

Извештај о реализацији Програма пословања за 2024.годину

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
ГРАДСКА ТОПЛАНА, ЗРЕЊАНИН  
БРОЈ: 2489/11  
ДАТУМ: 17.04.2025.

ЈКП "ГРАДСКА ТОПЛАНА" ЗРЕЊАНИН

ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗАЦИЈИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА  
за 2024.годину

ОСНИВАЧ:СКУПШТИНА ГРАДА ЗРЕЊАНИНА

НАДЛЕЖНА ФИЛИЈАЛА УПРАВЕ ЗА ТРЕЗОР:ЗРЕЊАНИН

ОСНОВНА ДЕЛАТНОСТ:35.30

МАТИЧНИ БРОЈ:20489758

СЕДИШТЕ:ЗРЕЊАНИН, ПАНЧЕВАЧКА 55

ЗРЕЊАНИН, април 2025.године

САДРЖАЈ:

|                                                                     |    |
|---------------------------------------------------------------------|----|
| 1) Пословне активности и организациона структура правног лица ..... | 3  |
| 2)Извештај дирекције за економске и правне послове.....             | 5  |
| 3) Извештај дирекције за техничке послове.....                      | 17 |
| 4) Извештај дирекције за логистику.....                             | 27 |
| 5) Извештај о ризицима предузећа .....                              | 33 |
| 6) Корпоративно управљање.....                                      | 35 |
| 7) Планирани будући развој-активности истраживања и развоја.....    | 36 |

## 1) ПОСЛОВНЕ АКТИВНОСТИ И ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ПРЕДУЗЕЋА

ЈКП Градска топлана Зрењанин основано је од стране Градске управе Града Зрењанина и регистровано у Регистру привредних субјеката 05.01.2009. год. Привредно друштво је основано да би у поступку спајања са припајањем преузело имовину, права и обавезе друштвеног предузећа ДП „Грејање“ Зрењанин, које је као друштвено предузеће морало да изврши статусну промену у складу са Законом о привредним друштвима. С обзиром да је ДП „Грејање“ Зрењанин обављало енергетску делатност од општег значаја, а то је снабдевање потрошача топлотном енергијом и земним гасом, сагласност на ову статусну промену дала је Влада Републике Србије и скупштина Града Зрењанина.

Поступак спајања уз припајање окончан је дана 28.04.2010. год. На тај дан, уписом у Регистар привредних субјеката, ЈКП Градска топлана Зрењанин, као стипендијар у поступку спајања са припајањем наставља да послује са преузетом имовином, потраживањима и обавезама, а ДП „Грејање“ Зрењанин се брише из Регистра, као друштво које престаје припајањем на основу Уговора о спајању са припајањем, бр. 5598 од 14.04.2010. Уговором о спајању са припајањем ЈКП Градска топлана и ДП „Грејање“ сагласиле су се да преузете вредности имовине, потраживања и обавезе буду усаглашене са вредностима процене капитала на дан 31.08.2009. год. Процену капитала извршило је Предузеће за ревизију и консалтинг Делoitте Д.О.О. Београд.

ЈКП Градска топлана наставила је да обавља делатност дистрибуције топлотне енергије домаћинствима и пословним потрошачима. Тржиште привредног друштва је одређено и ограничено. Топлотна енергија се испоручује потрошачима на територији града Зрењанина. Топлотну енергију ЈКП Градска топлана производи у погону котларнице у саставу ЈКП Градска топлана, изграђену из средстава кредита КфW програма коју финансира Немачка Влада и Република Србија. У изградњи котларнице учествовали су и Градска управа и предузеће сопственим средствима.

Природни гас за потребе производње топлотне енергије ЈКП Градска топлана купује од ЈП Србијагас Нови Сад.

ЈКП Градска топлана Зрењанин обавља делатност дистрибуције топлотне енергије одобреном од Градске управе.

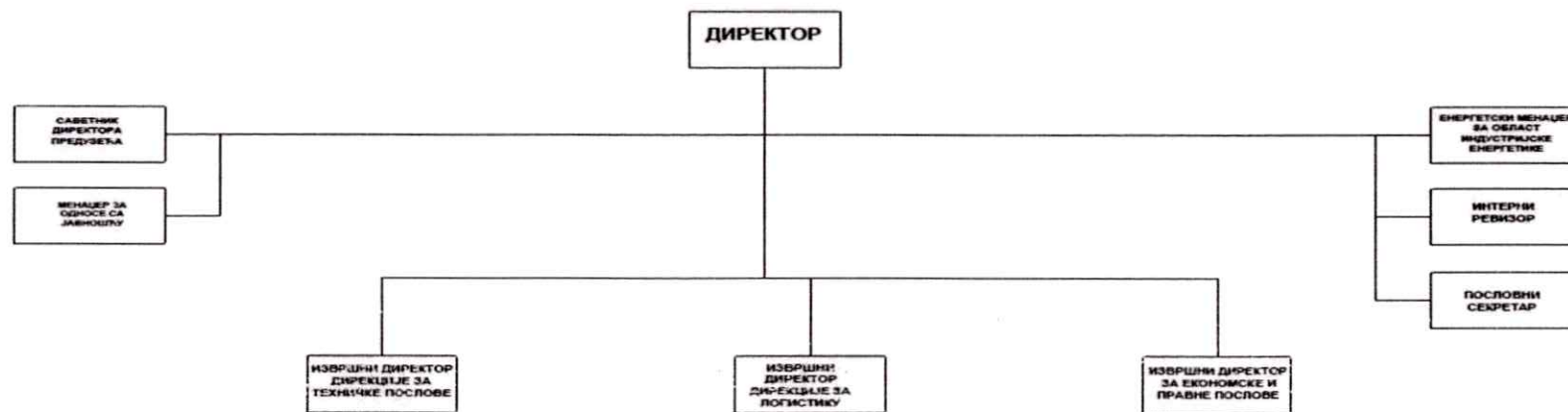
## Циљеви предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

| Циљ                                                            | Индикатор                                                                                   | Планирана индикатор | Реализација |    |     |       | Верификација                                          |
|----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------|----|-----|-------|-------------------------------------------------------|
|                                                                |                                                                                             |                     | Q1          | Q2 | Q3  | Q4    |                                                       |
| Редовно и континуирано снабдевање топлотном енергијом          | Снабдевање потрошача топлотном енергијом у грејној сезони у складу са спољним температурама | 0                   |             |    |     |       | Сервисне информације локалних медија и саит предузећа |
| Континуирано одржавање вреловодне мреже и топлотних подстаница | Број хаварија                                                                               | 7                   | 3           | 3  | 4   | 7     | Континуирано праћење губитака у вреловодној мрежи     |
| Побољшање квалитета услуге                                     | Број рекламација                                                                            | 61                  | 408         |    | 478 | 1,116 | Кориснички сервис                                     |

Активности које се предузимају у остварењу циљева усмерене су на редовно текуће и инвестиционо одржавање вреловодне мреже и производног погона и ефикасан рад и редовно одржавање система. Предузеће у свом пословању примењује и најмодернију опрему, перманентно подиже квалитет својих услуга и унапређује односе на потрошачима, континуирано смањује натуралне губитке и спроводи потребне реконструкције.



**ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ЈКП "ГРАДСКА ТОПЛАНА"**



## 2) ИЗВЕШТАЈ ДИРЕКЦИЈЕ ЗА ЕКОНОМСКЕ И ПРАВНЕ ПОСЛОВЕ

### БИЛАНС УСПЕХА

#### Пословни приходи

А. Пословни приходи, АОП 1001 – реализација остварена на нивоу од 88%. Одступање је исказано у реализацији Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту АОП 1006 – мања количина произведене топлотне енергије, условљено нижом спољном температуром у периоду трајања грејне сезоне, односно јануар-април 2024.године.

#### Пословни расходи

Пословни расходи, АОП 1013 – реализација остварена на нивоу од 88% у односу на план.

Одступање АОП 1015 Трошкови материјала, горива и енергије, мањи трошкови природног гаса, електричне енергије, услед виших спољних температура у делу грејне сезоне јануар-април 2024.године.

АОП 1016 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи – нема значајнијих одступања у односу на Програм пословања предузећа, тј. I змене и допуне Програма пословања.

АОП 1022 Трошкови производних услуга – нема значајнијих одступања у односу на Програм пословања предузећа, тј. I змене и допуне Програма пословања.

АОП 1024 Нематеријални трошкови – нема значајнијих одступања у односу на Програм пословања предузећа, тј. I змене и допуне Програма пословања.

У пословном подбилансу исказан је пословни добитак.

#### Финансијски приходи

Финансијски приходи, АОП 1027 – нема значајнијих одступања у односу на Програм пословања предузећа, тј. I змене и допуне Програма пословања.

#### Финансијски расходи

Финансијски расходи, АОП 1032 – већа реализација од планиране..

Приходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха, АОП 1039 – реализација остварена на нивоу од 71%, одступање које се није могло предвидети у тренутку израде Програма пословања предузећа, тј. I измене и допуне Програма пословања.

Расходи од усклађивања вредности финансијске имовине која се исказује по фер вредности кроз биланс успеха, АОП 1040 – реализација остварена на нивоу од 40%, одступање које се није могло предвидети у тренутку израде Програма пословања предузећа, тј. I измене и допуне Програма пословања.

### Остали приходи

Остали приходи, АОП 1041 – реализација остварена на нивоу од 52% у односу на план.

### Остали расходи

Остали расходи, АОП 1042–реализација остварена на нивоу од 37%у односу на план.

Нето добитак, АОП 1055 – нема значајнијих одступања у односу на Програм пословања предузећа, тј. I змене и допуне Програма пословања.

Образац 1.

## БИЛАНС СТАЊА

Образложење одступања реализације од планираног програма пословања:

АОП 0003 – Нематеријална имовина – реализација мања у односу на план. Предузеће није набављало планирана основна средства.

АОП 0030 – Обртна имовина – нема значајних одступања у односу на план.

АОП 0031 – Залихе- реализација већа од планиране из разлога авансног плаћања добављачу ЈП Србијагас Нови Сад.

АОП 0034- Роба - реализација мања у односу на планирану . Уговори који се односе на набавку робе нису реализовани у целости.

АОП 0035 – Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи - реализација значајно већа у односу на план, услед авансног плаћања природног гаса добављачу ЈП Србијагас Нови Сад.

АОП 0038 – Потраживања по основу продаје – реализација већа у односу на планирану, услед одступања на позицијама АОП 0039.

АОП 0039 – Купци у земљи – реализација позиције Потраживања од купаца већа је од планиране,уследблагог пада степена наплате потраживања.

АОП 0044 – Остала краткорочна потраживања – реализација већа у односу на планирану.



АОП0045 – Остала потраживња (потраживања за више плаћен ПДВ), реализација значајно већа у односу на планирану (авансно плаћен природни гас).

АОП 0057 – Готовина и готовински еквиваленти – реализација мања од планиране, услед одлива новчаних средстава по основу авансних плаћања према ЈП Србијагас Нови Сад.

АОП 0058- Краткорочна активна временска разграничења – реализација већа од планиране (укалкулисани трошкови за месец децембар 2024. године).

АОП 0410 – Нераспоређени добитак текуће године– реализација мања од планиране. Предузеће је у 2024. години планирало већу добит, међутим услед мање реализације укупних прихода и укупних расхода процењена добит одступа од планиране.

АОП 0441 – Примљени аванси, депозити и кауције – реализација већа у односу на план услед авансних уплата купаца ( није било могуће предвидети Програмом пословања предузећа.

АОП 0445 – Обавезе према добављачима – нема значајнијих одступања у односу на план. Обавезе су измирене у валутном року.

АОП 0454 – Краткорочна пасивна разграничења – реализација већа од планиране, из разлога повећања набавне цене гаса.

Образац 1а.

## **ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**

АОП 3001- Приливи готовине из пословних активности су на планираном нивоу.

АОП 3006- Одливи готовине уз пословних активности су на планираном ниову.

АОП 3012 – Порез на добитак – наведена позиција није планирана, а предузеће је у другом кварталу извршило плаћање пореза на добит за 2023.годину.

АОП 3013 – Одливи по основу осталих јавних прихода–реализација мања од планираног износа.

АОП 3014 - Остали одливи из пословних активности – у моменту израде програма пословања није било финансијских могућности за планирање наведене позиције.



АОП 3020 – Остали финансијски пласмани- на наведеној позицији нису планирана средства

АОП 3025 – Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава –реализација мања од планираног износа (набавка основних средстава).

АОП 3026 – Остали финансијски пласмани – реализација већа од планираног износа (орочавање новчаних средстава).

Предузеће је остварило свега прилива готовине 985.652.000 динара и свега одлива готовине 991.035.000 динара.

Образац 16.

### **ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ**

Трошкови запослених чине 94% планираних средстава.

Исказана одступања:

- редни број 19. превоз запослених на посао и са посла – мања реализација од планиране.
- редни број 21. накнаде трошкова на службеном путу – мања реализација од планиране.
- редни број 22. отпремнина за одлазак у пензију – већа реализација од планиране. Разлог одступања је исплата отпремнине у случају технолошког вишка. Није је било могуће предвидети у моменту израде програма пословања.
- тачка 30. Трошкови стручног усавршавања запослених – мања реализација од планиране.

Образац 2.

### **ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ**

Број запослених на дан 31.12.2023.године износи 67 (шестдесет седморо), од чега је 64 (шестдесет четворо) на неодређено време, а 3 (троје) на одређено време.

Број запослених на дан 31.12.2024. године износи 66 (шестдесет шесторо), од чега је 62 (шестдесет двоје) на неодређено време, а 4 (четворо) на одређено време.

Динамика запослених је у складу са Програмом пословања предузећа и I изменом и допуном Програма пословања предузећа.

Образац 3.

**РАСПОН ИСПЛАЋЕНИХ И ПЛАНИРАНИХ ЗАРАДА У ПЕРИОДУ 01.01.  
до 31.12.2024.**

Нема значајнијих одступања у распону исплаћених и планираних зарада у односу на Програм пословања предузећа, тј. I измене и допуне Програма пословања.

Образац 4.

**СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА**

Субвенције и остали приходи из буџета нису планирани за посматрани период.

Образац 5.

**СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

Средстава за посебне намене– мања реализација у односу на Програм пословања предузећа, тј.. I измене и допуне Програма пословања

Образац 6.

**РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ/ПОКРИЋЕ ГУБИТКА**

У 2024.години ЈКП Градскатоуплана Зрењанин је остварила добитак и распоредиће се за покриће губитка из ранијих година.

Образац 7.

**КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ**

Кредитна задуженост је у складу са Програмом пословања предузећа, тј.I изменом и допуном Програма пословања

Образац 8.

**ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА**

Готовина на почетку обрачунског периода износи 25.453.000 динара, а на крају обрачунског периода 20.070.000 динара.

Образац 9.

### **ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА**

Нису планиране инвестиције за период 01.01.-31.12.2024.године.

Образац 10.

### **ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ**

Потраживања на дан 31.12.2024.године чине потраживања од купаца, корисника услуга ЈКП Градска топлана Зрењанин. Највеће учешће имају потраживања за утрошену топлотну енергију, али и за остале услуге, а то су прикључак за топловодну мрежу, преглед инсталација, поновно укључење.

Обавезе из пословања на дан 31.12.2024.године чине обавезе према добављачима.

Судски спорови су утужена потраживања од потрошача за испоручену топлотну енергију и појединачно нису критични и не могу утицати на пословање и резултате предузећа.

Образац 11.

### **III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ**

У посматраном периоду 01.01.-31.12.2024. године Јавно комунално предузеће Градска топлана Зрењанин своје пословање обављало је у складу са годишњим Планом и програмом пословања за 2024. годину. Предузеће је обезбедило континуитет у снабдевању потрошача топлотном енергијом. У извештајном периоду ЈКП Градска топлана Зрењанин измирила је обавезе у валутном року. Предузете су активности очувања финансијске стабилности предузећа.

Прилози:

- Образац 1. Биланс успеха у периоду 01.01.-31.12.2024..г.;
- Образац 1а. Биланс стања на дан 31.12.2024.г.;
- Образац 1б. Извештај о токовима готовине 01.01.-31.12.2024.
- Образац 4в.Приказ планираних и реализованих индикатора пословања
- Образац 2. Трошкови запослених;
- Образац 3. Динамика запослених;
- Образац 4. Распон исплаћених и планираних зарада у периоду 01.01.до 31.12.2024.;
- Образац 5. Приходи из буџета;
- Образац 6. Средства за посебне намене;
- Образац 7. Расподела остварене добити/покриће губитка;
- Образац 8. Кредитна задуженост;
- Образац 9. Готовински еквиваленти и готовина;
- Образац 10. Извештај о инвестицијама;
- Образац 11. Потраживања, обавезе и судски спорови

Извештај о корпоративном управљању

Извештај независног ревизора о извршеној ревизији финансијских извештаја за 2024.годину



БИЛАНС УСПЕХА у периоду 01.01.2024.-31.12.2024.године

у 000 динара

| Група<br>рачуна,<br>рачун     | ПОЗИЦИЈА                                                                                                            | АОП         | Реализација<br>01.01-31.12.2023.<br>Претходна година | План<br>01.01-31.12.2024.<br>Текућа година | Период 01.01.-31.12.2024. |                | Индекс<br>период 01.01.-<br>31.12. 2024./<br>План текућа<br>година |
|-------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------|----------------|--------------------------------------------------------------------|
|                               |                                                                                                                     |             |                                                      |                                            | План                      | Реализација    |                                                                    |
| 1                             | 2                                                                                                                   | 3           | 4                                                    | 5                                          | 6                         | 7              | 8                                                                  |
|                               | <b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ<br/>(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)</b>                                     | <b>1001</b> | <b>705,884</b>                                       | <b>915,419</b>                             | <b>915,419</b>            | <b>809,258</b> | <b>0.88</b>                                                        |
| 60                            | I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)                                                                            | 1002        | 0                                                    | 0                                          | 0                         | 0              |                                                                    |
| 600, 602 и<br>604             | 1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту                                                                       | 1003        |                                                      |                                            |                           |                |                                                                    |
| 601, 603 и<br>605             | 2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту                                                                    | 1004        |                                                      |                                            |                           |                |                                                                    |
| 61                            | II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)                                                             | 1005        | 705,398                                              | 915,419                                    | 915,419                   | 807,449        | 0.88                                                               |
| 610, 612 и<br>614             | 1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту                                                         | 1006        | 705,398                                              | 915,419                                    | 915,419                   | 807,449        | 0.88                                                               |
| 611, 613 и<br>615             | 2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту                                                      | 1007        |                                                      |                                            |                           |                |                                                                    |
| 62                            | III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ                                                                           | 1008        | 486                                                  | 0                                          | 0                         | 1,809          |                                                                    |
| 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        | 0                                                    | 0                                          | 0                         | 0              |                                                                    |
| 68, осим<br>683, 685 и<br>686 | VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)                                                    | 1012        |                                                      |                                            |                           |                |                                                                    |
|                               | <b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)</b>                                  | <b>1013</b> | <b>719,234</b>                                       | <b>914,409</b>                             | <b>914,409</b>            | <b>807,921</b> | <b>0.88</b>                                                        |
| 50                            | I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ                                                                                    | 1014        |                                                      |                                            |                           |                |                                                                    |
| 51                            | II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ                                                                          | 1015        | 463,080                                              | 601,592                                    | 601,592                   | 506,618        | 0.84                                                               |
| 52                            | III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)                                    | 1016        | 128,883                                              | 158,589                                    | 158,589                   | 149,276        | 0.94                                                               |
| 520                           | 1. Трошкови зарада и накнада зарада                                                                                 | 1017        | 100,569                                              | 121,800                                    | 121,800                   | 114,775        | 0.94                                                               |
| 521                           | 2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада                                                           | 1018        | 15,256                                               | 18,453                                     | 18,453                    | 17,388         | 0.94                                                               |
| 52 осим<br>520 и 521          | 3. Остали лични расходи и накнаде                                                                                   | 1019        | 13,058                                               | 18,336                                     | 18,336                    | 17,113         | 0.93                                                               |
| 540                           | IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ                                                                                           | 1020        | 76,828                                               | 79,000                                     | 79,000                    | 74,767         | 0.95                                                               |
| 58, осим<br>583, 585 и<br>586 | V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)                                                      | 1021        |                                                      |                                            |                           |                |                                                                    |
| 53                            | VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА                                                                                     | 1022        | 30,353                                               | 49,588                                     | 49,588                    | 53,913         | 1.09                                                               |
| 54, осим<br>540               | VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА                                                                                           | 1023        |                                                      |                                            |                           |                |                                                                    |
| 55                            | VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ                                                                                        | 1024        | 20,090                                               | 25,640                                     | 25,640                    | 23,347         | 0.91                                                               |
|                               | <b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0</b>                                                                        | <b>1025</b> |                                                      | <b>1,010</b>                               | <b>1,010</b>              | <b>1,337</b>   | <b>1.32</b>                                                        |
|                               | <b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0</b>                                                                        | <b>1026</b> | <b>13,350</b>                                        |                                            |                           |                |                                                                    |
|                               | <b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ<br/>(1028 + 1029 + 1030 + 1031)</b>                                                       | <b>1027</b> | <b>14,560</b>                                        | <b>16,500</b>                              | <b>16,500</b>             | <b>16,950</b>  | <b>1.03</b>                                                        |
| 660 и 661                     | I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА                                   | 1028        |                                                      |                                            |                           |                |                                                                    |
| 662                           | II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА                                                                                               | 1029        | 13,646                                               | 16,000                                     | 16,000                    | 15,966         | 1.00                                                               |
| 663 и 664                     | III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ                                                   | 1030        | 914                                                  | 500                                        | 500                       | 984            | 1.97                                                               |
| 665 и 669                     | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ                                                                                      | 1031        |                                                      |                                            |                           |                |                                                                    |
|                               | <b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ<br/>(1033 + 1034 + 1035 + 1036)</b>                                                       | <b>1032</b> | <b>9,170</b>                                         | <b>100</b>                                 | <b>100</b>                | <b>121</b>     | <b>1.21</b>                                                        |
| 560 и 561                     | I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА                                   | 1033        |                                                      |                                            |                           |                |                                                                    |
| 562                           | II. РАСХОДИ КАМАТА                                                                                                  | 1034        | 9,170                                                | 0                                          | 0                         | 121            |                                                                    |
| 563 и 564                     | III. НЕГАТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ                                                   | 1035        | 0                                                    | 0                                          | 0                         | 0              |                                                                    |
| 565 и 569                     | IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ                                                                                      | 1036        | 0                                                    | 100                                        | 100                       | 0              |                                                                    |
|                               | <b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0</b>                                                                  | <b>1037</b> | <b>5,390</b>                                         | <b>16,400</b>                              | <b>16,400</b>             | <b>16,829</b>  | <b>1.03</b>                                                        |
|                               | <b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0</b>                                                                  | <b>1038</b> |                                                      |                                            |                           |                |                                                                    |
| 683, 685 и<br>686             | <b>З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b> | <b>1039</b> | <b>35,080</b>                                        | <b>35,000</b>                              | <b>35,000</b>             | <b>24,735</b>  | <b>0.71</b>                                                        |
| 583, 585 и<br>586             | <b>И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b> | <b>1040</b> | <b>10,299</b>                                        | <b>26,000</b>                              | <b>26,000</b>             | <b>10,506</b>  | <b>0.40</b>                                                        |
| 67                            | <b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>                                                                                            | <b>1041</b> | <b>130</b>                                           | <b>500</b>                                 | <b>500</b>                | <b>260</b>     | <b>0.52</b>                                                        |

|                |                                                                                                                                                             |      |         |         |         |         |      |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------|---------|---------|---------|------|
| 57             | К. ОСТАЛИ РАСХОДИ                                                                                                                                           | 1042 | 3,578   | 3,920   | 3,920   | 1,437   | 0.37 |
|                | Л. УКУПНИ ПРИХОДИ<br>(1001 + 1027 + 1039 + 1041)                                                                                                            | 1043 | 755,654 | 967,419 | 967,419 | 851,203 | 0.88 |
|                | Љ. УКУПНИ РАСХОДИ<br>(1013 + 1032 + 1040 + 1042)                                                                                                            | 1044 | 742,281 | 944,429 | 944,429 | 819,985 | 0.87 |
|                | М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0                                                                                          | 1045 | 13,373  | 22,990  | 22,990  | 31,218  | 1.36 |
|                | 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 |         | 50      | 50      |         | 0.00 |
| 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 | 907     |         |         | 1,958   |      |
|                | П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА<br>(1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0                                                                                               | 1049 | 12,466  | 23,040  | 23,040  | 29,260  | 1.27 |
|                | Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА<br>(1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0                                                                                               | 1050 |         |         |         |         |      |
|                | С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК                                                                                                                                         |      |         |         |         |         |      |
| 721            | І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА                                                                                                                                   | 1051 |         |         |         | 7,759   |      |
| 722 дуг. салдо | ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА                                                                                                                       | 1052 |         |         |         |         |      |
| 722 пот. салдо | ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА                                                                                                                       | 1053 | 3,098   |         |         |         |      |
| 723            | Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА                                                                                                                       | 1054 |         |         |         |         |      |
|                | Ћ. НЕТО ДОБИТАК<br>(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0                                                                                            | 1055 | 15,564  | 23,040  | 23,040  | 21,501  | 0.93 |
|                | У. НЕТО ГУБИТАК<br>(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0                                                                                            | 1056 |         |         |         |         |      |
|                | І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ                                                                                                    | 1057 |         |         |         |         |      |
|                | ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ                                                                                                         | 1058 |         |         |         |         |      |
|                | ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ                                                                                                  | 1059 |         |         |         |         |      |
|                | ІV. 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 |         |         |         |         |      |

Датум: 17.04.2025.



Овлашћено лице  
в.д. директора  
Жарко Ђуричић, дипл. маш. инж.

*[Handwritten signature]*



БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2024.године

у 000 динара

| Група рачуна-рачун               | ПОЗИЦИЈА                                                                                                                            | АОП  | Стање на дан<br>31.12.2023. | План<br>на дан<br>31.12.2024. | 31.12.2024. |             | Индекс<br>период<br>31.12.2024. /<br>План текућа<br>година |
|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------------|-------------------------------|-------------|-------------|------------------------------------------------------------|
|                                  |                                                                                                                                     |      |                             |                               | План        | Реализација |                                                            |
| 1                                | 2                                                                                                                                   | 3    | 4                           | 5                             | 6           | 7           |                                                            |
|                                  | <b>АКТИВА</b>                                                                                                                       |      |                             |                               |             |             |                                                            |
| 00                               | <b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>                                                                                              | 0001 |                             |                               |             |             |                                                            |
|                                  | <b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА</b><br>(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)                                                                      | 0002 | 893,393                     | 868,081                       | 906,581     | 854,746     | 0.94                                                       |
| 01                               | <b>І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА</b><br>(0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)                                                               | 0003 | 621                         | 698                           | 698         | 509         | 0.73                                                       |
| 010                              | 1. Улагања у развој                                                                                                                 | 0004 |                             |                               |             |             |                                                            |
| 011, 012 и 014                   | 2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина                                       | 0005 | 621                         | 698                           | 698         | 509         | 0.73                                                       |
| 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                               | <b>ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА</b><br>(0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)                                      | 0009 | 892,710                     | 867,321                       | 867,321     | 854,175     | 0.98                                                       |
| 020, 021 и 022                   | 1. Земљиште и грађевински објекти                                                                                                   | 0010 | 589,947                     | 697,338                       | 697,338     | 674,674     | 0.97                                                       |
| 023                              | 2. Постројења и опрема                                                                                                              | 0011 | 189,151                     | 164,433                       | 164,433     | 173,541     | 1.06                                                       |
| 024                              | 3. Инвестиционе некретнине                                                                                                          | 0012 |                             |                               |             |             |                                                            |
| 025 и 027                        | 4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми                                      | 0013 | 13,612                      | 5,550                         | 5,550       | 5,960       | 1.07                                                       |
| 026 и 028                        | 5. Остале некретнине, постројења и опрема илагања 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                               | <b>ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА</b>                                                                                                       | 0017 |                             |                               |             |             |                                                            |
| 04 и 05                          | <b>ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА</b><br>(0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027) | 0018 | 62                          | 62                            | 62          | 62          | 1.00                                                       |
| 040 (део), 041 (део) и 042 (део) | 1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)                                          | 0019 | 62                          | 62                            | 62          | 62          | 1.00                                                       |
| 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 | 36,822    | 38,500    | 38,500    | 36,822    | 0.96 |
|                                                               | Г. ОБРТНА ИМОВИНА<br>(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)                                                                             | 0030 | 520,847   | 549,323   | 549,323   | 590,584   | 1.08 |
| Класа 1, осим групе рачуна 14                                 | I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)                                                                                                     | 0031 | 305,611   | 204,657   | 204,657   | 249,817   | 1.22 |
| 10                                                            | 1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар                                                                                             | 0032 | 52,138    | 54,657    | 54,657    | 53,529    | 0.98 |
| 11 и 12                                                       | 2. Недовршена производа и готови производи                                                                                                       | 0033 |           |           |           |           |      |
| 13                                                            | 3. Роба                                                                                                                                          | 0034 | 8,457     | 10,000    | 10,000    | 6,372     | 0.64 |
| 150, 152 и 154                                                | 4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи                                                                                                     | 0035 | 245,016   | 140,000   | 140,000   | 189,916   | 1.36 |
| 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<br>(0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)                                                                         | 0038 | 57,427    | 54,355    | 54,355    | 73,593    | 1.35 |
| 204                                                           | 1. Потраживања од купаца у земљи                                                                                                                 | 0039 | 57,427    | 54,355    | 54,355    | 73,593    | 1.35 |
| 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<br>(0045 + 0046 + 0047)                                                                                       | 0044 | 24,837    | 10,553    | 10,553    | 17,253    | 1.63 |
| 21, 22 осим 223 и 224, и 27                                   | 1. Остала потраживања                                                                                                                            | 0045 | 24,804    | 10,520    | 10,520    | 17,220    | 1.64 |
| 223                                                           | 2. Потраживања за више плаћен порез на добитак                                                                                                   | 0046 |           |           |           |           |      |
| 224                                                           | 3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса                                                                                  | 0047 | 33        | 33        | 33        | 33        | 1.00 |
| 23                                                            | V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ<br>(0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)                                                   | 0048 |           | 100,000   | 100,000   | 100,000   | 1.00 |
| 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 |           |           |           |           |      |
| 233, 234 (део)                                                | 4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству                                                                                        | 0052 |           |           |           |           |      |
| 235                                                           | 5. Хартije 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 |           | 100,000   | 100,000   | 100,000   | 1.00 |
| 24                                                            | VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ                                                                                                            | 0057 | 25,453    | 71,758    | 71,758    | 20,070    | 0.28 |
| 28 (део), осим 288                                            | VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА                                                                                                  | 0058 | 107,519   | 108,000   | 108,000   | 129,851   | 1.20 |
|                                                               | Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)                                                                                  | 0059 | 1,451,062 | 1,455,904 | 1,455,904 | 1,482,152 | 1.02 |
| 88                                                            | Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА                                                                                                                            | 0060 |           |           |           |           |      |
|                                                               | ПАСИВА                                                                                                                                           |      |           |           |           |           |      |
|                                                               | А. КАПИТАЛ<br>(0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0                                                                 | 0401 | 588,744   | 619,474   | 619,474   | 610,245   | 0.99 |
| 30, осим 306                                                  | I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ                                                                                                                               | 0402 | 1,539,500 | 1,539,499 | 1,539,499 | 1,539,500 | 1.00 |
| 31                                                            | II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ                                                                                                                 | 0403 |           |           |           |           |      |
| 306                                                           | III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА                                                                                                                            | 0404 |           |           |           |           |      |
| 32                                                            | IV. РЕЗЕРВЕ                                                                                                                                      | 0405 |           |           |           |           |      |
| 330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337 | V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА | 0406 |           |           |           |           |      |
| дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337       | VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА                                    | 0407 |           |           |           |           |      |
| 34                                                            | VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)                                                                                                         | 0408 | 15,564    | 46,294    | 46,294    | 21,501    | 0.46 |
| 340                                                           | 1. Нераспоређени добитак ранијих година                                                                                                          | 0409 |           | 23,254    | 23,254    |           | 0.00 |
| 341                                                           | 2. Нераспоређени добитак текуће године                                                                                                           | 0410 | 15,564    | 23,040    | 23,040    | 21,501    | 0.93 |
|                                                               | VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ                                                                                                                  | 0411 |           |           |           |           |      |
| 35                                                            | IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)                                                                                                                        | 0412 | 966,320   | 966,319   | 966,319   | 950,756   | 0.98 |
| 350                                                           | 1. Губитак ранијих година                                                                                                                        | 0413 | 966,320   | 966,319   | 966,319   | 950,756   | 0.98 |
| 351                                                           | 2. Губитак текуће године                                                                                                                         | 0414 |           | 0         | 0         |           |      |



|                                              |                                                                                                                                                              |      |           |           |           |           |        |
|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------|
|                                              | <b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b><br>(0416 + 0420 + 0428)                                                                                  | 0415 | 0         | 0         | 0         | 0         |        |
| 40                                           | <b>I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА</b><br>(0417+0418+0419)                                                                                                          | 0416 | 0         | 0         | 0         | 0         |        |
| 404                                          | 1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених                                                                                                      | 0417 |           |           |           |           |        |
| 400                                          | 2. Резервисања за трошкове у гарантном року                                                                                                                  | 0418 |           |           |           |           |        |
| 40, осим 400 и 404                           | 3. Остала дугорочна резервисања                                                                                                                              | 0419 |           |           |           |           |        |
| 41                                           | <b>II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b><br>(0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)                                                                             | 0420 | 0         | 0         | 0         | 0         |        |
| 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 |           |           |           |           |        |
| 415 и 416 (део)                              | 5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству                                                                                     | 0425 |           | 0         | 0         |           |        |
| 413                                          | 6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности                                                                                                              | 0426 |           |           |           |           |        |
| 419                                          | 7. Остале дугорочне обавезе                                                                                                                                  | 0427 |           |           |           |           |        |
| 49 (део), осим 498 и 495 (део)               | <b>III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>                                                                                                         | 0428 |           |           |           |           |        |
| 498                                          | <b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>                                                                                                                           | 0429 |           |           |           |           |        |
| 495 (део)                                    | <b>Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ</b>                                                                                                     | 0430 |           | 0         | 0         |           |        |
|                                              | <b>Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b><br>(0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)                                                  | 0431 | 862,318   | 836,430   | 836,430   | 871,907   | 1.04   |
| 467                                          | <b>I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА</b>                                                                                                                            | 0432 |           |           |           |           |        |
| 42, осим 427                                 | <b>II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ</b><br>(0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)                                                               | 0433 | 630,324   | 631,120   | 631,120   | 629,469   | 1.00   |
| 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 |           |           |           |           |        |
| 423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)        | 5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства                                                                                                                | 0438 | 630,324   | 631,120   | 631,120   | 629,469   | 1.00   |
| 426                                          | 6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности                                                                                                            | 0439 |           |           |           |           |        |
| 428                                          | 7. Обавезе по основу финансијских деривата                                                                                                                   | 0440 |           |           |           |           |        |
| 430                                          | <b>III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ</b>                                                                                                              | 0441 | 5         | 10        | 10        | 2,315     | 231.50 |
| 43, осим 430                                 | <b>IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА</b><br>(0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)                                                                                 | 0442 | 17,723    | 17,500    | 17,500    | 16,666    | 0.95   |
| 431 и 433                                    | 1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи                                                                   | 0443 |           |           |           |           |        |
| 432 и 434                                    | 2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству                                                            | 0444 |           |           |           |           |        |
| 435                                          | 3. Обавезе према добављачима у земљи                                                                                                                         | 0445 | 17,484    | 17,500    | 17,500    | 16,394    | 0.94   |
| 436                                          | 4. Обавезе према добављачима у иностранству                                                                                                                  | 0446 |           |           |           |           |        |
| 439 (део)                                    | 5. Обавезе по менницама                                                                                                                                      | 0447 |           |           |           |           |        |
| 439 (део)                                    | 6. Остале обавезе из пословања                                                                                                                               | 0448 | 239       | 0         | 0         | 272       |        |
| 44,45,46, осим 467, 47 и 48                  | <b>V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b><br>(0450 + 0451 + 0452)                                                                                                 | 0449 | 95,900    | 100,500   | 100,500   | 100,726   | 1.00   |
| 44, 45 и 46 осим 467                         | 1. Остале краткорочне обавезе                                                                                                                                | 0450 | 95,896    | 100,500   | 100,500   | 95,766    | 0.95   |
| 47,48 осим 481                               | 2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода                                                                                      | 0451 | 4         | 0         | 0         | 10        |        |
| 481                                          | 3. Обавезе по основу пореза на добитак                                                                                                                       | 0452 |           |           | 0         | 4,950     |        |
| 427                                          | <b>VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО</b>                                                           | 0453 |           |           |           |           |        |
| 49 (део) осим 498                            | <b>VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>                                                                                                       | 0454 | 118,366   | 87,300    | 87,300    | 122,731   | 1.41   |
|                                              | <b>Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА</b><br>(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) $\geq 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411 \geq 0$ | 0455 |           |           |           |           |        |
|                                              | <b>Е. УКУПНА ПАСИВА</b><br>(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)                                                                                         | 0456 | 1,451,062 | 1,455,904 | 1,455,904 | 1,482,152 | 1.02   |
| 89                                           | <b>Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>                                                                                                                                 | 0457 |           |           |           |           |        |

Датум:17.04.2025.



Овлашћено лице  
в.д. директора  
Жарко Ђуричић, дипл. маш. инж.

*[Handwritten signature]*

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ  
у периоду од 01.01. 2024. до 31.12.2024. године

у 000 динара

| ПОЗИЦИЈА                                                                                | АОП  | Реализација<br>01.01-31.12.2023.<br>Претходна<br>година | План за<br>01.01-31.12.2024.<br>Текућа година | период<br>31.12.2024. |             | Износ<br>период 01.01.-<br>31.12.2024./План текућа<br>година |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------|-------------|--------------------------------------------------------------|
|                                                                                         |      |                                                         |                                               | План                  | Реализација |                                                              |
| 1                                                                                       | 2    | 3                                                       | 4                                             | 5                     | 6           | 7                                                            |
| <b>A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>                                       |      |                                                         |                                               |                       |             |                                                              |
| <b>I. ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (1 до 4)</b>                             | 3001 | 804,379                                                 | 866,619                                       | 866,619               | 878,419     | 1.01                                                         |
| 1. Продаја и примљени аванси у земљи                                                    | 3002 | 788,106                                                 | 851,406                                       | 851,406               | 863,805     | 1.01                                                         |
| 2. Продаја и примљени аванси у иностранству                                             | 3003 |                                                         |                                               |                       |             |                                                              |
| 3. Примљене камате из пословних активности                                              | 3004 | 10,930                                                  | 9,178                                         | 9,178                 | 8,573       | 0.93                                                         |
| 4. Остали приливи из редовног пословања                                                 | 3005 | 5,343                                                   | 6,035                                         | 6,035                 | 6,041       | 1.00                                                         |
| <b>II. ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (1 до 8)</b>                             | 3006 | 806,549                                                 | 719,211                                       | 719,211               | 759,650     | 1.06                                                         |
| 1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи                                            | 3007 | 649,185                                                 | 539,122                                       | 539,122               | 594,579     | 1.10                                                         |
| 2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству                                     | 3008 |                                                         |                                               |                       |             |                                                              |
| 3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи                                        | 3009 | 128,883                                                 | 158,589                                       | 158,589               | 149,276     | 0.94                                                         |
| 4. Плаћене камате у земљи                                                               | 3010 |                                                         |                                               |                       | 121         |                                                              |
| 5. Плаћене камате у иностранству                                                        | 3011 |                                                         |                                               |                       |             |                                                              |
| 6. Порез на добитак                                                                     | 3012 |                                                         |                                               | 0                     | 4,418       |                                                              |
| 7. Одливи по основу осталих јавних прихода                                              | 3013 | 17,522                                                  | 21,500                                        | 21,500                | 4,580       | 0.21                                                         |
| 8. Остали одливи из пословних активности                                                | 3014 | 10,959                                                  | 0                                             | 0                     | 6,676       |                                                              |
| <b>III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (I-II)</b>                         | 3015 |                                                         | 147,408                                       | 147,408               | 118,769     | 0.81                                                         |
| <b>IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (II-I)</b>                           | 3016 | 2,170                                                   |                                               |                       |             |                                                              |
| <b>B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>                                     |      |                                                         |                                               |                       |             |                                                              |
| <b>I. ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (1 до 5)</b>                           | 3017 | 205,347                                                 | 7,000                                         | 7,000                 | 107,233     | 15.32                                                        |
| 1. Продаја акција и удела                                                               | 3018 |                                                         |                                               |                       |             |                                                              |
| 2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3019 | 0                                                       |                                               |                       |             |                                                              |
| 3. Остали финансијски пласмани                                                          | 3020 | 200,000                                                 | 0                                             | 0                     | 100,000     |                                                              |
| 4. Примљене камате из активности инвестирања                                            | 3021 | 5,347                                                   | 7,000                                         | 7,000                 | 7,233       | 1.03                                                         |
| 5. Примљене дивиденде                                                                   | 3022 |                                                         |                                               |                       |             |                                                              |
| <b>II. ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (1 до 3)</b>                           | 3023 | 231,217                                                 | 140,000                                       | 140,000               | 231,385     | 1.65                                                         |
| 1. Куповина акција и удела                                                              | 3024 |                                                         |                                               |                       |             |                                                              |
| 2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава | 3025 | 31,217                                                  | 40,000                                        | 40,000                | 31,385      | 0.78                                                         |
| 3. Остали финансијски пласмани                                                          | 3026 | 200,000                                                 | 100,000                                       | 100,000               | 200,000     | 2.00                                                         |
| <b>III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (I-II)</b>                       | 3027 |                                                         |                                               |                       |             |                                                              |
| <b>IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (II-I)</b>                         | 3028 | 25,870                                                  | 133,000                                       | 133,000               | 124,152     | 0.93                                                         |
| <b>B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>                                     |      |                                                         |                                               |                       |             |                                                              |
| <b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)</b>                           | 3029 | 0                                                       | 0                                             | 0                     | 0           |                                                              |
| 1. Увећање 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 |                                                         |                                               |                       |             |                                                              |
| <b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)</b>                           | 3037 | 0                                                       | 0                                             | 0                     | 0           |                                                              |
| 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 |                                                         |                                               |                       |             |                                                              |
| <b>III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (I-II)</b>                       | 3046 | 0                                                       | 0                                             | 0                     | 0           |                                                              |
| <b>IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (II-I)</b>                         | 3047 | 0                                                       | 0                                             | 0                     | 0           |                                                              |
| <b>Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (3001+3017+3029)</b>                                       | 3048 | 1,009,726                                               | 873,619                                       | 873,619               | 985,652     | 1.13                                                         |
| <b>Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (3006+3023+3037)</b>                                        | 3049 | 1,037,766                                               | 859,211                                       | 859,211               | 991,035     | 1.15                                                         |
| <b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (3048-3049)</b>                                             | 3050 |                                                         | 14,408                                        | 14,408                |             |                                                              |
| <b>Е. НЕТО ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (3049-3048)</b>                                              | 3051 | 28,040                                                  | 0                                             | 0                     | 5,383       |                                                              |
| <b>Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>                                       | 3052 | 53,493                                                  | 57,350                                        | 57,350                | 25,453      | 0.44                                                         |
| <b>З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>                         | 3053 |                                                         |                                               |                       |             |                                                              |
| <b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>                         | 3054 |                                                         |                                               |                       |             |                                                              |
| <b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050-3051+3052+3053-3054)</b>              | 3055 | 25,453                                                  | 71,758                                        | 71,758                | 20,070      | 0.28                                                         |

Датум, 17.04.2025.



Овлашћено лице  
в.д. директора  
Жарко Ђурић, дипл.маш.инж.

Handwritten signature of the authorized person.

Handwritten signature of the authorized person.



ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

| Р. бр. | Трошкови запослених                                                                      | Реализација<br>01.01-31.12.2023. | План за<br>01.01-31.12.2024. | период 01.01.- 31.12.2024. |             | Индекс<br>период 01.01.-<br>31.12.2024./ План<br>текућа година |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------|----------------------------|-------------|----------------------------------------------------------------|
|        |                                                                                          |                                  |                              | План                       | Реализација |                                                                |
| 1.     | Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог) | 70,498,812                       | 85,381,800                   | 85,381,800                 | 80,457,541  | 0.94                                                           |
| 2.     | Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)   | 100,568,919                      | 121,800,000                  | 121,800,000                | 114,775,380 | 0.94                                                           |
| 3.     | Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)   | 115,825,019                      | 140,252,700                  | 140,252,700                | 132,163,851 | 0.94                                                           |
| 4.     | Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*                                       | 67                               | 69                           | 69                         | 66          | 0.96                                                           |
| 4.1.   | - на неодређено време                                                                    | 64                               | 64                           | 64                         | 62          | 0.97                                                           |
| 4.2.   | - на одређено време                                                                      | 3                                | 5                            | 5                          | 4           | 0.80                                                           |
| 5      | Накнаде по уговору о делу*                                                               |                                  |                              |                            |             |                                                                |
| 6      | Број прималаца накнаде по уговору о делу                                                 |                                  |                              |                            |             |                                                                |
| 7      | Накнаде по ауторским уговорима                                                           |                                  |                              |                            |             |                                                                |
| 8      | Број прималаца накнаде по ауторским уговорима *                                          |                                  |                              |                            |             |                                                                |
| 9      | Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима                                  |                                  |                              |                            |             |                                                                |
| 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                                                       | 2,570,985                        | 2,928,000                    | 2,928,000                  | 2,914,342   | 1.00                                                           |
| 16     | Број чланова надзорног одбора *                                                          | 3                                | 3                            | 3                          | 3           | 1.00                                                           |
| 17     | Накнаде члановима Комисије за ревизију                                                   |                                  |                              |                            |             |                                                                |
| 18     | Број чланова Комисије за ревизију*                                                       |                                  |                              |                            |             |                                                                |
| 19     | Превоз запослених на посао и са посла                                                    | 3,624,239                        | 4,500,000                    | 4,500,000                  | 3,581,199   | 0.80                                                           |
| 20     | Дневнице на службеном путу                                                               | 0                                | 200,000                      | 200,000                    | 0           | 0.00                                                           |
| 21     | Накнаде трошкова на службеном путу                                                       | 5,855                            | 128,000                      | 128,000                    | 14,360      | 0.11                                                           |
| 22     | Отпремнина за одлазак у пензију                                                          | 0                                | 2,700,000                    | 2,700,000                  | 3,783,904   | 1.40                                                           |
| 23     | Број прималаца                                                                           | 0                                | 2                            | 2                          | 3           | 1.50                                                           |
| 24     | Јубиларне награде                                                                        | 753,448                          | 762,000                      | 762,000                    | 761,003     | 1.00                                                           |
| 25     | Број прималаца                                                                           | 5                                | 3                            | 3                          | 3           | 1.00                                                           |
| 26     | Смештај и исхрана на терену                                                              | 0                                | 0                            | 0                          | 0           |                                                                |
| 27     | Помоћ радницима и породици радника                                                       | 3,210,503                        | 4,200,000                    | 4,200,000                  | 3,804,399   | 0.91                                                           |
| 28     | Стипендије                                                                               | 660,000                          | 660,000                      | 660,000                    | 0           | 0.00                                                           |
| 29     | Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима                            | 2,232,938                        | 2,258,000                    | 2,258,000                  | 2,253,000   | 1.00                                                           |
| 30     | Трошкови стручног усавршавања запослених                                                 | 0                                | 200,000                      | 200,000                    | 171,800     | 0.86                                                           |

\* број запослених последњег дана извештајног периода

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

Датум: 17.04.2025.



Овлашћено лице  
в.д.директора  
Жарко Ђуричић, дипл.маш.инж.



ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

| Р. бр. | Основ одлива / пријема кадрова                                         | Број запослених на неодређено време |           |                | Број запослених на одређено време |           |                | Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа) |           |                |
|--------|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------|----------------|-----------------------------------|-----------|----------------|------------------------------------------------------------|-----------|----------------|
|        | Стање на дан 30.09.2024. *                                             | 64                                  |           |                | 3                                 |           |                |                                                            |           |                |
|        | Одлив кадрова-редовна пензија                                          | 1                                   |           |                |                                   |           |                |                                                            |           |                |
|        | Одлив кадрова-технолошки вишак                                         | 1                                   |           |                |                                   |           |                |                                                            |           |                |
|        | Одлив кадрова-престанак радног односа по основу Уговора о раду         |                                     |           |                | 1                                 |           |                |                                                            |           |                |
|        | Пријем кадрова-допуна упражњених послова и остале потребе процеса рада |                                     |           |                | 2                                 |           |                |                                                            |           |                |
|        | Стање на дан 31.12.2024 **                                             | Укупан број                         | Број жена | Број мушкараца | Укупан број                       | Број жена | Број мушкараца | Укупан број                                                | Број жена | Број мушкараца |
|        |                                                                        | 62                                  | 21        | 41             | 4                                 | 2         | 2              | 0                                                          | 0         | 0              |

\*последњи дан претходног тромесечја

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

Датум:17.04.2025.



Овлашћено лице  
в.д.директора  
Жарко Ђуричић, дипл.маш.инж.

Предузеће: ЈКП Градска топлана Зрењанин  
Матични број: 20489758

Образац 4

Распон исплаћених и планираних зарада у периоду 01.01. до 31.12.2024

[у динарима]

|                            |                            | План 2024. |         | Реализација |         |
|----------------------------|----------------------------|------------|---------|-------------|---------|
|                            |                            | Бруто 1    | Нето    | Бруто 1     | Нето    |
| Запослени без пословодства | Најнижа појединачна зарада | 81,000     | 57,000  | 87,964      | 64,162  |
|                            | Највиша појединачна зарада | 205,000    | 144,000 | 205,957     | 146,299 |
|                            | Просечна зарада            | 143,000    | 100,500 | 146,960     | 105,231 |
| Пословодство               | Најнижа појединачна зарада | 187,000    | 131,000 | 216,371     | 154,176 |
|                            | Највиша појединачна зарада | 261,000    | 183,000 | 265,094     | 188,331 |
|                            | Просечна зарада            | 224,000    | 157,000 | 240,732     | 171,253 |

\* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум: 17.04.2025.



Овлашћено лице  
в.д. директора  
Жарко Ђуричић, дипл. маш. инж.

ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

| План за 2024. годину [(tekuća godina)] |                         |                        |                  |                  |                  |                  | у динарима                                    |
|----------------------------------------|-------------------------|------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------------------------------------|
| Намена средстава                       | Економска класификација | Буџет (РС, АП или ЈЛС) | 01.01. до 31.03. | 01.01. до 30.06. | 01.01. до 30.09. | 01.01. до 31.12. | Износ неутрошених средстава из ранијих година |
| Намена                                 |                         |                        |                  |                  |                  |                  |                                               |
| УКУПНО:                                |                         |                        | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                                             |

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

| Realizacija za period 01.01- 31.12.2024. године |                         |                        |           |                   |                       |            |                                               | у динарима |
|-------------------------------------------------|-------------------------|------------------------|-----------|-------------------|-----------------------|------------|-----------------------------------------------|------------|
| Приход из буџета                                | Економска класификација | Буџет (РС, АП или ЈЛС) | Планирано | Пренето из буџета | Реализовано (процена) | Неутрошено | Износ неутрошених средстава из ранијих година |            |
|                                                 |                         |                        | 1         | 2                 | 3                     | 4 (2-3)    | 5                                             |            |
| Намена                                          |                         |                        |           |                   |                       |            |                                               |            |
| УКУПНО:                                         |                         |                        | 0         | 0                 | 0                     | 0          | 0                                             |            |

Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења средстава  
\* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Датум, 17.04.2025.



Овлашћено лице  
в.д. директора  
Жарко Ђуричић, дипл. маш. инж.

*[Handwritten signature]*



СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

| Р. бр. | Позиција               | План за 01.01-31.12.2023. Претходна година | Реализација 01.01-31.03.2023. Претходна година | План за 01.01-31.12.2024. Текућа година | 01.01-31.12.2024. |             | Проценат реализације 01.01-31.12.2024./План 01.01-31.12.2024. |
|--------|------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------|-------------|---------------------------------------------------------------|
|        |                        |                                            |                                                |                                         | План              | Реализација |                                                               |
| 1.     | Спонзорство            |                                            |                                                |                                         |                   |             |                                                               |
| 2.     | [Donations]            |                                            |                                                |                                         |                   |             |                                                               |
| 3.     | Хуманитарне активности |                                            |                                                |                                         |                   |             |                                                               |
| 4.     | Спортске активности    |                                            |                                                |                                         |                   |             |                                                               |
| 5.     | Репрезентација         | 850,000                                    | 691,454                                        | 850,000                                 | 850,000           | 760,784     | 0.90                                                          |
| 6.     | Реклама и пропаганда   | 900,000                                    | 765,103                                        | 900,000                                 | 900,000           | 675,499     | 0.75                                                          |
| 7.     | Остало                 | 500,000                                    | 500,000                                        | 500,000                                 | 500,000           | 550,000     | 1.10                                                          |

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

Датум, 17.04.2025.



Овлашћено лице  
в.д. директора  
Жарко Ђуричић, дипл. машиник.

## Расподела остварене добити/покриће губитка

Одлуке о расподели остварене добити или покрићу губитка

| Добитак /<br>губитак из<br>пословне<br>године | Правни основ                |                                  |                                              |                                                              | Нето резултат        |                                                         | Расподела остварене добити / покриће губитка |                                         |             |                        |                                                            |
|-----------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------|------------------------|------------------------------------------------------------|
|                                               | Датум<br>доношења<br>одлуке | Број одлуке<br>НО /<br>Скупштине | Датум<br>добивања<br>сагласности<br>оснивача | Број акта<br>којим је<br>добивена<br>сагласности<br>оснивача | Добитак /<br>Губитак | Укупно<br>остварена добит /<br>губитак<br>( у динарима) | Добит - за буџет                             | Преостала добит / начин покрића губитка |             |                        |                                                            |
|                                               |                             |                                  |                                              |                                                              |                      |                                                         | %<br>добити                                  | Износ<br>( у динарима)                  | %<br>добити | Износ<br>( у динарима) | Опис                                                       |
| 2024                                          | 28.04.2025.                 | 2561/1                           |                                              |                                                              | Добитак              | 21,501,000.00                                           | 0.00                                         | 0.00                                    |             |                        | Добитак се користи за покриће губитка из претходних година |
| 2023                                          | 26.04.2024.                 | 2797/1-1                         | 02.08.2024.                                  | 002278808<br>2024 09178<br>001 000 000 04<br>033             | Добитак              | 15,564,000.00                                           | 0.00                                         | 0.00                                    |             |                        |                                                            |
| 2022                                          | 08.06.2023.                 | 4064/1                           | 23.06.2023.                                  | 06-65-15/23/I                                                | Губитак              | 13,756,000.00                                           | 0.00                                         | 0.00                                    |             |                        |                                                            |
| 2021                                          | 28.04.2022                  | 2785/1                           | 20.05.2022.                                  | 06-64-21/22-I                                                | Губитак              | 15,425,101.00                                           | 0.00                                         | 0.00                                    |             |                        | Добитак се користи за покриће губитка из претходних година |
| 2020                                          | 31.05.2021                  | 3505/1                           | 29.06.2021                                   | 06-83-11/21-I                                                | Добитак              | 6,253,306.00                                            | 0.00                                         | 0.00                                    |             |                        | Добитак се користи за покриће губитка из претходних година |

Напомена: Потребно је попунити табелу за последњих пет година

## УПЛАТЕ У БУЏЕТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ

| Година<br>уплате | Уплата по основу<br>добити |              | Основ уплате |          |
|------------------|----------------------------|--------------|--------------|----------|
|                  | Износ                      | Датум уплате | Број одлуке  | Опис*    |
|                  |                            |              |              |          |
|                  |                            |              |              | = Укупно |
|                  |                            |              |              |          |
|                  |                            |              |              | = Укупно |
|                  |                            |              |              |          |
|                  |                            |              |              | = Укупно |
|                  |                            |              |              |          |
|                  |                            |              |              | = Укупно |
|                  |                            |              |              |          |
|                  |                            |              |              | = Укупно |

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

Датум, 17.04.2025.

М.П.

Овлашћено лице  
в.д. директора  
Жарко Ђуричић, дипл.маш.инж.

Предузеће: ЈКП Градска топлана Зрењанин  
Матични број: 38489758  
ПИБ: 117,6149

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

| Кредитор                         | Назив кредита / Пројекта                                               | Валута | Уговорени износи кредита | Гаранција државе ДрЖе | Стање кредитне задужености на 31.12.2024 године у оригиналној валути | Стање кредитне задужености на 31.12.2024 године у динарима | Годишњи плаћања кредита | Рок отплате без периода почива | Период почива (Grace period) | Датум прве отплате | Каматна стопа | Број отплата укупно једне године | План плаћања по кредити за текућу годину у динарима |                       |                       |                         |                     |                      |                      |                        |
|----------------------------------|------------------------------------------------------------------------|--------|--------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------------------|------------------------------|--------------------|---------------|----------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|------------------------|
|                                  |                                                                        |        |                          |                       |                                                                      |                                                            |                         |                                |                              |                    |               |                                  | Годишњи први квартал                                | Годишњи други квартал | Годишњи трећи квартал | Годишњи четврти квартал | Камата први квартал | Камата други квартал | Камата трећи квартал | Камата четврти квартал |
| Страни кредитор                  | КГВ III ресабилитација и модернизација локалног система грејања фаза 3 | ЕУР    | 3.246.329                | Да                    | 2.416.047                                                            | 782.713.547                                                | 2010                    | 10 година                      | 7.5 година                   | 15.12.2011         | 2             | 2                                | 0                                                   |                       |                       |                         |                     | 0                    |                      |                        |
| Страни кредитор                  | КГВ IV ресабилитација и модернизација локалног система грејања фаза 4  | ЕУР    | 3.125.164                | Да                    | 3.781.754                                                            | 449.331.329                                                | 2015                    | 10 година                      | 3 година                     | 10.12.2013         | 2,0           | 2                                | 26.154,205                                          |                       |                       | 26.154,205              |                     | 4.576,986            |                      | 4.576,986              |
| Укупно кредитне задужености      |                                                                        |        | 725.235,076              |                       | 6.197.801                                                            | 725.235,076                                                |                         |                                |                              |                    |               |                                  | 0                                                   | 26.154,205            | 0                     | 26.154,205              | 0                   | 4.576,986            | 0                    | 4.576,986              |
| Од чега за ликвидационе трошкове |                                                                        |        | 725.235,076              |                       |                                                                      |                                                            |                         |                                |                              |                    |               |                                  |                                                     |                       |                       |                         |                     |                      |                      |                        |

\*за страни кредит је неопходно навести износ у оригиналној валути  
\*Укупно стање кредитне задужености треба да одговара збиру појединачно 6.2 и 7.2 - у образцу 10

Напомена: Кредитним средствима по основу постојања КГВ III изграђено је постојеће топлотне енергије. Овом фазом била је обухваћена и набавка предстојећег, изградњеног пана, и набавка опреме за топлотне подстицаје.  
Напомена: Фаза 3 укључује је фаза 4, која се одвија на реконструкцију просторне мреже на територији града Зрењанин, као и на набавку опреме за топлотне подстицаје (пумпе са фреквентним регулацијама и изолационе топлоте).

Стање кредитне задужености на дан 31.12.2024 године изражено је на основу курсне листе НБС за закључени средњи курс динара.

Датум: 17.04.2025.



Овлашћено лице  
в.д. директора  
Жарко Турчић, ЈКП Градска топлана Зрењанин

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*



ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

у динарима

| СТАЊЕ НА ДАН | ЛОП | Врста средстава (текући рачун, благајна, девизни рачун, акредитиви..) | Назив банке                               | Износ у оригиналној валути | Износ у динарима |
|--------------|-----|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------|------------------|
| 1            | 2   | 3                                                                     | 4                                         | 5                          | 6                |
| 31.12.2023.  | 019 | Текући рачуни                                                         | Војвођанска банка ад Нови Сад (ОТП група) |                            | 14,729,639       |
|              | 019 | Текући рачуни                                                         | Банка поштанска штедионица ад Београд     |                            | 1,201,842        |
|              | 019 | Текући рачуни                                                         | Комерцијална банка ад Београд             |                            | 9,298,346        |
|              | 019 | Текући рачуни                                                         | Комерцијална банка ад Београд-боловање    |                            | 69,638           |
|              | 019 | Текући рачуни                                                         | Банка интеза ад Београд                   |                            | 3,958            |
|              | 019 | Текући рачуни                                                         | АИК банка ад Ниш                          |                            | 87,377           |
|              | 019 | Текући рачуни                                                         | Управа за трезор -ЕУК                     |                            | 8,238            |
|              | 019 | Готовина у благајни                                                   |                                           |                            | 30,000           |
|              | 019 | Чекови                                                                |                                           |                            | 5,000            |
|              | 019 | Платне картице                                                        |                                           |                            | 19,100           |
| 31.03.2024.  | 019 | Текући рачуни                                                         | Војвођанска банка ад Нови Сад (ОТП група) |                            | 19,550,432       |
|              | 019 | Текући рачуни                                                         | Банка поштанска штедионица ад Београд     |                            | 4,910,842        |
|              | 019 | Текући рачуни                                                         | Комерцијална банка ад Београд             |                            | 10,304,072       |
|              | 019 | Текући рачуни                                                         | Банка интеза ад Београд                   |                            | 1,304            |
|              | 019 | Текући рачуни                                                         | АИК банка ад Ниш                          |                            | 1,400            |
|              | 019 | Текући рачуни                                                         | Управа за трезор -ЕУК                     |                            | 399,881          |
|              | 019 | Готовина у благајни                                                   |                                           |                            | 30,000           |
|              | 019 | Чекови                                                                |                                           |                            | 20,000           |
|              | 019 | Платне картице                                                        |                                           |                            | 18,181           |

|             |     |                     |                                           |            |
|-------------|-----|---------------------|-------------------------------------------|------------|
| 30.06.2024. | 019 | Текући рачуни       | Војвођанска банка ад Нови Сад (ОТП група) | 26,931,419 |
|             | 019 | Текући рачуни       | Банка поштанска штедионица ад Београд     | 4,196,398  |
|             | 019 | Текући рачуни       | Комерцијална банка ад Београд             | 5,864,166  |
|             | 019 | Текући рачуни       | Банка интеза ад Београд                   | 1,304      |
|             | 019 | Текући рачуни       | АИК банка ад Ниш                          | 18,153     |
|             | 019 | Текући рачуни       | Управа за трезор -ЕУК                     | 5,684      |
|             | 019 | Готовина у благајни |                                           | 30,000     |
|             | 019 | Чекови              |                                           | 5,000      |
|             | 019 | Платне картице      |                                           | 67,758     |
| 30.09.2024. | 019 | Текући рачуни       | Војвођанска банка ад Нови Сад (ОТП група) | 2,848,294  |
|             | 019 | Текући рачуни       | Банка поштанска штедионица ад Београд     | 13,691,024 |
|             | 019 | Текући рачуни       | Комерцијална банка ад Београд             | 55,645,792 |
|             | 019 | Текући рачуни       | Комерцијална банка ад Београд-боловање    | 6,749      |
|             | 019 | Текући рачуни       | Банка интеза ад Београд                   | 8,313      |
|             | 019 | Текући рачуни       | АИК банка ад Ниш                          | 82,889     |
|             |     | Текући рачуни       | Управа за трезор -ЕУК                     | 94,721     |
|             | 019 | Готовина у благајни |                                           | 30,000     |
|             | 019 | Чекови              |                                           | 5,000      |
|             | 019 | Платне картице      |                                           | 75,616     |
| 31.12.2024. | 019 | Текући рачуни       | Војвођанска банка ад Нови Сад (ОТП група) | 672,805    |
|             | 019 | Текући рачуни       | Банка поштанска штедионица ад Београд     | 3,647,948  |
|             | 019 | Текући рачуни       | Комерцијална банка ад Београд             | 15,194,525 |
|             | 019 | Текући рачуни       | Банка интеза ад Београд                   | 10,718     |
|             | 019 | Текући рачуни       | АИК банка ад Ниш                          | 5,449      |
|             | 019 | Текући рачуни       | Управа за трезор -ЕУК                     | 430,802    |
|             | 019 | Готовина у благајни |                                           | 30,000     |
|             | 019 | Чекови              |                                           | 35,000     |
|             | 019 | Платне картице      |                                           | 43,242     |

Датум: 17.04.2025.



Овлашћено лице  
в.д. директора  
Жарко Ђурић, дипл. маш. инж.

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*

| Редни број         | Назив инвестиције | Година почетка финансирања пројекта | Година завршетка финансирања пројекта | Укупна вредност пројекта | Реализовано закључно са 31.12.2023. | Структура финансирања | План 2024. године      |                               |                        |                               |                        |                               |                        |                               |
|--------------------|-------------------|-------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------|-----------------------|------------------------|-------------------------------|------------------------|-------------------------------|------------------------|-------------------------------|------------------------|-------------------------------|
|                    |                   |                                     |                                       |                          |                                     |                       | План 01.01-31.03.2024. | Реализација 01.01-31.03.2024. | План 01.01-30.06.2024. | Реализација 01.01-30.06.2024. | План 01.01-30.09.2024. | Реализација 01.01-30.09.2024. | План 01.01-31.12.2024. | Реализација 01.01-31.12.2024. |
| Укупно инвестиције |                   |                                     |                                       | 0.00                     | 0.00                                |                       | 0.00                   | 0.00                          | 0.00                   | 0.00                          | 0.00                   | 0.00                          | 0.00                   | 0.00                          |

Датум: 17.04.2025.



Овлашћено лице  
в.д. директора  
Жарко Ђурић/дип.маш.инж.

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*



Потраживања, обавезе и судски спорови

Потраживања за 2024. годину

у динарима

| Потраживања<br>(стање на последњи дан извештаја) | на дан 31.03.2024 | на дан 30.06.2024 | на дан 30.09.2024 | на дан 31.12.2024 |
|--------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| до 3 месеца                                      | 57,588,936        | 25,052,563        | 12,557,944        | 36,316,502        |
| од 3 месеца до 12 месеци                         | 15,438,903        | 27,095,239        | 27,774,022        | 28,577,781        |
| дуже од 12 месеци                                | 9,219,304         | 10,961,084        | 8,101,893         | 8,698,716         |
| УКУПНО:                                          | 82,247,143        | 63,108,885        | 48,433,859        | 73,592,999        |

\* година за коју се извештај саставља

Обавезе за 2024 годину

у динарима

| Неизмирене обавезе<br>(стање на последњи дан извештаја) | на дан 31.03.2024 | на дан 30.06.2024 | на дан 30.09.2024 | на дан 31.12.2024 |
|---------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| до 3 месеца                                             | 32,501,000        | 12,832,487        | 20,594,792        | 16,394            |
| од 3 месеца до 12 месеци                                |                   |                   |                   |                   |
| дуже од 12 месеци                                       |                   |                   |                   |                   |
| УКУПНО:                                                 | 32,501,000        | 12,832,487        | 20,594,792        | 16,394            |

\* година за коју се извештај саставља

СУДСКИ СПОРОВИ

у динарима

|                            | Број спорова где је<br>јавно предузеће<br>страна која тужи | Укупна вредност<br>спорова** | Број спорова где је<br>јавно предузеће<br>тужена страна | Укупна вредност<br>спорова** |
|----------------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------------------------------------------------|------------------------------|
| Укупан број спорова у 2024 | 559                                                        | 16,528,098                   |                                                         |                              |

\* година за коју се извештај саставља

у динарима

| Опис спора*                                                                                                                                                          | Укупна вредност<br>спора** |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| Судски спорови су утужена потраживања од потрошача за испоручену топлотну енергију и појединачно нису критични и не могу утицати на пословање и резултате предузећа. | 0.00                       |

\* Непходно је навести и описати спорове од значаја за предузеће (највећи, најкритичнији, спорови који могу утицати на пословање и резултате предузећа), основ спора, навести њихов статус (активни, решени спорови...) као и друге информације од значаја.

\*\*Укупна вредност спора обухвата главни тужбени захтев и споредне тужбене захтеве

Датум, 17.04.2025.



Овлашћено лице  
в.д. директора  
Жарко Ђуричић, дипл. маш. инж.

### **СТАЊЕ БЕЗБЕДНОСТИ И ЗДРАВЉА НА РАДУ**

Спровођење мера у складу са Актом о процени ризика на радном месту и у радној околини од 05.07.2024. године, као и другим законским и подзаконским актима који регулишу безбедност и здравље на раду.

- Посебни здравствени услови које морају испуњавати запослени на радним местима са повећаним ризиком од стране „Службе медицине рада“ Зрењанин 31.07.2024 године.
- Правила понашања у ЈКП „Градска топлана“ Зрењанин.
- Кодекс понашања 25.12.2014.године
- Извршени су општи лекарски прегледи за радна места са умањеним ризиком (прихватљив) укупн прегледа 8 и 12 лекарска прегледа за радно место са повећаним ризиком.
- Извршена је обука из прве помоћи где је оспособљено 17 запослених
- У ЈКП „Градска топлана“ било је две повреде на раду.
- Због привремене спречености за рад (боловања) у периоду од 01.01.до 31.12.2024. године коришћено је 342 дана. Од укупног броја дана због повреде на раду одсуствовало се 36 дана.
- Извршена је обука запослених из безбедности и здравља на раду 02.09.2024. године
- Пријављено је једно градилиште у насељу „Руже Шулман“ са именованим координаторима за израду пројекта и извођење радова, надлежној инспекцији рада. Радови су завршени у предвиђеном року.
- Одржавање круга и подстаница који је подељен по секторима одржава се редовно, односно у складу са Одлуком директора.

### **СТАЊЕ И УГРОЖЕНОСТ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ**

- Извршен је један инспекцијски преглед дана 21.08.2024. од стране инспектора за заштиту животне средине.
- Ажуриран је План мерења емисије на свим стационираним изворима емисије у ЈКП „Градска топлана“ 13.06.2022. године од стране „Института за заштиту на раду“ Нови Сад
- Израђен је План управљања отпадом 23.01.2023.године у ЈКП „Градска топлана“ Зрењанин.
- Извршена је анализа отпадних вода у „Погону за производњу топлотне енергије“ узорак отпадне воде из дела постројења ХПВ преко одмуљне јаме 06.03; 04.04; 16.12 и 26.12.2024.године од стране „Института за безбедност и превентивни инжењеринг“ Нови Сад.
- Извршено је периодично мерење емисије штетних материја у ваздуху на свим емитерима у ЈКП „Градска топлана“ Зрењанин, 11.04 и



20.12.2024.године од стране „Института за безбедност и превентивни инжењеринг“ д.о.о. Нови Сад.

- Постављен је мерач за мерење отпадних вода 20.03.2014. године у Погону за производњу топлотне енергије, на основу Решења број: 130-501-2458/2012-04 од 11.01.2013. године. Покрајинског инспектора за заштиту животне средине.

#### *СТАЊЕ ЗАШТИТЕ ОД ПОЖАРА*

- Извршен је један инспекцијски преглед дана 29.08.2024. године од стране инспектора за ванредне ситуације.
- Израђен је План заштите од пожара у ЈКП „Градскатоплана“ Зрењанин, 02.10.2020. од стране „Института за заштиту нараду“ НовиСад.
- Извршена је категоризација угрожености од пожара у објектима ЈКП „Градска топлана“ Зрењанин од стране Министарства унутрашњих послова Републике Србије, Сектор за ванредне ситуације, Одељење за ванредне ситуације у Зрењанину .
- ЈКП „Градска топлана“ је разврстана у **другу категорију** угрожености од пожара
- Извршен је периодични преглед система за дојаву пожара и система за детекцију гаса 11.03. и 10.09.2024.године од стране „СБТ“ Београд.
- Извршен је периодични преглед хидрантске мреже и апарата за гашење 25.04. и 25.10.2024. године од стране „Ватроинжењеринг“ д.о.о.Зрењанин.
- Израђена је Процена ризика од катастрофа 26.06.2023. и План заштите и спасавања за ЈКП „Градска топлана“ Зрењанин, 25.09.2023.године,од стране „Пин безбедност инжењеринг“д.о.о. Зрењанин..
- Што се тиче људских ресурса на пословима заштите од пожара располажемо са четири радника у смени, један ради у првој смени у Раде Кончара 10, и обезбеђује радним данима објекат службе за рекламације и наплату. Други ради у ЈКП „Градска топлана“ Панчевачка 55, преко услужног предузећа „Патрол 023“ д.о.о. из Зрењанина. Трећи и четврти раде у погону за производњу топлотне енергије запослени у ЈКП „Градска топлана“ Зрењанин.



### **ФИЗИЧКО ТЕХНИЧКО ОБЕЗБЕЂЕЊЕ**

На свим наплатним местима постављен је видео надзор

- Обезбеђење круга ЈКП „Градска топлана“ врши један радник у смени, ангажован од стране предузећа „Патрол 023“ д.о.о. из Зрењанина, укупне површине 3ha 18ar 34m<sup>2</sup>.
- Израђен је Акт о процени ризика у заштити лица имовине и пословања 21.07.2021 од стране “Есил монт доо” Београд.
- Објекти у кругу и на наплатним местима ЈКП „Градска топлана“ су под видео надзором
- Део круга према „Техноградњи“ и „Шећерани“ је ограђен.
- У службеним возилима је уграђен систем за праћење и позиционирање возила (ГПС) од стране „Генеко“ д.о.о. из Београда

### **Рад органа предузећа**

- Надзорни одбор је одржао 10 (десет) седница.
- Донето је (19) деветнаест Одлука у складу са Законоским прописима, Оснивачким актом и Статутом предузећа.

#### **Престанак радног односа:**

- Престанак радног односа на неодређено време услед истека Уговора о раду један (1) запослени,
- Престанак радног односа услед технолошких и организационих промена -два (2) запослена,
- Престанак радног односа услед одласка у пензију један (1) запослени.

#### **Укупно запослених на дан 31.12.2024.**

- на неодређено -62 запослена ,
- на одређено -4 запослена.

**Укупно запослених на дан 31.12.2024. је 66 радника – 62 на неодређено, 4 радника на одређено.**

ТАБЕЛАРНИ ПРИКАЗ БРОЈА ЗАПОСЛЕНИХ ПО КВАЛИФИКАЦИОНОЈ СТРУКТУРИ 31.12.2024.

| Степенстручне спреме | Неодређено | Одређено | Укупно |
|----------------------|------------|----------|--------|
| VII/2                | 03         | -        | 03     |
| VII/1                | 16         | 1        | 17     |
| VI                   | 04         | -        | 04     |
| V                    | 01         | -        | 01     |
| IV                   | 22         | 02       | 24     |
| III                  | 13         | -        | 13     |
| II                   | 03         | 01       | 04     |
| Укупно:              | 62         | 04       | 66     |

ТАБЕЛАРНИ ПРИКАЗ БРОЈА ЗАПОСЛЕНИХ ПО ГОДИНАМА РАДНОГ СТАЖА И ГОДИНАМА ЖИВОТА са 31.12.2024. године

ПО ГОДИНАМА СТАЖА

| Од-до(радни стаж) | - 10 | 10-20 | 20-30 | 30-40 | Преко 40 |
|-------------------|------|-------|-------|-------|----------|
| Број запослених   | 07   | 19    | 17    | 21    | 02       |
| Број мушкараца    | 04   | 12    | 11    | 16    | 01       |
| Број жена         | 03   | 07    | 06    | 05    | 01       |

ПО ГОДИНАМА ЖИВОТА

| Од-до (год. живота) | 20-30 | 30-40 | 40-50 | 50-60 | Преко 60 |
|---------------------|-------|-------|-------|-------|----------|
| Број запослених     | 01    | 15    | 15    | 25    | 10       |
| Број мушкараца      | 01    | 11    | 09    | 16    | 06       |
| Број жена           | 00    | 04    | 06    | 09    | 04       |

### **3) ИЗВЕШТАЈ ДИРЕКЦИЈЕ ЗА ТЕХНИЧКЕ ПОСЛОВЕ**

#### **СЕКТОР: ПРОИЗВОДЊА, ДИСТРИБУЦИЈА И СНАБДЕВАЊЕ ТОПЛОТНОМ ЕНЕРГИЈОМ**

#### **- СЛУЖБА ПРОИЗВОДЊЕ ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ -**

У периоду од 01.01.2024. до 31.12.2024. године рад Службе за производњу топлотне енергије обухватао је следеће послове:

#### **1. ПРОИЗВОДЊА ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ**

У календарској 2024. години у производном погону ЈКП „Градска топлана“ Зрењанин произведено је 67.714 MWh при чему је утрошено 7.311.277 Sm<sup>3</sup> природног гаса, 2.322.862 kWh активне електричне енергије, 4.500 kg таблетиране соли и 6.331,5kg хемијског средства за кондиционирање котловске и рецикулационе воде.

Укупна количина испоручене топлотне енергије у вреловодни дистрибутивни систем током 2024. године је била испод планиране за 12,40% због високих спољних температура.

Производни погон ЈКП „Градска топлана“ Зрењанин је производио топлотну енергију у нормалном режиму рада од 01. јануара 2024. године до 26. априла 2024. године (11 дана дуже због ниских спољних температура у складу са Одлуком и условима начина грејања града Зрењанин), као и од 14. октобра 2024. године (са даљинским грејањем се кренуло 1 дан раније због ниских спољних температура у складу са Одлуком и условима начина грејања града Зрењанин) до краја 2024. године. До 14. октобра 2024. године је вршено пуњење вреловодног система даљинског грејања хемијски припремљеном водом и за те сврхе је потрошено 708 m<sup>3</sup> воде. Између две грејне сезоне приступило се редовном прегледу, сервисирању и одржавању опреме као и припремама за нову грејну сезону.

Упоредни преглед средњих спољашњих температура за град Зрењанин (мерено погонским инструментима ЈКП „Градска топлана“ Зрењанин) по месецима током рада производног погона у задње 4 године су приказани у табели 1:



|                                    | 2021          | 2022          | 2023          | 2024          |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Јануар</b>                      | 2,66°C        | 1,20°C        | 5,05°C        | 2,54°C        |
| <b>Фебруар</b>                     | 5,20°C        | 5,56°C        | 3,97°C        | 9,38°C        |
| <b>Март</b>                        | 6,35°C        | 6,55°C        | 9,13°C        | 11,17°C       |
| <b>Април</b>                       | 9,86°C        | 10,98°C       | 9,86°C        | 14,83°C       |
| <b>Октобар</b>                     | 8,97°C        | 12,39°C       | 15,06°C       | 11,54°C       |
| <b>Новембар</b>                    | 6,92°C        | 8,00°C        | 7,45°C        | 4,57°C        |
| <b>Децембар</b>                    | 2,92°C        | 5,24°C        | 4,74°C        | 3,16°C        |
| <b>Просечна спољна температура</b> | <b>6,13°C</b> | <b>7,13°C</b> | <b>7,89°C</b> | <b>8,17°C</b> |

**Табела 1: Просечна спољна температура по месецима и годинама**

Током 2024. године било је 10 “испада” котлова због грешке главног пламена, грешка мерења протока ваздуха, пад напона...

За потребе допуне система даљинског грејања у 2024. години хемијски је припремљено 6.631m<sup>3</sup> воде што је мање у односу на 2023. годину када је припремљено 10.784m<sup>3</sup> воде.

Квалитет воде у вреловодном дистрибутивном систему је био у прописаним оквирима потребним за функционисање постројењатом 2024. године мерено погонским инструментима у ЈКП „Градска топлана” Зрењанин (рН између 9,1 и 9,6; тврдоћа воде мања од 0,2°dH).

Табеларни приказ потрошње енергената, хемикалија за ХПВ и произведене топлотне енергије службе за производњу топлотне енергије је приказана у табели 2 на следећој страни.

| 2024. година                                                                                                      |             |             |           |           |           |             |             |             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-----------|-----------|-----------|-------------|-------------|-------------|
|                                                                                                                   | Јануар      | Фебруар     | Март      | Април     | Октобар   | Новембар    | Децембар    | УКУПНО:     |
| 1 Улазне количина гаса (Sm³):                                                                                     | 1.968.215.0 | 1.018.424.0 | 872.278.0 | 438.317.0 | 455.550.0 | 1.308.963.0 | 1.549.532.0 | 7.311.277.0 |
| 2 Планирана количина топлотне енергије за производњу (MWh):                                                       | 16.200.0    | 11.200.0    | 11.800.0  | 9.000.0   | 5.800.0   | 9.500.0     | 13.800.0    | 77.300.0    |
| 3 Количина топлотне енергије испоручена у мрежу даљинског грејања (MWh) из погона ЈКП "Градска топлана" Зрењанин: | 15.787.0    | 9.143.0     | 7.738.0   | 3.813.0   | 4.131.0   | 12.445.0    | 14.657.0    | 67.714.0    |
| 4 Испоручена количина топлотне енергије у за грејање ТЕ-ТО (MWh):                                                 | 0.0         | 0.0         | 0.0       | 0.0       | 0.0       | 0.0         | 0.0         | 0.0         |
| 5 Укупна количина произведене топлотне енергије (MWh) од стране ЈКП „Градска топлана“ Зрењанин:                   | 15.787.0    | 9.143.0     | 7.738.0   | 3.813.0   | 4.131.0   | 12.445.0    | 14.657.0    | 67.714.0    |
| 6 Испоручена количина топлотне енергије у вреловодни дистрибутивни систем од стране ТЕ-ТО (MWh):                  | 0.0         | 0.0         | 0.0       | 0.0       | 0.0       | 0.0         | 0.0         | 0.0         |
| 7 Укупна количина испоручене топлотне енергије (MWh) у вреловодни дистрибутивни систем:                           | 15.787.0    | 9.143.0     | 7.738.0   | 3.813.0   | 4.131.0   | 12.445.0    | 14.657.0    | 67.714.0    |
| 8 Измерена количина топлотне енергије преко калориметара у подстаницама (MWh):                                    | 15.964.5    | 8.848.6     | 7.419.7   | 3.568.9   | 3.887.9   | 12.309.1    | 13.273.6    | 65.272.3    |
| 9 Количина ХП воде (m³):                                                                                          | 1.320       | 833         | 625       | 377       | 1.248     | 980         | 1.248       | 6.631.0     |
| 10 Количина утрошене соли (kg):                                                                                   | 750         | 750         | 500       | 500       | 250       | 750         | 1.000       | 4.500.0     |
| 11 Количина утрошеног HydroX-a (l):                                                                               | 600         | 475         | 1.200     | 325       | 350       | 725         | 1.350       | 5.025.0     |
| Количина утрошеног HydroX-a (kg):                                                                                 | 756         | 599         | 1.512     | 410       | 441       | 914         | 1.701       | 6.331.6     |
| 12 Утрошено електричне енергије:                                                                                  |             |             |           |           |           |             |             |             |
| - активна енергија 1. тарифа (kWh)                                                                                | 345.462     | 267.400     | 220.648   | 102.756   | 110.826   | 303.888     | 334.656     | 1.685.636.0 |
| - активна енергија 2. тарифа (kWh)                                                                                | 120.952     | 85.980      | 91.732    | 68.050    | 75.208    | 101.962     | 93.342      | 637.226.0   |
| - реактивна енергија 1. тарифа (kVAh)                                                                             | 25.484      | 21.558      | 17.850    | 8.694     | 8.796     | 23.472      | 26.548      | 132.402.0   |
| - реактивна енергија 2. тарифа (kVAh)                                                                             | 10.294      | 7.992       | 8.452     | 6.242     | 6.502     | 9.024       | 8.594       | 57.100.0    |
| - максиграф (kW)                                                                                                  | 840         | 844         | 844       | 850       | 806       | 856         | 852         | 5.892.0     |
| 13 Норматив потрошње гаса (Sm³/MWh):                                                                              | 105.67      | 111.39      | 112.73    | 114.95    | 110.28    | 105.18      | 105.72      | 107.97      |
| 14 Квалитет гаса (kWh/m³):                                                                                        | 11.309208   | 11.322770   | 11.169535 | 11.198042 | 11.237732 | 11.308526   | 11.235274   | 11.25       |
| 15 Просечна температура (°C):                                                                                     | 2.54        | 9.38        | 11.17     | 14.83     | 11.54     | 4.57        | 3.16        | 8.17        |

табела 2: Преглед параметара производног погона ЈКП „Градска топлана“ за 2024. годину

У табели 3 су наведени упоредни показатељи службе за производњу топлотне енергије и службе за дистрибуцију и снабдевање топлотном енергијом ЈКП „Градска топлана“ Зрењанин за 2023. и 2024. годину.

|                                                                                       | 2024        |             |             |           |           |             |             | УКУПНО:     |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-----------|-----------|-------------|-------------|-------------|
|                                                                                       | Јануар      | Фебруар     | Март        | Април     | Октобар   | Новембар    | Децембар    |             |
| Улазне количина гаса (Sm <sup>3</sup> ):                                              | 1,668,215.0 | 1,018,424.0 | 872,276.0   | 438,317.0 | 455,550.0 | 1,308,963.0 | 1,549,532.0 | 7,311,277.0 |
| Доња топлотна моћ гаса (MJ/Sm <sup>3</sup> ):                                         | 40.733      | 40.762      | 40.210      | 40.313    | 40.456    | 40.711      | 40.447      | 40.516      |
| Укупна количина испоручене топлотне енергије (MWh) у вреловодни дистрибутивни систем: | 15,787.0    | 9,143.0     | 7,738.0     | 3,813.0   | 4,131.0   | 12,445.0    | 14,657.0    | 67,714      |
| Измерена количина топлотне енергије преко калориметара у подстаницама (MWh):          | 15,964.5    | 8,848.6     | 7,419.7     | 3,568.9   | 3,887.9   | 12,309.1    | 13,273.6    | 66,272.3    |
| Губитак у мрежи у процентима                                                          | -1.12       | 3.22        | 4.11        | 6.40      | 5.89      | 1.09        | 9.44        | 4.15        |
| Средња месечна температура (°C):                                                      | 2.54        | 9.38        | 11.17       | 14.83     | 11.54     | 4.57        | 3.16        | 8.17        |
| Норматив потрошње гаса (Sm <sup>3</sup> /MWh):                                        | 105.67      | 111.39      | 112.73      | 114.95    | 110.28    | 105.18      | 105.72      | 107.97      |
|                                                                                       | 2023        |             |             |           |           |             |             | УКУПНО:     |
|                                                                                       | Јануар      | Фебруар     | Март        | Април     | Октобар   | Новембар    | Децембар    |             |
| Улазне количина гаса (Sm <sup>3</sup> ):                                              | 1,450,690.0 | 1,416,643.0 | 1,080,575.0 | 658,538.0 | 231,909.0 | 1,171,516.0 | 1,474,908.0 | 7,484,779.0 |
| Доња топлотна моћ гаса (MJ/Sm <sup>3</sup> ):                                         | 40.836      | 40.829      | 40.601      | 40.765    | 40.357    | 40.601      | 40.700      | 40.646      |
| Укупна количина испоручене топлотне енергије (MWh) у вреловодни дистрибутивни систем: | 13,707.0    | 13,361.0    | 9,867.0     | 5,901.0   | 2,100.0   | 10,722.0    | 13,808.0    | 69,466      |
| Измерена количина топлотне енергије преко калориметара у подстаницама (MWh):          | 13,939.9    | 12,866.2    | 9,389.2     | 5,742.2   | 1,828.3   | 10,332.7    | 12,517.9    | 66,616.3    |
| Губитак у мрежи у процентима                                                          | -1.70       | 3.70        | 4.84        | 2.69      | 12.94     | 3.63        | 9.34        | 5.06        |
| Средња месечна температура (°C):                                                      | 5.05        | 3.97        | 9.13        | 9.86      | 15.06     | 7.45        | 4.74        | 7.89        |
| Норматив потрошње гаса (Sm <sup>3</sup> /MWh):                                        | 105.84      | 106.03      | 109.51      | 111.60    | 110.43    | 109.26      | 106.82      | 107.76      |

табела 3: Упоредни приказ параметара производног погона ЈКП „Градска топлана“ за 2023. и 2024. годину



## **2. АКТИВНОСТИ ВЕЗАНЕ ЗА ОДРЖАВАЊЕ ПРОИЗВОДНОГ ПОГОНА У 2024. ГОДИНИ**

Поред редовних активности сменских радника на одржавању функционалности комплетног система погона производње топлотне енергије, извршено је и следеће:

- Постројење за хемијску припрему воде:
  - редовно месечно сервисирање ХПВ;
  - сервис ХПВ након завршетка претходне грејне сезоне;
  - сервис ХПВ пре почетка нове грејне сезоне.
- Пумпе:
  - преглед рада циркулационих пумпи у току грејне сезоне и мерење вибрација пумпних агрегата на месечном нивоу;
  - ремонт циркулационих пумпи, диктир пумпи, рецикулационих пумпи и вентилатора за убацивање свежег ваздуха у горионик након завршетка грејне сезоне 2023/2024;
  - преглед, пуштање у рад и подешавање пумпи пре почетка грејне сезоне 2024/2025;
- Котларница:
  - редовно праћење рада и свих параметара током производње топлотне енергије;
  - редовно чишћење и конзервирање котлова у погону са димне стране након завршетка грејне сезоне;
  - редован преглед и чишћење димњака;
  - преглед електроинсталације, уземљења, громобранске инсталације и еквипотенцијализације пред почетак нове грејне сезоне;
  - баждарење сигурносних вентила на котловима пред почетак нове грејне сезоне;
  - сервисирање инсталација горионика од стране званичних сервисера произвођача пред почетак нове грејне сезоне;
  - након завршетка грејне сезоне 2023/2024, извршена замена екранских цеви на бочним странама вреловодних котлова. На К1 извршена замена 20 цеви левог екрана и 7 цеви десног екрана између колектора, док је на К2 извршена замена 14 цеви левог и 8 цеви десног екрана између колектора.
  - Пред почетак грејне сезоне 2024/2025, извршено је шамотирање вреловодног котла К2.
- Аутоматски систем за дојаву пожара и систем за детекцију гаса:
  - редован периодични преглед.
- Компресори:
  - редован сервис пред почетак нове грејне сезоне оба компресора.
- Трафо станица:
  - ревизија трафо станице пред почетак грејне сезоне 2024/2025.
- РС:
  - редовно праћење рада и функционалности;

- преглед уземљења и еквипотенцијализације пред почетак нове грејне сезоне;
- контрола, подешавање и баждарење опреме на РС.

## **- СЛУЖБА ЗА ДИСТРИБУЦИЈУ И СНАБДЕВАЊЕ ТОПЛОТНОМ ЕНЕРГИЈОМ -**

### **1. РЕКОНСТРУКЦИЈА ПОСТОЈЕЋЕ ВРЕЛОВОДНЕ МРЕЖЕ**

У 2024. извршене су две изградње вреловодне мреже и једна реконструкција:

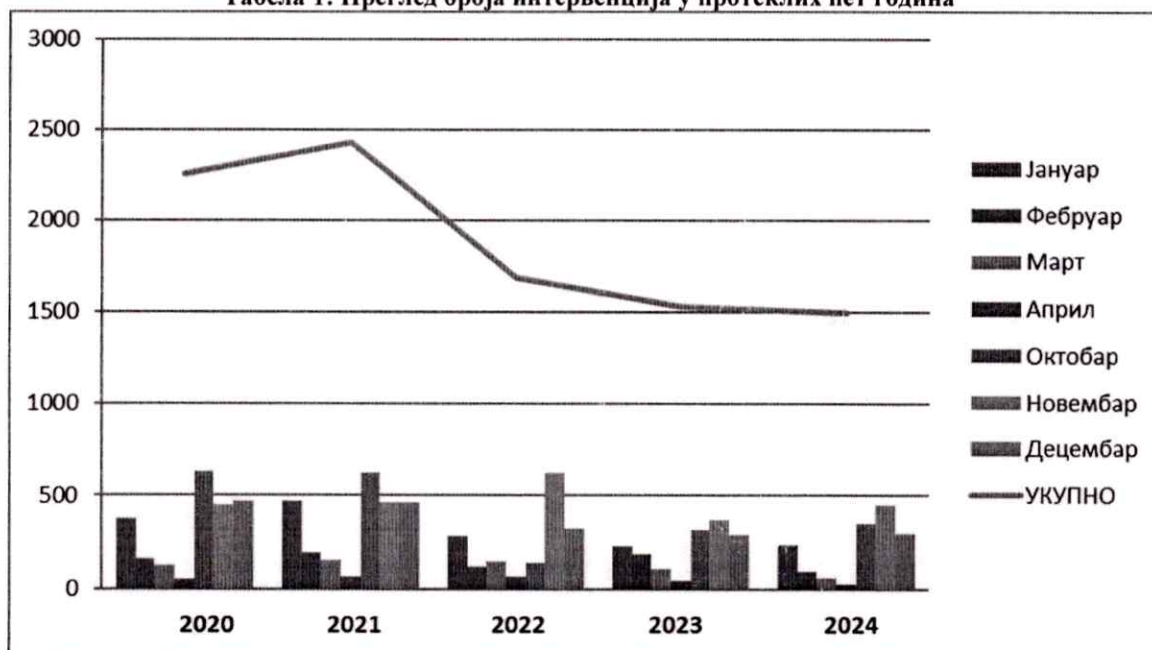
1. Реконструкција вреловодне мреже у насељу Ружа Шулман, од коморе испред улаза бр. 42 до вреловодне коморе иза улаза бр. 25 у Зрењанину, на к.п. 8739/1, 8749, 8728/1 и 8729/2 К.О. Зрењанин I(терени) -вредност радова 14,498,094.69 РСД.  
DN125: 204 m  
DN50: 50 m
2. Изградња вреловодне мреже у ул. Коче Коларова, од угла ул. др Корнела Радуловића и Коче Коларове до стамбеног објекта бр. 23 у ул. Коче Коларова, на кат. парц. 9648, 9646/1 КО Зрењанин I у Зрењанину – вредност радова 12,562,444.98 РСД.  
DN80: 175 m  
DN50: 41 m
3. Завршетак изградње вреловодне мреже у ул. Тоше Јовановића (започет у 2023. години), од угла ул. Саве Текелије и Тоше Јовановића до стамбеног објекта бр.66 у ул. Тоше Јовановића, на к.п. бр. 9645 КО Зрењанин – вредност радова 11,165,660.49 РСД.  
DN100: 270 m

### **2. ИНТЕРВЕНЦИЈЕ НА СЕКУНДАРНИМ ИНСТАЛАЦИЈАМА ГРЕЈАЊА ПОТРОШАЧА**

Током 2024. године служба за дистрибуцију и снабдевање топлотном енергијом, као и ранијих година, вршила интервенције на секундарним инсталацијама грејања потрошача. Интервенције су обухватале различите послове: препакивања вентила, замена радијаторских и регулационих вентила и навијака, одзрачивања и допуњавања инсталација у зградама, испирање секундарних инсталација, санирање хаварија на секундарним инсталацијама и слично. Преглед броја излазака на позиве грађана у задњих 5 (пет) година дат је табеларно и графички:

| ГОДИНА   |      |      |      |      |      |
|----------|------|------|------|------|------|
|          | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
| Јануар   | 374  | 466  | 282  | 226  | 232  |
| Фебруар  | 157  | 191  | 116  | 187  | 90   |
| Март     | 122  | 152  | 143  | 102  | 56   |
| Април    | 49   | 67   | 66   | 42   | 27   |
| Октобар  | 630  | 626  | 137  | 316  | 346  |
| Новембар | 451  | 460  | 625  | 371  | 447  |
| Децембар | 469  | 464  | 320  | 289  | 296  |
| УКУПНО   | 2252 | 2426 | 1689 | 1533 | 1494 |

Табела 1: Преглед броја интервенција у протеклих пет година



Дијаграм 1: Графички приказ броја интервенција у протеклих пет година

### 3. АКТИВНО УЧЕШЋЕ У РЕКОНСТРУКЦИЈАМА ДЕЛОВА ВРЕЛОВОДНОГ ДИСТРИБУТИВНОГ СИСТЕМА И ТОПЛОТНИХ ПОДСТАНИЦА, УЧЕШЋЕ У РАДОВИМА НА САНАЦИЈИ ХАВАРИЈА НА ВРЕЛОВОДНОМ ДИСТРИБУТИВНОМ СИСТЕМУ И РАДОВИ ЗА ТРЕЋА ЛИЦА

Током 2024. године радници службе за дистрибуцију и снабдевање топлотном енергијом, активно су учествовали на пословима реконструкција делова вреловодног дистрибутивног система и топлотних подстанница, на радовима на санацији хаварија вреловодног дистрибутивног система, као и при извођењу радова за трећа лица.

У 2024. години израђена је нова топлотна подстанница за објекат бр. 2, зграде основног образовања (П+1) (ОШ „9.мај“) у ул. Народне Омладине бр. 16, Инвеститора - Аутономна покрајина Војводина, Булевар Михајла Пупина бр. 16, Нови Сад.



#### **4. УГРАДЊА, ПОПИС И КОНТРОЛА МЕРИЛА ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ**

У току 2024. године вршено је редовно пописивање мерила топлотне енергије уграђених у топлотним подстаницама. На основу добијених резултата вршени су обрачуни и издавани рачуни потрошачима.

#### **5. УНАПРЕЂЕЊЕ САРАДЊЕ И КОМУНИКАЦИЈЕ СА ПОТРОШАЧИМА, ЕДУКАЦИЈА ПОТРОШАЧА**

У складу са Законом о заштити потрошача на нивоу ЈКП „Градска топлана“ Зрењанин, постоји и ради комисија за рекламације која је, као и у претходном периоду, у току 2024. одговарала на бројне рекламације купаца топлотне енергије у погледу износа рачуна, начина обрачуна...

Укупан број рекламација у 2024. год. био је 1547 (рекламације се односе на интервенције сек. инсталација примљене телефонским путем).

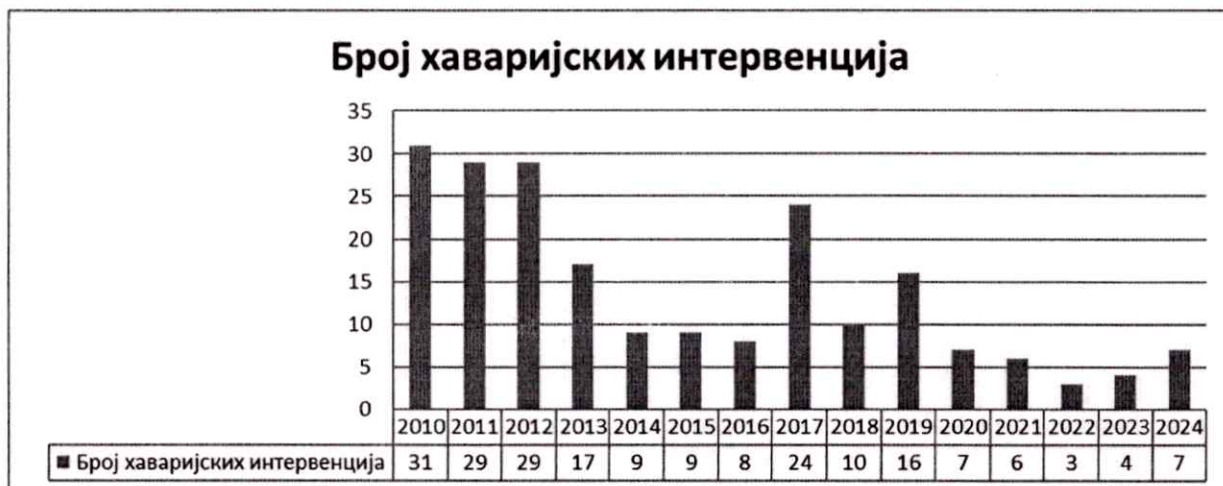
#### **6. РЕДОВНО И ХАВАРИЈСКО ОДРЖАВАЊЕ ВРЕЛОВОДНЕ МРЕЖЕ**

##### **а) хаваријско одржавање вреловодне мреже**

У календарској 2024. години извршена је санација 7 хаварија на вреловодној дистрибутивној мрежи, на следећим локацијама:

- Хаварија у ул. Доситеја Обрадовића – прикључак за Занграп зграду – 20.01.2024;
- Хаварија код саобраћајног супа – 29.01.2024;
- Хаварија код медицинске школе – 04.02.2024;
- Хаварија испред плућне болнице – 09.11.2024;
- Хаварија у ул. Змај Јовина (Жути мост) – 09.2024;
- Хаварија у ул. Змај Јовина (Жути мост) – 10.2024;
- Хаварија на углу ул. Светозара Марковића и Гимназијске – 11.2024.

У табели је дат графички приказ броја хаваријских интервенција.



#### б) редовно одржавање вреловодне мреже

Редовно одржавање вреловодне мреже у 2024. Години састојало се у реконструкцији дела вреловодне мреже и вреловодних комора (шахти). Реконструкција дела вреловодне мреже обрађена је у излагању службе за дистрибуцију и снабдевање топлотном енергијом, док је реконструкција вреловодних шахти обухватила ремонт запорне арматуре, као и замену дотрајале.

### 7. РЕДОВНО ОДРЖАВАЊЕ, РЕМОНТ И РЕКОНСТРУКЦИЈА ТОПЛОТНИХ ПОДСТАНИЦА

У 2024. години, у паузи између грејних сезона, извршени су радови на реконструкцији топлотних подстанница. Реконструкција топлотних подстанница подразумевала је замену дотрајале и застареле опреме (циркулационих пумпи, калориметара...) и уопште припрему подстанница за грејну сезону (2024/2025):

Реконструкција је извршена уследећим топлотним подстанницама:

|                                        |                           |
|----------------------------------------|---------------------------|
| Петра Драпшина 15 – Биоеколошки центар | Замена калориметра        |
| Војводе Петра Бојовића 2               | Замена калориметра        |
| Народног фронта 3 - Интернат           | Замена калориметра        |
| Булевар Вељка Влаховића 39             | Замена калориметра        |
| Булевар Вељка Влаховића 3              | Замена калориметра        |
| Петра Драпшина 15 – Биоеколошки центар | Замена циркулационе пумпе |

|                  |                     |
|------------------|---------------------|
| Петра Драпшина 9 | Замена гасног котла |
|------------------|---------------------|

Горе наведеним радовима укупно је уграђено (односно извршена је замена) 5 калориметара, једна циркулациона пумпа и један гасни котао.

Поред горе наведених радова, урађена је и изолација топлотних подстаница на следећим адресама укупне квадратуре 128m<sup>2</sup>:

| Назив топлотне подстанице                | Изведено (m <sup>2</sup> ) |
|------------------------------------------|----------------------------|
| Коче Коларова 49                         | 3,6                        |
| Коче Коларова 58                         | 4                          |
| Доситеја Обрадовића 16                   | 9,1                        |
| Иве Лоле Рибара 1                        | 21                         |
| Руже Шулман 2                            | 5,6                        |
| Руже Шулман 8                            | 5,3                        |
| Руже Шулман 43                           | 5,4                        |
| Руже Шулман 45,46                        | 2,2                        |
| Раде Кончара 22а                         | 11,5                       |
| Раде Кончара 23,24                       | 9,4                        |
| Раде Кончара 10а                         | 5,2                        |
| Булевар Вељка Влаховића 39               | 10,5                       |
| Булевар Вељка Влаховића 37               | 8                          |
| Димни канал, погон ЈКП „Градска топлана“ | 2                          |
| Зрењанинска гимназија                    | 25,2                       |

## 8. ИЗРАДА НОВИХ ВРЕЛОВОДНИХ ПРИКЉУЧАКА

Током 2024. годиненије изграђен ниједан вреловодни прикључак.

## 9. РАДОВИ ЗА ТРЕЋА ЛИЦА

У 2024. години, није извршена ниједна реконструкција секундарне инсталације грејања.

У оквиру радова на одржавању секундарних инсталација грејања за физичка и правна лица, извршени су радови (испирања грејних тела, замена радијаторских и регулационих вентила, уградња славина за испирање...). Вредност материјала и радова за правна лица износи 452.784,00 РСД са ПДВ-ом, док за физичка лица, вредност материјала и радова на одржавању секундарних инсталација грејања износи 320.832,00 РСД са ПДВ-ом.



#### 4) ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ ДИРЕКЦИЈЕ ЗА ЛОГИСТИКУ

##### СЛУЖБА ПРОДАЈЕ

###### 1. НАПЛАТА ПОТРАЖИВАЊА

Ефикасна наплата потраживања је предуслов за обезбеђење довољних средстава за обављање и развој комуналне делатности ЈКП Градска топлана Зрењанин. Предузеће спроводи одговарајуће мере у наплати потраживања, како иста не би прешла у статус ненаплативих. У складу са чланом 374. и чланом 378. Закона о облигационим односима, предузеће предузима мере принудне наплате потраживања која нису наплаћена редовним путем у валутном року. Пре отпочињања процеса утужења потраживања, предузеће шаље опомене корисницима услуга који нередовно измирују своје обавезе и физичким и правним лицима. Позитивни ефекти опомене као мере су боља наплата потраживања у месецу у којем су послате, као и већи број закључених споразума о наплати дуга. У питању је економична мера, јер не изискује материјално додатне трошкове. Процес утужења потраживања предузеће спроводи два пута годишње, чиме је ризик застарелости потраживања сведен на минимум.

Степен наплате редовних потраживања износи 91,73 %.

Салдо редовних потраживања на дан 31.12.2024. износи :

- konto 204010 купци у земљи – правна лица- 33.002.763,56 рсд,
- konto 204110 купци у земљи – физичка лица -37.412.244,72 рсд,
- konto 220140 потраживања за камату – правна лица – 2.325.394,85 рсд,
- konto 220110 потраживања за камату – физичка лица – 2.771.694,41 рсд.

###### 2. СТРУКТУРА КОНЗУМА НА ГРЕЈАЊУ ПО КУПЦИМА И ЦЕНОВНИЦИ

| Категорија потрошача                    | Укупна грејна површина (м <sup>2</sup> ) | Укупна инсталисана снага (кW) | Удео у укупно грејаној површини (%) |
|-----------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|
| Колективно становање (7731 купаца)      | 402.436,72                               | 56.341,14                     | 73,65                               |
| Индивидуално стан. објекти (168 купаца) | 10.893,14                                | 1.525,04                      | 2,00                                |
| Буџетске установе (46 купаца)           | 87.754,55                                | 12.285,64                     | 16,05                               |
| Пословни простор: (98 купаца)           | 45.358,97                                | 6.350,25                      | 8,30                                |
| Свега укупно                            | 546.443,38                               | 76.502,07                     | 100                                 |

27.12.2023. године на седници Скупштине Града Зрењанина дата је сагласност на Прву измену и допуну Програма пословања предузећа ЈКП Градска топлана Зрењанин за период 01.01.-31.12.2024. године којом се предвиђа корекција продајних цена ЈКП Градска топлана Зрењанин са датумом примене 01.01.2024.

Изворнаценазаваријабилнидео.....7.87дин/kWh,  
 Изворнаценазафикснидео .....44,77дин/м<sup>2</sup>/месечно,  
 Изворнаценазафикснидео.....319,81дин/kW инсталисанеснаге/месечно.

### **3. ИСКЉУЧЕЊА ФИЗИЧКИХ ЛИЦА**

6 потрошача је испунило услове за искључење на лични захтев и искључено је са система даљинског грејања.

### **4. УГОВОРИ СА ПОТРОШАЧИМА И ЕВИДЕНЦИЈЕ КУПАЦА**

У корисничком сервису зарад са странкама ЈКП Градска топлана3 рењанин на адреси Раде Кончара 10 грађани се могу обратити Сектору за трговину – Дирекцији за логистику и Сектору за правне послове и управљање људским ресурсима – Дирекцији за економске и правне послове.

Комуникација са потрошачима обавља и путем поште, електронске поште и телефоном

Наплатна места ЈКП Градска топлана су уз мање застоје због болести, редовно радила са потрошачима.

У Служби трговине води се евиденција захтева за прикључење, склапају се споразуми са потрошачима о отплати неутуженог дуга на рате, врши се корекција и штампање рачуна, промена имена корисника на рачунима и решавају се остали захтеви потрошача. Правна служба обавља кореспонденцију са јавним извршитељима и другим државним органима, склапа споразуме по извршним и парничним предметима, води евиденцију извршних предмета, прима писмене захтеве странака, проверава податке у вези са захтевима за промену имена на рачунима, склапа уговоре са физичким лицима и друго.

## ИЗВЕШТАЈ О СПРОВЕДЕНИМ ЈАВНИМ НАБАВКАМА И НАБАВКАМА НА КОЈЕ СЕ ЗЈН НЕ ПРИМЕЊУЈЕ ЗА 2024. ГОДИНУ

Од 01.01.2024 године па до 31.12.2024 године у ЈКП „Градска топлана“ Зрењанин покренуто је укупно 18 поступка јавних набавки.

Структура покренутих 18 поступака јавних набавки јеследећа:

| Врста поступка                                                                                   | Број спроведених поступака |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| Отворени поступак јавне набавке                                                                  | 14                         |
| Отворени поступак јавне набавке ради закључења оквирног споразума са једним привредним субјектом | 4                          |
| Укупно                                                                                           | 18                         |
| Обушављени поступци у отвореним поступцима                                                       | није их било               |
| Поништени поступци јавних набавки                                                                | није их било               |

До 31.12.2024 године структура завршених поступака која је окончана закључењем Уговора, а од којих су неки поступци обликовани по 2 или више партија:

| Врста поступка                                                                                      | Број закључених уговора |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| Отворени поступак јавне набавке                                                                     | 14                      |
| Отворени поступак јавне набавке са закљученим оквирним споразумом са по једним привредним субјектом | 7                       |
| <b>УКУПНО</b>                                                                                       | <b>21</b>               |

У поступцима јавних набавки у отвореном поступку и отвореном поступку након кога су закључени оквирни споразуми са по једним привредним субјектом закључен је укупно 21 уговор и то:

- 9 уговора за добра чија је укупна вредност без ПДВ-а 30.990.740,00 динара, а са ПДВ-ом 37.188.888,00 динара;
- 8 уговора за услуге чија је укупна вредност без ПДВ-а 16.487.256,52 динара, а са ПДВ-ом 19.153.059,29 динара и
- 4 уговора за радове чија је укупна вредност без ПДВ-а 37.309.299,79 динара, а 43.786.359,75 динара са ПДВ-ом.



Један уговор за услуге Осигурања је закључен са мањим ПДВ-ом од 20%. ПДВ за ову јавну набавку је износио око 5%.

Један уговор за радове – „Грађевински радови на санирању хаварија“ закључен је без ПДВ-а, јер је извођач радова ослобођен од ПДВ-а на основу члана 10. став 2. тачка 3. Закона о ПДВ-у.

У поступцима јавних набавки спроведених **на основу члана 35. став 4. Закона о јавним набавкама** закључена су **2 (два) уговора за услуге** где су појединачно процењене вредности за те партије мање од 300.000,00 динара без ПДВ-а укупне вредности од **598.000,00 динара без ПДВ-а, односно 717.600,00 динара са ПДВ-ом.**

Укупно је у 21 поступку јавних набавки у отвореном поступку и отвореном поступку након кога су закључени оквирни споразуми са по једним привредним субјектом у **2024** години по плану јавних набавки за ту годину закључен **21 уговор** укупне вредности **84.787.296,31 динара без ПДВ-а, односно 100.128.307,04 динара са ПДВ-ом.**

У 2024 годининије поднет ни једанЗахтев за заштиту права понуђача у поступцима јавних набавки. Самим тим, у 2024 години Решењем Републичке комисије за заштиту права понуђача није поништен ниједан поступак јавних набавки.

У 2024 годининије обустављен ни један поступак јавних набавки, сви покренути поступци су и спроведени, и завршени закључивањем уговора.

Поред наведених поступака јавних набавки, спроведена су и **64 поступка набавки** на које се Закон о јавним набавкама не примењује, спроведене су већ горе наведене 2 набавке на основу члана 35. став 4. Закона о јавним набавкама, и закључени су и уговори за снабдевање природним гасом и за универзалне поштанске услуге тако да су успешно завршени сви поступци и **закључено је 68 уговора** у укупној вредности од **620.663.121,18 динара без ПДВ-а, односно 692.297.619,71 динара са ПДВ-ом, и то:**

- **1 уговор за набавкууслуга** на основу члана 12.1.4)2 ЗЈН, укупне вредности од **480.000,00 динара без ПДВ-а, односно 480.000,00 динара са ПДВ-ом;**
- **4 уговора за набавкууслуга** на основу члана 12.1.11) ЗЈН, укупне вредности од **6.102.000,00 динара без ПДВ-а, односно 6.200.000,00 динара са ПДВ-ом;**
- **2 уговора за набавкудобара** и то електричне енергије и природног гаса на основу члана 16.1.3) ЗЈН, укупне вредности од **583.742.172,00 динара без ПДВ-а, односно 649.616.389,20 динара са ПДВ-ом;**
- **1 уговор за набавкууслуга** Обезбеђења на основу члана 27.1.3) ЗЈН, укупне вредности од **4.980.000,00 динара без ПДВ-а, односно 5.976.000,00 динара са ПДВ-ом**

и

- **60 уговора за спроведене набавке** на основу члана 27.1.1) Закона о јавним набавкамау које спадају и 2 набавке спроведене на основу члана 35. став 4. истог Закона и закључено је:

- **40 уговора за набавке услуга** укупне вредности од **12.154.983,77 динара без ПДВ-а, односно 14.180.472,02 динара са ПДВ-ом;**
- **18 уговора за набавке добара** укупне вредности од **8.385.595,41 динара без ПДВ-а, односно 10.062.714,49 динара са ПДВ-ом и**
- **2 уговора за набавку радова** укупне вредности од **4.818.370,00 динара без ПДВ-а, односно 5.782.044,00 динара са ПДВ-ом.**

**Напомена:** 6 уговора за услуге, након спроведених поступака набавки на које се ЗЈН не примењује на основу члана 27.1.1), и три уговора за услуге након спроведених поступака набавки на које се ЗЈН не примењује на основу члана 12.1.11) и члана 12.1.4) Закона о јавним набавкама закључено је без вредности ПДВ-а јер пружаоци услуга нису били у систему ПДВ-а.

Један уговор за добра, након спроведеног поступка набавке на коју се ЗЈН не примењује на основу члана 16.1.3) (Уговор за снабдевање природним гасом), закључен је са нижим износом ПДВ-а од уобичајеног, а који износи 10%, као и један уговор за услуге на основу члана 27.1.1) (Технички преглед и регистрација службених возила) такође је закључен са нижим износом ПДВ-а од уобичајеног.

По плану набавки на које се ЗЈН не примењује у току 2024 године обустављен је само један поступак набавке и то за набавку одржавања електро опреме у погону из разлога што до последњег дана рока за предају понуда на адресу Наручиоца није прispела ни једна понуда, тако да нису били испуњени услови за доделу уговора, али је поступак поновљен и успешно окончан и закључен је и у овој набавци уговор са изабраним понуђачем.

Највећу вредност закључених уговора у овим набавкама на које се ЗЈН не примењује, носе две набавке спроведене по основу члана 16.1.3) ЗЈН и то набавка електричне енергије и набавка природног гаса за које су закључени уговори у укупној вредности од **583.742.172,00** динара без ПДВ-а, односно **649.616.389,20** динара са ПДВ-ом, док вредност закључених уговора за преосталих **66** набавки спроведених по разним члановима Закона о јавним набавкама, чини износ од **36.920.949,18** динара без ПДВ-а, односно **42.681.230,51** динара са ПДВ-ом.

## СЛУЖБА САОБРАЋАЈА

У току 2024. године утрошена су средства у складу са планираним по основу уговора за сервисирање и одржавање возила, вулканизерских услуга, прање возила, GPS услуга, гориво за транспортна средства. Током године акценат је био на рационалној употреби возила, као и домаћински однос према истим.

Прелази са летње на зимску експлоатацију и обрнуто су на време извршени.

Тренутно у употреби имамо 17 возила, 5 путничких и 12 теретних.

У прилогу је табела са пређеном километражом за сва возила појединачно изборно по службама.

Трошкови регистрације и каско осигурања возила су у склопу уговора који имамо са “ДУНАВ ОСИГУРАЊЕ” и “ДУНАВ АУТО”.

| СЕКТОР     | ТИП           | РЕГ.ОЗНАКА | ПРЕШАО КМ | УКУПНО КМ |
|------------|---------------|------------|-----------|-----------|
| ЗАЈЕДНИЧКИ | Шкода октавиа | ZR 143-MG  | 7455      | 23590     |
|            | Пунто-ван Н1  | ZR 126-CD  | 3365      | 22534     |
| ТРОШКОВИ   | Пунто-ван Н1  | ZR 125-LT  | 3748      | 27740     |
|            | Застава 10    | ZR 115-KB  | 7461      | 175547    |
| 10         | Пунто         | ZR 051-FX  | 4724      | 86665     |
| 10         | Фиат Довло    | ZR 180-ZU  | 11831     | 83530     |



|              |              |           |       |        |
|--------------|--------------|-----------|-------|--------|
| 10           | ДачиаДокер   | ZR 139-ZJ | 2952  | 48890  |
| 10           | Т-Ривал      | ZR 012-XJ | 1488  | 44635  |
|              |              | укупно    | 43024 |        |
| ДИСТРИБУЦИЈА | Пунто-ван Н1 | ZR 125-LP | 5995  | 25745  |
|              | Пунто        | ZR 051-GJ | 5127  | 88770  |
| ТОПЛОТНЕ     | Пунто        | ZR 058-IM | 3719  | 96692  |
|              | Пунто-ван    | ZR 133-VC | 4286  | 84006  |
| ЕНЕРГИЈЕ     | Пунто-ван    | ZR 051-GH | 6066  | 104720 |
| 31           | Пунто-ван    | ZR 133-TS | 4032  | 98401  |
| 31           | ДачиаДокер   | ZR 191-NP | 5078  | 73266  |
| 31           | ДачиаДокер   | ZR 191-NO | 5887  | 73182  |
| 31           | Фиат Добло   | ZR 072-OJ | 4172  | 87226  |
|              |              | укупно    | 44362 |        |

УКУПНО : 87.386 километара

## ИТ СЕКТОР

У периоду 01.01.-31.12.2024. године није било већих проблема у функционисању информационог система предузећа. Учињен је значајан напор у даљем развоју и усавршавању постојећих модула. Свакодневно се чинио напор да се база података подигне на виши ниво функционалности. Све законске промене су кроз софтвер пропраћене брзо и ефикасно.

Набављена је рачунарска опрема која је додатно убрзала функционисање целог система.

Сајт предузећа је функционисао без проблема. Сарадња са интернет провајдером „Астра Телеком“-ом је била задовољавајућа.

Комуникација коју обезбеђује СББ је, такође, побољшана, али и даље остаје проблем са делом кабла од капије предузеће до „Беле куће“ који није укопан, па с времена на време дође до његовог оштећења.



## 5) ИЗВЕШТАЈ О РИЗИЦИМА ПРЕДУЗЕЋА

Матрица расподеле ризика

Табела матрице ризика је дата у прилогу.

За израду матрице ризика су кориштени следећи критеријуми:

| Вероватноћа настанка ризика | Опис       | Коефицијент |
|-----------------------------|------------|-------------|
| Мала                        | Маломогуће | 1           |
| Средња                      | Могуће     | 2           |
| Велика                      | Вероватно  | 3           |

| Ефекатна пословање | Опис       | Коефицијент |
|--------------------|------------|-------------|
| Мали               | Занемарљив | 1           |
| Средњи             | Умерен     | 2           |
| Велики             | Значајан   | 3           |

| Контрола ризика | Опис                    | Коефицијент |
|-----------------|-------------------------|-------------|
| Мала            | Тешко управљиво         | 10%         |
| Средња          | Дефинисано              | 50%         |
| Велика          | Управљано под контролом | 90%         |

| Оцена ризика | Коефицијент (резидуални ризик) |
|--------------|--------------------------------|
| Мали         | Мањи од 1                      |
| Средњи       | Већи или једнак 1, а мањи од 2 |
| Велики       | Већи од 2                      |

|                  |                                             |
|------------------|---------------------------------------------|
| Инхерентни ризик | Вероватноћа настанка * Ефекатна пословање   |
| Резидуални ризик | Инхерентни ризик - (100% - Контрола ризика) |

## - Управљање ризицима

Процес управљања ризиком започиње препознавањем ризика, схватајући да је ово најважнија фаза процеса управљања ризиком. На попису најважнијих ризика спроведена је и квалитативна процена ризика. Израђен је регистар ризика са кратким описом сваког ризика.

Посебна пажња у управљању ризицима мора бити посвећена превенцији ризика.

Приликом разматрања ризика, евидентне су три фазе: идентификација ризика, анализа ризика и реакција на ризик.

Подела ризика, са тачке управљања ризиком, врши се по ставкама:

- Технолошки ризици
- Организациони ризици
- Управљачки ризици
- Финансијски ризици
- Екстерни ризици

Идентификација ризика је извршена на основу експертске анализе и документованих претходних искустава.

### Анализа ризика, покретачи и корективне мере

Неки од основних ризика који су анализирани јесу и утицаји услова окружења или виша сила.

**Ризик смањења броја потрошача на систему даљинског грејања и смањења потрошње топлотне енергије** - смањење броја потрошача на систему даљинског грејања може бити узроковано због незадовољства квалитетом услуге, односно недовољном количином испоручене енергије, неодговарајућим периодом испоруке или високим ценама енергије.

Корективне мере за недовољну количину испоручене енергије и неодговарајући период испоруке се коригују поступањем у складу са Одлуком о условима и начину снабдевања топлотном енергијом („Службени лист града Зрењанина“ број 32/2013), Тарифним системом за обрачуна инсталисане топлотне снаге и испоручене количине топлотне енергије града Зрењанина („Службени лист града Зрењанина“ број 32/2013) као и на основу Одлуке о измени Методологије утврђивања цена за инсталисану снагу и испоручену количину топлотне енергије тарифном купцу сапутством за расподелу обрачуна („Службени лист града Зрењанина“ број 24/14), које дефинишу период испоруке, као и потребне количине енергије за загревање у зависности од метеоролошких услова.

Истим актима је дефинисан и начин формирања цене за испоручену енергију.

**Низак степен енергетске ефикасности конверзије енергије** је директно повезан са квалитетом одржавања котловског постројења. Од степена ефикасности конверзије примарне енергије зависи и успешност пословања.

Корективна мера је квалитетно текуће и инвестиционо одржавање постројења.

**Низак ниво наплате** је ризик је повезан са платежном моћи потрошача. Корективне мере су побољшање нивоа наплате афирмативним мерама или активирањем законских механизма принудне наплате.

**Неквалитетно одржавање објеката, инсталација и опреме.** Корективна мера је израда и извршавање квалитетних планова текућег и инвестиционог одржавања, као и инвестирање у нову квалитетнију и ефикаснију опрему. Корективна (превентивна) мера континуирано праћење рада топлане, стања опреме и ефикасности система.

**Поремећај цена на тржишту енергената** – корективна мера је подношење захтева за корекцију цена даљинског грејања.

**Виша сила** се односи на поплаве, земљотресе и сл. Корективна мера је припрема планова и обука запослених за поступање у таквим ситуацијама, као и полиса осигурања.

Законом о буџетском систему (члан 81 став 5 и члан 82. став 10) прописана је обавеза извештавања Министарства финансија од стране руководиоца корисника јавних средстава о адекватности и функционалности система Финансијског управљања и контроле и функционалности система Интерне ревизије.

Извештај се подноси попуњавањем упитника о самопроцени у облику прописаном од стране Министарства финансија и доставља се надлежном министарству до 31. марта текуће године за претходну годину.

Током 2022. године запослена на радном месту Самостални референт за Финансијско управљање и контролу присуствовала је петодневној обуци - Основи Финансијског управљања и контроле у Београду, у Министарству финансија.

Обука је спроведена кроз четири модула:

- Увод у интерну контролу,
- Систем управљања ризицима,
- Управљачки контролни систем,
- Спровођење финансијског управљања и контроле

## **6) КОРПОРАТИВНО УПРАВЉАЊЕ**

Интерна ревизија је нормативно успостављена у ЈКП Градска топлана- Зрењанин Правилником о раду бр. 14784/01 од 27.12.2017.године.

Интерни ревизор је стекао Сетификат о стеченом звању овлашћени интерни ревизор у јавном сектору, бр.0670, у децембру 2024.године.

Интерна ревизија је део свеукупног система финансијског управљања и контроле, дефинише се као независно, објективно уверавање и саветодавна активност ради побољшања пословања организације.

Према Годишњем плану интерне ревизије за 2024. годину, реализоване су две ревизије, и то:

1. Ревизија програма пословања предузећа и
2. Ревизија финансијско-рачуноводственог система (менторска ревизија).





Дигитално потписано  
ГАВРАНИЋ БРАНИСЛАВ  
издавалац сертификата:  
Ministarstvo unutrašnjih poslova Republike Srbije  
28.03.2025. 10:23:05

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ  
„ГРАДСКА ТОПЛАНА ЗРЕЊАНИН“  
БРОЈ 2230/11  
ДАТУМ 07.09.2025.

**Vizura**

**JKP GRADSKA TOPLANA ZRENJANIN**

**IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA  
O IZVRŠENOJ REVIZIJI FINANSIJSKIH  
IZVEŠTAJA ZA 2024. GODINU**

**JKP GRADSKA TOPLANA ZRENJANIN**

**IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA  
O IZVRŠENOJ REVIZIJI FINANSIJSKIH  
IZVEŠTAJA ZA 2024. GODINU**

**SADRŽAJ**

**IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA**

**PRILOZI:**

**Bilans stanja  
Bilans uspeha  
Izveštaj o ostalom rezultatu  
Izveštaj o tokovima gotovine  
Izveštaj o promenama na kapitalu  
Napomene uz finansijske izveštaje**



## IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Osnivaču i rukovodstvu JKP Gradska toplana Zrenjanin

### **Mišljenje**

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja privrednog društva JKP Gradska toplana Zrenjanin (u daljem tekstu „Društvo“), koji obuhvataju bilans stanja na dan 31. decembra 2024. godine i odgovarajući bilans uspeha, izveštaj o ostalom rezultatu, izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, kao i napomene uz finansijske izveštaje koje uključuju pregled značajnih računovodstvenih politika i druge objašnjavajuće informacije.

Po našem mišljenju, finansijski izveštaji istinito i objektivno po svim materijalno značajnim pitanjima, prikazuju finansijsko stanje privrednog društva JKP Gradska toplana Zrenjanin na dan 31. decembra 2024. godine, kao i rezultat njegovog poslovanja i tokove gotovine za poslovnu godinu završenu na taj dan, u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji i računovodstvenim politikama obelodanjenim u napomenama uz finansijske izveštaje.

### **Osnova za mišljenje**

Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije. Naše odgovornosti u skladu sa tim standardima su detaljnije opisane u odeljku izveštaja koji je naslovljen Odgovornosti revizora za reviziju finansijskih izveštaja. Mi smo nezavisni u odnosu na Društvo u skladu sa Etičkim kodeksom za profesionalne računovođe Odbora za međunarodne etičke standarde za računovođe (IESBA Kodeks) i etičkim zahtevima koji su relevantni za našu reviziju finansijskih izveštaja u Republici Srbiji i ispunili smo naše druge etičke odgovornosti u skladu sa ovim zahtevima i IESBA Kodeksom.

Smatramo da su pribavljeni revizijski dokazi dovoljni i odgovarajući i da obezbeđuju osnovu za izražavanje našeg mišljenja.

### **Skretanje pažnje**

Društvo na zemljištu i objektima na kojima obavlja delatnost, a koje ima evidentirane u svojim poslovnim knjigama, nema upisano pravo svojine ni pravo korišćenja, već ovo pravo pripada osnivaču Društva. Oprema za distribuciju toplotne energije obuhvata i mreže koje su u vlasništvu osnivača Društva, koje su prema članu 11. Zakona o javnoj svojini (“Sl. glasnik RS”, br. 72/2011, 88/2013, 105/2014, 104/2016 - dr. zakon, 108/2016, 113/2017, 95/2018, 153/2020 i 94/2024) dobra od opšteg interesa i predstavljaju javnu svojinu i kao takve ne mogu se evidentirati u poslovnim knjigama Društva.

Finansijski izveštaji su sastavljeni na računovodstvenoj osnovi stalnosti poslovanja u doglednoj budućnosti („going concern“), a na dan 31. decembra 2024. godine kumulirani gubitak Društva iznosi RSD 950.756 hiljada, dok kratkoročne obaveze iznose RSD 871.908 hiljada i veće su od obrtno imovine za RSD 281.323 hiljada, što ukazuje da Društvo ne izmiruje sve dospele obaveze. Uvažavajući činjenicu da Društvo obavlja javnu komunalnu delatnost od opšteg interesa, rukovodstvo Društva procenjuje da će Grad Zrenjanin, kao osnivač Društva, pomoći u pribavljanju dodatnih, kvalitetnijih izvora finansiranja, u suprotnom, prethodno navedeno može dovesti u pitanje nastavak poslovanja, odnosno opravdanost primene ovog načela.

(Nastavlja se)

**IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (Nastavak)**

**Osnivaču i rukovodstvu JKP Gradska toplana Zrenjanin**

**Ostale informacije**

Rukovodstvo je odgovorno za ostale informacije koje obuhvataju informacije uključene u Godišnji izveštaj o poslovanju, ali ne uključuju finansijske izveštaje i izveštaj revizora o njima.

Naše mišljenje o finansijskim izveštajima se ne odnosi na ostale informacije.

U vezi sa revizijom finansijskih izveštaja, naša odgovornost je da pročitamo ostale informacije i pri tom razmotrimo da li postoji materijalna nedoslednost između njih i finansijskih izveštaja odnosno da li se čini da naša saznanja stečena tokom revizije, ili na drugi način, sadrže materijalno pogrešne iskaze. U vezi sa Godišnjim izveštajem o poslovanju, sprovedi smo postupke propisane Zakonom o računovodstvu Republike Srbije. Ti postupci uključuju proveru da li je Godišnji izveštaj o poslovanju u formalnom smislu pripremljen u skladu sa Zakonom o računovodstvu.

Na osnovu sprovedenih procedura, u meri u kojoj smo u mogućnosti da to ocenimo, izveštavamo da:

- Informacije prikazane u Godišnjem izveštaju o poslovanju su usklađene, u svim materijalno značajnim aspektima, sa priloženim finansijskim izveštajima za godinu koja se završila 31. decembra 2024. godine.
- Godišnji izveštaj o poslovanju za 2024. godinu je pripremljen u skladu sa Zakonom o računovodstvu Republike Srbije.

Na osnovu poznavanja i razumevanja Društva i njegovog okruženja stečenog tokom revizije, nismo utvrdili materijalno značajne pogrešne navode u Godišnjem izveštaju o poslovanju.

**Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje**

Rukovodstvo je odgovorno za sastavljanje i fer prezentaciju ovih finansijskih izveštaja u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji, kao i za one interne kontrole koje rukovodstvo odredi kao neophodne za sastavljanje finansijskih izveštaja koji ne sadrže pogrešne informacije od materijalnog značaja, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

Pri sastavljanju finansijskih izveštaja, rukovodstvo je odgovorno za procenu sposobnosti Društva da nastavi sa poslovanjem u skladu sa načelom stalnosti, obelodanjujući, po potrebi, pitanja koja se odnose na stalnost poslovanja i primenu načela stalnosti poslovanja kao računovodstvene osnove, osim ako rukovodstvo namerava da likvidira Društvo ili da obustavi poslovanje, ili nema drugu realnu mogućnost osim da to uradi.

Lica ovlašćena za upravljanje su odgovorna za nadgledanje procesa finansijskog izveštavanja Društva.

*(Nastavlja se)*



**IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (Nastavak)****Osnivaču i rukovodstvu JKP Gradska toplana Zrenjanin****Odgovornost revizora**

Naš cilj je sticanje uveravanja u razumnoj meri o tome da finansijski izveštaji, uzeti u celini, ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške; i izdavanje revizorovog izveštaja koji sadrži mišljenje revizora. Uveravanje u razumnoj meri označava visok nivo uveravanja, ali ne predstavlja garanciju da će revizija sprovedena u skladu sa Međunarodnim standardima revizije uvek otkriti materijalno pogrešne iskaze ako takvi iskazi postoje. Pogrešni iskazi mogu da nastanu usled kriminalne radnje ili greške i smatraju se materijalno značajnim ako je razumno očekivati da će oni, pojedinačno ili zbirno, uticati na ekonomske odluke korisnika donete na osnovu ovih finansijskih izveštaja.

Kao deo revizije u skladu sa ISA standardima, mi primenjujemo profesionalno prosuđivanje i održavamo profesionalni skepticizam tokom revizije. Isto tako, mi:

- Vršimo identifikaciju i procenu rizika od materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalih usled kriminalne radnje ili greške; osmišljavanje i obavljanje revizijskih postupaka koji su prikladni za te rizike i pribavljanje dovoljno adekvatnih revizijskih dokaza da obezbede osnovu za mišljenje revizora. Rizik da neće biti identifikovani materijalno značajni pogrešni iskazi koji su rezultat kriminalne radnje je veći nego za pogrešne iskaze nastale usled greške, zato što kriminalna radnja može da uključi udruživanje, falsifikovanje, namerne propuste, lažno predstavljanje ili zaoblazivanje interne kontrole.

- Stičemo razumevanje o internim kontrolama koje su relevantne za reviziju radi osmišljavanja revizijskih postupaka koji su prikladni u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o efikasnosti sistema interne kontrole Društva.

- Vršimo procenu primenjenih računovodstvenih politika i u kojoj meri su razumne računovodstvene procene i povezana obelodanjivanja koje je izvršilo rukovodstvo.

- Donosimo zaključak o prikladnosti primene načela stalnosti poslovanja kao računovodstvene osnove od strane rukovodstva i na osnovu prikupljenih revizijskih dokaza, da li postoji materijalna neizvesnost u vezi sa događajima ili uslovima koji mogu da izazovu značajnu sumnju u pogledu sposobnosti entiteta da nastavi sa poslovanjem u skladu sa načelom stalnosti poslovanja. Ako zaključimo da postoji materijalna neizvesnost, dužni smo da u svom izveštaju skrenemo pažnju na povezana obelodanjivanja u finansijskim izveštajima ili, ako takva obelodanjivanja nisu adekvatna, da modifikujemo svoje mišljenje. Naši zaključci se zasnivaju na revizijskim dokazima prikupljenim do datuma izveštaja revizora. Međutim, budući događaji ili okolnosti mogu dovesti do prestanka poslovanja Društva u skladu sa načelom stalnosti poslovanja.

- Vršimo procenu ukupne prezentacije, strukture i sadržaja finansijskih izveštaja, uključujući obelodanjivanja, kao i da li su u finansijskim izveštajima osnovne transakcije i događaji prikazani na način kojim se postiže fer prezentacija.

Saopštavamo licima ovlašćenim za upravljanje, između ostalog, planirani obim i vreme revizije i značajne revizijske nalaze, uključujući sve značajne nedostatke interne kontrole koje smo identifikovali tokom revizije.

Zrenjanin, 27.marta 2025. godine

*Branislav Gavranic*

Branislav Gavranic  
Ovlašćeni revizor





JKP GRADSKA TOPLANA  
ZRENJANIN

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE  
NA DAN 31.12.2024.

## 1.OSNOVNI PODACI O PRIVREDNOM DRUŠTVU

JKP Gradska toplana osnovano je od strane Gradske uprave Grada Zrenjanina i registrovano u Registru privrednih subjekata 05.01.2009. god. Privredno društvo je osnovano da bi u postupku spajanja sa pripajanjem preuzelo imovinu, prava i obaveze društvenog preduzeća „Grejanje“, koje je kao društveno preduzeće moralo da izvrši statusnu promenu u skladu sa Zakonom o privrednim društvima. S obzirom da je DP „Grejanje“ obavljalo energetske delatnosti od opšteg značaja, a to je snabdevanje potrošača toplotnom energijom i prirodnim gasom, saglasnost na ovu statusnu promenu dala je Vlada Republike Srbije i skupština Grada Zrenjanina.

Postupak spajanja uz pripajanje okončan je dana 28.04.2010. god. Na taj dan upisom u Registar privrednih subjekata JKP Gradska toplana kao sticaoca u postupku spajanja sa pripajanjem nastavlja da posluje sa preuzetom imovinom, potraživanjima i obavezama, a DP „Grejanje“ se briše iz Registra kao društvo koje prestaje pripajanjem na osnovu Ugovora o spajanju sa pripajanjem br. 5598 od 14.04.2010. Ugovorom o spajanju sa pripajanjem JKP Gradska toplana i DP „Grejanje“ saglasile su se da preuzete vrednosti imovine, potraživanja i obaveze budu usaglašene sa vrednostima procene kapitala na dan 31.08.2009. god. Procenu kapitala izvršilo je Preduzeće za reviziju i konsalting Deloitte D.O.O. Beograd.

JKP Gradska toplana nastavila je da obavlja delatnost distribucije toplotne energije i prirodnog gasa putem sistema domaćinstvima i poslovnim potrošačima. Tržište privrednog društva je određeno i ograničeno. Toplotna energija se isporučuje potrošačima na teritoriji grada Zrenjanina. Toplotnu energiju JKP Gradska toplana proizvodi u pogonu kotlarnice u sastavu JKP Gradska toplana, izgrađenu iz sredstava kredita KfW programa koju finansira Nemačka Vlada i Republika Srbija. U izgradnji kotlarnice učestvovali su i Gradska uprava i preduzeće sopstvenim sredstvima.

Prirodni gas za potrebe proizvodnje toplotne energije JKP Gradska toplana kupuje od JP Srbijagas Novi Sad.

JKP Gradska toplana Zrenjanin obavlja dve delatnosti distribucije toplotne energije odobrene od Gradske uprave (proizvodnja i snabdevanje toplotnom energijom).

Sedište privrednog društva je Zrenjanin, Pančevačka 55

Poreski identifikacioni broj je **105911713**

Matični broj preduzeća je **20489758**

Prosečan broj zaposlenih je **67** radnika

Prema kriterijumu za razvrstavanje iz Zakona o računovodstvu i reviziji, privredno društvo je razvrstano u srednje preduzeće.

## 2.OSNOVA ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Društvo vođenje poslovnih knjiga, priznavanje i procenjivanje imovine i obaveza, prihoda i rashoda, sastavljanje, prikazivanje, dostavljanje i obelodanjivanje finansijskih izveštaja vrši u skladu sa Zakonom o računovodstvu (u daljem tekstu "Zakon", objavljen u "Sl. glasnik RS", br. 73/2019 i 44/2021), kao i u skladu sa ostalom primenljivom podzakonskom regulativom. Društvo, kao srednje pravno lice, odabralo je da primenjuje **Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja za male i srednje entitete ("MSFI za MSP")**.

Rešenjem o utvrđivanju prevoda Međunarodnog standarda finansijskog izveštavanja za mala i srednja pravna lica (MSFI za MSP) ("Sl. glasnik RS", br. 83/2018), utvrđen je i objavljen prevod Međunarodnog standarda finansijskog izveštavanja za mala i srednja pravna lica.

Finansijski izveštaji su prikazani u formatu propisanom Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja i sadržini i formi obrasca statističkog izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike ("Sl. glasnik RS", br. 89/2020). Ovim pravilnikom pravno su definisani obrasci finansijskih izveštaja i sadržina pozicija u obrascima, kao i minimum sadržaja napomena uz te izveštaje.

Finansijski izveštaji su sastavljeni u skladu sa načelom istorijskog troška, osim ako je drugačije navedeno u računovodstvenim politikama koje su date u daljem tekstu.

Društvo je u sastavljanju ovih finansijskih izveštaja primenjivalo računovodstvene politike obrazložene u napomeni 3.

U skladu sa Zakonom o računovodstvu finansijski izveštaji Društva su iskazani u hiljadama dinara. Dinar predstavlja zvaničnu izveštajnu valutu u Republici Srbiji.

Zakonski zastupnik Društva je 01.02.2025. doneo Odluku o odobravanju i javnom objavljivanju finansijskih izveštaja za izveštajnu 2024. godinu sa datumom odobravanja 31.01.2025. godine.

### 3.USVOJENE I PRIMENJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

Prilikom sastavljanja Finansijskih izveštaja na dan 31.12.2024. god. primenjene su računovodstvene politike usvojene od strane Nadzornog odbora JKP Gradska toplana Zrenjanin.

#### 3.1.Nematerijalna imovina

Nematerijalna imovina se priznaje kao imovina ako, i samo ako su zadovoljeni sledeći uslovi:

- 1) ako je verovatno da će se buduće ekonomske koristi povezane sa tom imovinom priliti u pravno lice,
- 2) ako se nabavna vrednost/cena koštanja može pouzdano odmeriti,
- 3) ako imovina nije rezultat interno nastalih izdataka koji se odnose na nematerijalno sredstvo.

Sva ulaganja u interno generisana nematerijalna ulaganja, kao što su: troškovi istraživanja i razvoja, interno dobijene robne marke, logo firme, izdavački naslovi, liste kupaca i druge slične stavke, pravni, administrativni i drugi troškovi nastali prilikom osnivanja novog društva, pokretanja fabrike ili postrojenja, lansiranja novog proizvoda, razvoj nove delatnosti procesa, aktivnosti obuke, troškovi reklame i propagande, premeštanje ili reorganizacija dela ili celog društva, se priznaju odmah kao rashod kada nastanu.

Nematerijalna imovina se inicijalno priznaje po nabavnoj vrednosti. Nabavnu vrednost nematerijalne imovine čini:

- nabavna cena, uključujući uvozne carine i poreze po osnovu prometa koji se ne refundira, nakon odbitka trgovinskih popusta i rabata; i
- svi direktno pripisivi troškovi pripreme imovine za namenjenu upotrebu.

Ako se nematerijalna imovina stiče u poslovnoj kombinaciji, nabavna vrednost nematerijalne imovine je njena fer vrednost na datum sticanja.

Ako se nematerijalna imovina stiče pomoću državnog davanja, nabavna vrednost nematerijalne imovine je njena fer vrednost na datum kada je davanje dobijeno.



Naknadno merenje nematerijalne imovine vrši se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za akumuliranu amortizaciju i sve akumulirane gubitke zbog umanjenja vrednosti.

Korisni vek trajanja nematerijalne imovine je 5 godina (ili manji), osim za nematerijalnu imovinu koja nastaje iz ugovornih ili drugih zakonskih prava kada korisni vek ne može da bude duži od perioda tih ugovornih ili drugih zakonskih prava ali može da bude kraći u zavisnosti od procene rukovodstva u vezi sa periodom korišćenja te imovine.

Prilikom sprovođenja amortizacije primenjuje se proporcionalni metod amortizacije. Propisana stopa za amortizaciju nematerijalne imovine čiji je korisni vek 5 godina iznosi 20%.

Nematerijalna imovina u pripremi ne podleže obračunu amortizacije.

Na kraju svakog izveštajnog perioda Društvo procenjuje da li postoje bilo kakve naznake da je vrednost nematerijalne imovine umanjena. Ako postoje takve naznake procenjuje se nadoknadivi iznos i u slučaju kada je on manji od knjigovodstvene vrednosti, Društvo treba da smanji knjigovodstvenu vrednost na nadoknadivi iznos, uz priznavanje gubitka zbog umanjenja vrednosti.

Ako ne postoje naznake umanjenja vrednosti, nije neophodno procenjivati nadoknadivi iznos nematerijalne imovine na dan izveštajnog perioda.

### 3.2. Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema su materijalna sredstva:

- a) koja se drže za korišćenje u proizvodnji proizvoda ili isporuci dobara ili usluga, za iznajmljivanje drugima ili za administrativne svrhe; i
- b) za koje se očekuje da će se koristiti duže od jednog obračunskog perioda.

Stavke nekretnina, postrojenja i opreme, koje ispunjavaju uslove da budu priznate kao sredstvo, odmeravaju se prilikom početnog priznavanja po svojoj nabavnoj vrednosti, odnosno ceni koštanja.

Nabavnu vrednost nekretnina, postrojenja i opreme čine:

- a) kupovna cena, uključujući naknade za pravne i posredničke usluge, uvozne takse i poreze koji se ne mogu refundirati, nakon oduzimanja trgovačkih popusta i rabata;
- b) svi troškovi koji se mogu direktno pripisati dovođenju sredstva na lokaciju i u stanje koje je neophodno da bi sredstvo moglo funkcionisati, na način na koji to očekuje rukovodstvo (troškovi pripreme lokacije, početne isporuke i manipulisanja, instalacije i sastavljanja, kao i testiranja funkcionalnosti);
- c) inicijalnu procenu troškova demontaže, uklanjanja sredstva i obnove područja na kojem je sredstvo locirano.

Sredstva koja zadovoljavaju uslove za priznavanje kao nekretnine, postrojenja i oprema, ali im je nabavna vrednost niža od **100.000,00** dinara, priznaju se kao rashod perioda ili alat i inventar shodno paragrafu 3.5.

Dobici ili gubici koji se javljaju prilikom prodaje ili rashodovanja nekretnina i opreme, priznaju se u korist ili na teret izveštaja o ukupnom rezultatu, u okviru ostalih poslovnih prihoda ili ostalih poslovnih rashoda.

Nakon početnog priznavanja, nekretnine, postrojenja i oprema se iskazuju po nabavnoj vrednosti umanjenoj za akumuliranu ispravku vrednosti i eventualne akumulirane gubitke za umanjenje vrednosti.

Naknadni izdatak koji se odnosi na nekretninu, postrojenje i opremu nakon njegove nabavke ili završetka, uvećava vrednost sredstva ako ispunjava uslove da se prizna kao stalno sredstvo. Naknadni izdatak koji ne zadovoljava prethodne uslove iskazuje se kao trošak poslovanja u periodu u kojem je nastao.

Troškovi svakodnevnog servisiranja i održavanja nekretnina, postrojenja i opreme priznaju se kao rashod perioda kada su ti troškovi nastali. Izuzetno, važniji rezervni delovi i pomoćna oprema smatraju se nekretninama, postrojenjima i opremom i mogu se kapitalisati:

- kada Društvo očekuje da će ih koristiti duže od jednog obračunskog perioda,
- ako se ti rezervni delovi i oprema za servisiranje mogu koristiti samo u vezi sa stavkom nekretnina, postrojenja i opreme koja je već priznata u knjigama i
- ako imaju značajnu vrednost.

Otpisivanje nekretnina, postrojenja i opreme vrši se primenom proporcionalne metode kojom se vrednost sredstava u potpunosti otpisuje tokom procenjenog veka upotrebe.

Otpisivanje se vrši po stopama koje su zasnovane na preostalom korisnom veku upotrebe sredstava, procenjenom od strane rukovodstva Društva na kraju svake poslovne godine. Stope amortizacije za grupe nekretnina, postrojenja i opreme su:

| Opis                 | Stopa amortizacije |
|----------------------|--------------------|
| <b>NEKRETNINE</b>    |                    |
| Građevinski objekti  | 1,25% - 2,50%      |
| <b>OPREMA</b>        |                    |
| Proizvodna oprema    | 5% - 20%           |
| Transportna sredstva | 12,50% - 20%       |
| Računarska oprema    | 25%                |
| Nameštaj             | 15%                |
| Ostala oprema        | 12,50% - 25%       |

Obračun amortizacije nekretnina, postrojenja i opreme počinje od 1. narednog meseca kada se ova sredstva stave u upotrebu.

Zemljište, dela likovne, vajarske, filmske i druge umetnosti, muzejske vrednosti, knjige u bibliotekama i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi, ne podležu obračunu amortizacije.

Na kraju svakog izveštajnog perioda Društvo procenjuje da li postoje bilo kakve naznake da je vrednost nekretnina, postrojenja i opreme umanjena. Ako postoje takve naznake procenjuje se nadoknadivi iznos i u slučaju kada je on manji od knjigovodstvene vrednosti, Društvo treba da smanji knjigovodstvenu vrednost na nadoknadivi iznos, uz priznavanje gubitka zbog umanjenja vrednosti.



### 3.3. Kratkoročna potraživanja

Kratkoročna potraživanja od kupaca mere se iz originalne fakture.

Procena naplativosti plasmana vrši se na dan bilansiranja i to za svako potraživanje i plasman pojedinačno. Kriterijum za obezvređenje je opšti rok zastarelosti (za poslovne potrošače taj rok je 3 godine, a za građane 1 godina) ili pouzdana procena naplativosti na osnovu verodostojnog dokumenta. Kriterijum opšti rok zastarelosti podrazumeva da se sva potraživanja pre isteka roka zastarelosti utužuju (predaju sudskim izvršiteljima radi utuženja). Tuženi kupci se indirektno otpisuju preko ispravke vrednosti. Indirektan otpis potraživanja preko ispravke vrednosti vrši se i za sva pojedinačna potraživanja za koja se utvrdi postojanje osnovanog rizika naplate. Na osnovu zajedničkog predloga službi komercijalnih, finansijskih i pravnih poslova privrednog društva (sporna potraživanja) odluku o indirektnom otpisu donosi direktor preduzeća. Direktan otpis na teret rashoda vrši se kada postoje uverljivi dokazi da se potraživanje ne može naplatiti. Odluku o direktnom otpisu potraživanja donosi Nadzorni odbor.

### 3.4 Investicione nekretnine

Investicione nekretnine su nekretnine (zemljište ili zgrade - ili deo zgrade - ili i jedno i drugo), koje Društvo koristi radi ostvarivanja prihoda od zakupnine ili porasta vrednosti kapitala ili radi i jednog i drugog.

Investicione nekretnine se početno priznaju po nabavnoj vrednosti. Nabavna vrednost investicione nekretnine obuhvata njenu kupovnu cenu i sve direktno pripisive izdatke, poput naknada za pravne i posredničke usluge, takse za prenos imovine i ostali troškovi transakcija.

Nakon početnog priznavanja investicione nekretnine čija se fer vrednost može pouzdano odmeriti bez prekomernih troškova ili napora treba da se odmeravaju po fer vrednosti na svaki datum izveštavanja sa promenama fer vrednosti koje se priznaju u dobitak ili gubitak. Procena fer vrednosti investicionih nekretnina vrši se na datum svakog bilansa stanja. Samo u slučaju kada se fer vrednost investicione nekretnine ne može utvrditi, investicione nekretnine se računovodstveno obuhvataju kao stavka nekretnina, postrojenja i oprema i vrednuju se po nabavnoj vrednosti umanjenom za akumuliranu amortizaciju i akumulirane gubitke od umanjenja vrednosti.

Kada se investicione nekretnine odmeravaju po fer vrednosti, ne vrši se njihovo testiranje na umanjenje vrednosti, niti obračun amortizacije.

### 3.5 Zalihe

Zalihe su sredstva:

- (a) koja se drže radi prodaje u uobičajenom toku poslovanja;
- (b) u procesu proizvodnje za takvu prodaju; ili
- (c) u obliku osnovnog i pomoćnog materijala koji se troši u proizvodnom procesu ili prilikom pružanja usluga.

Početno priznavanje zaliha vrši se po nabavnoj vrednosti/ceni koštanja koja obuhvata fakturnu cenu, uvozne carine i druge dažbine (osim onih koje entitet može kasnije da povрати od poreskih vlasti) i troškove prevoza, manipulativne i druge troškove koji se mogu direktno pripisati sticanju gotovih proizvoda, materijala i usluga. Trgovački popusti, rabati i druge slične stavke se oduzimaju pri određivanju troškova nabavke.



Društvo je dužno da na datum svakog bilansa stanja proceni da li je došlo do umanjena vrednost zaliha, odnosno da li je knjigovodstvena vrednost u potpunosti povrativa (na primer, zbog oštećenja, zastarelosti ili pada prodajnih cena). Ukoliko je vrednost zaliha umanjena Društvo odmerava zalihe po prodajnoj ceni umanjenoj za troškove dovršenja i prodaje, i priznaje gubitak zbog umanjena vrednosti.

Vrednost utrošenih zaliha se utvrđuje metodom prosečne ponderisane cene.

### *3.5.1 Zalihe sitnog inventara*

Sitan inventar ima koristan vek trajanja manji od godinu dana. Zalihe sitnog inventara koje se nabavljaju od dobavljača mere se po nabavnoj vrednosti ili po neto prodajnoj vrednosti, ako je niža. Nabavnu vrednost ili cenu koštanja zaliha čine svi troškovi nabavke i drugi troškovi nastali dovođenjem zaliha na njihovo sadašnje mesto i stanje.

Stavljanjem u upotrebu sitnog inventara otpisuje se 100% njegove vrednosti.

### *3.5.2 Zalihe materijala i robe*

Zalihe materijala i robe mere se po nabavnoj vrednosti. Nabavnu vrednost čini fakturna cena dobavljača, uvozne dažbine i drugi porezi (osim onih koje društvo može naknadno da povрати od poreskih vlasti kao što je PDV koji se može odbiti kao prethodni porez), troškovi prevoza, manipulativni troškovi i drugi troškovi koji se mogu direktno pripisati sticanju zaliha materijala i robe. Popusti, rabati i druge slične stavke oduzimaju se pri utvrđivanju troškova nabavke robe.

Neto prodajna vrednost predstavlja procenjenu prodajnu vrednost umanjenu za procenjene troškove prodaje. Procenjeni troškovi prodaje zaliha, za potrebe svođenja ovih zaliha na neto prodajnu vrednost, utvrđuju se na bazi iskustvenog višegodišnjeg učešća ovih troškova u prihodima od prodaje robe. Utvrđivanje neto prodajne vrednosti vrši se za svaku stavku zaliha materijala i robe posebno.

Obračun izlaza (prodaje) zaliha materijala i robe, vrši se po metodi ponderisane prosečne cene. Utvrđivanje ponderisane prosečne cene robe vrši se posle svakog ulaza zaliha.

Vrednost zaliha može postati nenadoknativa ako su te zalihe oštećene, ako su postale delimično ili u potpunosti zastarele ili ako su im prodajne cene opale. Materijal i drugi oblici zaliha koji se troše u cilju proizvodnje, ne svode se ispod nabavne cene ako se očekuje da će proizvodi u cilju čije proizvodnje se oni troše biti prodati po ceni koja će biti jednaka ili veća u odnosu na njihovu nabavnu vrednost. U suprotnom, vrednost takvih zaliha se svodi na njihovu neto ostvarivu vrednost koja predstavlja trošak zamene materijala.

### *3.4. Obaveze*

Dugoročne obaveze su obaveze koje dospevaju za plaćanje u periodu dužem od godinu dana od dana sastavljanja finansijskog izveštaja.

Kratkoročne obaveze dospevaju za plaćanje u roku od godinu dana od dana sastavljanja finansijskih izveštaja.

Obaveze se mere po njihovoj nabavnoj vrednosti.

Obaveze u stranoj valuti i obaveze sa valutnom klauzulom procenjuju se na dan sastavljanja finansijskog izveštaja. Razlike koje se tom prilikom obračunavaju predstavljaju prihode i rashode perioda.

## POJEDINAČNE NAPOMENE

### 4. Bilans uspeha

#### 4.1. Poslovni prihodi

|                                              | <u>2024</u>  | <u>2023</u> |
|----------------------------------------------|--------------|-------------|
| 4.1.1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga | 807.449      | 705.398     |
| 4.1.2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe | <u>1.809</u> | <u>486</u>  |
|                                              | 809.258      | 705.884     |

Poslovni prihodi ostvareni u 2024. god. iznose ukupno 809.258 hilj. dinara.

Prihode od prodaje proizvoda i usluga čine prihodi ostvareni prodajom toplotne energije poslovnim potrošačima i građanima, kao i ostale usluge iz delatnosti društva, kao npr. pregled instalacija, izrada novih toplovodnih priključaka, ponovno uključenje isključenih potrošača itd. Napominjemo da se počev od oktobra 2014. god. prilikom prodaje toplotne energije primenjuje obračun po tarifnom sistemu na osnovu kojeg se potrošačima obračunava utrošena energija (vrši se očitavanje potrošnje) i instalisana snaga. Cenu za utrošeni kWh toplotne energije i instalisane snage utvrđuje lokalna samouprava kao osnivač JKP Gradska toplana Zrenjanin. Ostvareni prihod po ovom osnovu u 2024. god. iznosi 809.258 hilj.rsd što je povećanje u odnosu na 2023. godinu od 14,46%. Glavni razlog povećanja ove grupe prihoda je rast cena toplotne energije i instalisane snage prema krajnjim korisnicima ovih usluga na osnovu Odluke nadzornog odbora broj 8590/1 od 19.12.2023. godine.

Značajne uštede postignute su 2016. god. u odnosu na 2015. god. a to su bili efekti uvođenja tarifnog sistema u potrošnji toplotne energije koji omogućuje potrošačima da kontrolišu potrošnju toplotne energije i da se po tom pitanju racionalno ponašaju.

#### 4.2. Poslovni rashodi

|                                                   | <u>2024</u>   | <u>2023</u>   |
|---------------------------------------------------|---------------|---------------|
| 4.2.1. Troškovi materijala, goriva i energije     | 506.618       | 463.080       |
| 4.2.2. Troškovi zarada, naknada i ost.lič.rashodi | 149.276       | 128.883       |
| 4.2.3. Troškovi amortizacije                      | 74.767        | 76.828        |
| 4.2.4. Troškovi proizvodnih usluga                | 53.913        | 30.353        |
| 4.2.5. Nematerijalni troškovi                     | <u>23.347</u> | <u>20.090</u> |
|                                                   | 807.921       | 719.234       |

Poslovni rashodi ostvareni u 2024. god. ukupno iznose 807.921 hilj rsd. Najznačajniju stavku u poslovnim rashodima čini utrošeni prirodni gas. Troškovi prirodnog gasa, u 2024. godini, za potrebe proizvodnje toplotne energije iznose 439.232 hilj.rsd.

Veliku stavku u troškovima materijala, goriva i energije čine i troškovi električne energije. Izdvajanja JKP Gradske toplane za ovu vrstu troškova iznosi 58.336 hilj. Rsd.

U okviru poslovnih rashoda značajnu stavku čine troškovi amortizacije. Oni iznose 74.767 hilj.rsd. Smanjeni su u odnosu na prethodnu godinu.



Troškovi zarada, naknada i ostali ličnih primanja iznose 149.276 hilj.rsd.

Njihova struktura je:

|                                      | <u>2024</u> | <u>2023</u> |
|--------------------------------------|-------------|-------------|
| -bruto zarade                        | 114.775     | 100.569     |
| -zarada                              | 86.624      | 75.484      |
| -topli obrok                         | 9.116       | 9.301       |
| -regres                              | 19.035      | 15.784      |
| -doprinosi na teret poslodavca       | 17.388      | 15.256      |
| -naknade član.nadz. odbora           | 2.914       | 2.571       |
| -solidarna pomoć                     | 693         | 85          |
| -jubilarne nagrade                   | 761         | 754         |
| -dobrovoljni PIO                     | 1.905       | 1.845       |
| -otprem.za teh. višak                | 3.349       | 0           |
| -troškovi prevoza na rad             | 3.581       | 3.624       |
| -novogodišnji dečiji paketići        | 348         | 336         |
| -stipendije                          | 0           | 660         |
| -otprem. za odl. u penziju           | 435         | 0           |
| -jednokratna solidarna pomoć         | 3.112       | 3.065       |
| -novčana pomoć zaposlenima           | 0           | 60          |
| -troškovi na službenom putu u zemlji | 15          | 6           |
| -ugovor o delu                       | 0           | 52          |

U okviru bruto zarada sadržane su isplate za regres u iznosu od 19.035 hilj.rsd i topli obrok u iznosu od 9.116 hilj.rsd. Zarada radnika, regres, koji se isplaćuje u dvanaest jednakih mesečnih rata i topli obrok isplaćivan je bez zakašnjenja prema utvrđenoj dinamici.

Ostali lični rashodi isplaćuju se u skladu sa kolektivnim ugovorom.

Troškove proizvodnih usluga u sklopu poslovnih rashoda čine: troškovi ptt i internet usluga (3.902 hilj.rsd), troškovi održavanja osnovnih sredstava (37.367 hilj.rsd), kao i troškovi štampe i podele računa (5.594 hilj.rsd.), troškovi obezbeđenja imovine (4.716 hilj.rsd) itd.

Nematerijalni troškovi ostvareni su u iznosu od 23.347 hilj.rsd. Najznačajniji nematerijalni troškovi su troškovi javnih izvršitelja (8.968 hilj.rsd), troškovi nastali u sudskim sporovima (1.432 hilj.rsd), troškovi osiguranja (3.416 hilj.rsd), provizija banaka po tekućim računima (1.201 hilj.rsd) i drugo.

#### 4.3.Poslovni dobitak

Poslovni dobitak predstavlja razliku između ostvarenih poslovnih prihoda i poslovnih rashoda i iznosi 1.337 hilj.rsd.

#### 4.4.Finasijski prihodi

Finansijski prihodi iznose 16.950 hilj.rsd. Čine ih prihodi od obračunatih zateznih kamata poslovnim potrošačima i građanima zbog neblagovremeno izmirenih obaveza (8.733 hiljada rsd) i prihodi na kratkoročno oročena novčana sredstva (7.233 hilj.rsd.) kao i pozitivne kursne razlike u iznosu od 984 hiljada rsd.



#### 4.5.Finansijski rashodi

Finansijski rashodi iznose ukupno 121 hiljada dinara.

#### 4.6.Dobitak iz finansiranja

Dobitak iz finansiranja predstavlja pozitivnu razliku između finansijskih prihoda i finansijskih rashoda. U 2024.god. ovaj dobitak iznosi 16.829 hilj.rsd.

#### 4.7.Prihodi od usklađivanja vrednosti imovine

Ovi prihodi u bilansu uspeha iznose 24.735 hilj.rsd, a čine ih naplaćena ispravljena potraživanja po osnovu tuženja iz prethodnog perioda.

#### 4.8.Rashodi od usklađivanja vrednosti imovine

Ovi rashodi u 2024.god. iznose 10.506 hilj.rsd, a čine ih ispravke vrednosti potraživanja od kupaca po osnovu utuženja. Naime, prilikom tuženja potrošača pre isteka roka zastarelosti knjiži se ispravka vrednosti potraživanja na teret troškova.

#### 4.9.Ostali prihodi

Ostali prihodi u bilansu uspeha iznose 260 hilj.rsd.

#### 4.10.Ostali rashodi

Ostali rashodi u bilansu uspeha iznose 1.437 hilj.rsd.

#### 4.11.Dobitak iz redovnog poslovanja

Dobitak iz redovnog poslovanja iznosi 31.218 hilj.rsd.

#### 4.12.Dobitak pre oporezivanja

Ovaj dobitak u bilansu uspeha iznosi 29.260 hilj.rsd.

#### 4.14.Neto dobitak

Neto dobitak iskazan u bilansu uspeha za 2024. god. iznosi 21,501 hilj.rsd.

## Bilans stanja

### 5. AKTIVA

#### 5.1. Stalna imovina

Stalna imovina na dan 31.12.2024. god. Iznosi 854.746 hilj.rsd.

##### 5.1.1. Nematerijalna imovina

Nematerijalna imovina iznosi 509 hilj.rsd, a čini je softver nabavljen nezavisno od računara.

##### 5.1.2. Nekretnine, postrojenja i oprema

Ukupna vrednost nekretnine, postrojenja i opreme iznosi 854.175 hilj.rsd.

Njihovu strukturu čine:

|                                  |           | <u>2024</u> |         |
|----------------------------------|-----------|-------------|---------|
|                                  | bruto     | ispravka    | neto    |
| -zemljište                       | 7.256     | -           | 7.256   |
| -objekti (zgrade i distr. Mreže) | 1.205.898 | 538.480     | 667.418 |
| -oprema                          | 647.453   | 473.912     | 173.541 |
| -osn.sredstva u pripremi         | 5.960     | -           | 5.960   |
|                                  | 1.866.567 | 1.012.392   | 854.175 |

|                                  |           | <u>2023</u> |         |
|----------------------------------|-----------|-------------|---------|
|                                  | bruto     | ispravka    | neto    |
| -zemljište                       | 7.256     | -           | 7.256   |
| -objekti (zgrade i distr. Mreže) | 1.167.672 | 484.981     | 682.691 |
| -oprema                          | 642.335   | 453.184     | 189.151 |
| -osn.sredstva u pripremi         | 13.612    | -           | 13.612  |
|                                  | 1.830.875 | 938.165     | 892.710 |

Sadašnja vrednost nekretnina, postrojenja i opreme na dan 31.12.2024. god. iznosi 854.175 hilj.rsd.

U 2024.god. izvršena je rekonstrukcija dela vrelovodne mreže u naselju Ruže Šulman. Završena je rekonstrukcija dela vrelovodne mreže u ul Koče Kolarovoj kao i izgradnja novog vrelovodnog voda u ul Toše Jovanović. Ukupna vrednost izvršenih radova na objektima vrelovoda i podstanicama sistema daljinskog grejanja iznosi 38.226 hilj. rsd.

Postojeća osnovna sredstva otpisuju se u skladu sa usvojenim stopama amortizacije, kako je utvrđeno u Računovodstvenim politikama privrednog društva.

Društvo na zemljištu i objektima na kojima obavlja delatnost, a koje ima evidentirane u svojim poslovnim knjigama, nema upisano pravo svojine ni pravo korišćenja, već ovo pravo pripada osnivaču, Gradu Zrenjaninu.

#### 5.1.3.Dugoročni finansijski plasmani

Ovu poziciju čini učešće u kapitalu drugih pravnih lica, iznose 62 hilj.rsd i čine ih uložena sredstva u „Vojvođanske toplane“ 34 hilj.din. i „Toplane Srbije“ 28 hilj.din.).

#### 5.2.Odložena poreska sredstva

Odložena poreska sredstva nastaju kao razlika između osnovice za obračun računovodstvene i poreske amortizacije i iznose 36.822 hilj.rsd.

#### 5.3.Obrtna imovina

Ukupna vrednost obrtne imovine na dan 31.12.2024. godine iznosi 590.847 hilj.rsd.

Obrtnu imovinu čine:

| 5.3.1.Zalihe                    | <u>2024</u>    | <u>2023</u>    |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| -zalihe materijala              | 11.924         | 11.081         |
| -zalihe rezervnih delova        | 40.186         | 39.636         |
| -zalihe alata                   | 1.418          | 1.421          |
| -zalihe mazuta                  | 6.100          | 6.100          |
| -zalihe robe na tuđem skladištu | 272            | 2.357          |
| -dati avansi                    | <u>189.916</u> | <u>245.016</u> |
|                                 | 249.817        | 305.611        |

Zaliha materijala i rezervnih delova iznose 53.529 hiljada dinara a čine ih zalihe koje su neophodne za obavljanje redovnih aktivnosti JKP Gradska toplana Zrenjanin. Pored materijala i rezervnih delova neophodnih za sanaciju havarija koje se dešavaju tokom poslovne godine u magacinu se nalaze i neutrošeni materijal i rezervni delovi preuzeti kreditnom obavezom po kreditima iz programa KfW odobrenog od strane Nemačke vlade, a namenjeni su poboljšanju sistema daljinskog grejanja u Republici Srbiji. Investiranjem u vrelovodnu mrežu i toplotne podstanice u narednom periodu ove zalihe će se utrošiti.

Zalihe mazuta nalaze se u skladištu TE-TO Zrenjanin. Ove zalihe su preostale nakon grejne sezone 2008/2009 kada je preduzeće zbog nestašice gasa bilo primorano da nabavi mazut kako bi funkcionisalo daljinsko grejanje u gradu. Vrednost mazuta je 6.100 hilj.rsd a o stanju zaliha postoji verodostojna dokumentacija.

Kao roba na tuđem skladištu vode se zalihe termoizolovanih cevi velikih dimenzija sa pripadajućim priborom koje će biti utrošene za redovno održavanje vrelovodne mreže i u slučaju havarija . Pošto u JKP Gradska toplana ne postoji odgovarajući skladišteni prostor, nabavljeni materijal nalazi se na skladištu dobavljača „Armacell“ Zrenjanin, što dobavljač potvrđuje verodostojnom ispravom.

Pozicija dati avansi na dan 31.12.2024. godine iznose 189.916 hilj. rsd. Zbog poboljšane situacije sa likvidnošću preduzeća, rukovodstvo istog, donosi odluku o avansnom plaćanju prema dobavljaču JP Srbijagas Novi Sad za količine prirodnog gasa koje će biti preuzimane u mesecima grejne sezone. Na ovaj način se ostvaruju uštede u troškovima nabavke prirodnog gasa za potrebe pogona u iznosu od 2% u odnosu na trenutnu tržišnu cenu.

#### 5.3.2. Potraživanja po osnovu prodaje

Potraživanja na osnovu prodaje na dan 31.12.2024. god. iznose 73.593 hilj.dinara. Potraživanja čine potraživanja od kupaca, građana i poslovnih potrošača, korisnika usluga JKP



Gradska toplana Zrenjanin. Najveće učešće imaju potraživanja za utrošenu toplotnu energiju, ali i za ostale usluge, a to su priključak toplovodnu mrežu, pregled instalacija, ponovno uključenje itd.

Potraživanja od kupaca se prema zakonskim propisima usaglašavaju jednom godišnje na dan 31.10. i to pre izrade finansijskih izveštaja. Usaglašavanje se potvrđuje verodostojnom ispravom (IOS). JKP Gradska toplana Zrenjanin je u 2024. godini poslala IOS na adrese **249** potrošača. Od tog broja **156** potrošača nisu odgovorili na poziv na usaglašenje stanja i obaveza sa Gradskom toplanom što iznosi 62,65% od ukupnog broja poslatih IOS-a. Broj vraćenih IOS-a je **93** što čini 37,35% od ukupnog broja poslatih. Pri povratku overenih IOS-a izdvajaju se neusaglašena potraživanja. Broj potrošača sa kojima Toplana nema usaglašena stanja potraživanja i obaveza je **8** a iznos neusaglašenih potraživanja je 1.249 hiljada rsd kada je reč o dugovanju za preuzetu toplotnu energiju i ostale pružene usluge. Inače ovaj iznos predstavlja 3,22% od iznosa ukupnog potraživanja prema poslovnim potrošačima. Broj potrošača sa kojima imamo usaglašeno stanje potraživanja i obaveza iznosi **53**. A iznos usaglašenog potraživanja za isporučenu toplotnu energiju i usluge u okviru delatnosti JKP Gradske toplane iznosi iznosi 6.675 hiljada rsd što iznosi 17,23% od ukupnog iznosa potraživanja. Treba napomenuti da veći broj budžetkih korisnika nije odgovorio na IOS-e, tu se pre svega misli na škole, kako osnovne tako i srednje, koje imaju, pojedinačno najveće iznose dugovanja za preuzetu toplotnu energiju. Napominjemo da poseban problem predstavljaju, od strane JP Pošte Srbije, vraćeni IOS-i sa oznakama odseljen, nepoznat, ne prima poštu itd. Uvidom u vraćenu poštu utvrđeno je da su ova potraživanja već tužena ili preko ispravke vrednosti isknjižena.

#### 5.3.3. Ostala kratkoročna potraživanja

Na poziciji ostala kratkoročna potraživanja iskazana je vrednost od 17.253 hilj.rsd što je manje odnosu na 2023 god. kada su iznosila 24.837 hilj.rsd. Ova potraživanja čine potraživanja za kamatu od kupaca zbog neblagovremenog plaćanja u iznosu od 5.097 hilj rsd. U ovoj grupi iskazano je i potraživanje od bivše radnice JKP Golubov Bojane za nastalu štetu koju je prouzrokovala kao blagajnica JKP. Radnica je uzimala novac od clijenata, ali ga nije evidentirala kao pazar nego ga je utrošila za sopstvene potrebe. Zadužena je za iznos umanjenih pazara što na dan 31.12.2024. god. iznosi 2.573 hilj.rsd. Protiv nje se vodio krivični postupak koji je okončan u korist JKP Gradska toplana te se u narednom periodu očekuje da će se privrednom društvu nadoknadi nastala šteta. Takođe u ostala kratkoročna potraživanja spadaju i potraživanja od radnika po osnovu odobrenih kredita za zimnicu i ogrev koja iznose 1.050 hiljda rsd. Kredit se vraća u šest jednakih mesečnih rata od obračunate zarade. Preplate po osnovu više plaćenog PDV (poreski kredit) spada u ovu grupu potraživanja i iznosi 10.658 hiljada dinara.

5.3.4 Pozicija Kratkoročni finansijski plasmani iznosi 100.000 hilj. din a predstavlja oročena novčana sredsta na period od 3 meseca kod domaćih poslovnih banaka.

#### 5.3.5. Gotovina i gotovinski ekvivalenti – čine ih:

|                 | <u>2024</u>   | <u>2023</u>   |
|-----------------|---------------|---------------|
| -tekući računi  | 19.962        | 25.399        |
| -blagajne       | 30            | 30            |
| -platne kartice | 43            | 19            |
| -čekovi građana | 35            | 5             |
| -devizni račun  | -             | -             |
|                 | <u>20.070</u> | <u>25.453</u> |

Sredstva na tekućim računima društva, gotovina u sefovima blagajni koja predstavlja blagajnički maksimum, a u svrhu obezbeđenja sitnog novca za vraćanje kusura prilikom plaćanja računa građana (3 blagajne 10.000,00 rsd) i potraživanja za plaćanja putem platnih kartica i čekova građana koja nisu realizovana na dan 31.12.2024. god.

#### 5.3.6. Aktivna vremenska razgraničenja

Aktivna vremenska razgraničenja na dan 31.12.2024. god. iznose 129.851 hilj.rsd. Najveću stavku u okviru aktivnih vremenskih razgraničenja čine potraživanja za nefakturisan prihod u iznosu od 128.559 hilj.rsd. To je prihod koji se odnosi na decembar 2024 god. ali kako je datum očitavanja potrošnje i datum fakture 01. januar 2025. god., prihod je iskazan preko AVR.

#### 5.4. Ukupna aktiva – poslovna imovina

Ukupna aktiva - poslovna imovina na dan 31.12.2024. god. iznosi 1.482.152 hilj.rsd.

## 6. Pasiva

### 6.1. Kapital

Na poziciji kapital iskazana je vrednost kapitala korigovana za kumulirani gubitak ranijih godina i iskazani dobitak tekuće godine. Vrednost kapitala je 610.245 hilj.rsd.

#### 6.1.1. Osnovni kapital

Osnovni kapital u celosti se sastoji od državnog kapitala. Njegova vrednost iskazana u poslovnim knjigama JKP Gradska toplana iznosi 1.539.500 hilj.din.

#### 6.1.2. Neraspoređeni dobitak

Na poziciji neraspoređeni dobitak iskazan je dobitak u tekućoj godini u iznosu 21.501 hiljada rsd. Prema Zakonu o privrednim društvima neraspoređena dobit iskoristiće se za pokriće gubitka iz ranijih godina.

#### 6.1.3. Gubitak

Na poziciji gubitak iskazan je gubitak ranijih godina u iznosu od 950.756 hiljada rsd.

### 6.2. Kratkoročna rezervisanja i kratkoročne obaveze

Kratkoročne obaveze iznose 871.907 hilj.rsd i čine ih sledeće obaveze:

#### 6.2.1. Kratkoročne finansijske obaveze

Kratkoročne finansijske obaveze iznose 629.469 hilj.rsd. Čine ih neizmirene obaveze po dugoročnim kreditima KfW III od decembra 2015.god. kao i rate dospele u 2016., 2017., 2018., 2019., 2020., 2021. i 2022. god., kao i kredit KfW IV za rate dospele u 2017., 2018., 2019. 2020., 2021. 2022. i 2023. godini. Ovi krediti prema ugovoru dospevaju za naplatu u dve godišnje rate. Do izmirenja ovih obaveza nije došlo zbog nedostatka likvidnih sredstava



#### 6.2.2. Priljubljeni avansi

Na kraju 2024. godine priljubljeni avansi iznose 2.315 hilj.rsd.

#### 6.2.3. Obaveze iz poslovanja

Obaveze iz poslovanja na dan 31.12.2024.god. iznose 16.666 hilj.rsd, a najveću stavku u ovim obavezama čine obaveze prema dobavljačima i to u iznosu od 16.394 hilj.rsd. i ostale obaveze iz poslovanja koje iznose 272 hilj.rsd a reč je pogrešnim uplatama od strane fizičkih lica JKP Gradska toplana je primila 32 IOS-a od svojih dobavljača. Većina njih sa datumom usaglašavanja stanja i obaveza na da 31.10.2023. godine. Broj usaglašanih IOS-a je 28.

#### 6.2.4. Ostale kratkoročne obaveze

Ostale kratkoročne obaveze na dan 31.12.2024. godine iznose 100.726 hilj.rsd. a čine je obaveze po kamatama za kredite iz programa KfW III i KfW IV u ukupnom iznosu od 95.766 hilj.rsd. kao i obaveza po osnovu obračunatog poreza na dobit za 2024. godinu u iznosu od 4.950 hilj. rsd.

#### 6.2.5. Pasivna vremenska razgraničenja

U okviru pasivnih vremenskih razgraničenja koja na 31.12.2024.god. iznose 122.731 hilj.rsd. najznačajnije su pozicije ukalkulisanih troškova za decembar 2024. godine (troškove prirodnog gasa koji iznose 95.627 hilj.rsd i troškove električne energije u iznosu od 10.011 hilj.rsd.) kao i unapred plaćena obaveza za PDV po posebnoj stopi u iznosu od 16.879 hiljada dinara.

Kao potencijalna obaveza prema JP Srbijagas stoji i obaveza DP Grejanje u iznosu od 9.386 hilj.rsd. Osporeni računi vraćeni su dobavljaču jer nisu bili u skladu sa potpisanim ugovorom. Ove obaveze nisu knjižene u knjigama DP „Grejanje“, pa prema tome nije ni preneto kao obaveza u poslovne knjige JKP Gradska toplana Zrenjanin. Za ovo potraživanje JP Srbijagas je pokrenuo sudski spor, ali je sudski spor pravosnažnim rešenjem od 10.05.2007.god. u prekidu.

U sudskom sporu pokrenutom od strane JP Srbijagas nalaze se i potraživanja za kamate iz 2010.god. u ukupnom iznosu od 7.704 hilj.rsd. Potraživanja se odnose na DP „Grejanje“ koje je kamate osporila kao neosnovane. Sudski postupak je još u toku.

Pored ovih potencijalnih obaveza prema JP Srbijagas koji su u sudskom sporu, napominjemo da postoje još neke neusaglašenosti u međusobnim obavezama i potraživanjima između JKP Gradska toplana i JP Srbijagas. Ove neusaglašenosti odnose se na revarolizaciju iz 1998.god. u iznosu od 1.304 hilj.rsd koje DP „Grejanje“ nije prihvatilo, pa prema tome se i ne nalazi kao obaveza u knjigama JKP Gradska toplana.

#### 6.3. Ukupna pasiva

Ukupna vrednost pasive na dan 31.12.2023. godine je 1.482.152 hilj.rsd.

#### 7. Nastavak poslovanja

JKP Gradskoj toplani Zrenjanin nedostaju finansijska sredstva za izmirenje obaveze po dugoročnim kreditima linije KfW III i KfW IV. S obzirom da JKP Gradska toplana obavlja delatnost od javnog značaja preduzete su različite mere za prevazilaženje nelikvidnosti.

U vezi sa rešavanjem kreditnih obaveza koje JKP Gradska toplana ima prema odobrenim kreditima iz programa KfW III i KfW IV rukovodstvo privrednog društva obratilo se Upravi Grada



Zrenjanin za finansijsku pomoć, s obzirom da je Uprava Grada potpisnik ugovora o dodeli sredstava iz ovog programa. Do kraja 2024.god. Gradska Uprava nije odobrila sredstva za tu namenu.

Pored ovih mera JKP Gradska toplana maksimalnom štednjom pokušava da prevaziđe finansijske poteškoće.

#### 8.Finansijsko upravljanje i kontrola i interna revizija

Društvo nije izvršilo sveobuhvatan popis poslova koje obavlja, nije donelo propisane procedure za obavljanje istih ali je odredilo lice u organizaciji koje će se baviti poslovima finansijskog upravljanja i kontrole u skladu sa članom 81. Zakona o budžetskom sistemu i Pravilnikom o zajedničkim kriterijumima i standardima za uspostavljanje, funkcionisanje i izveštavanje o sistemu finansijskog upravljanja i kontrole u javnom sektoru.

Zakonski zastupnik

Дигитално потписано  
Ђурић Зарко  
издавалац сертификата:  
Јавно предузеће Пошта Србије  
27.03.2025. 07:34:32