Прилог 1

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2025. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 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	65.803	66,624
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003		
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005		
013	3. Гудвил	0006		
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	65.803	66,624
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	37,000	37,637
023	2. Постројења и опрема	0011	28.803	28,987
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		
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		
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 матичним, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичним, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. 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		
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	48,895	53.485

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2025	Реализација (процена) на дан 31.12.2025.
1	2	3	4	5
Класа 1 осим групе рачуна 14	ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	1,140	660
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	610	540
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034		
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	530	120
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 (0038 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	47,255	51,936
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	47,255	51,936
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		
200 и 202	3. Потраживања од матич-ног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		
201 и 203	4. Потраживања од матич-ног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
208	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		589
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044		
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045		
223	2. Потраживања за више плаћен порез на додатак	0046		
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048		
230	1. Краткорочни кредити и пласмани матично и зависна повезана лица	0049		
231	2. Краткорочни кредити и пласмани остала повезана повезана лица	0050		
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	500	300
28 (део), осим 289	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058		
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	114,698	120,109
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0060	8,845	8,845
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) + 0 [illegible]	0401	55,132	27,942
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	23,510	25,510
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
305	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	38,153	38,153

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2026.	Реализација (процена) на дан 31.12.2025.
1	2	3	4	5
дугови и 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 (0408 + 0410)	0408	16,517	68
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	16,115	68
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	402	0
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	23,048	35,789
350	1. Губитак ранијих година	0413	23,048	30,133
351	2. Губитак текуће године	0414		5,656
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	3,500	7,550
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	3,500	7,550
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	3,500	7,550
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		
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 415 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424		
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 485 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		
498	**В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ**	0429	10,734	10,734
485 (део)	**Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ**	0430		
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	48,832	73,863
457	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433		
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према 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 по лицима која нису домаће банке	0436		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2026.	Реализација (процена) на дан 31.12.2026.
1	2	3	4	5
435	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
439	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	1,498	3,528
43 осим 439	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	18,000	23,807
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	18,000	23,807
435	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		
44 46,48, осим 487, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	29,133	37,473
44, 45 и 46 осим 487	1. Остале краткорочне обавезе	0450	25,280	31,648
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	3,853	5,825
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	9,275	9,275
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА **(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0069) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0**	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА **(0401 + 0416 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)**	0456	114,656	120,109
89	**Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0457		

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „КОМ „КАЛАЋ" ВЛАСОТИНЦЕ

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 + 1006 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	166.393	159.500
80	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002		
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003		
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004		
81	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	164.393	156.000
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	164.393	156.000
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
52	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		
830	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		
831	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	2.000	3.500
66, осим 663, 664 и 665	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	169.191	169.169
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014		
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	16.000	11.390
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	109.199	109.199
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	88.689	88.689
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	15.254	15.254
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	6.100	5.282
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	6.000	5.600
541, осим 663, 664 и 665	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	31.592	34.100
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023		
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	6.700	8.854
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025		
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	3.098	9.669
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	4.500	4.033
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	4.500	4.000
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		33
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	398	56
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	398	56
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	4.102	3.977
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2025.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4	5
583, 586 и 589	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		
583, 586 и 589	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040		
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041		333
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	600	200
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	170,893	163,833
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	170,491	169,489
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	402	
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		5,656
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		
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 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		
	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		

ЗАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „КОМ „НАЛАЦ" ВЛАСОТИНЦЕ

Прилог 1б

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
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	170692	183833
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	164333	156000
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	4500	4333
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	2000	3500
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	169491	169489
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007		
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зараде и остали лични расходи	3009	107041	110325
4. Плаћене камате у земљи	3010	400	38
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013		
8. Остали одливи из пословних активности	3014		
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	1401	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		5556
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017		
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. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025		
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		
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029		
1. Уплатаа основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2025.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2025.
1	2	3	4
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037		
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		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	170892	169889
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3022 + 3037)	3049	169491	169489
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	1041	0656
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	500	500
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054	1041	400
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	500	100

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „КОМ. „НАЛАС" ВЛАСОТИНЦЕ

Прилог 2

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2026. година	2027. година	2028. година		

Прилог 3

Пословни ризици и план управљања ризицима

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		

НАПОМЕНА:

Колона "Вероватноћа ризика" се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:

Број 1 - Ниска вероватноћа

Број 2 - Умерена вероватноћа

Број 3 - Висока вероватноћа

Колона "Утицај ризика" се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:

Број 1 - Низак утицај

Број 2 - Умерен утицај

Број 3 - Висок утицај

Колона "Укупно" се попуњава аутоматски

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „КОЈ „НАЛАЦ" ВЛАСОТИНЦЕ

Прилог 4

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2023. година	2024. година	2025. година	2026. година
Укупни капитал	План				
	Реализација				-
% одступања реализације од плана		0%	0%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	0%	0%
Укупна имовина	План				
	Реализација				-
% одступања реализације од плана		0%	0%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	0%	0%
Пословни приходи	План				
	Реализација				-
% одступања реализације од плана		0%	0%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	0%	0%
Пословни расходи	План				
	Реализација				-
% одступања реализације од плана		0%	0%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	0%	0%
Пословни резултат	План	0	0	0	0
	Реализација	0	0	0	-
% одступања реализације од плана		0%	0%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	0%	0%
Нето резултат	План				
	Реализација				-
% одступања реализације од плана		0%	0%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	0%	0%
Број запослених на дан 31.12.	План				
	Реализација				-
% одступања реализације од плана		0%	0%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	0%	0%
Просечна нето зарада	План				
	Реализација				-
% одступања реализације од плана		0%	0%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	0%	0%
Инвестиције	План				
	Реализација				-
% одступања реализације од плана		0%	0%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	0%	0%	0%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2026. годину и реализација из 2025. године.

Просечна нето зарада = збир свих исплаћених нето зарада у години / 12 / број запослених

„КОЛ - НОЛАЦ" ВЛАСОТИНЦЕ

	2023. година реализација	2024. година реализација	2025. година реализација (процена)	План 2026. година
EBITDA				
ROA				
ROE				
Оперативни новчани ток				
Дуг / капитал				
Ликвидност				
% зараде у пословним приходима				

у 000 динара

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

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				-

НАПОМЕНА:

EBITDA (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију.

ROA (Return on Assets) - Стопа приноса средстава рачуна се: (нето добит / укупна средства) *100

ROE (Return on Equity) - Стопа приноса капитала рачуна се: (нето добит / капитал)*100

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочна резервисања и краткорочне обавезе) и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања) *100

Ликвидност представља однос (обртна средства / краткорочне обавезе)*100

% зараде у пословним приходима - (Трошкови зараде, накнада зараде и остали лични расходи / пословни приходи)*100

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „КОМ. НАЛАЦ" ВРАСОТИНЦЕ

Прилог 5.

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					
09	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	88,824	66,624	66,624	66,624
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003				
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005				
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина чије се у облику нематеријалне имовине у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	88,824	66,624	66,624	66,624
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	37,937	37,937	37,937	37,937
023	2. Постројења и опрема	0011	28,987	28,987	28,987	28,987
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у грађењу	0013				
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
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 06	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018				
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу који се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу који 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 055 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 055 (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, 056 и 058	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (осим 288)	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	49,707	48,880	51,500	48,700
Класа 1 осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	751	880	800	700
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	540	600	550	500
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	211	280	250	200
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	48,455	47,600	49,200	48,550

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2026.	План 30.06.2026.	План 30.09.2026.	План 31.12.2026.
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	48,459	47,600	48,200	48,550
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				
21, 22 осим 223 и 224 и 27	1. Остала потраживања	0045				
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047				
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048				
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависно правно лице	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се исказују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вредносе по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени уделе	0055				
235 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	500	1,000	1,500	500
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058				
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	118,331	116,304	118,124	115,374
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	8,845	8,845	8,845	8,845
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412)	0401	27,942	27,942	27,942	27,942
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	25,510	25,510	25,510	25,510
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТА ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	38,153	38,153	38,153	38,153
дужни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТА ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	66	88	66	66
340	1. Нерасподељени добитак ранијих година	0409	66	88	66	66
341	2. Нерасподељени добитак текуће године	0410				
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	35,789	35,789	35,789	35,789
350	1. Губитак ранијих година	0413	35,789	35,789	35,789	35,789
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Е. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415				9,000
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416				9,000
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417				9,000
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2026.	План 30.06.2026.	План 30.09.2026.	План 31.12.2026.
41	I. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420				
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остали дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остали дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (дес)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (дес)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остали дугорочне обавезе	0427				
48 (дес) осим 485 и 486 (дес)	II. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	10.734	10,734	10.734	10.734
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0463 + 0464)	0431	77.655	77,828	79,448	69 095
457	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433				
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (дес) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (дес), 425 (дес), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (дес), 425 (дес) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				
423, 424 (дес), 425 (дес) и 429 (дес)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по финансијским хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	3.528	3,528	3,528	3.528
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	24.200	18,800	18,800	23,123
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	24.200	18,800	18,800	23,123
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (дес)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (дес)	6. Остали обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 457, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	40.652	46,528	36,690	28,923
44, 45 и 46 осим 457	1. Остале финансијске обавезе	0450	36.162	41,455	32,990	23,523
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	4,490	3,890	3,700	5,300
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	9,275	9 275	9 275	9,275
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0428 + 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	116,331	110 334	116 124	116,374
58	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457				

Прилог 5а

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2026. до 31.12.2026. године

у ЦО динари

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	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 + 1006 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001				
30	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002				
800, 802 и 804	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
801, 803 и 805	2. Приходи од продаје робе на иностранском тржишту	1004				
31	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1005 + 1007)	1005	45,245	90,490	135,735	180,979
810, 812 и 814	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	45,245	90,490	135,735	180,979
811, 813 и 815	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностранском тржишту	1007				
32	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008				
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНОГ И ГОТОВОГ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНОГ И ГОТОВОГ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011				
66, осим 662, 665 и 666	VII. ПРИХОДИ ОД УКЛАЊАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	42,279	80,158	135,235	180,670
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	3,275	6,550	9,825	13,100
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	30,917	61,834	92,548	123,770
522	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	25,275	50,551	75,828	101,103
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	3,808	7,616	11,457	15,317
52, осим 522 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	1,812	3,624	5,235	7,350
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	1,500	3,000	4,500	6,000
66, осим 662, 665 и 666	V. РАСХОДИ ОД УКЛАЊАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
58	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	7,937	15,272	22,612	30,400
51, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				
59	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	1,750	3,500	5,250	7,000
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	150	331	500	400
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	100	200	300	400
660 и 661	1. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	2. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	100	200	300	400
663 и 664	3. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 666	4. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032				
560 и 561	1. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	2. РАСХОДИ КАМАТА	1034	50	100	150	200
563 и 564	3. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 566	4. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	50	100	150	200
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038				
670, 671 и 672	З. ПРИХОДИ ОД УКЛАЊАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
512, 531 и 566	И. РАСХОДИ ОД УКЛАЊАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041				
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	150	300	450	500
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	45,345	90,990	136,035	181,379
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	45,279	90,558	136,035	181,370
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	66	131	200	109
	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				

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
	O. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049				
	P. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	C. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				
722 осим 7223	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 осим 7223	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	IV. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИЗНАЊА ЗАПОСЛОДАВЦА	1054				
	Т. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055				
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕСНИЦИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕСНИЦИМА 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				

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „КОЋ „НАЛАЦ" ВРШАЧКИ ВИНОГРАДИ

Прилог 5б

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	45.445	90.889	136,334	181,378
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002				
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљени камате из пословних активности	3004	100	200	300	400
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	45.345	90.689	136,034	180.978
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	45.280	90.560	135,840	181,278
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	12.638	25.375	37,912	50.660
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	29.104	58.208	87,312	116.419
4. Плаћене камате у земљи	3010	150	300	450	600
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	250	500	750	1.150
8. Остали одливи из пословних активности	3014	3.138	5.997	8,418	12.550
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	165	329	494	109
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016				
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНИЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017				
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски приливи	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023				
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025				
3. Остали финансијски одливи	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028				
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029				
1. Уплате основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037				
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				

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
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (1 - 2)	3046				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (2 - 1)	3047				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3028)	3048				
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049				
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	45,446	90,889	136,334	181,370
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	45,280	90,560	135,840	181,270
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	165	329	494	100
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053	335	671	1,006	301
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	500	1,000	1,000	500

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „КОП", НАЛАЦ – ВРАСОТИНЦЕ

Прилог 6.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

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

у динарима

План за период 01.01-31.12.2025. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције				
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО				

* Под осталим приходима из буџета сматрају се приходи који се не исплаћују са економске класификације 451-субвенције

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „КОМ. НАЛАЦ" ВЛАСОТИНЦЕ

Прилог 7.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

7 а/новац

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2025.	Реализација (прошла) 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 сајмету припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)						
2	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	84,300,000	86,659,169	22,276,025	40,561,211	76,820,967	101,100,602
3	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	102,550,781	100,945,580	26,134,917	55,209,105	87,314,752	116,419,608
4	Број запослених по радном односу, сезонски и УКУПНО	66	56	58	65	56	65
4.1	- на неодређено време	45	40	38	45	47	47
4.2	- на одређено време	15	20	18	18	18	18
5	Накнаде по уговору о делу	600,000	555,555	0	300,000	300,000	600,000
6	Број прималаца накнада по уговору о делу*						
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнада по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	2,000,000	1,100,001	500,000	1,000,000	1,500,000	2,000,000
10	Број прималаца накнада по уговору о привременим и повременим пословима*	3	2	3	3	3	3
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора						
12	Број прималаца накнада по основу осталих уговора*						
13	Накнаде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине*						
15	Накнаде члановима надзорног одбора	600,000	180,000	60,000	600,000	150,000	360,000
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима комисије за ревизију						
18	Број чланова комисије за ревизију*						
19	Помоћ запосленима на лечењу и за децу	1,000,000	1,200,000	400,000	800,000	1,200,000	1,000,000
20	Дневнице на службеном путу	200,000	150,000	50,000	50,000	150,000	200,000
21	Накнаде трошкова на службеном путу						
22	Отпремнине за одлазак у пензију	1,950,000	750,000	0	0	950,000	350,000
23	Број прималаца отпремнина	3	3			1	1
24	Јубиларне награде	800,000	282,000	0	220,000	220,000	500,000
25	Број прималаца јубиларних награда	8	6	0	1	1	8
26	Солидарне и хуманитарне помоћи						
27	Помоћ радницима и породици радника			300,000	0	0	600,000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима у складу са законом	160,000	110,000				200,000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених			125,000	250,000	375,000	600,000

* Број запослених/прималаца на крају последњег дана извештајног периода
** Накнаде од 5 до 31 дан се исказују у новчаним јединицама приказаним у бруто износу

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „КОМ. НАЈАЦ" ВЛАСОТИНЦЕ

Прилог 8.

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	Служба општих,правних и кадровских послова	4	4	3	2	1
2	Служба рачуноводства	4	4	4	3	1
3	Комерцијална служба	3	3	3	3	0
4	Наплатна служба	15	15	12	12	0
5	Служба јавне Хигијене и Зеленила	10	10	9	5	4
6	Служба возног парка	10	10	9	6	3
7	Служба Зоохигијене	5	5	5	4	1
8	Погребна служба	4	4	3	1	2
9	Служба управљања комуналним отпадом	12	12	11	5	6
10	Служба управљања путевима	3	3	3	3	0
11	Директори	3	3	3	2	1
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
..						
УКУПНО:		70	70	66	46	20

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „КОМ „НАЛАЦ" ВЛАСОТИНЦЕ

Прилог 9.

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		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	10	10	3	3
2	ВС	2	2		
3	ВКВ				
4	ССС	34	33		
5	КВ	3	3		
6	ПК				
7	НК	17	17		
	УКУПНО	66	65	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2025.	Број запослених 31.12.2026.
1	До 30 година	0	0
2	30 до 40	11	11
3	40 до 50	15	15
4	50 до 60	26	26
5	Преко 60	14	13
	УКУПНО	66	65
	Просечна старост	48.50	48.27

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор /Скупштина	
		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	Мушки	51	50	3	3
2	Женски	15	15	3	3
	УКУПНО	66	65	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2025.	Број запослених 31.12.2026.
1	До 5 година	21	21
2	5 до 10	19	12
3	10 до 15	3	10
4	15 до 20	10	10
5	20 до 25	8	6
6	25 до 30	5	1
7	30 до 35	0	5
8	Преко 35	0	0
	УКУПНО	66	65

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „КОМ. НАЛАЦ" ВЛАСОТИНЦЕ

Прилог 10.

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2025. године	**66**
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2026.	
1	*навести основ*	
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2026.	
1	*навести основ*	
2		
	Стање на дан 31.03.2026. године	**66**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.06.2026. године	**66**
	Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2026.	
1	*Одлазак у пензију*	1
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2026.	
1	*навести основ*	
2		
	Стање на дан 30.09.2026. године	**65**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2026. године	**66**
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2026.	
1	*навести основ*	
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2026.	
1	*навести основ*	
2		
	Стање на дан 30.06.2026. године	**66**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.09.2026. године	**65**
	Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2026.	
1	*навести основ*	
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2026.	
1	*навести основ*	
2		
	Стање на дан 31.12.2026. године	**65**

Прилог 11.

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

у динарима

Исплата по месецима 2025.	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	67	7,519,739	112,180	67	7,519,739	112,180						
II	64	6,340,292	99,067	64	6,340,292	99,067						
III	66	6,798,204	102,973	66	6,798,204	102,973						
IV	67	7,314,845	109,175	65	7,207,722	110,888	2	107,226	53,613			
V	67	7,284,486	108,724	64	7,002,810	109,419	3	281,676	93,892			
VI	67	6,783,585	101,254	64	6,478,400	101,225	3	305,085	101,952			
VII	65	7,226,244	111,173	62	6,897,187	111,245	3	329,057	109,686			
VIII	62	6,427,474	103,669	59	6,128,014	103,875	3	299,460	99,653			
IX	63	7,440,133	118,097	60	7,095,128	118,252	3	345,005	115,002			
X	66	8,122,218	123,064	63	7,763,840	123,236	3	358,378	119,460			
XI	66	8,041,032	121,834	63	7,676,032	121,842	3	365,000	121,667			
XII	66	8,416,331	127,520	63	8,036,331	127,520	3	380,000	126,667			
УКУПНО	786	87,710,087	1,338,743	780	84,939,409	1,341,735	26	2,770,688	941,400			
ПРОСЕК	65	7,308,174	111,562	65	7,078,292	111,811	2	230,882	78,450			

*НАПОМЕНА: Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. годину – Бруто 1 укључује све накнаде које се исплаћују запосленима категорије које су наведене до примјене доношења програма пословања. За процјену масе је неопходно је унијети податке о масама масе средстава и просјеку зараде по свим категоријама, укључујући и обим максималне месечне исплате у току 2025. године.

** старозапослени у 2025. години су сви запослени који су били у радном односу у децембру 2024. године

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

у динарима

План по месецима 2026	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	65	8,425,218	129,619	65	8,425,218	129,619						
II	65	8,425,218	129,619	65	8,425,218	129,619						
III	65	8,425,218	129,619	65	8,425,218	129,619						
IV	65	8,425,218	129,619	65	8,425,218	129,619						
V	65	8,425,218	129,619	65	8,425,218	129,619						
VI	65	8,425,218	129,619	65	8,425,218	129,619						
VII	65	8,425,218	129,619	65	8,425,218	129,619						
VIII	65	8,425,218	129,619	65	8,425,218	129,619						
IX	65	8,425,218	129,619	65	8,425,218	129,619						
X	65	8,425,218	129,619	65	8,425,218	129,619						
XI	65	8,425,218	129,619	65	8,425,218	129,619						
XII	65	8,425,218	129,619	65	8,425,218	129,619						
УКУПНО	780	101,102,622	1,555,425	780	101,102,622	1,555,425						
ПРОСЕК	65	8,425,219	129,619	65	8,425,[illegible]	129,619						

*старозапослени у 2026. години су сви запослени који су били у радном односу у децембру 2025. године

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

у динарима

Планирано месецима 2026.	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	65	9,701,639	149,256	65	9,701,639	149,256						
II	65	9,701,639	149,256	65	9,701,639	149,256						
III	65	9,701,639	149,256	65	9,701,639	149,256						
IV	65	9,701,639	149,256	65	9,701,639	149,256						
V	65	9,701,639	149,256	65	9,701,639	149,256						
VI	65	9,701,639	149,256	65	9,701,639	149,256						
VII	65	9,701,639	149,256	65	9,701,639	149,256						
VIII	65	9,701,639	149,256	65	9,701,639	149,256						
IX	65	9,701,639	149,256	65	9,701,639	149,256						
X	65	9,701,639	149,256	65	9,701,639	149,256						
XI	65	9,701,639	149,256	65	9,701,639	149,256						
XII	65	9,701,639	149,256	65	9,701,639	149,256						
УКУПНО	780	116,419,668	1,791,072	780	116,419,668	1,791,072						
ПРОСЕК	65	9,701,639	149,256	65	9,701,639	149,256						

*запослени у 2025. години су сви запослени који су били у радном односу у Предузећу у децембру 2025. години

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	86064	63173	109450	80146
	Највиша зарада	125094	90533	130126	94640
Пословодство	Најнижа зарада	124695	90253	145960	105740
	Највиша зарада	222452	158781	234705	167950

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „КОЛ „НАЛАЦ" ВЛАСОТИНЦЕ

Прилог 11б

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2026. до _____ 2026. године - Бруто 1

у динарима

Реализација по месецима 2026.	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												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

*старозапослени у 2026. години су они запослени који су били у радном односу у предходној у децембру 2025. години

Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2026. до _____ 2026. године - Бруто 2

у динарима

Реализација по месецима 2026.	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												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

*старозапослени у 2026. години су они запослени који су били у радном односу у предходној у децембру 2025. години

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „КОТОРСКИ ПАЛАЦ" Д.О.О. ВЛАСОТИНЦЕ

Прилог 12.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2025. година				Надзорни одбор / Скупштина 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	0	0	0	0	18,000	6,000	6,000	2
II	0	0	0	0	0			
III	32,493	10,831	10,831	2	18,000	6,000	6,000	2
IV	0	0	0	0	0			
V	0	0	0	0	18,000	6,000	6,000	2
VI	32,403	10,801	10,801	2	0	0		
VII	26,927	10,771	16,156	2	18,000	6,000	6,000	2
VIII	0	0	0	0	0	0		
IX	26,770	5,354	10,708	2	18,000	6,000	6,000	2
X	0	0	0	0	18,000	6,000	6,000	2
XI	0	0	0	0	0	0		
XII	0	0	0	0	18,000	6,000	6,000	2
УКУПНО	118,593	37,757	48,496	8	18,000	42,000	42,000	14
ПРОСЕК	29,648	9,439	12,124	2	18,000	6,000	6,000	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2025. година				Надзорни одбор / Скупштина 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	0	0	0	0	27,780	9,260	9,260	2
II	0	0	0	0	0	0	0	0
III	50,145	16,715	16,715	2	27,780	9,260	9,260	2
IV	0	0	0	0	0	0	0	0
V	0	0	0	0	27,780	9,260	9,260	2
VI	50,007	16,669	16,669	2	0	0	0	0
VII	41,553	16,621	24,932	2	27,780	9,260	9,260	2
VIII	0	0	0	0	0	0	0	0
IX	24,786	8,262	16,524	2	27,780	9,260	9,260	2
X	0	0	0	0	27,780	9,260	9,260	2
XI	0	0	0	0	0	0	0	0
XII	0	0	0	0	27,780	9,260	9,260	2
УКУПНО	166,491	58,267	74,940	8	194,460	64,820	64,820	14
ПРОСЕК	41,623	14,567	18,670	2	27,780	9,260	9,260	2

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „КОМ „НАЛАЦ" Налац

Прилог 13.

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2025. година				Комисија за ревизију 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	0				0			
II	0				0			
III	0				0			
IV	0				0			
V	0				0			
VI	0				0			
VII	0				0			
VIII	0				0			
IX	0				0			
X	0				0			
XI	0				0			
XII	0				0			
УКУПНО	0				0			
ПРОСЕК								

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију реализација 2025. година				Комисија за ревизију 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	0				0			
II	0				0			
III	0				0			
IV	0				0			
V	0				0			
VI	0				0			
VII	0				0			
VIII	0				0			
IX	0				0			
X	0				0			
XI	0				0			
XII	0				0			
УКУПНО	0				0			
ПРОСЕК								

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „КОМ. НАЛАЦ" ВЛАСОТИНЦЕ

Прилог 1.С

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Правног	Оригинална валута	Гарантија државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2025. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2025. године	Годишња позајмица кредита	Рок коришћења без периода почека	Период почека (броја година)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата унутар једне године	План плаћања по кредиту за 2026. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2026. године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2026. године
												Укупна главница	Укупно камата		
Домаћи кредитори															
.....															
.....															
.....															
.....															
Страни кредитори															
.....															
.....															
.....															
.....															
Укупно кредитна задуженост															
од чега за главницу															
од чега за камату на главницу															

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „КОМ „НАЛАЦ" ВЛАСОТИНЦЕ

Прилог 16.

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.	Трошкови канцеларијског материјала	424.866	125,000	250.000	375,000	500,000
2.	Рачунарска опрема	176.200	0	100.000	0	100.000
3.	Тонери	191.200	62,500	125.000	187,500	250,000
4.	Трошкови хране за псе	434.065	125,000	250.000	375,000	500.000
5.	Трошкови ауто гума	200.000	150,000	300.000	450,000	600.000
6.	Трошкови чистог и чистилиц	798.400	250,000	500.000	750,000	800.000
7.	Трошкови молер.фарбарских радова	68.730	125,000	250.000	375,000	500,000
8.	Трошкови Х+а опреме	679.040	0	400.000	400,000	800.000
9.	Трошкови електричне енергије	724.096	250,000	500.000	750,000	1,000,000
10.	Трошкови грађ материјала	0	10,000	40.000	70,000	90,000
11.	Набавка косачице	686.532	0	0	0	0
12.	Трошкови огрев.ог дрвета	150.000	0	0	100,000	100.000
	Укупно добра:	4,533,135	1,087,500	2,715,000	3,732,500	5,240,000
	Услуге					
1	Трошкови интернет везивања	555,555	0	0	0	480,000
2	Трошкови мобилне телефоније	849,881	175,000	350,000	525,000	700,000
3	Трошкови ПТТ	1,429,581	500.000	1,000,000	1,500,000	2,000,000
4	Трошкови фиксне тел. и интернета	240,324	75,000	150,000	225,000	300,000
5	Трошкови одж.рачунарске опреме	178,200	60.000	120,000	180,000	240,000
6	Трошкови одж. софтвера за паркинг	300,000	90.000	180,000	270,000	360.000
7	Трошкови одж.система праћења воз	324,000	90.000	180,000	270,000	360,000
8	Трошкови одж. Рач.опрема	185,800	60.000	120,000	180,000	240,000
9	Трошкови одж.фискалних каса	55,000	25.000	50,000	75,000	100,000
10	Трошкови регистрација	143,278	50.000	100,000	150,000	200,000
11.	Трош.одрж.хор.и вер.сигнализације	230,248	50.000	100,000	150,000	200.000
12	Трошкови снимања тробоја	0	0	0	0	0
13.	Трошкови реклама и пропаганде	311,000	87.500	175,000	262,500	400.000
14	Трош. одрж.тримера,чистача,косач.	258,815	100.000	200,000	300,000	400.000
15.	Трошкови воде за пиће	107,843	75.000	150,000	225,000	300.000
16	Трошкови дезинсекција ком.отпада	24,487,497	5.000.000	10,000,000	15,000,000	18.000.000
17	Трошкови здравствених услуга	45,000	0	15,000	30,000	200.000
18	Трошкови рачун.ревизије	250,000	0	0	0	230.000
19	Трошкови ауто осигурања	32,716	0	30,000	0	200.000

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „КОМ „НАЛАЦ" ВЛАСОТИНЦЕ

Прилог 18

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

у 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2024. годином	Структура финансирања	Извор средстава финансирања	План 2025. године				План 2027. година	План 2028. година
								План 01.01-31.03.2025	План 01.01-30.06.2025.	План 01.01-30.09.2025.	План 01.01-31.12.2025		
1	[illegible]	2.025	[illegible]	[illegible]		[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]		[illegible]		
						Буџетска средства (по контроли)							
						Остало							
						Укупно:							
2	[illegible]	2.020	2.025	[illegible]		Сопствена средства	[illegible]				1.000.000	2.000.000	[illegible]
						Буџетска средства							
						Средства буџета (по контроли)							
						Остало							
						Укупно:							
3	[illegible]	2.026	[illegible]	[illegible]		Сопствена средства	[illegible]		300.000		[illegible]		
						Буџетска средства							
						Средства буџета (по контроли)							
						Остало							
						Укупно:							
4	[illegible]	[illegible]	2.030	[illegible]		Сопствена средства					300.000	2.000.000	[illegible]
						Буџетска средства							
						Средства буџета (по контроли)							
						Остало							
						Укупно:							
5	[illegible]	2.025	[illegible]	[illegible]		Сопствена средства					[illegible]	[illegible]	4.500.000
						Буџетска средства							
						Средства буџета (по контроли)							
						Остало							
						Укупно:	[illegible]	[illegible]	[illegible]		[illegible]	[illegible]	[illegible]
Укупно инвестиције													

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	100.000	90,000	0	50,000	50,000	100.000
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	400,000	390,000	100,000	200,000	300.000	400.000
6.	Реклама и пропаганда	350,000	340,000	100,000	200,000	300.000	400.000
7.	Остало						

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „КОЋ „КЕЊАЦ" ВРШАЦ