15869	13632	19379	20846
ROA	1,17	0,14	1,05	1,03
ROE	1,47	0,18	1,52	1,44
Оперативни новчани ток	13500	11000	1000	250
Дуг / капитал	25,55	27,66	42,29	31,11
Ликвидност	168	136	104	144
% зарада у пословним приходима	47,9	49,49	46,89	54,44

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2023.	План на дан 31.12.2024.	План на дан 31.12.2025.	План на дан 31.12.2026.
Кредитно задужење без гаранције државе	214	0	10582	15000
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	214	0	10582	15000

у 000 динара

		2023. година	2024. година	2025. година	План 2026. година
Субвенције	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Укупно приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-

4. ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНАМА

У наставку у прилозима 5, 5а и 5б приказани су биланси стања, успеха и планирани токови готовине.

За услуге које Потиски водоводи врши као делатности јавног предузећа приход је планиран на основу постојећих ценовника усвојених од стране Општине Кањижа који ће бити приказани након табела прилога 5, 5а и 5б.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2026. године

у 000
динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2026.	План 30.06.2026.	План 30.09.2026.	План 31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	233.215	229.164	236.388	243.020
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	4.700	4.650	4.600	4.550
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	4.700	4.650	4.600	4.550
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	228.515	224.514	231.788	238.470
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	146.000	144.014	149.429	153.000
023	2. Постројења и опрема	0011	82.000	80.000	81.874	85.000
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
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	515	500	485	470
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	0	0	0	0
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				

040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани 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	3.480	3.480	3.480	3.480
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	68.705	82.405	80.155	78.655
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	25.237	26.237	26.737	25.237
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	25.000	26.000	26.500	25.000
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033	137	137	137	137
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	100	100	100	100
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	32.500	45.000	42.000	42.000
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	32.500	45.000	42.000	42.000
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	2.418	2.418	2.418	2.418
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	1.500	1.500	1.500	1.500

223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	918	918	918	918
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	1.050	1.250	1.250	1.250
230	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	1.050	1.250	1.250	1.250
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	4.250	4.250	4.250	4.250
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	3.250	3.250	3.500	3.500
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	305.400	315.049	320.023	325.155
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	8.180	8.180	8.180	8.180
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	231.064	233.149	234.123	231.595
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	17.783	17.783	17.783	17.783
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	208.424	208.424	208.424	208.424
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				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	9.982	12.067	13.041	10.513
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	7.167	7.167	7.167	7.167

341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	2.815	4.900	5.874	3.346
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	5.125	5.125	5.125	5.125
350	1. Губитак ранијих година	0413	5.125	5.125	5.125	5.125
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	21.500	18.000	18.500	17.500
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	13.000	11.500	13.000	13.000
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	13.000	11.500	13.000	13.000
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	8.500	6.500	5.500	4.500
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	8.500	6.500	5.500	4.500
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				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	5.530	18.500	21.500	21.500
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	47.306	45.400	45.900	54.560
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	20.185	18.000	15.500	25.000
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	20.185	18.000	15.500	25.000
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	500	500	500	500
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	18.721	19.000	22.000	21.160
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	18.721	19.000	22.000	21.160
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
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	7.900	7.900	7.900	7.900
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	7.500	7.500	7.500	7.500
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	400	400	400	400
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) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	305.400	315.049	320.023	325.155
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	8.180	8.180	8.180	8.180

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2026. до 31.12.2026. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2026.	План 01.01- 30.06.2026.	План 01.01- 30.09.2026.	План 01.01- 31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	93.931	187.863	281.794	375.725
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	93.931	187.863	281.794	375.725
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	93.931	187.863	281.794	375.725
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				
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	91.169	183.068	275.778	372.089
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	23.167	46.334	69.501	92.668

52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	47.468	95.665	149.754	193.283
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	39.697	80.027	120.989	161.938
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	6.013	12.123	18.220	24.315
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	1.758	3.515	10.545	7.030
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	3.825	7.650	11.475	15.300
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021	63	125	188	250
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	11.566	23.133	34.699	46.265
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	0	0	4.000
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	5.081	10.162	10.162	20.323
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	2.762	4.795	6.016	3.636
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	300	600	600	1.200
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	300	600	600	1.200
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	560	1.120	1.680	2.240
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	550	1.100	1.650	2.200
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	10	20	30	40
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	260	520	1.080	1.040

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	0	0	0	500
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	375	750	1.125	1.500
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	63	125	188	250
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	94.606	189.213	283.519	378.425
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	91.792	184.313	277.645	375.079
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	2.815	4.900	5.874	3.346
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046				
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	2.815	4.900	5.874	3.346
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	И. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК	1055	2.815	4.900	5.874	3.346

	(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0					
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

Прилог 56

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. до 31.12.2026. године

у 000
динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2026.	План 01.01- 30.06.2026.	План 01.01- 30.09.2026.	План 01.01- 31.12.2026.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	94.125	150.750	244.875	310.800
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	92.500	147.500	240.000	310.000
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003	0	0	0	
3. Примљене камате из пословних активности	3004	125	250	375	500
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	1.500	3.000	4.500	6.000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	87.875	142.500	236.625	310.550
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	44.625	56.000	106.875	137.550
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	0	0	0	
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	41.250	82.500	123.750	165.000
4. Плаћене камате у земљи	3010	500	1.000	1.500	2.000
5. Плаћене камате у иностранству	3011	0	0	0	

6. Порез на добитак	3012	0	0	0	
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	1.500	3.000	4.500	6.000
8. Остали одливи из пословних активности	3014	0	0	0	0
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015				
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА		6.250	8.250	8.250	250
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	1.500	3.000	5.000	5.000
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	1.500	3.000	5.000	5.000
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	1.500	3.000	5.000	5.000
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	5.000	5.000	15.000	25.000
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	5.000	5.000	15.000	25.000
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	9.000	9.500	17.500	19.500
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				

3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	4.500	5.000	13.000	15.000
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044	4.500	4.500	4.500	4.500
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	4.000	4.500	2.500	-5.500
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	99.125	155.750	259.875	335.800
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	98.375	155.000	259.125	335.050
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	750	750	750	750
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051				
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	3.500	3.500	3.500	3.500
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	4.250	4.250	4.250	4.250

ЦЕНА КОМУНАЛНИХ УСЛУГА ЗА ВОДОСНАБДЕВАЊЕ

Са политиком неодобравања економске цене услуга водоснабдевања штети се развој ове делатности који је до сада у општини Кањижа био на веома високом нивоу безбедности у односу на водове из окружења. Почетком године је био на снази ценовник који је у примени од 01.01.2025. године, на основу Решења Скупштине општине Кањижа о давању сагласности на корекцију цена бр. 003075348 2024-I од дана 28.11.2024. године. Последњи захтев за корекцију цена услуга поднет је Скупштини Општине Кањижа 10.11.2025. године са захтевом за корекцију за питку воду, одвођење отпадне воде и пречишћавање отпадне воде 10 % на више за све категорије корисника. На основу Одлуке Скупштине општине Кањижа, која је одржана 28.11.2025. године, дата је сагласност на корекцију цена која ће бити у примени од 01.01.2026. године, а које су приказане у наставку.

Овогодишњи захтев за корекцију цена испоручене воде и пријема отпадне воде је био поднет због великог повећања улазних трошкова производње: електрична енергија је имала корекцију на више крајем 2024. и поново октобра 2025. године, ПТТ трошкови су драстично повећани од краја 2024. године, трошкови анализа воде код акредитованих лабораторија за 10 %, висина минималне цене рада која се на основу Одлуке Владе РС мења за сваку календарску годину и која је за 2025. годину увећана за 13,65 % почев већ од јануара ове године, такође се повећала и од 01.10.2025. године за 9,4 %, а од јануара 2026. године следи нова корекција на

више; сви калкулисани трошкови односе се на наплату од 100%, а она је увек око 75-85 %, што такође ствара губитак, а тренутно је на веома ниском нивоу.

По препоруци Сталне конференције градова и општина горња граница оптерећења за услуге водовода и канализације не би требало да прелази 3% у односу на просечну нето зараду корисника. Након примене нових цена, оптерећење просечне нето зараде (у Кањижи је она била за месец јул 2025. године – 89.957 динара), у нашој општини биће 1,6 % што значи да не прелази износ који се препоручује као горња граница оптерећења

Посматрајући неколико година уназад пословање Водоканала види се да цена воде никако не садржи “део за развој и инвестиције”, већ само просто одржавање постојећих објеката. Уколико би у будуће цена воде могла да обезбеди издвојени део за изградњу нових објеката, по правилу би се поправио и квалитет инфраструктуре и уједно би се остварио додатни приход за Хидроградњу. Смернице државног врха Србије, уз подршку ММФ-а, такође иду у овом правцу јер се мора обезбедити цена услуге која ће имати у себи и планирану добит предузећа, износ за изградњу и реконструкцију објеката и опреме и др. Тако су августа 2016-е године од стране РС начињени предлози за две Уредбе о начину формирања цена услуге водоснабдевања чије усвајање још није у примени, а на основу чега се очекује увођење реда у област формирања цена ових услуга на нивоу свих предузећа на територији Републике Србије. До тада се цене формирају од стране надлежних предузећа и усвајају од стране скупштине општине. Недостатак износа у цени воде за развој и унапређење мора се надокнадити из других извора – других делатности предузећа, јер смо већ неколико година издвојили знатна финансијска средства за израду веома озбиљне пројектне документације без које никако не може да се конкурише код разних донатора и финансијера за потребна средства за финансирање изградње инфраструктурних објеката водоснабдевања. Израђени су:

- Студија постојећег стања водоводног система на територији Општине Кањижа са предлозима за унапређење система и Студија постојећег стања канализационог система на територији Општине Кањижа са предлозима за унапређење система, без којих се не може конкурисати код Канцеларије за јавна улагања РС за обезбеђење средстава за реконструкције и изградње разних објеката водоснабдевања, објеката канализација насеља, њиховог опремања и аутоматизације система даљинског надзора и друго.

- Разни пројекти на нивоу ИДР, ПГД и ПЗИ за неколико објеката изградње фекалне канализације и санације магистралног водовода у Хоргошу, који су финансирани из средстава Потиских водовода, како би се дошло до потребних финансијских средстава за изградњу истих.

На основу ових пројеката је Општина Кањижа могла да конкурише код финансијера и донатора у Републици Србији за изградњу објеката водовода и канализације. Захваљујући овим пројектима изграђена је канализација у шест улица у Хоргошу и санација магистралног водовода великих профила током 2022. и 2023. године.

На пословање привредног друштва у периоду 2021.- 2025. година много утичу додатни трошкови због управљања реконструисаним и дограђеним Уређајем за пречишћавање отпадних вода, који је са повећаним – дуплираним капацитетом пуштен у рад почетком 2021. године, а на уређај дотичу и количине воде које су за 50% веће од оних које се могу наплатити од корисника (старне воде). Повећање трошкова рада уређаја на годишњем нивоу у односу на раније финансијско стање, тренутно још до краја није ни сагледано јер сваке године долази до непланираних хаварија тако да уређај није био у функцији редовног рада ни једне целе календарске године. Скрећемо пажњу да те трошкове привредно друштво јако тешко покрива без додатних средстава локалне самоуправе или од стране корисника – драстичним повећањем цене за испуштање и пречишћавање отпадне воде становника насеља Кањиже.

Важећи ценовник по коме су обрачунати пословни приходи, односно планирани пословни приходи за 2026.годину

1.1. УСЛУГА СНАБДЕВАЊА ВОДОМ ЗА ПИЋЕ/m³

Ред. бр.	Назив корисника	Цена без ПДВ	Цена са ПДВ
1.	грађани (потрошња до 20m ³)	98,70	108,57
2.	грађани (потрошња изнад 21m ³)	158,40	174,24
3.	установе	104,10	114,51
4.	привреда	158,40	174,24

1.2. УСЛУГА ОДВОЂЕЊА ОТПАДНИХ ВОДА/m³

Ред. бр.	Назив корисника	Цена без ПДВ	Цена са ПДВ
1.	грађани	49,10	54,01
2.	установе	52,10	57,31
3.	привреда	66,40	73,04

1.3. УСЛУГА ПРЕЧИШЋАВАЊА ОТПАДНИХ ВОДА/m³

Ред. бр.	Назив корисника	Цена без ПДВ	Цена са ПДВ
1.	грађани	59,00	64,90
2.	установе	62,60	68,86
4.	привреда	66,40	73,04

На цене услуга из тач. 1.1., 1.2. и 1.3. обрачунава се порез на додату вредност у висини од 10% сагласно Закона о порезу на додату вредност („Сл. гласник Републике Србије“, бр. 84/2004, 86/2004, 61/2005, 61/2007, 93/2012, 108/2013, 68/2014, 142/2014, 83/2015, 108/2016, 113/2017, 30/2018, 4/2019, 72/2019, 8/2020, 153/2020, 138/2022 и 94/2024).

1.4. МЕСЕЧНА ФИКСНА НАКНАДА ПО ЈЕДНОМ ВОДОМЕРУ

Ред. бр.	Врста водомера	Цена без ПДВ Дин/месец	Цена са ПДВ Дин/месец
1.	за водомер пречника ½“	167,00	200,40
2.	за водомер пречника ¾“	167,00	200,40
3.	за водомер пречника 1“	278,00	333,60
4.	за водомер пречника 5/4“	278,00	333,60
5.	за водомер пречника 6/4“	358,00	429,60
6.	за водомер пречника 2“	1.098,00	1.317,60
7.	за водомер пречника 80“	1.388,00	1.665,60
8.	за водомер пречника 100“	1.531,00	1.837,20
9.	за водомер пречника 150“	2.394,00	2.872,80

На цене услуга из тач. 1.4. обрачунава се порез на додату вредност у висини од 20% сагласно Закону о порезу на додату вредност („Сл. гласник Републике Србије“, бр. 84/2004, 86/2004, 61/2005, 61/2007, 93/2012, 108/2013, 68/2014, 142/2014, 83/2015, 108/2016, 113/2017, 30/2018, 4/2019, 72/2019, 8/2020, 153/2020, 138/2022 и 94/2024).

Прилог 6.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2025. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	0	0	0	0	0
Остали приходи из буџета*	0	0	0	0	0
УКУПНО	0	0	0	0	0

у динарима

План за период 01.01-31.12.2026. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	0	0	0	0
Остали приходи из буџета*	0	0	0	0
УКУПНО	0	0	0	0

Привредно друштво ПОТИСКИ ВОДОВОДИ се финансира из сопствених средстава, остварених на тржишту, пружањем услуга, производа и роба из сопствене регистроване делатности привредним субјектима и грађанима и не добија средства из буџета РС, АПВ ни локалне самоуправе Општине Кањижа.

Прилог 7.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2025.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2025.	План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	106.990.030	105.759.000	27.827.509	56.098.485	84.812.929	113.518.844
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	144.894.780	143.247.000	39.696.874	80.026.370	120.988.487	161.938.437
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	166.840.961	164.950.000	45.710.950	92.150.364	139.208.589	186.252.804
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	91	90	91	91	91	91
4.1.	- на неодређено време	56	55	55	55	55	55
4.2.	- на одређено време	35	35	36	36	36	36
5	Накнаде по уговору о делу	400.000	38.580	200.000	400.000	500.000	500.000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	3	1	1	4	5	5

7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима						
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*						
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*						
13	Накнаде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине*						
15	Накнаде члановима надзорног одбора	760.000	760.000	190.000	380.000	570.000	760.000
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						
19	Превоз запослених на посао и са посла	390.000	503.000	140.000	280.000	420.000	560.000
20	Дневнице на службеном путу	190.000	300.000	75.000	150.000	225.000	300.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	50.000	20.000	50.000	50.000	50.000	50.000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	3.000.000	0	438.000	876.000	876.000	3.066.546
23	Број прималаца отпремнине	6	0	1	2	2	7
24	Јубиларне награде	4.820.000	0	0	2.811.000	2.811.000	5.060.000
25	Број прималаца јубиларних награда	17	0	0	11	11	17

26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	100.000	60.000	100.000	100.000	100.000	100.000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима						
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	500.000	0	220.000	220.000	220.000	220.000

Планирана средства за службена путовања, накнаде по уговору о делу, накнаде физичким лицима по основу осталих уговора и други трошкови сличних намена одређена су крајње рационално и ове године, а и ранијих година.

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ, ОДНОСНО ПЛАНИРАНИ НАЧИН ПОКРИЋА ГУБИТКА

Планирана нето добит Потиских водовода по годишњем финансијском извештају за 2026. годину ће бити распоређена на основу Одлуке о изменама и допунама Оснивачког акта POTISKI VODOVODI – TISZAMENTI VIZMUVEK DOO HORGOS и на основу Одлуке о буџету Општине Кањижа за наредне године.

Евентуални губитак ће остати на „Губитак ранијих година“.

6. ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

При састављању плана зараде и утврђивања масе за зараду за 2026. годину пошло се од:

- Колективног уговора код послодавца закљученог са Општином Кањижа и синдикатом „Независност“ привредног друштва,
- Правилника о унутрашњој организацији и систематизацији радних места у предузећу,
- Закона о буџетском систему (СЛ.гласник РС 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013, 108/2013, 142/2014, 68/2015, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019, 72/2019, 149/2020, 118/2021, 92/2023 и 94/2024)
- Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно ангажовање код корисника јавних средстава (СЛ.гласник РС 159/2023)
- потребног броја запослених и планираног обима послова и радних задатака у програму услуга за 2026. године.

Полазну основу приликом планирања масе средстава за зараде, односно просечна зарада у 2026. години чине појединачне зараде, као и планирани укупан број запослених у 2026. години, који износи 91 запослених на неодређено или одређено време и директор предузећа, као именовано лице на мандатни период. Трошкови запослених предвиђени су у бруто износу (са припадајућим порезима и доприносима на терет запосленог и на терет послодавца) од 186.252.804 динара. У масу зарада укалкулисани су трошкови исплате за прековремени рад, теренски додатак и стимулација.

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2025. године

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Управа	1	1	1	0	1
2	Сектор општих правних и имовинских послова	5	5	4	1	3
3	Сектор финансије	8	10	10	9	1
4	Технички ресор	1	1	1	1	0
5	Сектор техничке припреме	6	6	6	5	1
6	Сектор Водоканал	24	37	32	23	9
7	Сектор Хидроградња	13	26	21	8	13
8	Служба механичарске рад.и руковаоци	11	16	13	8	5
9	Служба савремених технологија	3	3	2	0	2
УКУПНО:		72	105	90	55	35

Структура запослених

Просечна старост запослених је 46,54 година. Ова просечна старост код запослених у основној делатности, водоснабдевање и хидроградња износи и више, али привредно друштво је у протеклих 10-так година водило бригу о подмлађивању структуре запослених, што се види и из чињенице да од укупног броја запослених, 56 % запослених има стаж дужи од 25 година. Гледајући укупан број запослених, 42,86 % запослених има више од 50 година.

Жене чине 15,38 % од укупног броја запослених, али то је разумљиво ако се узме у обзир основна делатност привредног друштва.

Привредно друштво има потребу за запошљавање висококвалификоване радне снаге како би могло да извршава квалитетно и непрекидно пружање услуга испоруке воде за пиће, као и услуга одвођења и пречишћавања отпадних вода, што је услуга од великог значаја за здравље и безбедност својих корисника, затим изградње сложених хидрограђевинских објеката за које је неопходна квалификована и стручна радна снага. Како би се остварили циљеви, а и изпоштвала законска регулатива из разних области пословања привредно друштво и током 2026. године планира активности на усавршавању запослених у укупном износу од 226.000,00 динара, а обухватају трошкове стручног усавршавања, као што су периодична ЦПЦ обука за возаче, рад са специфичном опремом и радним машинама, као и других стручних усавршавања у складу са захтевима важећих прописа и стандарда. Привредно

друштво ће и у наредном периоду настојати да оптимизује структуру запослених, као и да интерном прерасподелом послова и запослених изврши остварење утврђених циљева.

Прилог 9.

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор	
		Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2026.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2026.
1	ВСС	6	6	3	3
2	ВС	3	3	0	0
3	ВКВ	1	1	0	0
4	ССС	34	34	0	0
5	КВ	33	34	0	0
6	ПК	0	0	0	0
7	НК	13	13	0	0
УКУПНО		90	91	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2025.	Број запослених 31.12.2026.
1	До 30 година	5	5
2	30 до 40	15	14
3	40 до 50	34	33
4	50 до 60	27	25
5	Преко 60	9	14
УКУПНО		90	91
Просечна старост		47,54	48,90

Структура по полу

Редн и број	Опис	Запослени		Надзорни одбор	
		Број на дан 31.12.2025	Број на дан 31.12.2026	Број на дан 31.12.2025	Број на дан 31.12.2026.
1	Мушк и	76	77	3	3
2	Жене ки	14	14	0	0
УКУПНО		90	91	3	3

Структура по времену у радном односу

Редн и број	Опис	Број запослених 31.12.2025.	Број запослених 31.12.2026.
1	До 5 година	15	15
2	5 до 10	10	9
3	10 до 15	6	7
4	15 до 20	8	7
5	20 до 25	17	14
6	25 до 30	10	14
7	30 до 35	9	9
8	Преко 35	15	16
УКУПНО		90	91

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Прилог 10

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2025. године	90		Стање на дан 30.06.2026. године	91
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2026.			Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2026.	
1	Превремена старосна пензија	1	1		
2			2		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2026.			Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2026.	
1	Због повећање обима посла	2	1		
2			2		
	Стање на дан 31.03.2026. године	91		Стање на дан 30.09.2026. године	91
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2026. године	91		Стање на дан 30.09.2026. године	91
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2026.			Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2026.	
1	Старосна пензија	1	1	Превремена старосна пензија	3
2			2	Старосна пензија	1
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2026.			Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2026.	
1	Због повећање обима посла	1	1	Због повећање обима посла	4
2			2		
	Стање на дан 30.06.2026. године	91		Стање на дан 31.12.2026. године	91

Динамика запошљавања

Програмом пословања привредно друштво за 2026. годину планира број запослених 91 запослених на неодређено или одређено време и директор предузећа, као именовано лице на мандатни период. Током 2026. године седам запослених стиче услов за одлазак у пензију, а на њихово место се планира пријем лица у радни однос на одређено време. Слободна и упражњена радна места, као и додатно запошљавање ће се попуњавати искључиво у случају потребе због повећаног обима посла, или уговором за лица ангажована по уговору о делу. Поред напред наведеног, планирано је и ангажовање неколико лица на привременим и повременим пословима у склопу Уговора са Националном службом запошљавања уколико се омогући ова услуга у склопу јавних радова, који би једним делом надоместили недостатак радне снаге на пословима у одржавања објеката водоснабдевања.

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. годину* - Бруто 1

у динарима

Исплата по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	90	11.991.580	133.240	89	11.704.795	131.515	0	0	0	1	286.785	286.785
II	89	11.078.453	124.477	88	10.817.082	122.921	0	0	0	1	261.371	261.371
III	89	11.727.377	131.768	88	11.451.006	130.125	0	0	0	1	276.371	276.371
IV	90	11.824.377	131.382	88	11.484.391	130.504	1	55.609	55.609	1	284.377	284.377
V	89	11.686.565	131.310	86	11.200.059	130.233	2	201.869	100.935	1	284.637	284.637
VI	90	11.311.035	125.678	87	10.856.700	124.790	2	210.322	105.161	1	244.013	244.013
VII	91	12.705.248	139.618	87	12.144.878	139.596	3	273.440	91.147	1	286.930	286.930
VIII	91	11.774.059	129.385	87	11.167.488	128.362	3	331.557	110.519	1	275.014	275.014
IX	90	12.043.104	133.812	86	11.401.361	132.574	3	353.674	117.891	1	288.069	288.069
X	90	12.691.131	141.013	86	12.025.951	139.837	3	365.414	121.805	1	299.766	299.766
XI	90	11.430.000	127.000	86	10.810.000	125.698	3	350.000	116.667	1	270.000	270.000
XII	90	12.984.000	144.267	86	12.315.000	143.198	3	370.000	123.333	1	299.000	299.000
УКУПНО	1.079	143.246.929	1.592.950	1.044	137.378.711	1.579.353	23	2.511.885	943.066	12	3.356.333	3.356.333
ПРОСЕК	90	11.937.244	132.746	87	11.448.226	131.613	4	209.324	157.178	1	279.694	279.694

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2026. годину - Бруто 1

у динарима

План по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	91	13.637.815	149.866	88	12.999.632	147.723	2	339.759	169.880	1	298.424	298.424
II	91	12.409.076	136.363	88	11.806.148	134.161	2	316.672	158.336	1	286.256	286.256
III	91	13.649.983	150.000	88	12.999.632	147.723	2	339.759	169.880	1	310.592	310.592
IV	91	13.649.983	150.000	88	12.999.632	147.723	2	339.759	169.880	1	310.592	310.592
V	91	13.029.530	143.182	88	12.402.891	140.942	2	328.215	164.108	1	298.424	298.424
VI	91	13.649.983	150.000	88	12.999.632	147.723	2	339.759	169.880	1	310.592	310.592
VII	91	14.282.604	156.952	88	13.608.541	154.643	2	351.303	175.652	1	322.760	322.760
VIII	91	13.029.530	143.182	88	12.402.891	140.942	2	328.215	164.108	1	298.424	298.424
IX	91	13.649.983	150.000	88	12.999.632	147.723	2	339.759	169.880	1	310.592	310.592
X	91	13.649.983	150.000	88	12.999.632	147.723	2	339.759	169.880	1	310.592	310.592
XI	91	13.029.530	143.182	88	12.402.891	140.942	2	328.215	164.108	1	298.424	298.424
XII	91	14.270.437	156.818	88	13.596.374	154.504	2	351.303	175.652	1	322.760	322.760
УКУПНО	1.092	161.938.437	1.779.543	1.056	154.217.528	1.752.472	24	4.042.477	2.021.239	12	3.678.432	3.678.432
ПРОСЕК	91	13.494.870	148.295	88	12.851.461	146.039	2	336.873	168.437	1	306.536	306.536

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2026. годину - Бруто 2

у динарима

План по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	91	15.703.944	172.571	88	14.969.076	170.103	2	391.232	195.616	1	343.635	343.635
II	91	14.289.051	157.023	88	13.594.779	154.486	2	364.648	182.324	1	329.624	329.624
III	91	15.717.955	172.725	88	14.969.076	170.103	2	391.232	195.616	1	357.647	357.647
IV	91	15.717.955	172.725	88	14.969.076	170.103	2	391.232	195.616	1	357.647	357.647
V	91	15.003.504	164.874	88	14.281.929	162.295	2	377.940	188.970	1	343.635	343.635
VI	91	15.717.955	172.725	88	14.969.076	170.103	2	391.232	195.616	1	357.647	357.647
VII	91	16.336.766	179.525	88	15.560.582	176.825	2	404.525	202.263	1	371.658	371.658
VIII	91	15.003.504	164.874	88	14.281.929	162.295	2	377.940	188.970	1	343.635	343.635
IX	91	15.717.955	172.725	88	14.969.076	170.103	2	391.232	195.616	1	357.647	357.647
X	91	15.717.955	172.725	88	14.969.076	170.103	2	391.232	195.616	1	357.647	357.647
XI	91	15.003.504	164.874	88	14.281.929	162.295	2	377.940	188.970	1	343.635	343.635
XII	91	16.322.755	179.371	88	15.546.571	176.666	2	404.525	202.263	1	371.658	371.658
УКУПНО	1.092	186.252.804	2.046.734	1.056	177.362.177	2.015.479	24	4.654.912	2.327.456	12	4.235.714	4.235.714
ПРОСЕК	91	15.521.067	170.561	88	14.780.181	167.957	2	387.909	193.955	1	352.976	352.976

Прилог 11а

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2025. години		Планирана у 2026. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	105.006	76.359	115.600	84.000
	Највиша зарада	276.366	196.482	304.000	216.300
Пословодство	Најнижа зарада	274.759	202.882	302.500	223.300
	Највиша зарада	315.972	233.314	347.000	256.800

Накнаде Надзорног одбора у нето износу

у
динарима

Месец	Надзорни одбор реализација 2025. година				Надзорни одбор план 2026 година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	41.000	15.000	13.000	2	41.000	15.000	13.000	2
II	41.000	15.000	13.000	2	41.000	15.000	13.000	2
III	41.000	15.000	13.000	2	41.000	15.000	13.000	2
IV	41.000	15.000	13.000	2	41.000	15.000	13.000	2
V	41.000	15.000	13.000	2	41.000	15.000	13.000	2
VI	41.000	15.000	13.000	2	41.000	15.000	13.000	2
VII	41.000	15.000	13.000	2	41.000	15.000	13.000	2
VIII	41.000	15.000	13.000	2	41.000	15.000	13.000	2
IX	41.000	15.000	13.000	2	41.000	15.000	13.000	2
X	41.000	15.000	13.000	2	41.000	15.000	13.000	2
XI	41.000	15.000	13.000	2	41.000	15.000	13.000	2
XII	41.000	15.000	13.000	2	41.000	15.000	13.000	2
УКУПНО	492.000	180.000	156.000	24	492.000	180.000	156.000	24
ПРОСЕК	41.000	15.000	13.000	2	41.000	15.000	13.000	2

Накнаде Надзорног одбора у бруто износу

у
динарима

Месец	Надзорни одбор реализација 2025. година					Надзорни одбор план 2026. година				
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Уплата у буџет
	1+(2*3)	1	2	3	4	1+(2*3)	1	2	3	4
I	63.272	23.148	20.062	2	0	63.272	23.148	20.062	2	0
II	63.272	23.148	20.062	2	0	63.272	23.148	20.062	2	0
III	63.272	23.148	20.062	2	0	63.272	23.148	20.062	2	0
IV	63.272	23.148	20.062	2	0	63.272	23.148	20.062	2	0
V	63.272	23.148	20.062	2	0	63.272	23.148	20.062	2	0
VI	63.272	23.148	20.062	2	0	63.272	23.148	20.062	2	0
VII	63.272	23.148	20.062	2	0	63.272	23.148	20.062	2	0
VIII	63.272	23.148	20.062	2	0	63.272	23.148	20.062	2	0
IX	63.272	23.148	20.062	2	0	63.272	23.148	20.062	2	0
X	63.272	23.148	20.062	2	0	63.272	23.148	20.062	2	0
XI	63.272	23.148	20.062	2	0	63.272	23.148	20.062	2	0
XII	63.272	23.148	20.062	2	0	63.272	23.148	20.062	2	0
УКУПНО	759.259	277.778	240.741	24	0	759.259	277.778	240.741	24	0
ПРОСЕК	63.272	23.148	20.062	2	0	63.272	23.148	20.062	2	0

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у
динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2025. години	План 01.01- 31.03.2026.	План 01.01- 30.06.2026.	План 01.01- 30.09.2026.	План 01.01- 31.12.2026.
Добра						
1.	Електро материјал	985.000	245.000	490.000	735.000	980.000
2.	Водоовдни материјал	7.582.000	250.000	500.000	750.000	1.000.000
3.	Грађевински материјал	7.031.000	1.377.500	2.755.000	4.132.500	5.510.000
4.	Канцеларијски материјал	360.000	100.000	200.000	300.000	400.000
5.	Потрошни материјал	2.360.000	1.196.250	2.392.500	3.588.750	4.785.000
6.	Хемикалија	2.500.000	875.000	1.750.000	2.625.000	3.500.000
7.	Аутоделови	4.850.000	1.508.750	3.017.500	4.526.250	6.035.000
8.	Материјал БИЗНР	1.175.000	249.500	499.000	748.500	998.000
9.	Ситан инвнтар	710.000	225.000	450.000	675.000	900.000
10	Аутогума	705.000	247.500	495.000	742.500	990.000
Укупно добра:		28.258.000	6.274.500	12.549.000	18.823.500	25.098.000
Услуге						
1	Производне услуге	2.630.000	962.500	1.925.000	2.887.500	3.850.000
2	Трошкови читавање водомера	3.200.000	1.337.500	2.675.000	4.012.500	5.350.000
3	Други производни услуге	3.385.000	737.500	1.475.000	2.212.500	2.950.000
4	Сервисирање водомера	1.200.000	375.000	750.000	1.125.000	1.500.000
5	ПТТ трошкови	8.370.000	2.184.000	4.368.000	6.552.000	8.736.000
6	Услуга одржавање опреме	1.100.000	1.408.000	2.816.000	4.224.000	5.632.000
7	Туђе услуге одржавање возила	2.370.000	1.160.000	2.320.000	3.480.000	4.640.000
8	Трошкови закупа опреме и програме	170.000	16.500	33.000	49.500	66.000
9	Трошкови рекламе и пропаганде	350.000	117.500	235.000	352.500	470.000
10	Хемијски и бактер. преглед	3.230.000	1.012.500	2.025.000	3.037.500	4.050.000
11	Трошкови рачунског система	4.260.000	1.675.000	3.350.000	5.025.000	6.700.000
12	Комуналне услуге	600.000	362.500	725.000	1.087.500	1.450.000
13	Осталих услуга	4.020.000	2.785.500	5.571.000	8.356.500	11.142.000

Укупно услуге:		34.885.000	14.134.000	28.268.000	42.402.000	56.536.000
Радови						
1		0				0
Укупно радови:		0	0	0	0	0
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		63.143.000	20.408.500	40.817.000	61.225.500	81.634.000

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

У табели плана инвестиционих улагања наведене су потребне набавке основних средстава, алата, опреме и друго што је неопходно за вршење основних и пратећих делатности привредног друштва, или ради задовољавања законских одредби за вршење делатности.

При.
ог 16

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000
динар

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2025. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2025. година				План 2027. година	План 2028. године
								План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.		
1	Возило са 4-5 седишта	2024	2026	2.035	902	Сопствена средства							
						Позајмљена средства	705	116	231	348	462	277	
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
Укупно:						705	116	231	348	462	277	0	
2	Возило са 4-5 седишта	2024	2026	2.035	902	Сопствена средства							
						Позајмљена средства	705	116	231	348	462	277	
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
Укупно:						705	116	231	348	462	277	0	
3	Мини багер	2024	2026	6.824	3.037	Сопствена средства							
						Позајмљена средства	2.348	389	778	1.167	1.556	907	
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
Укупно:						2.348	389	778	1.167	1.556	907	0	
4	Набавка комби возила са	2024	2026	5.287	2.353	Сопствена средства							
						Позајмљена средства	1.819	302	604	906	1.206	704	

	6-7 седишта					Средства буџета (по контима)												
						Остало												
						Укупно:	1.819	302	604	906	1.206	704	0					
5	Набавка комби возила са 6-7 седишта	2024	2026	5.287	2.353	Сопствена средства												
						Позајмљена средства	1.819	302	604	906	1.206	704						
						Средства буџета (по контима)												
						Остало												
						Укупно:	1.819	302	604	906	1.206	704	0					
6	Камион	2024	2026	8.530	3.652	Сопствена средства												
						Позајмљена средства	3.090	483	967	1.449	1.933	1.302						
						Средства буџета (по контима)												
						Остало												
						Укупно:	3.090	483	967	1.449	1.933	1.302	0					
7	Возило са 4-5 седишта	2025	2028	2.927	1.548	Сопствена средства												
						Позајмљена средства	1.379	159	318	477	636	636	107					
						Средства буџета (по контима)												
						Остало												
						Укупно:	1.379	159	318	477	636	636	107					
8	Агрегати	2026	2026	2.500	0	Сопствена средства	2.500	0	0	2.500	2.500							
						Позајмљена средства												
						Средства буџета (по контима)												
						Остало												
						Укупно:	2.500	0	0	2.500	2.500	0	0					
9	Хидраулич ни чекић	2026	2026	1.870	0	Сопствена средства	1.870	0	1.870	1.870	1.870							
						Позајмљена средства												
						Средства буџета (по контима)												
						Остало												
						Укупно:	1.870	0	1.870	1.870	1.870							
10	Нисконосе ћа приколица/ трајлер	2026	2026	5.900	0	Сопствена средства	5.900	0	5.900	5.900	5.900							
						Позајмљена средства												
						Средства буџета (по контима)												
						Остало												
						Укупно:	5.900	0	5.900	5.900	5.900	0	0					
11	Фреквентн и регулатор броја обртаја пумпе	2026	2026	600	0	Сопствена средства	600	0	600	600	600							
						Позајмљена средства												
						Средства буџета (по контима)												
						Остало												
						Укупно:	600	0	600	600	600							
12	Пумпе	2026	2026	900	0	Сопствена средства	900	0	0	900	900							
						Позајмљена средства												
						Средства буџета (по контима)												
						Остало												
						Укупно:	900	0	0	900	900	0	0					
13	ПЛЦ уређаји	2026	2026	250	0	Сопствена средства	250	0	250	250	250							
						Позајмљена средства												

						Средства буџета (по контима)												
						Остало												
						Укупно:	250	0	250	250	250	0	0					
14	Електрично возило са 4-5 седишта 2 комада	2026	2029	7.080	0	Сопствена средства												
						Позајмљена средства	7.080	0	197	394	591	2.364	4.125					
						Средства буџета (по контима)												
						Остало												
						Укупно:	7.080	0	197	394	591	2.364	4.125					
15	Комби возило са 6-7 седишта 2 комада	2026	2029	8.700	0	Сопствена средства												
						Позајмљена средства	8.700	0	0	241	482	2.892	5.326					
						Средства буџета (по контима)												
						Остало												
						Укупно:	8.700	0	0	241	482	2.892	5.326					
16	Камион са две осовине	2026	2029	15.340	0	Сопствена средства												
						Позајмљена средства	15.340	0	0	426	852	5.112	9.376					
						Средства буџета (по контима)												
						Остало												
						Укупно:	15.340	0	0	426	852	5.112	9.376					
17	Аутомати за управљање црпним станицама	2026	2026	860	0	Сопствена средства	860	0	860	860	860							
						Позајмљена средства												
						Средства буџета (по контима)												
						Остало												
						Укупно:	860	0	860	860	860	0	0					
18	Опрема за информатику	2026	2026	840	0	Сопствена средства	840	840	840	840	840							
						Позајмљена средства												
						Средства буџета (по контима)												
						Остало												
						Укупно:	840	840	840	840	840	0	0					
19	Опрема за чајну кухињу	2026	2026	280	0	Сопствена средства	280	0	280	280	280							
						Позајмљена средства												
						Средства буџета (по контима)												
						Остало												
						Укупно:	280	0	280	280	280	0	0					
20	Анализатор резидуалног хлора	2026	2026	550	0	Сопствена средства	550	0	550	550	550							
						Позајмљена средства												
						Средства буџета (по контима)												
						Остало												
						Укупно:	550	0	550	550	550	0	0					
21	Контејнери за отпад и прибор за хемикалије	2026	2026	920	0	Сопствена средства	920	920	920	920	920							
						Позајмљена средства												
						Средства буџета (по контима)												
						Остало												
						Укупно:	920	920	920	920	920	0	0					
22	Канцеларијска опрема	2026	2026	100	0	Сопствена средства	100	0	100	100	100							
						Позајмљена средства												

						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	100	0	100	100	100	0	0
23	Програм за е-отпремнику	2026	2026	200	0	Сопствена средства	200	200	200	200	200		
						Позajмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	200	200	200	200	200	0	0
24	Перач високог притиска	2026	2026	200	0	Сопствена средства	200	200	200	200	200		
						Позajмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	200	200	200	200	200		
25	Радионичка опрема	2026	2026	990	0	Сопствена средства	990	0	990	990	990		
						Позajмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	990	0	990	990	990		
26	Опрема за градилиште	2026	2026	990	0	Сопствена средства	990	990	990	990	990		
						Позajмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	990	990	990	990	990		
27	Индос-виљушкар	2026	2026	990	0	Сопствена средства	990	0	990	990	990		
						Позajмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	990	0	990	990	990		
28	Пуњач за електрично возило	2026	2026	200	0	Сопствена средства	200	0	200	200	200		
						Позajмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	200	0	200	200	200		
29	Набавка софтвера за електронско фактурисање и слање рачуна са подлиценцом	2026	2026	2.850	0	Сопствена средства	2.850	2.850	2.850	2.850	2.850		
						Позajмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	2.850	2.850	2.850	2.850	2.850		
Укупно инвестиције				86.035	14.747		64.975	7.867	22.520	28.652	31.376	15.175	18.93

10. КРИТЕРИЈУМИ ЗА КОРИШЋЕЊЕ СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

За 2026. годину нису планирана средства за спонзорства, донације, спортске и хуманитарне активности, а средства за репрезентацију, рекламу и пропаганду су планирана на већем нивоу од планираних за 2025. годину због повећања свих цена на тржишту у вези са репрезентацијом, рекламом и пропагандом па то изазива повећање укупних трошкова.

Прилог
17.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у
динарима

Редни број	Позиција	План 2025. година	Реализација (процена) 2025. година	План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	1.650.000	1.650.000	507.500	1.015.000	1.522.500	2.030.000
6.	Реклама и пропаганда	350.000	350.000	470.000	470.000	470.000	470.000
7.	Остало						



Директор

Душан Глишић дипл.еџц