

ЈКП „Топлана-Шабац“

Ђуре Јакшић бр. 1

Ш а б а ц



ГОДИШЊИ ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЈКП „ТОПЛАНА-ШАБАЦ“
ШАБАЦ
ЗА 2026. ГОДИНУ

У Шапцу, 25. новембар 2025. године

Садржај

1. Општи подаци о предузећу	
Статус , правна форма и делатност јавног предузећа.....	02
Мисија, визија, циљеви, законски оквир.....	03
Мисија.....	06
Визија.....	08
Законски оквир.....	10
Други закони и подзаконски акти.....	11
Интерна акта.....	11
Организациона структура предузећа.....	13
Руководство предузећа.....	13
Организациона шема јавног предузећа.....	15
2. Анализа пословања предузећа у 2025. години	
Процењени физички обим активности.....	16
Процењени финансијски показатељи за 2025. годину.....	16
Планирани извори прихода и позиције расхода по наменама.....	17-29
Биланс стања, успеха и токови готовине у 2025.	30-44
Анализа финансијских прихода и расхода.....	45
3. Циљеви и планиране активности за 2026.	
Топлификација.....	46
Гасификација.....	50
Остали планови.....	50
Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева.....	52
Пословни ризици и план управљања ризицима.....	54
Приказ планираних и реализованих индикатора пословања.....	56
4. Планирани извори прихода и позиције расхода у 2026.	
Биланс стања, успеха и токови готовине у 2026.....	59-76
Субвенције и остали приходи из буџета.....	74
План кретања цена производа и услуга за 2026	75
5. Планирани начин расподеле добити, односно планирани начин покрића губитка за 2026.	77
6. План зарада и запошљавања	78-94
7. Кредитна задуженост	95
8. Планиране набавке	96-101
Плана финансијска средства за набавку добара услуга и радова у 2026.	96
Образложење планираних набавки добара, услуга и радова у 2026.	102
9. План инвестиционих улагања	106
10. Средства за посебне намене	109
Критеријуми за коришћење средстава за посебне намене.....	110

1. Општи подаци о предузећу

1. Статус , правна форма и делатност јавног предузећа

Пословно име:	Јавно комунално предузеће “Топлана-Шабац” Шабац, које има статус предузећа и то: „Јавног Комуналног предузећа“
Седиште:	Шабац
Адреса:	Ђуре Јакшић бр. 1
Тел/факс:	015/342-975
Текући рачун:	105-5700055-91 АИК банка
Претежна делатност:	снабдевање паром и климатизација
Шифра делатности:	3530
Матични број:	07335393
ПИБ:	100109250
В.д.Директор:	Ђорђе Карић, маст.инж.маш.

Надлежни орган јединице локалне самоуправе:

ГРАД ШАБАЦ, Одељење за финансије.

Врста и структура власништва:	државно
Структура капитала:	100% државни.
Надлежна министарства:	Министарство привреде, Министарство државне управе и локалне самоуправе, Министарство рударства и енергетике, Министарство заштите животне средине, Министарство финансија, Министарство без портфеља задужен за регионални развој и координацију рада јавних предузећа, Министарство за рад, запошљавање, борачка и социјална питања.

Мисија, визија, циљеви, законски оквир

ЈКП “Топлана-Шабац” Шабац основана је одлуком Скупштине општине Шабац 08.05.1985. године. Основна делатност предузећа је снабдевање паром и климатизација - шифра 3530.

Топлотни извори, који припадају систему даљинског грејања којим управља ЈКП “Топлана-Шабац” су две топлане укупног топлотног капацитета 67,2 MW, ТО “Тркалиште” у насељу Тркалиште и ТО “Бенска Бара” у насељу Бенска Бара, а од 2018. године и котларница у насељу Летњиковац са котлом топлотног капацитета 580 kW са два резервна/вршна котла. Котловски уређаји у овим топлотним изворима као основно гориво користе природни гас, осим котларнице у насељу Летњиковац која користи дрвну сечку и дрвни пелет (обновљив извор енергије), а на вршним котловима су уграђени горионици за сагоревање лаког лож уља. У топлани „Тркалиште“ уграђена су три парна котла са измењивачима пара/врела вода, капацитета 14 MW сваки, са укупно 6 горионика. Два котла, односно 4 горионика могу као хаваријско гориво користити и уље за ложење (мазут). У топлани “Бенска Бара” су уграђена 3 котла топлотног капацитета 8,2 MW сваки, са по једним гориоником. Два кптла, односно 2 горионика као хаваријско гориво могу да користе уље за ложење (мазут). Котларница “Бенска Бара” је укупне инсталисане снаге 24,6 MW. У котларници у насељу Летњиковац је средствима града Шапца и донацијом UNDP GEF (фонд за борбу против климатских промена програма за развој Уједињених нација) и Министарства енергетике Републике Србије (Буџетски фонд за енергетску ефикасност) извршена је реконструкција и доградња котларнице у оквиру које је извршена уградња котла на дрвну сечку. Топлотни капацитет котлова износи 1,30 MW и то капацитет новог котла на дрвну сечку (биомасу) је 580 kW, док два котла са горионикима за сагоревање лаког лож уља су капацитета по 400 kW.

Одлуком градског већа новоизграђена котларница у ОШ „Мајур“ Мајур дата је на управљање и коришћење ЈКП „Топлана-Шабац“. У питању је котларница са котлом снаге 360 kW, који као енергент користи обновљив извор енергије – дрвну сечку.

Топлана “Тркалиште” је изграђена **пре 40** године, а топлана “Бенска Бара” је реконструисана 2004. године.

Грађевински објекти као и већи део опреме у обе топлане су захваљујући редовном одржавању у добром стању. Ипак котлови у топлани „Тркалиште“ су у прилично стари (два котла су произведена 1986.г.,а један котао 1991.г.), тако да је у наредним годинама неопходно планирати њихову замену. Након замене и надоградње горионика и пратеће опреме на котловима и након уградње рекуператора топлотне енергије повећан је степен корисности топлотног извора за приближно 4%. На овај начин је смањена потрошња горива. али смањене су и емисије „стакленичких“ гасова, пре свега угљен диоксида. Овим инвестицијама ЈКП „Топлана-Шабац“ је показала да је друштвено одговоран колектив који се активно укључио у борбу против негативних ефеката климатских промена. Смањење аерозагађујућих материја као резултат поменутих инвестиција представља и значајан допринос борби против загађења ваздуха, посебно је то важно зато што је Србија, уз Босну и Херцеговину, држава у којој аерозагађење далеко превазилази ниво истог у земљама Европске уније.

ЖКП „Топлана-Шабац“ као основно гориво користи природни гас. Сви производни делови система су првенствено намењени и пројектовани за сагоревање природног гаса. Тешко лож уље (мазут) се може користити искључиво као хаваријско гориво на две трећине производних капацитета.

Топлотна енергија дистрибуира се до купаца кроз вреловоде чија дужина траса износи преко 22 km, а дужина цевовода за дистрибуцију природног гаса износи више од 200 km.

Послови реконструкције вреловодне мреже су приоритетни послови обзиром да се ради о челичним предизолованим цевима које временом пропадају услед корозије и механичких оптерећења услед температурних дилатација. Најстарији делови мреже су старији од 30 година и као такви су процењени као високоризични. Повећање обима инвестиционог одржавања потребно је управо због замене оштећених делова система за дистрибуцију топлотне енергије, како би се обезбедила поузданост, техничка расположивост и сигурност снабдевања купаца.

Топлотни конзум ЖКП „Топлана-Шабац“ (8.772 корисника) чини 8.152 купаца топлотне енергије у групи стамбеног простора (408.030 m²) и 620 купаца топлотне енергије у групи пословног простора (108.120 m²). Укупна грејана површина износи 516.150 m²

Ефикасно обављање енергетских делатности заснива се на примени нових технологија на пољу производње и дистрибуције енергије као и на примени информационих технологија, што обавезује све запослене да се перманентно усавршавају како би оптимизовали и унапредили пословање ЖКП „Топлана-Шабац“.

Током 2021. године настављена је оптимизација и модернизација дистрибутивне мреже даљинског грејања и топотних подстаница. Настављени су радови на реализацији друге фазе увођења система за даљински надзор и управљање радом топлотних подстаница. Након комплетирања уговорених радова, омогући ће се читавање параметара, односно управљање на више од 270 топлотних подстаница. У циљу оптимизације рада мреже за дистрибуцију топлоте, имплементиран је софтвер који креира математички модел мреже и који ће омогућити планирање развоја даљинског грејања у Шапцу и израду студија употребе савремених технологија и обновљивих горива и енергије. Све наведене активности део су пројекта који је победио на конкурс Канцеларије Уједињених Нација за развојне програме као један од пет најбољих пројеката и једини пројекат из јавног сектора у Србији за чију реализацију су одобрена средства. Укупна вредност пројекта износи 224,000 US\$ од чега су 84,000 US\$ средства одобреног гранта Програма за развој Уједињених нација.

У управној згради ТО „Тркалиште“ конференцијска сала је опремљена савременим уређајима и користи се као просторија за едукацију у којој је одржано више „вебинар“-а и састанака путем видео линка као и већи број састанака са грађанима и представницима Скупштина станара зграда које су прикључене на даљинско грејање. Теме ових састанака су биле енергетска ефикасност, обуке и координација рада на пројектима на којима колектив ЖКП „Топлана-Шабац“ учествује.

Међу 60 компанија које се у Србији баве даљинским грејањем, само 5 има енергетског менаџера а ЖКП „Топлана-Шабац“ је једна од њих која редовно шаље годишње извештаје

Министарству рударства и енергетике, у складу са законом. Из тог разлога на јавним скуповима, од стране представника Министарства рударства и енергетике ЈКП „Топлана-Шабац“ је апострофирана као једно од најбољих јавно комуналних предузећа у својој бранши на територији Србије.

Поред тога Привредна комора Србије је у новембру 2019. године доделила ЈКП „Топлана-Шабац“ јубиларну награду као најбољем јавном предузећу за показане резултате.

Радови на ревитализацији система даљинског грејања у Шапцу настављени су и током 2022. године, а осим радова на модернизацији топлотних подстанци, обухватили су обнову дела вреловодне мреже на локацијама које су оцењене као критичне тачке са аспекта поузданости дистрибуције топлотне енергије.

ЈКП „Топлана-Шабац“ обавља и следеће енергетске делатности: дистрибуција природног гаса, јавно снабдевање природним гасом и снабдевање природним гасом. За ове делатности прибављене су лиценце Агенције за енергетику Републике Србије (АЕРС).

Током 2024. године на дистрибутивну гасоводну мрежу прикључено је 156 нових корисника у оквиру јавног снабдевања.

Примена биомасе у систему даљинског грејања града Шапца је развијана кроз пројекат CoolHeating из програма HORIZON 2020 који је трајао у периоду од 1.1.2016. до 31.12.2018. године и финансиран је средствима Европске комисије. У пројекту град Шабац је био партнер са Електротехничким факултетом из Београда, градом Озаль из Републике Хрватске, општином Високо из Босне и Херцеговине, Електропривредом Босне и Херцеговине (ЕПБИХ), институтом SDEWES из Скопља (Македонија), компанијом WIP из Минхена (СР Немачка), институтом GET из Гисинга (Аустрија) и компанијом PlanEnergi из Скорпинга (Данска). У оквиру пројекта учествовали су и инжењери ЈКП „Топлана-Шабац“. Резултат овог пројекта је реконструкција котларнице у насељу Летњиковац из које се греју зграде ОШ „Стојана Новаковић“, ПУ „Летњиковац“ и Центра за стручно усавршавање Шабац (ЦСУ Шабац). У оквиру пројекта уграђен је котаа капацитета 500 kW за сагоревање дрвне сечке (биомаса).

.Постојањем топлотног извора који користи обновљиву енергију ЈКП „Топлана-Шабац“ у Шапцу је успостављен систем даљинског грејања четврте генерације (4GDH).

Пошто је пројекат успешно реализован, одлуком Градског већа од 22.11.2021. године котларница на дрвну сечку (биомаса) у насељу Летњиковац заједно са инсталираном мрежом даљинског грејања и топлотним подстанцима, која повезује објекте ОШ „Стојан Новаковић“, дечијих обданишта „Веверица“ и „Ђурђевак“, објекат ПУ са собама за одмор „Павиљони“, објекат ПУ „Кухиња“, објекат ЦСУ „Тренинг центар“, зграде МЗ и објекат Здравственог центра дата је на коришћење и управљање ЈКП „Топлана Шабац“. Опрема за грејање санитарне воде термал-солар колектоори, са пратећом опремом, као и соларна инсталација смештена на крову зграде ЦСУ „Тренинг центар“ и ОШ „Стојан Новаковић“ које користе корисници објеката на којима су исти инсталирани даје се на одржавање ЈКП „Топлана Шабац“.

ЈКП „Топлана-Шабац“ је у јулу 2019. године склопила Уговор са Европском банком за обнову и развој (EBRD) о кредитирању корисника даљинског грејања који желе да применом мера енергетске ефикасности у својим објектима смање сопствене рачуне за грејање али и да учествују у глобалном покрету грађана у циљу борбе против негативних ефеката климатских промена. Средства у износу од 2,5 милиона евра биће употребљена за финансирање грађевинских и термотехничких мера енергетске ефикасности. Пословни модел подразумева да се средстима одобреним од EBRD плати извођење радова у зградама прикљученим на даљинско грејање а да се из остварених уштеда услед смањене потрошње финалне енергије, позајмица врати у периоду од највише 12 година. Према томе ЈКП „Топлана-Шабац“ управља пројектом али грађани Шапца који учествују у пројекту се суштински задужују према условима EBRD и финансирају мере енергетске ефикасности без субвенција али на бази дугорочног кредита.

Мисија

Мисија ЈКП „Топлана-Шабац“ је да, као друштвено одговорно јавно комунално предузеће, обезбеди сигурно, поуздано и континуирано снабдевање топлотном енергијом и природним гасом за грађане, привреду и јавне институције града Шапца, уз одржавање високог нивоа техничке расположивости система и финансијске стабилности пословања.

Предузеће своју мисију остварује кроз сталну оптимизацију и унапређење система за производњу и дистрибуцију топлотне енергије и природног гаса, применом савремених технолошких и информационих решења, као и кроз континуирано улагање у модернизацију опреме и стручно усавршавање запослених.

ЈКП „Топлана-Шабац“ је посвећена унапређењу квалитета енергетских и неенергетских услуга, рационализацији трошкова пословања, са циљем да корисницима обезбеди доступно, економично и ефикасно снабдевање енергијом.

Посебан део мисије предузећа представља унапређење енергетске ефикасности производних постројења и дистрибутивних система, смањење губитака и емисија гасова са ефектом стаклене баште, као и примена мера заштите животне средине у складу са националним и европским прописима и климатским циљевима.

ЈКП „Топлана-Шабац“ препознаје значај активног укључивања корисника и шире јавности у процес управљања потрошњом енергије, те кроз едукацију и отворен дијалог

са грађанима подстиче одговорно коришћење енергије и примену мера енергетске ефикасности.

Кроз партнерски однос са Градом Шапцем, привредним субјектима и међународним организацијама, ЈКП „Топлана-Шабац“ активно учествује у реализацији локалних, националних и међународних енергетских и еколошких пројеката, са циљем развоја одрживог, енергетски ефикасног и климатски одговорног енергетског система у интересу садашњих и будућих генерација.

Стратешки циљеви ЈКП „Топлана-Шабац“

- Обезбеђивање сигурног, поузданог и континуираног снабдевања топлотном енергијом и природним гасом.
- Модернизација и развој система даљинског грејања у складу са концептом даљинског грејања четврте генерације (4GDH).
- Повећање удела обновљивих извора енергије и оптимизација коришћења природног гаса као вршног горива.
- Унапређење енергетске ефикасности и смањење губитака у производњи и дистрибуцији енергије.
- Обезбеђивање дугорочне финансијске одрживости и економске ефикасности пословања.
- Континуирани развој кадровских, техничких и институционалних капацитета предузећа.
- Јачање транспарентности, едукације и партнерског односа са корисницима и локалном заједницом.
- Активно учешће у локалним, националним и међународним енергетским и еколошким пројектима.

Мисија предузећа је оријентисана ка обављању енергетских делатности због којих је ЈКП „Топлана-Шабац“ и основана али и друштвено одговорном односу према животној средини и то на следећи начин:

- Сигурно снабдевање топлотном енергијом и снабдевање природним гасом одржавањем техничке расположивости система на највишем нивоу и одржавањем пословне способности компаније,
- Оптимизација и побољшање рада система за производњу и дистрибуцију топлотне енергије и дистрибуцију природног гаса утемељена на примени савремених технологија, информационих технологија и континуираној техничкој опремељености и кадровској оспособљености,
- Побољшање квалитета енергетских и неенергетских услуга,
- Одрживост пословања са циљем да се обезбеди најбоља услуга купцима за најмању цену исте,
- Смањење трошкова пословања и подизање конкурентности на тржишту енергетских услуга у односу на друге начине снабдевања енергијом објеката купаца,

- Ажурност наплате потраживања за услуге пружене купцима,
- Подизања енергетске ефикасности постројења и процеса,
- Смањење емисија „стакленичких гасова“ и примена мера за заштиту животне средине,
- Едукација купаца топлотне енергије и природног гаса у циљу веће мотивације за управљање сопственом потрошњом и постизањем енергетских уштеда,
- Едукација грађана Шапца, без обзира да ли су корисници услуга ЈКП „Топлана-Шабац“, у смислу смањења потрошње фосилних горива и подстицања друштвено одговорног односа према животној средини и изградњи друштвене заједнице отпорне према негативним ефектима климатских промена,
- Отварање дијалога са грађанима Шапца о примени мера енергетске ефикасности и већем ангажовању појединаца и заједнице у усмеравању развоја локалне енергетике и тржишта енергетских услуга,
- Отварање података о потрошњи горива, дистрибуцији енергије и горива и радним параметрима система.

Наставити са проширењем гасовода у северозападној и северној радној зони, како би постојећим привредним субјектима који имају потребу за природним гасом омогућили прикључење на гасоводну мрежу, а такође и неким будућим инвеститорима обезбедили могућност прикључења на гасоводну мрежу, такође потребно је омогућити и даљинско читавање великих потрошача.

Продужити са реконструкцијом цевовода, магистралним и периферним, како би омогућили прикључке на систем даљинског грејања за нове кориснике, а постојећим корисницима обезбедили стабилност и ефикасност у дистрибуцији топлотне енергије

У наредном периоду извршити набавку једне котловске јединице снаге 20 MW за ТО Тркалиште, која би у току грејне сезоне у периоду када спољашње температуре не прелазе 5°C, успешно мењала у раду две постојеће котловске јединице и на тај начин значајно допринела ефикасности и поузданости у производње топлотне енергије.

Визија

Визија ЈКП „Топлана-Шабац“ је да се развије у модерно, технолошки напредно и финансијски одрживо јавно комунално предузеће које обезбеђује сигурно, поуздано и енергетски ефикасно снабдевање топлотном енергијом и природним гасом, у складу са најбољим европским праксама и принципима одрживог развоја.

Развој система даљинског грејања града Шапца биће усмерен ка постепеној трансформацији постојећег система у систем даљинског грејања четврте генерације (4GDH), заснован на повећању удела обновљивих извора енергије, оптимизацији коришћења природног гаса као вршног горива, смањењу топлотних губитака у дистрибутивној мрежи и примени савремених дигиталних решења за надзор и управљање системом.

ЈКП „Топлана-Шабац“ тежи да кроз континуирану модернизацију производних постројења, реконструкцију и проширење вреловодне и гасоводне мреже, као и унапређење топлотних подстаница, обезбеди високу поузданост снабдевања, смањење оперативних трошкова и дугорочну стабилност система у интересу крајњих корисника.

Посебан значај у развоју предузећа имаће унапређење енергетске ефикасности свих сегмената система, смањење емисија гасова са ефектом стаклене баште и допринос побољшању квалитета ваздуха у граду Шапцу, чиме ЈКП „Топлана-Шабац“ преузима активну улогу у борби против климатских промена и заштити животне средине.

Визија развоја предузећа заснива се и на јачању институционалних, кадровских и техничких капацитета, континуираном усавршавању запослених, као и примени иновативних техничких и организационих решења у циљу унапређења квалитета услуга и ефикасности пословања.

ЈКП „Топлана-Шабац“ види себе као поузданог партнера града Шапца, грађана, привреде и међународних институција у реализацији локалних, националних и међународних енергетских и еколошких пројеката, са циљем позиционирања Шапца као енергетски ефикасне, климатски отпорне и паметне урбане заједнице.

Кроз транспарентан рад, отворен дијалог са корисницима и активно укључивање грађана, ЈКП „Топлана-Шабац“ тежи да изгради поверење и дугорочно партнерство са локалном заједницом, стварајући одржив енергетски систем који одговара потребама садашњих и будућих генерација.

Развој даљинског грејања у Шапцу ће се заснивати на концепту система даљинског грејања четврте генерације (4GDH), који је прихваћен у земљама Европске уније.

Колектив ЈКП „Топлана-Шабац“ мора да буде отворен према грађанима. Концентрација знања у области комуналне енергетике, енергетске ефикасности и примене нових технологија треба да буду стављене на располагање грађанима Шапца у циљу подизања свести о потреби за одрживом употребом енергије и заштитом животне средине. Неопходна је двосмерна комуникација са купцима, како би њихова улога била проактивна а управљање локалним енергетским системима било транспарентно.

Едукација грађана и подизање свести о потреби за применом енергетски ефикасних система и обновљиве енергије чини град Шабац локалном заједницом отпорном на негативне ефекте климатских промена.

ЈКП „Топлана-Шабац“ своју лидерску позицију намерава да учврсти активностима на едукацији локалне заједнице организацијом радионица и промотивних акција које за циљ имају промоцију града Шапца као енергетски ефикасне заједнице и паметне урбане средине. Активности у овом правцу ће се реализовати и учешћем како у локалним

енергетским и еколошким пројектима, тако и у националним, регионалним и пројектима под покровитељством Европске уније и програма за развој УН (UNDP).

Природни гас ће се у наредном периоду користити као еколошки најприхватљивије фосилно гориво, пре свега у индустријским системима за рад технолошких постројења. С обзиром на постојећу дистрибутивну мрежу, вршиће се оптимизација потрошње и реконструкција топлотних извора у смислу да природни гас постане вршно гориво, а обновљива горива и енергија буду искоришћена за покривање базног топлотног оптерећења.

Законски оквир и 2026.

Законски оквир који уређује пословање предузећа састоји се из следећих закона и подзаконских аката, а који имају утицај на делатност предузећа:

1. Закон о привредним друштвима (Сл.гласник РС 36/2011, 99/2011, 83/2014 и др. закон, 5/2015, 44/2018, 95/2018и 91/2019),
2. Закон о Јавним предузећима (Сл.гласник РС 15/2016 и 88/2019),
3. Закон о комуналним делатностима (Сл.гласник РС 88/2011, 104/2016 и 95/2018),
4. Закон о енергетици (Сл.гласник РС 145/2014, 95/2018 и 40/2021, 35/2023 и др. Закон, 62/2023 и 94/2024),
5. Закон о ефикасном коришћењу енергије (Сл. гласник РС 25/2013),
6. Закон о цевоводном транспорту гасовитих и течних угљоводоника и дистрибуцији гасовитих угљоводоника (Сл. гласник РС 104/2009),
7. Закон о буџетском систему (Сл. гласник РС 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 – испр., 108/2013, 142/2014, 68/2015 – и др. закон, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019 и 72/2019 ,149/2020, 118/2021, 118/2021-др.закон, 138/2022 и 92/2023)),
8. Закон о раду (Сл.гласник РС 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013, 75/2014, 13/2017-одлука Уставног суда, 113/2017 и 95/2018 - аутентично тумачење),
9. Закон о безбедности и здрављу на раду (Сл. гласник РС 101/2005, 91/2016 и 113/2017 – и др. закон),
10. Закон о заштити од пожара (Сл. гласник РС 111/2009, 20/2015, 87/2018 и 87/2018 – и др. закон),
- 11.Закон о смањењу ризика од катастрофа и управљању кризним ситуацијама (Сл. гласник РС 87/2018),
- 12.Закон о планирању и изградњи (Сл.гласник РС 72/2009, 81/2009 – испр., 64/2010 – одлука УС, 24/2011, 121/2012, 42/2013 – одлука УС, 50/2013 – одлука УС, 98/2013 – одлука УС, 132/2014, 145/2014, 83/2018, 31/2019 и 52/2021 – и др. закон),
- 13.Закон о престанку важења Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава (Сл. гласник РС /2019),
- 14.Закон о заштити потрошача (Сл.гласник РС88/2021);

15. Закон о јавној својини (Сл. гласник РС 72/2011, 88/2013, 105/2014, 104/2016 – и др. закон, 108/2016, 113/2017, 95/2018 и 153/2020.),
16. Закон о рачуноводству (Сл. гласник РС 73/2019 и 44/2021),
17. Закон о извршењу и обезбеђењу (Сл. гласник РС 106/2015, 106/2016 – аутентично тумачење, 113/2017 – аутентично тумачење и 54/2019 и 9/2020);
18. Закон о становању и одржавању зграда (Сл. гласник РС 104/2016 и 9/2020).
19. Смернице за израду годишњег Програма пословања за 2026.г.

Други закони и подзаконски акти

- Посебан Колективни уговор за јавна предузећа у комуналној делатности на територији Републике Србије (Сл. гласник РС 30/2021),
- Уредба о утврђивању Методологије за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом и Методологија за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом (Сл. гласник РС 63/2015)
- Одлука о условима и начину производње, дистрибуције и снабдевања топлотном енергијом (Сл. лист града Шапца 11/2019),
- Тарифни систем за обрачун испоручене топлотне енергије за тарифне купце (Сл. лист града Шапца бр. 11/19).

Интерна акта

- Статут ЈКП „Топлана- Шабац“ Шабац из 2013. године са изменама од 15.04.2019.г.
- Правилник о организацији и систематизацији послова у ЈКП „Топлана- Шабац“ бр. 01-1059/24 од 18.06.2024.г.
- Акт о процени ризика на радном месту у ЈКП „Топлана- Шабац“ – измена и допуна из 2017. године,
- Правилник о дисциплинској одговорности запослених лица из 2017. године,
- Правилник о безбедности информационо-комуникационог система ЈКП „Топлана- Шабац“ из 2017. године,
- Правилник о начину унутрашњег узбуњивања у ЈКП „Топлана- Шабац“ из 2015. године,
- Правилник о рачуноводству и рачуноводствене политике из 2020.г.,
- Правилник о раду дистрибутивног система топлотне енергије из 2015. године,
- Кодекс пословног понашања и пословне етике запослених у предузећу из 2015.г.,
- Правилник о раду дистрибутивног система природног гаса ЈКП „Топлана-Шабац“ ,
- Правилник за одређивање висине накнаде за прикључак на топоводну мрежу даљинског грејања којим управља предузеће,

- Правилник за одређивање висине накнаде за прикључак на топловодну мрежу даљинског грејања којим управља предузеће,
- Правилник о ближем уређивању поступка јавне набавке,
- Правилник о евидентирању присуства на послу запослених у предузећу
- Правилник о стимулацији

Организациона структура предузећа

Организациона структура предузећа извршена је по одељењима на основу Правилника о организацији и систематизацији послова у ЈКП „Топлана-Шабац“ бр.01-1059/24/20 од 18.06.2024.г. и то:

Организациона јединица – одељење	Број запослених
1. Директор	1
2. Извршни директор за техничка питања	1
3. Сектор производње и дистрибуције топлотне енергије	1
4. Одељење производње топлотне енергије	13
5. Одељење дистрибуције топлотне енергије	26
6. Одељење дистрибуције природног гаса	3
7. Одељење правних, кадровских и општих послова	14
8. Одељење економско-финансијских послова, снабдевања и јавног снабдевања природним гасом и снабдевања топлотном енергијом,	16
УКУПНО	75

Руководство предузећа

Ђорђе Карић, маг.инж.маш. –в.д.директор, распоређен на одређено време Решењем Скупштине града Шапца, број: 003661126 2025 07416 001 000 016 019 од 02.09.2025.. на основу чл.52. Закона о јавним предузећима („Сл.гласник РС“ број 15/2016, 88/19 и 62/23). Орган пословодства предузећа је директор предузећа.

Душан Поповић, дипл.инг.маш.- шеф одељења за дистрибуцију топлотне енергије - распоређен Уговором о раду од 18.06.2015.г.- на неодређено време.

Маринковић Милош, дипл.инг.маш.- шеф одељења производње топлотне енергије- распоређен Уговором о раду од 18.06.2015..г.- на неодређено време.

Иван Живановић, дипл.инг.маш.- шеф одељења дистрибуције природног гаса - распоређен Уговором о раду од 18.06.2015..г.- на неодређено време.

Рајко Шушић,дипл.инг.маш. – шеф сектора производње и дистрибуције топлотне енергије распоређен Уговором о раду од 1.07.2024г.- на неодређено време .

Ацић Биљана, дипл економиста –шеф одељења економско-финансијских послова, снабдевања и јавног снабдевања природним гасом и снабдевање топлотном енергијом - распоређен Уговором о раду од 18.06.2015.г.- на неодређено време.

Драгомир Николић, дипл.правник- шеф одељења правних, кадровских и општих послове-
распоређен Уговором о раду од 18.06.2015..г.- на неодређено време.

Чланови Надзорног одбора:

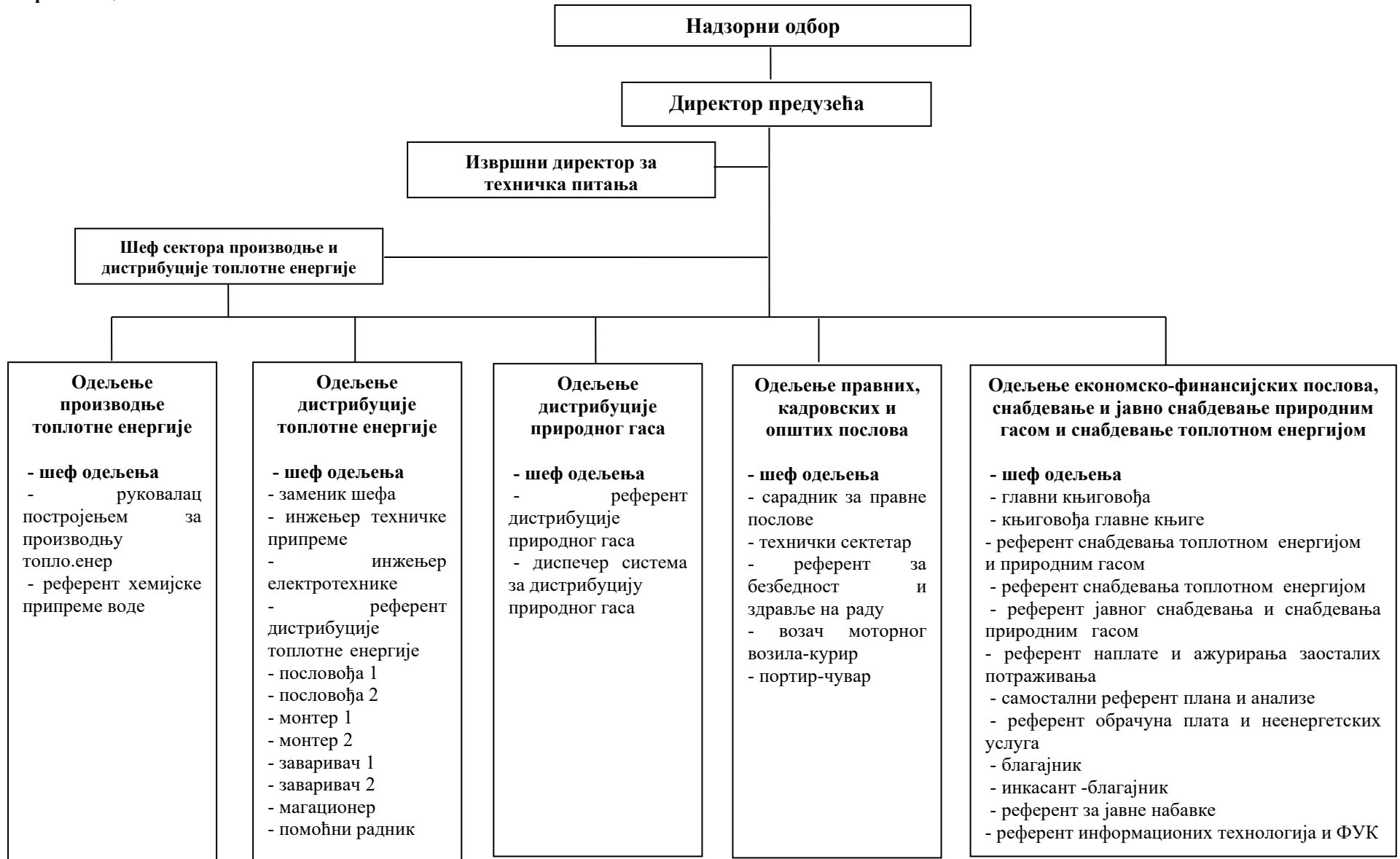
Дејан Крговић - председник- именован Решењем Скупштине града Шапца, бр.000699627
2025 07416 001 000 016 009 од 28.02.2025.г.

Лука Лазаревић –члан - именован Решењем Скупштине града Шапца, бр.000699627 2025
07416 001 000 016 009 од 28.02.2025.г.

Биљана Ацић – члан- именована Решењем Скупштине града Шапца, бр. 000699627 2025
07416 001 000 016 009 од 28.02.2025.г.

Мандат чланова Надзорног одбора је утврђен, у трајању од 4 године, Статутом локалне
самоуправе (Скупштине града Шапца) а у складу са чланом 17.ст.3. Закона о Јавним
предузећима(„Сл.гласник РС“ бр.15/2016).

Организациона шема



2.Анализа пословања предузећа у 2025. години

Процењени физички обим активности

Остварене и планиране вредности се битно не разликују. Разлика која постоји се јавља услед различитих метеоролошких услова у грејној сезони, као и у флукутацијама постојећег конзума топлотне енергије. Ове промене су неизбежне и као такве нису подложне измени. Физички обим производње/услуга је директно пропорционалан горе наведеним чиниоцима и у потпуности одговара остварењу основне функције ЈКП “Топлана-Шабац”.

Ред. бр.	Назив производа услуге	Јед. мере	План 2025	Реализација 2025	Индекс 5/4
1	2	3	4	5	6
1.	производња топлотне енергије	kWh	60.757.020	57.719.170	0,95
2	дистриб. приро. гаса-јавно снабдев	kWh	71.770.870	68.182.330	0,95

Ред. бр.	Тарифне групе	Јед. мере	Оств. 2024.	План 2025.	Остварено 2025.	Индекс	
						5/4	6/4
1	2	3	4	5	6	8	9
1.	стамбени простор	m ²	399.874	404.500	408.030	1.01	0,87
2.	пословни простор	m ²	106.021	107.500	108.110	1.01	1,01
	Укупно:		505.895	512.000	516.140	1.01	1,01

Процењени финансијски показатељи за 2025. годину

У табели „Структура прихода и трошкова у 2026.г“ (од стр.17 до стр.29) дат је приказ планираних прихода и трошкова за 2025.и 2026.г и процена за 2025.г. Ти подаци представљају основу за израду биланса стања, биланса успеха и токове готовине за 2025.г. и 2026.г.

Планирани извори прихода и позиције расхода по наменама

СТРУКТУРА ПРИХОДА У 2026. г.

Р.бр.	Конто	Врста прихода	Остварено у 2024.	План за 2025.г.	Процена плана за 2025.	План за 2026.г.		индекс	
							4/3	5/3	6/5
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	6040001	од потро за гас јавно снабдева. – грађан	216.405.405	203.005.000	276.868.174	303.986.000	0,94	1,28	1,10
2.	6040002	од потро за гас јавн снабде. – привр	76.867.158	89.424.000	43.895.085	46.230.200	1,16	0,57	1,05
3.	6040003	накнада за енерге. ефикас. - послов.лица	904.444	1.100.000	676.808	780.000	1,22	0,75	1,15
4.	6040004	накна. За енерг.ефикаснос. физичка лица			338.608	360.000			1,06
5.	6040005	прих.од продај.гаса прав.лица без ПДВ			765.854	880.000			1,15
	604	ПРИХ. ОД ПРОД. РОБЕ НА ДОМ. ТРЖИШТУ	294.177.007	293.529.000	322.544.529	352.236.200	1,00	1,10	1,09
6.	6140001	од продаје услуга правним лицима	141.322.173	166.520.600	159.550.758	183.295.000	1,18	1,13	1,15
7.	6140002	од продаје услуга физичким лицима	435.694.989	499.231.200	455.841.265	500.342.300	1,15	1,05	1,10
8.	6140004	приход од пробног грејања	160.248	500.000	437.494	500.000	3,12	2,73	1,14
9.	6140005	приход од вреловодних прикључака	0	250.000	3.076.112	4.500.000			1,46
10.	6140006	од интервенција	918.248	1.100.000	775.702	1.100.000	1,20	0,84	1,42
11.	6140020	од интервенција на ДГМ	41.228		0		0,00	0,00	
12.	6140021	од гасних прикључака – физичка лица	23.366.966	20.391.670	15.334.912	29.793.000	0,87	0,66	1,94
13.	6140022	од гасних прикључака – правних лица	220.249	205.970	178.606	850.000	0,94	0,81	4,76
14.	6140025	од извођ.радов.на измештњу	0		0				

15.	6140026	од дистрибуције гаса	39.527.151	57.054.000	66.481.459	88.200.000	1,44	1,68	1,33
16.	6140029	од неенергетских услуга	859.650	950.000	609.570	850.000	1,11	0,71	1,39
17.	6140034	приход од изолације	30.529.828		0		0,00	0,00	
	614	ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВО. И УСЛУГА НА ДОМАЋЕМ ТРЖИШТУ	672.640.730	746.203.440	702.285.878	809.430.300	1,11	1,04	1,15
19.	6210001	од активирања услуга	345.760	750.000	564.170	750.000	2,17	1,63	1,33
	621	ПРИХ. ОД АКТИ.ИЛИ ПОТРО.ПРОИЗ.И УСЛУГА ЗА СОПСТВЕНЕ ПОТРЕБЕ	345.760	750.000	564.170	750.000	2,17	1,63	1,33
20.	6400001	од донација	2.184.149	0	0		0,00	0,00	
21.	6400002	од донација.по основу угово. са UNDP за SCADA							
	640	ПРИХОД ОД ПРЕМИЈА,ДОНАЦИЈА,СУБВЕН	2.184.149	0	0	0	0,00	0,00	
22.	6410001	од условљен. донаци-	0	0	25.000.000	30.000.000			1,20
23.	6410002	усло.прих.гасни сетови-прикључ.грађана							
	641	ПРИХОДИ ПО ОСНОВУ УСЛОВЉЕНИХ ДОНАЦИЈА	0	0	25.000.000	30.000.000			1,20
24.	6500002	од закупнина	1.416.924	1.700.000	1.418.307	1.700.000	1,20	1,00	1,20
	650	ПРИХОД ОД ЗАКУПНИНА	1.416.924	1.700.000	1.418.307	1.700.000	1,20	1,00	1,20
25.	6620001	од обрачунатих камата	8.791.620	16.500.000	9.564.814	18.500.000	1,88	1,09	1,93
26.	6620002	финансијски приходи од камата			0				
27.	6620003	остали финан.прихо.од напла. судске таксе	3.635.206	4.800.000	4.718.141	8.950.000	1,32	1,30	1,90
28.	6620004	приходи од обрачунатих камата-гас	2.572.117	3.800.000	2.736.591	4.800.000	1,48	1,06	1,75
29.	6620005	прих.од изолација -камата	2.122.704	1.850.000	0	1.350.000	0,87	0,00	
	662	ПРИХОДИ ОД КАМАТА	17.121.647	26.950.000	17.019.546	33.600.000	1,57	0,99	1,97
30.	6630001	позитивне курсне разлике			48.836	0			0,00
	663	ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ			48.836	0			0,00

31.	6640001	приходи од ефеката валутне клаузуле	0	100.000	0	0			
	664	ПРИХО ОД ЕФЕКТА ВАЛУТН КЛАУЗУЛЕ	0	100.000	0	0			
32.	6690001	друга финансијска средства	0	0	0	0			
	669	ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	0	0	0	0			
33.	6700001	добици од продаје основ.средстава	0	50.000	0	40.000			
	670	ДОБИЦИ ОД ПРОДАЈ.НЕКРЕТН.ПОСТ.И ОПРЕМЕ	0	50.000	0	40.000			
34.	6730001	од продаје материјала-отпад	0	120.000	0	120.000			
35.	6730002	приходи од донација	3.217.057		0	0	0,00	0,00	
	673	ДОБИЦИ ОД ПРОДАЈЕ МАТЕРИЈАЛА	3.217.057	120.000	0	120.000	0,04	0,00	
37.	6740001	вишак ХТЗ	6.468		0		0,00	0,00	
	674	ВИШАК РОБЕ	6.468		0		0,00	0,00	
38.	6750001	наплаћена отписана потраживања	0	400.000	0	400.000			
	675	НАПЛАЋЕНА ОТПИСАНА ПОТРАЖИВАЊА	0	400.000	0	400.000			
39.	6770001	приходи од смањења обавеза	0	50.000	0	50.000			
	677	ПРИХОДИ ОД СМАЊЕЊА ОБАВЕЗА	0	50.000	0	50.000			
40.	6780001	приход.од резервисања	4.169.100	4.400.000	5.638.539	5.800.000	1,06	1,35	1,03
	678	ПРИХО.ОД УКИДАЊА ДУГОРО.РЕЗЕРВИ	4.169.100	4.400.000	5.638.539	5.800.000	1,06	1,35	1,03
41.	6790001	остали приходи	0	100.000	0	100.000			
42.	6790002	приходи по основу накнаде штете	714.998	750.000	0	350.000	1,05	0,00	
43.	6790003	остали непоменути приходи	1.712.326	80.000	1.494.742	280.000	0,05	0,87	0,19
44.	6790004	приходи из ранијих година	10.323.791		3.323.791		0,00	0,32	0,00
45.	6790015	приходи од плаћених казни	0	0	0				
	679	ОСТАЛИ НЕПОМЕНУТИ ПРИХОДИ	12.751.115	930.000	4.818.533	730.000	0,07	0,38	0,15

46.	6850001	наплаћ.отписана обезвређе.потраживања							
	685	ПРИХОД ОД УСКЛА.ВРЕДНОСТ.ПОТРАЖИ	0	0	0	0			
		УКУПНИ ПРИХОДИ	1.008.029.957	1.075.182.440	1.079.338.338	1.234.856.500	1,07	1,07	1,14

СТРУКТУРА ТРОШКОВА У 2026. г.

Р.бр.	Конто	Врста трошка	Остварено у 2024.	План за 2025.г.	Процена плана 2025.г.	План за 2026.г.		индекс	
							4/3	5/3	6/5
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	5010001	утрошак гаса за јавно снабдевање	284.988.611	246.881.250	283.541.946	333.374.300	0,87	0,99	1,18
2	5010002	накнада за енергетску ефикасност	863.783	1.050.000	1.025.949	1.180.000	1,22	1,19	1,15
	501	НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	285.852.394	247.931.250	284.567.895	334.554.300	0,87	1,00	1,18
3	5110001	утрошак материјала за производњу	1.649.941	4.950.000	1.635.666	6.550.000	3,00	0,99	4,00
4	5110003	утрошак материјала за текуће одржавање	6.794.518	8.784.370	10.448.542	7.220.000	1,29	1,54	0,69
5.	5110004	утро. материја. за одржавање подстаница	1.447.999	6.050.000	676.136	5.950.000	4,18	0,47	8,80
6.	5110006	трош.материјала за вреловодне прикључке			0				
7.	5110007	трошкови отписа ситног инвентара	724.494	250.000	1.792.475	250.000	0,35	2,47	0,14
8.	5110013	отпис ЛЗС	1.364.131	1.950.000	741.633	2.150.000	1,43	0,54	2,90
9.	5110052	трош.материјала за КМРС		500.000	0	500.000			
	511	УТРОШЕНИ МАТЕРИЈАЛ	11.981.083	22.484.370	15.294.452	22.620.000	1,88	1,28	1,48
10.	5120002	трошко.канцеларијског материјала	713.546	700.000	821.160	800.000	0,98	1,15	0,97
11.	5120003	трошко.материјал.за одржавање хигијене	402.625	400.000	379.008	400.000	0,99	0,94	1,06
12.	5120004	утрошени резервни делови	0						
	512	ТРОШКОВИ ОСТАЛОГ МАТЕРИЈАЛА	1.116.171	1.100.000	1.200.168	1.200.000	0,99	1,08	1,00
13.	5130001	утрошак електричне енергије	22.227.378	35.000.000	27.543.999	35.000.000	1,57	1,24	1,27
14.	5130002	утрошак гаса	363.792.537	395.301.400	408.694.852	417.593.000	1,09	1,12	1,02
15.	5130003	утрошак мазута	0	10.750.000	0	10.750.000			

16.	5130004	утрошак горива за возила	1.739.857	2.000.000	2.087.157	2.500.000	1,15	1,20	1,20
17.	5130006	утрошак биомасе – дрвна сечка	5.290.854	9.000.000	5.372.700	9.000.000	1,70	1,02	1,68
	513	ТРОШКОВИ ЕНЕРГИЈЕ И ГОРИВА	393.050.626	452.051.400	443.698.708	474.843.000	1,15	1,13	1,07
18.	5140001	утрошак резервних делова	54.202	1.050.000	118.718	1.050.000	19,37	2,19	8,84
	514	ТРОШКОВИ РЕЗЕРВНИХ ДЕЛОВА	54.202	1.050.000	118.718	1.050.000	19,37	2,19	8,84
19.	5150001	отпис алата	83.170	600.000	451.992	600.000	7,21	5,43	1,33
20.	5150002	алат (гас)	0	300.000	0	300.000			
	515	ТРОШКОВИ ОТПИСА АЛАТА	83.170	900.000	451.992	900.000	10,82	5,43	1,99
21.	5200001	трошко зарада и накнада зарада-бруто	112.629.950	125.115.840	124.064.249	161.292.700	1,11	1,10	1,30
	520	ТРОШК.ЗАРАД И НАКНАДА ЗАРАД-БРУТО	112.629.950	125.115.840	124.064.249	161.292.700	1,11	1,10	1,30
22.	5210001	трош.доприноса на терет послодавца	17.066.786	18.955.050	18.795.735	24.435.840	1,11	1,10	1,30
	521	ТРОШКОВИ ПОРЕЗА И ДОПРИНОСА НА ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА	17.066.786	18.955.050	18.795.735	24.435.840	1,11	1,10	1,30
23.	5220001	накнада по уговору о делу	0	150.000	0	150.000			
	522	НАКНАДА ПО УГОВОРУ О ДЕЛУ	0	150.000	0	150.000			
24.	5230001	накнада уговора о ауторству	0						
	523	НАКНАДА ПО УГОВОРУ О АУТОРСТВУ	0	0	0	0			
25.	5250001	тр.накн.физич.лицима по осно.остал.уговора	0						
	525	ТР.НАК.ФИЗИЧ.ЛИЦА.ПО ОСНОВ.ОСТ.УГО	0	0	0	0			
26.	5260001	трошк.накнаде чланова надзорног одбора	555.556	592.800	555.555	592.800	1,07	1,00	1,07
	526	ТРОШКОВ.НАКНАДЕ ЧЛАН.НАДЗОР.ОДБ	555.556	592.800	555.555	592.800	1,07	1,00	1,07
27.	5280001	трошко.накнаде преко омлади.задруге	1.243.145	1.400.000	1.506.645	1.800.000	1,13	1,21	1,19
	528	ТРОШ.НАКНАД.ПРЕКО ОМЛАДИН.ЗАДРУГЕ	1.243.145	1.400.000	1.506.645	1.800.000	1,13	1,21	1,19

28.	5290001	трош.за случај болести запослен.	0	800.000	0	0			
29.	5290002	трошко.на службен.путу – путарина	33.900	43.900	41.730	55.200	1,29	1,23	1,32
30.	5290003	трошко превоза запослен.на посао	4.374.330	4.861.700	4.372.359	4.863.000	1,11	1,00	1,11
31.	5290004	трошкови дневница	157.346	250.000	179.781	250.000	1,59	1,14	1,39
32.	5290007	трошкови помоћи у случају смрти	94.472	190.000	0	0	2,01	0,00	
33.	5290009	јубиларне награде-брuto	843.660	1.150.000	843.659	1.800.000	1,36	1,00	2,13
34.	5290010	отпремнина за одлазак у пензију	94.380	2.500.000	94.380	1.500.000	26,49	1,00	15,89
35.	5290011	дневнице за службени пут у иностранство	0	0	0	0			
36.	5290013	трошкови солидарне помоћи	3.811.911	3.510.000	3.813.425	4.300.000	0,92	1,00	1,13
	529	ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ И НАКНАДЕ	9.409.999	13.305.600	9.345.334	12.768.200	1,41	0,99	1,37
37.	5310001	трошкови транспорта	138.000	400.000	317.678	550.000	2,90	2,30	1,73
38.	5310002	трошкови ПТТ услуга	2.587.683	2.100.000	3.011.540	2.500.000	0,81	1,16	0,83
39.	5310004	претплата на интернет	124.425	600.000	141.421	600.000	4,82	1,14	4,24
40.	5310005	трошкови телеком -подстанице	0	500.000	0	500.000			
	531	ТРОШКОВИ ТРАНСПОРТНИХ УСЛУГА	2.850.108	3.600.000	3.470.639	4.150.000	1,26	1,22	1,20
41.	5320001	услуге текућег одржавања постројења	5.731.047	11.480.000	6.407.642	12.480.000	2,00	1,12	1,95
42.	5320002	остале услуге за потребе прикључака	0						
43.	5320003	трошкови поправке вреловода	1.385.438	2.000.000	1.564.441	3.000.000	1,44	1,13	1,92
44.	5320004	трошкови инвестиционог одржавања	28.000	6.000.000	0	6.000.000	214,29	0,00	
45.	5320005	трошк.поправке подстаница		1.000.000	0	1.000.000			
46.	5320006	трошкови одржавања котлова и вентила	215.500	350.000	20.600	350.000	1,62	0,10	16,99
47.	5320007	трошк. одржавања инсталираних рачунара	1.007.500	1.200.000	949.567	1.050.000	1,19	0,94	1,11
48.	5320009	тро.контро противп.апарата и детектор Бара	244.100	400.000	164.000	300.000	1,64	0,67	1,83
49.	5320010	трош.одржавања биротехничке опреме	73.121	100.000	90.168	50.000	1,37	1,23	0,55
50.	5320012	трош. уградње мерача топлотне енергије	0						

51.	5320013	трош.интервенције на ДГМ и КГП	642.508	1.000.000	316.493	1.000.000	1,56	0,49	3,16
52.	5320014	тр. попра камера и систем за евид.рад.време	0	50.000	0	50.000			
53.	5320016	израда док.за потраж.ревиз.лист (котлова)							
54.	5320017	трош.инспекције котлова	308.506	500.000	205.367	500.000	1,62	0,67	2,43
55.	5320018	тро.одржавања димњака	0	200.000	0	220.000			
56.	5320019	Трошкови контроле ХПВ	20.000	50.000	20.000	50.000	2,50	1,00	2,50
57.	5320020	трош.одржавања МРС-челик	0	2.000.000	136.400	4.000.000			29,33
58.	5320021	трош. радова на мерама енергетске ефикасности	0						
	532	ТРОШКОВИ УСЛУГА ОДРЖАВАЊА	9.655.720	26.330.000	9.874.678	30.050.000	2,73	1,02	3,04
59.	5330001	трош. Закупнине	268.072	300.000	263.958	340.000	1,12	0,98	1,29
	533	ТРОШКОВИ ЗАКУПНИНЕ	268.072	300.000	263.958	340.000	1,12	0,98	1,29
60.	5390001	трош претплате на службене часописе	613.737	800.000	659.032	800.000	1,30	1,07	1,21
61.	5390002	трош одржавања возног парка	916.529	600.000	649.004	600.000	0,65	0,71	0,92
62.	5390003	трош услуга текућег одржавања	97.500	600.000	101.542	600.000	6,15	1,04	5,91
63.	5390004	трош изградње вреловодних прикључака	0	0	0	0			
64.	5390006	трош.услуг.за потребе гасификације	0						
65.	5390007	чишћење пословних просторија	1.671.387	2.500.000	2.180.532	2.700.000	1,50	1,30	1,24
66.	5390009	трош комуналних услуга и паркинга	1.130.481	720.000	1.729.052	720.000	0,64	1,53	0,42
67.	5390013	трош.испитивања услова радне околине	31.200	0	170.700	0	0,00	5,47	0,00
68.	5390014	трош прегледа и испити.ел.и громоб.инстал							
69.	5390016	трошкови читавања делитеља	1.383.906	2.000.000	1.453.921	2.000.000	1,45	1,05	1,38
70.	5390017	тр баждар.,демонт. и монти мерила прото	0	4.000.000	0	4.090.000			
71.	5390018	трош.одоризације	1.513.590	2.000.000	2.151.325	3.000.000	1,32	1,42	1,39
72.	5390019	трош.уклањања отпадних материја (мазуг)	0	600.000	0	300.000			
73.	5390020	трошк мерења емисије гасова у ваздуху	256.000	500.000	659.050	500.000	1,95	2,57	0,76

74.	5390021	трош.мониторинга воде у вреловоду	38.958	150.000	19.479	150.000	3,85	0,50	7,70
75.	5390024	тро.пројектов. изолација	0	0	0	0			
76.	5390030	утрош.матер.за интервентно одржавање							
77.	5390031	трош.изолације	11.564.947		18.964.881	0	0,00	1,64	0,00
	539	ТРОШКОВИ ОСТАЛИХ УСЛУГА	19.218.235	14.470.000	28.738.518	15.460.000	0,75	1,50	0,54
	540	ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	61.930.755	69.800.000	61.911.165	69.800.000	1,13	1,00	1,13
78.	5450001	трош.резерви за накнад. Запосл.	2.829.509	0	2.829.509	0	0,00	1,00	0,00
79.	5450002	обрач. Јубиларни награда	0	0		0			
	545	ТРОШ РЕЗЕРВИ ЗА НАКНАДЕ ЗАПОСЛЕ	2.829.509	0	2.829.509	0	0,00	1,00	0,00
80.	5490001	остала краткороч.резервисања	5.638.539	0	5.638.539		0,00	1,00	0,00
	549	ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	5.638.539	0	5.638.539	0	0,00	1,00	0,00
81.	5500001	трош.израде ситуацион.планова	450.000	700.000	146.700	700.000	1,56	0,33	4,77
82.	5500002	трош здравствених услуга	125.556	120.000	93.000	120.000	0,96	0,74	1,29
83.	5500003	трош одржавања рачуновод програма Линк	1.162.360	500.000	839.818	490.000	0,43	0,72	0,58
84.	5500004	остале непроизводне услуге	55.242	70.000	50.967	70.000	1,27	0,92	1,37
85.	5500005	трошови ревизорских услуга	445.100	585.000	316.057	605.000	1,31	0,71	1,91
86.	5500006	трошкови семинара	2.637.037	1.250.000	462.234	3.000.000	0,47	0,18	4,33
87.	5500007	трош стручног усавршавања	333.016	600.000	674.637	600.000	1,80	2,03	0,89
88.	5500008	трош израде пројеката за прикључење							
89.	5500011	тро.процен.ризика рад.места и опреме							
90.	5500012	трош израде пројектне документације	240.000	690.000	240.000	790.000	2,88	1,00	3,29
91.	5500015	трош.изра.копија пл.поседовних листова							
92.	5500016	трошкови дератизације	26.500	150.000	0	100.000	5,66	0,00	
93.	5500021	трош.одржавања програма наплате Омнидата	1.135.161	1.700.000	1.585.388	1.900.000	1,50	1,40	1,20
94.	5500022	трош услуга судског извршитеља	5.343.910	7.000.000	5.054.234	6.200.000	1,31	0,95	1,23

95.	5500024	трошк елабората и стручних налаза	781.623	14.090.000	1.325.332	10.590.000	18,03	1,70	8,37
96.	5500025	трош.процене вредност.основних средстава	0	3.000.000	0	2.500.000			
97.	5500026	трош.одржавања софтвера за зараде	33.822	0	0	0	0,00	0,00	
98.	5500027	адвокатске услуге за изолацију							
99.	5500029	трош.одржавање програма ПСИТ	1.974.100	1.200.000	1.459.361	1.290.000	0,61	0,74	0,88
100.	5500030	трош.одржавања софтвера дистрибуције ТЕ	563.477	300.000	210.649	300.000	0,53	0,37	1,42
	550	ТРОШКОВИ НЕПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	15.306.904	31.955.000	12.458.377	29.255.000	2,09	0,81	2,35
101.	5510001	трошкови репрезентације	363.195	440.000	442.497	440.000	1,21	1,22	0,99
102.	5510002	трош.новогодишњих репр.поклона	252.527	250.000	232.527	250.000	0,99	0,92	1,08
103.	5510003	трош.репрезентативних манифестација	145.431	100.000	102.900	100.000	0,69	0,71	0,97
104.	5510004	трош.новогодиш.пакетића за децу							
	551	ТРОШКОВИ РЕПРЕЗЕНТАЦИЈЕ	761.153	790.000	777.924	790.000	1,04	1,02	1,02
105.	5520001	трошкови осигурања	4.089.227	4.500.000	4.708.160	4.500.000	1,10	1,15	0,96
	552	ТРОШКОВИ ПРЕМИЈА ОСИГУРАЊА	4.089.227	4.500.000	4.708.160	4.500.000	1,10	1,15	0,96
106.	5530001	трошкови провизије и банкарске услуге	1.160.702	1.100.000	1.344.326	1.400.000	0,95	1,16	1,04
107.	5530003	трош.потвр.о ликвидн.НБС-суд. овере							
108.	5530004	трошкови обраде кредита	0	500.000	0	500.000			
109.	5530006	тро.банкар.провиз. За КФВ кредит							
	553	ТРОШКОВИ ПЛАТНОГ ПРОМЕТА	1.160.702	1.600.000	1.344.326	1.900.000	1,38	1,16	1,41
110.	5540001	трош чланарине за Пословно удружење	196.161	200.000	196.164	200.000	1,02	1,00	1,02
111.	5540002	трош чланарине-Привредна комора Ваљево	540.864	610.000	473.310	610.000	1,13	0,88	1,29
112.	5540003	трош.чланарине инжењер коморе Србије	47.500	60.000	38.000	60.000	1,26	0,80	1,58
	554	ТРОШКОВИ ЧЛАНАРИНЕ	784.525	870.000	707.474	870.000	1,11	0,90	1,23
113.	5550002	порез на испуштену воду							

114.	5550003	порез на оружје	0	6.500		6.500			
115.	5550004	порез на употребу моторних возила	0	10.500	0	10.500			
116.	5550009	трош пореза на имовину	294.781	352.000	626.222	352.000	1,19	2,12	0,56
	555	ТРОШКОВИ ПОРЕЗА	294.781	369.000	626.222	380.000	1,25	2,12	0,61
117.	5590001	таксе и судски трошкови	283.238	400.000	207.239	300.000	1,41	0,73	1,45
118.	5590002	трош.огласа у штампи и др.медији	103.000	200.000	114.178	400.000	1,94	1,11	3,50
119.	5590003	трош.организације пословања	2.364.360	5.160.000	5.499.090	6.450.000	2,18	2,33	1,17
120.	5590004	таксе за прекопавање улица							
121.	5590005	накнада за заштиту животне средине	187.775	350.000	187.775	350.000	1,86	1,00	1,86
122.	5590006	трош.огласа за прикупљање понуда	80.635	150.000	81.507	150.000	1,86	1,01	1,84
123.	5590008	накнада за пријем финан.извештаја	10.500	10.000	7.300	10.000	0,95	0,70	1,37
137.	5590010	трош.таксе на лиценцу	0	220.000	209.602	220.000			1,05
138.	5590015	таксе за издавање пројеката и катас.докум	0	70.000	0	70.000			
139.	5590016	таксе за преглед котлова							
140.	5590017	такса за противпожарне апарате							
141.	5590018	таксе за преглед и испитивање ДГМ							
142.	5590021	тро.камат. За повл.менице са наплате							
143.	5590022	накнада за издава.извода	266.098	250.000	415.208	450.000	0,94	1,56	1,08
144.	5590023	трош.накна.служ.пролаз железнице Србије	51.857	30.000	28.810	70.000	0,58	0,56	2,43
145.	5590024	трош.таксе за медијски јавни сервис	125.659	150.000	25.477	100.000	1,19	0,20	3,93
146.	5590026	такса за регистрацију возила	33.246	45.000	31.416	45.000	1,35	0,94	1,43
147.	5590027	трош.принудне наплате							
148.	5590029	такса за ГХГ	64.120		0		0,00	0,00	
	559	ОСТАЛИ НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	3.570.488	7.035.000	6.807.602	8.615.000	1,97	1,91	1,27
149.	5610001	Негативне курсне разлике	0						
	561	ФИНАН.РАСХ.ИЗ ОДНОС.СА ОСТАЛ.ПОВЕ	0	0	0	0			

	562	РАСХОДИ КАМАТА	11.160.738	13.500.000	16.239.403	21.000.000	1,21	1,46	1,29
150.	5630001	негативне курсне разлике			114.367				
	563	НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ			114.367				
151.	5640001	негат.ефекти валутне клаузуле -KFW	2.949.855	0	0		0,00	0,00	
152.	5640002	негатив.ефекти валут.клаузуле – лизинг	0		0				
	564	РАСХО.ПО ОСНОВ.ЕФЕКА.ВАЛУТ.КЛАУЗУ.	2.949.855	0	0	0	0,00	0,00	
153.	5690003	остали финансијски расходи	0						
	569	ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	0	0	0	0			
154.	5700001	губици по основу расхода осн.средстава	369.568				0,00	0,00	
	570	ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ РАСХ. И ПРОДАЈЕ НЕМАТ.УЛАГА.НЕКРЕТН.ОПРЕМ.И ПОСТ.	369.568	0	0	0	0,00	0,00	
155.	5740001	мањкови материјала	500		500		0,00	1,00	0,00
	574	МАЊКОВИ	500	0	500	0	0,00	1,00	0,00
156.	5750001	расход. По основу негативн.ефеката уговора	0						
	575	РАСХОД. ПО ОСНОВУ ЕФЕКТА УГОВОР.ЗАШТИТЕ ОД РИЗИКА	0	0	0	0			
157.	5760001	расхо.по основу директ.отиса потраживања	8.695.762	6.200.000	5.341.705	4.200.000	0,71	0,61	0,79
	576	РАСХОД.ПО ОСНОВУ ДИР.ОТПИСА ПОТР.	8.695.762	6.200.000	5.341.705	4.200.000	0,71	0,61	0,79
158.	5770001	трпш.расхода залиха	575		575		0,00	1,00	0,00
	577	РАСХОДИ ПО ОСНОВ.РАСХОД.ЗАЛИХА МАТЕРИЈАЛА И РОБЕ	575		575		0,00	1,00	0,00

159.	5790001	издаци за хуманитарне сврхе	0	50.000	0	50.000			
160.	5790002	трош.накнаде штете	67.060	150.000	0	150.000	2,24	0,00	
161.	5790003	казне за прекршаје	38.500	20.000	77.650	50.000	0,52	2,02	0,64
162.	5790004	накнада штете радницима							
163.	5790005	трош.из ранијих година							
164.	5790006	остали непоменути расходи	3.903.164	220.000	907.896	220.000	0,06	0,23	0,24
165.	5790007	трош.спора	0						
	579	ОСТАЛИ НЕПОМЕНУТИ РАСХОДИ	4.008.724	440.000	985.546	470.000	0,11	0,25	0,48
166.	5850001	обезвређена потраживања од купаца	23.083.273	3.400.000	13.084.000	2.400.000	0,15	0,57	0,18
	585	ОБЕЗВРЕЂЕНА ПОТРЖИВАЊА	23.083.273	3.400.000	13.084.000	2.400.000	0,15	0,57	0,18
167.	5860001	расходи од усклађивања вредности	0		0	0			
	586	РАСХОСИ ОД УСКЛАЂ.ВРЕДНОСТИ	0		0	0			
		Укупно трошкови	1.011.670.795	1.070.195.310	1.075.522.638	1.230.386.840	1,06	1,06	1,14
		Укупно приходи	1.008.029.957	1.075.182.440	1.079.338.338	1.234.856.500	1,07	1,07	1,14
		Разлика: добитак – губитак	-3.640.838	4.987.130	3.815.700	4.469.660	-1,37	-1,05	1,17

БИЛАНСА СТАЊА на дан 31.12.2025. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2025.	Реализација лана (процена) на дан 31.12.2025.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	780.753	881.997
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	2.500	1.782
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	2.200	1.494
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	300	288
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	752.753	731.126
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	524.133	441.957
023	2. Постројења и опрема	0011	200.120	201.104
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		

025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	28.500	88.065
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014		
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	25.500	48.145
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	25.500	48.145
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		100.944

288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	660	0
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА	0030	307.554	349.015
	(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)			
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	28.250	42.880
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	37.400	42.381
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034		
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	850	499
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	208.254	259.404
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	208.254	259.404
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	285	45.537
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	260	36.698
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046		8.798

224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	25	41
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	565	0
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	565	0
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	2.500	1.194
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	67.700	0
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	1.088.967	1.231.012
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	24.100	27.089
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	614.467	590.267
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	531.976	531.976
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		

306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	3.550	3.550
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	155.908	157.811
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	8.400	17.864
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	126.027	109.754
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	121.040	105.732
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	4.987	3.816
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	194.594	194.754
350	1. Губитак ранијих година	0413	194.594	194.754
351	2. Губитак текуће године	0414	0	0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	108.200	125.204
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	20.900	17.711
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	20.900	17.711
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0420	87.300	92.219

	(0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)			
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	0	
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	87.300	92.219
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	0	0
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		15.274
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	13.500	7.151
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	0	32.705
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	352.800	475.685
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432	4.300	0
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	117.700	131.678
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		131.678

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	117.700	
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	5.300	0
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	198.100	277.077
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	198.100	277.077
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	27.400	66.930
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	22.900	32.530
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	3.600	33.496
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	900	904
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		0
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454		

	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА			
	$(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) \geq 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) \geq 0$	0455	0	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА			
	$(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)$	0456	1.088.967	1.231.012
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	24.100	27.089

БИЛАНСА УСПЕХА
у периоду од **01.01.2025. до 31.12.2025. године**

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01- 31.12.2025.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2025
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	1.042.182	1.051.813
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	293.529	322.545
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	293.529	322.545
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	746.203	702.286
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	746.203	702.286
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	750	564
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	1.700	26.418
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	1.046.655	1.039.756
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	247.931	284.568
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	477.586	460.764

52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	159.519	154.268
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	125.116	124.064
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	18.955	18.796
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	15.448	11.408
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	69.800	61.911
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	44.700	42.349
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	8.468
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	47.119	27.428
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	0	12.057
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	4.473	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	27.050	17.069
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	26.950	17.020
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	100	49
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	13.500	16.353
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		

562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	13.500	16.239
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	0	114
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) \geq 0	1037	13.550	716
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) \geq 0	1038		
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039		
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	3.400	13.084
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	5.950	10.456
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	6.640	6.329
	L. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	1.075.182	1.079.338
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	1.070.195	1.075.522
	M. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) \geq 0	1045	4.987	3.816
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) \geq 0	1046	0	0
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) \geq 0	1049	4.987	3.816

	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051		
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	4.987	3.816
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01- 31.12.2025.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2025.
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	1.046.150	1.220.902
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	1.019.200	1.183.600
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	26.950	12.302
4. Остали приливи из редовног пословања	3005		25.000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	1.086.669	1.203.478
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	880.000	975.346
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	159.519	154.268
4. Плаћене камате у земљи	3010	13.500	16.245
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012	5.500	6.129
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	17.500	51.490
8. Остали одливи из пословних активности	3014	10.650	0
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	0	17.424

IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	40.519	0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	65.000	36.514
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	65.000	36.514
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	65.000	36.514
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	148.400	35.663
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032	48.400	35.663
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	100.000	
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		

7. Остале краткорочне обавезе	3036		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	41.900	17.353
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040	23.600	17.353
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	18.300	0
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044	0	0
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	106.500	18.310
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	1.194.550	1.256.565
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	1.193.569	1.257.345
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	981	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	0	780
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	1.800	1.974
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3055	2.781	1.194
(3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)			

АНАЛИЗА ФИНАНСИЈСКИХ ПРИХОДА И РАСХОДА

ЈКП „Топлана –Шабац“ је проценила, да ће резултат пословања у 2025.г. бити позитиван у износу од 3.815.700 дин.

3. Циљеви и планиране активности за 2026. годину

Топлификација

Приликом одређивања планских активности и циљева, у првом плану се налази стратегија развоја ЈКП „Топлана-Шабац“ Шабац и усклађивање са потребама и могућностима предузећа у наредном периоду.

Основни циљеви се односе на омогућавање несметане производње и поуздану испоруку топлотне енергије.

Поред основних циљева, додатни циљеви се односе на испуњавање законских обавеза, а посебни циљеви и планске активности на унапређење технолошких процеса, уштеду енергије и смањивање трошкова у појединим процесима.

Прецизне квантификације се обављају по утврђивању циљева и на основу расположивих средстава, а верификације и измене планова се обављају репетитивно и по потреби.

1. Проширење, реконструкција и обнављање градске топловодне мреже у 2026. години.

У циљу стварања могућности за прикључење новоизграђених објеката, планирана су проширења мреже система даљинског грејања, а због дотрајалости појединих деоница и елемената топловодне мреже потребно је извршити реконструкцију и обнављање истих. У том смислу, планирани су следећи радови у 2026. години:

1. Завршетак нове деонице топловодне мреже дуж улице Грмићска - повезивање на магистрални топловод – Уговорено у 2025.г.
2. Извођење већег дела радова на реконструкцији дела постојећег топलोвода од шахта код Дома Здравља у ул.Војводе Мишића до О.Ш.“Јанко Веселиновић“ – Уговорено у 2025.г.
3. Проширење топловодне мреже у оквиру Центар 1, у циљу омогућења прикључења нових корисника. Дужина проширења мреже је око 120 м – Процењена вредност: 7.500.000 дин.
4. Реконструкција дела топловодне мреже на деоници шахт у ул.П.Смиљанић бр.62 - шахт иза зграде у ул.Церска бр.17 , са прикључцима, у дужини од око 495 м – реконструкција – Процењена вредност: 30.000.000 дин.;
5. Реконструкција дела топловодне мреже дуж улице Господар Јевремове, на деоници од шахта код СДК (ул.Масарикова) – до шахта испред Мачванска бр.1, са прикључцима, у дужини од око 950 м – Процењена вредност: 50.000.000,00 дин;
6. Реконструкција дела топловодне мреже на деоници: шахт у ул. Ђуре Јакшића бр.23 – до шахта код зграде у ул. Леонарда да Винчија бр.45 у дужини од око 660м – Процењена вредност: 45.000.00 дин;
7. Реконструкција дела топловодне мреже од ревизионе коморе РК "Зелени венац" до ревизионе коморе РК " Сремска " у ул. Трг Ђачког батаљона, са припадајућим прикључцима, у дужини од око 465 м – Процењена вредност: 45.000.000,00 дин.;

8. Реконструкција дела топловодне мреже и припадајућих прикључака у делу насеља Бенска Бара, од шахта испред топлане „Бенска Бара“ до зграде у ул.Кнеза Лазара 11, у дужини од око 550 м – Процењена вредност: 35.000.000 дин.;
 9. Топловодни огранак за зграду Карађорђева бр.6 и ЈП „Пошта“ у дужини од 65 м – реконструкција – Процењена вредност: 3.000.000,00 дин;
 10. Реконструкција топलोвода од излаза из Топлане Тркалиште до шахта испред објекта на к.п. бр. 8428/6 КО Шабац. Добијено Решење о одобрењу извођења радова (ROP-SAB -14964-ISAW-2/2025) од 07.08.2025.год. Вредност износи 9.866.486,40 дин.
 11. Реконструкција топलोвода од места повезивања у ул. Ћирила и Методија дуж улице Хиландарске. Добијено Решење о одобрењу извођења радова (ROP-SAB -13835-ISAW-2/2025) од 28.08.2025.год. Вр. радова износи 52.611.800,00 дин.
-
12. Реконструкција топловодне мреже на локацији „Мачвански трг,, - Измештање постојећег топलोвода због изградње трга са фонтаном – **Инвеститор треба да буде Град Шабац**
-

- Замена елемената машинских инсталација у шахтовима (арматура, одзрачно-одмуљни лонци...)

- У току 2026. године је потребно приступити изради пројектне документације за замену главног магистралног вреловода од Дома здравља до шахта код зграде „Зелени венац“ у укупној дужини од око 600 метара, за који је већ урађен Урбанистички пројекат.

2. Прикључење нових објеката на систем даљинског грејања

На основу до сада издатих сагласности и услова за урбанистичке пројекте и локацијске услове, за 2026.годину се планира прикључење неколико нових објеката на СДГ, при чему су термини прикључења зависни од планираних термина завршетка изградње објеката. Имајући сазнања о томе у којој фази се налази изградња тих објеката, као и израда техничке документације и планских аката, процена је да ће у 2026.години на СДГ бити прикључено **6** објеката колективног становања, односно стамбено-пословних објеката. На основу наведеног, планира се прикључење, односно израда топловодних прикључака, као и набавка и уградња топлотних подстаница за следеће објекте:

1. Довршити изградњу топловодног прикључка кроз подрум новоизграђеног објекта у улици Јанка Веселиновића на к.п.бр.1971, инвеститора "KNEZ PERSPECTIVE", Уградња топлотне подстанице снаге 350 kW – ТПС је набављена у 2025.г.
2. Изградња прикључка за зграду инвеститора " **ZID ART 015** " у ул. Краља Милана бр. 51, у дужини од око 30 метара – процењена вредност 1.000.000 дин. -*Набавка и уградња топлотне подстанице снаге 150 kW – процењена вредност 1.200.000 дин
3. Изградња прикључка за зграду инвест. "**STEL INVEST** " (објекат у улици Илије Бирчанина), у дужини од око 20 метара – процењена вредност 700.000 дин
*Набавка и уградња топлотне подстанице снаге 200 kW – процењена вредност 1.350.000 дин.

4. Изградња прикључка за зграду инвеститора " **PARK LAND**" у ул. Ђуре Јакшића бр. 22 и 24 у дужини од око 20 метара – процењена вредност 700.000 дин. *Набавка и уградња топлотне подстанице снаге 180 kW – процењена вредност 1.400.000 дин.
 5. Изградња прикључка за зграду инвеститора " **INOT** " у ул. Ђуре Јакшића бр. 26 у дужини од око 20 метара – процењена вредност 700.000 дин. Уградња ТПС снаге 80 kW. *Набавка и уградња топлотне подстанице снаге 80 kW – процењена вредност 900.000 дин.
 6. Изградња прикључка за зграду инвеститора " **ZID ART 015** " у ул. Владе Јовановића бр. 16 у дужини од око 10 метара – процењена вредност 500.000 дин. Претходно се мора урадити измештање дела ДТМ. ***Набавка и уградња топлотне подстанице снаге 100 kW – процењена вредност 1.050.000 дин.
 7. Изградња прикључка за зграду инвеститора " **ZID ART 015** " у ул. Војводе Мишића и Проте Матеје у дужини од око 90 метара – процењена вредност 4.000.000 дин. ***Набавка и уградња топлотне подстанице снаге 200 kW – процењена вредност 1.400.000 дин.
 8. Изградња прикључка за зграду инвеститора " **PARK LAND**" у ул. Вука Карацића бр. 25 и 27 у дужини од око 20 метара – процењена вредност 700.000 дин . Уградња ТПС снаге 150 kW. *Набавка и уградња топлотне подстанице снаге 150 kW – процењена вредност 1.200.000 дин.
 9. Изградња прикључка за зграду инвеститора " **RAF UNION**" у ул. Господар Јевремовој бр. 15 у дужини од око 10 метара – процењена вредност 500.000 дин. Пре тога је потребно извршити проширење топловодне мреже – Поз. 1.3. *Набавка и уградња топлотне подстанице снаге 50 kW – процењена вредност 800.000 дин.
-
10. Изградња топловодног прикључка за објекат у улици Кнеза Милоша на к.п.бр.2655/1, инвеститора "АЦ ПЕТРОВИЋ" у дужини од око 15 метара – процењена вредност 600.000 дин.;
* Набавка и уградња топлотне подстанице снаге 100 kW – процењена вредност 1.050.000 дин.;

3. Даљински надзор и управљање топлотним подстаницама.

ЈКП“Топлана-Шабац“ наставља са спровођењем дефинисане стратегије развоја, у складу са чиме је у 2019. години започета реализације пројекта на имплементацији система за даљински надзор и управљање над топлотним подстаницама (SCADA систем). Овим пројектом предвиђено је повезивање свих топлотних подстаница у зградама колективног становања и пословно-комерцијалним објектима на систем централног надзора и управљања, као и његово повезивање са постојећим системом управљања на постројењима „Тркалиште“ и „Бенска Бара“. Све ово има за циљ оптимизацију управљања производње, дистрибуције и испоруке топлотне енергије крајњим купцима у смислу подизања ефикасности целог система на један виши ниво.

4. Модернизација топлотних подстаница

У наредном периоду настављају се радови на осавремењавању опреме у топлотним подстаницама, са крајњим циљем да се након реконструкције и те подстанице повежу на систем даљинског надзора и управљања. Кроз ове радове предвиђена је замена застареле опреме, уградња нових регулационих вентила и контролера са припадајућим сензорима и

њихово повезивање на систем даљинског надзора и управљања (SCADA систем). Планира се извођење радова у пет топлотних подстаника. Процењена вредност радова је око 2.000.000 динара.

5. Радови на текућем одржавању свих делова система даљинског грејања

Као што је познато у току године се у оквиру Одељења дистрибуције топлотне енергије ради на одржавању и хаваријским интервенцијама на мрежи даљинског грејања и у топлотним подстаницама, а колико нам дозволи време, односно број извршилаца, ради се и на одржавању дела секундарних инсталација код наших корисника. У току ремонтних активности ради се на изградњи топоводних прикључака, санацији дотрајалих делова топоводне мреже, уградњи нових топлотних подстаника, као и нове опреме у постојећим у циљу модернизације и повезивања на СЦАДА систем, као и многи други радови у склопу припрема за наредну грејну сезони. Сви ови послови захтевају одређена финансијска средства, која се опредељују за набавку опреме и резервних делова и кроз годишње уговоре за сервисирање опреме и других делова система.

6. Нова котларница „Камичка башта“

Планом генералне регулације „Шабац“ опредељена је локација за изградњу нове топлане-котларнице у целини/зони 3 под називом „Башта“, као и припадајуће топоводне дистрибутивне мреже. Овим топлотном извором, односно дистрибутивном топоводном мрежом био би обухваћен простор омеђен улицама Петра Сокољанина, Мачванске, Хајдук Станка, Васе Андолије, Железничке, продужетак Јанка Веселиновића, Јарачких жртава и Павла Јуришића Штурма. Капацитет топоводног извора би био такав да се са њега осим објеката из целине 3, могу снабдевати будући и постојећи објекти из целине 2, односно обухвата улица Краља Милана, Јанка Веселиновића, Кнеза Михајла, Павла Јуришића Штурма и Маре Лукић Јелесић. Тиме би се ови објекти који су и иначе најудаљенији од топлотног извора, „скинули“ са топлотног конзума топлане „Тркалиште“, чиме би се поправила хидраулика на дистрибутивном систему, и ослободили капацитети за додатно прикључење на топлану „Тркалиште“ и у другим деловима града.

Топлотни капацитет овог малог система даљинског грејања износио би 10-12 MW (орјентационо). Топлотни извор ће као основни енергент користити природни гас, али би требало извршити додатне анализе и испитивања геотермалних вода у циљу изградње топлотне пумпе као додатног извора топлотне енергије.

За наведену локацију потребно је приступити израде пројектне документације за изградњу топлане/котларнице и дистрибутивне топоводне мреже.

7. Прикључење станова у постојећим зградима колективног становања

У току 2026. године планирају се активности како би се у постојећим стамбеним зградама већ прикљученим на систем даљинског грејања, што већи број још увек неприкључених станова прикључио на израђене грејне инсталације, чиме би стекли статус купца топлотне енергије. Потребно је припремити информациони материјал за процес прикључења и процедуре како би се привукао што већи број нових корисника.

Набавка котла за ТО „Тркалиште“

Котларница „Тркалиште“ је објекат за производњу топлотне енергије изграђен 1986. године, када су у њој инсталирана два котла снаге 14 MW, док је трећи котла исте снаге, набављен и инсталиран 1991. године. Сама чињеница да су котлови толико стари је довољна да се размишља о њиховој замени, у последњих неколико године имамо повећан број кварова, што значајно повећава обим средстава за њихово одржавање. Такође током експлоатације котлова дошло се до закључка да у току грејне сезоне, када спољашња температура не пада испод 5°C, котлови раде са смањеном ефикасношћу, јер при

једновременом раду два котла њихова укупна снага је у тим тренуцима превелика и котлови раде у режиму смањене ефикасности, што значајно утиче на повећање потрошње природног гаса. Из свега напред наведеног током 2022. године потребно је ући у процедуру набавке и инсталирања новог котла снаге 20 MW.

Гасификација у 2026.г

Основни планске активности на обављање послова у области гасификације се односе на:

1. Ширење дистрибутивне гасне мреже у северозападној радној сезони у циљу омогућења прикључења нових потрошача. Тиме ће се створити услови да инвеститори могу несметано обављати своје делатности и додатно подићи атрактивност индустријских локација. Индустријски потрошачи на систему су пожељни и у техничком и у финансијском смислу.
2. Прикључење потрошача на постојећу дистрибутивну градску мрежу.
3. Израда техничке и пратеће документације за делове града који тренутно нису покривени дистрибутивном гасоводном мрежом и јавним снабдевањем природним гасом.

У оквиру послова из делатности гасификације биће разматране и спроведене активности на побољшању нивоа гасификације као и на олакшавању и спровођењу оперативних послова из области дистрибуције природног гаса у надлежности оператора система дистрибуције природног гаса и јавног снабдевања природним гасом. Ове активности се превасходно односе на маркетинг у вези прикључака и образложења цене природног гаса као и на активности одржавања и интервенција на дистрибутивној гасној мрежи.

Основни циљеви су:

- Потребно је омогућити што лакше и повољније услове за повећање броја прикључака у неиндустријским гасификованим областима.
- Дистрибутивна ПЕ гасна мрежа у северозападној индустријској зони, фазна изградња полиетиленске дистрибутивне гасне мреже у северозападној индустријској зони, према потребама за опремање локација интересантних инвеститорима, а за коју нема документације

Током 2024. године потребно је урадити следеће:

1. Израда гасовода у северо-западној радној зони од зоне моста у изградњи у правцу севера дуж пута према Дреновцу са могућношћу за прикључење нових потрошача (Семенарство, De Neus, Картонвал)
2. Израдити део челичне гасоводне мреже у улици Нова 6 са припадајућом МРС-ом, на коју би се прикључили нови потрошачи: Minth-UATE и Minal, нови објекат керамичких плочицама.

Остали планови:

1. Наставак прикључења објеката на систем даљинског грејања

На основу развоја генералног концепта зона топлификације и гасификације потребно је развијати могућности за прикључење објеката колективног становања, евентуалних

објеката индивидуалног становања, пословних простора и мешовитих простора у постојећим зонама топлификације. Обзиром да се неприкључени објекти највећим делом греју употребом чврстог горива, њиховим прикључењем се постиже изражено смањење загађења животне средине продукцијама сагоревања. Истовремено се у објектима који користе електричну енергију за исту намену смањује вероватноћа настанка увећаних трошкова услед извесности повећања цене електричне енергије.

Поред процењивања и изградње објеката за производњу топлотне енергије, приоритетне потребе се заснивају на изградњи и продужењу цевоводне мреже и кракова на које би се објекти могли прикључити. Постојеће топлотне подстанице за примопредају топлотне енергије (око 380) у највећем броју случајева нису предвиђене за прикључење додатних објеката и у том смислу је потребно исте понудити и уградити на потенцијалном конзуму.

Концепт развоја мреже мора бити такав да у случајевима алтернативних могућности (топлотне пумпе, грејање на електричну енергију, пелет,...), услуге које нуди топлана у смислу повољности прикључења и касније трошкова грајања буду конкурентне.

2. Развој концепта изолације топлотних омотача зграда

Град Шабац је у претходном периоду стимулисао процес израде топлотних омотача зграда на основу економских бенефита за грађане. Применом ове мере као и мера које су се спроводиле у смислу регулације од стране ЈКП „Топлана-Шабац“ Шабац, у будућем периоду би се смањила потрошња примарног горива (природног гаса) у производњи.

Потребно је да ЈКП „Топлана-Шабац“ Шабац на одређени начин учествује у процесу тако што ће омогућити да ефекти изоловања буду израженији. У дугорочном смислу је потребно развијати стратегију управљања преузимањем топлотне енергије, као и сталну едукацију купаца топлотне енергије о мерама којима се повећава енергетска ефикасност њихових објеката и смањују трошкови грејања.

Ако се узме у обзир да се топлотни конзум ЈКП „Топлана-Шабац“ Шабац тренутно налази распоређен на 516.150 m² и да је мањи број зграда заступљен са адекватним изолационим омотачима и енергетски ефикасном столаријом, уочава се огроман потенцијал на уштеди топлотне енергије. Овим процесом одлажу се непотребне инвестиције у изградњу производних капацитета. Постојећи капацитети могу још дуго снабдевати постојећи конзум као и конзум који ће се изградити или конзум који је изграђен али није и прикључен.

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља
			Базна година	2026. година	2027. година	2028 година		
Производња топлотне енергије	kWh	2025	57.719.170	60.605.100	64.241.450	66.250.000	шеф одељ. производње топлотне енергије	повећање конзума и смањење губитака
Дистрибуција и продаја топлотне енергије	kWh	2025	54.056.300	56.871.500	59.267.400	61.638.000	референт наплате	повећање конзума
Грађани	kWh	2025	42.639.500	44.771.500	46.562.400	48.424.800		
Правна лица	kWh	2025	11.416.800	12.100.000	12.705.000	13.213.200		
Укупно	kWh	2025	54.056.300	56.871.500	59.267.400	61.638.000		
Дистрибуција природног гаса за јавно снабдевање	kWh	2025	68.182.330	71.591.450	76.171.100	80.900.000	референт наплате	повећање конзума
Дистрибуција природног гаса (мрежарина)	kWh	2025	162.578.100	170.707.000	175.829.000	182.861.000		
Капацитет (природни гас)	kWh	2025	717.762	753.650	783.800	813.000		
Изградња вреловодне мреже	m	2025	160	400	500	500	шеф одељ. дистрибуц. топлотне енергије	изградња вреловода
Реконструкција вреловодне мреже	m	2025	55	800	800	800	шеф одељ. дистрибуц. топлотне енергије	реконструкција вреловода
Прикључење на	број	2025	4	6	6	6	шеф одељ.	повећање конзума

вреловодну мрежу	прикључака						дистрибуц. топлотне енергије	
Прикључење на ДГМ (дистрибутивну гасоводну мрежу)	број прикључака	2025	200	230	250	250	шеф одељ. дистрибуц. природног гаса	повећање конзума

Табела 1

			2024.
1	Уредно снабдевање купаца топлотном енергијом	испорука топлотне енергије без прекида	100 %
2	Уредно снабдевање купаца природним гасом	испорука природног гаса без прекида	100 %
3	Рационално коришћење свих постојећих ресурса	повећање продатих количина топлотне енергије са постојећим капацитетима	1,5%
		повећање продатих количина природног гаса са постојећим капацитетима	5%
4	Смањење губитака у производњи и мрежи	мере реконструкције погона и мреже	1%
5	Ширење вреловодне мреже	изградња нових траса врелов.	2%
	Реконструкција вреловодне мреже	замена дотрајалих вреловода	8%
6	Наплата испоручене топлотне енергије и природног гаса	у већем делу године наплата је износила више од 100%	100%
7	Стимулисање рада радника	усклађивање цене рада са осталим ЈП	20%
8	Ефикасно коришћење радног времена	повећање ефективности рада	5%
9	Повећање цена топлотне енергије и природног гаса	са повећањем цена топлотне енергије и природног гаса према кретању цена енергената	непознат %
10	Скраћење времена одзива по рекламацијама		10%

Пословни ризици и план управљања ризицима

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
1. Ризик ценовне стратегије	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	50.000	правовремено испостављање захтева за промену цена надлежном органу (Локална самоуправа, Агенција за енергетику)
2. Ризик ликвидности	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	60.000	кредитна задуженост, репрограми
3. Ризик кредитне задужености	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	30.000	рефинансирање кредита
4. Ризик у управљању људским ресурсима	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	1.000	примања запослених
5. Технички ризици	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	20.000	улагање у техничку опремљеност
6. Валутни ризик	2	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик	10.000	праћење валутних кретања у вези цена гаса
7. Каматни ризик	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	15.000	правовремено измирење обавеза за гас
8. Ризик по животну средину	1	Ниска вероватноћа	3	Висок утицај	3	Умерен ризик	1.000	поступање по правној, организационој и законској регулативи
9. Ризик у области ИКТ система	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	10.000	дефинисати безбедносну политику ИКТ система
10. Ризик недостатка квалификоване радне снаге	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	50.000	Правовремено запошљавање квалификоване радне снаге, повезивање са стручним школама и обезбеђивање стипендирања ученика

Управљање ризицима смањују се изненађења и губици у пословању, усклађује се пословна стратегија и могући ризици, благовремено се обезбеђују мере и активности за смањење ризика.

Према процени настанка ризика могу се издвојити најзначајнији економски и финансијски ризици:

- Ризик ценовне стратегије има карактер високог ризика због могућности неблаговременог реаговања на промену цена енергената (условљено и Законским процедурама и роковима)
- Ризик ликвидности има карактер високог ризика због постојеће кредитне задужености и евентуалне потребе за додатним задуживањем (ликвидност за измирење обавеза према добављачима за набавку енергената.
- Ризик кредитне задужености има карактер умереног ризика (подразумева анализе могућег кредитног задужења и предности таквог задуживања)
- Каматни ризик има карактер високог ризика (обрачун затезне камате на настали дуг Србијагас-у у поређењу са каматним стопама на кредитно задужење)
- Валутни ризик има карактер средњег ризика (односи се на постојеће кредите индексирани у Еуро, а нарочито на промену цене гаса са променом курса US долара)

Остали ризици:

- Ризик у управљању људским ресурсима су краткорочно умереног карактера а неопходно је кадровско појачавање и стручно усавршавање запослених
- Технички ризици су карактера високог ризика услед могућих хаварија и кварова и могућег делимичног престанка снабдевања топлотном енергијом
- Ризик по животну средину је карактера ниског ризика из разлога дугогодишње употребе природног гаса као енергента.
- Ризик у области ИКТ система карактера високог ризика услед учесталих појава сајбер криминала

Надзор, контрола, константна обука запослених и правовремено реаговање смањују утицај ризика и повећавају пословну ефикасност, о чему пословодство и запослени ЈКП Топлана Шабац треба да се старају и спроводе активности.

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 дин.

URAĐENO		2023. година	2024. година	2025. година	2026. година
Укупни капитал	План	479.465	602.089	614.467	588.844
	Реализација	591.052	610.118	595.115	
	% одступања реализације од плана	+23%	+1%	-3%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+3%	-2%	-1%
Укупна имовина	План	854.909	1.045.419	1.088.967	1.262.090
	Реализација	1.100.245	1.044.541	1.283.351	
	% одступања реализације од плана	+29%	-0%	+18%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-5%	+23%	-2%
Пословни приходи	План	793.690	1.074.989	1.042.182	1.194.117
	Реализација	892.188	892.282	1.073.877	
	% одступања реализације од плана	+12%	-17%	+3%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+0%	+20%	+11%
Пословни расходи	План	912.109	1.083.612	1.046.655	1.202.317
	Реализација	871.860	889.233	1.067.481	
	% одступања реализације од плана	-4%	-18%	+2%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+2%	+20%	-13%
Пословни резултат	План	-118.419	-8.623	-4.473	-8.200
	Реализација	20.328	3.049	6.396	
	% одступања реализације од плана	117%	-135%	-243%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-85%	+110%	-228%
Нето резултат	План	0	0	0	4.470
	Реализација	8.947		8.664	-
	% одступања реализације од плана	0%	0%	0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-100%	-0%	-48%
Број запослених на дан 31.12.	План	75	75	75	75
	Реализација	73	74	71	-
	% одступања реализације од плана	-3%	-1%	-5%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+1%	-4%	+6%
Просечна нето зарада	План	81.290	95.723	97.855	113.466
	Реализација	80.760	92.679	99.795	
	% одступања реализације од плана	-1%	-3%	+2%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+15%	+8%	-14%

Инвестиције	План	183.573	175.073	513.046	634.833
	Реализација	24.152	29.837		
	0%	-87%	-83%	-100%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+24%	+100%	0%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2023. годину и реализација из 2022.

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

	2023. година реализација	2024. година реализација	2025 година реализација (процена)	План 2026. година
ЕБИТДА	88.918	77.211	84.134	95.270
ROA	0	0	0,68	0,35
ROE	0	0	1,46	0,76
Оперативни новчани ток	24.683	37.695	53.088	47.827
Дуг / капитал	80,25	65,48	110,15	1,089
Ликвидност	98,9	100	0,69	62,96
% зарада у пословним приходима	13,87	15,75	14,28	16,84

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2023.	Стање на дан 31.12.2024.	Стање на дан 31.12.2025.	План на дан 31.12.2026.
Кредитно задужење без гаранције државе	104.396	115.608	133.858	110.164
Кредитно задужење са гаранцијом државе	124.573	124.573	125.662	125.662
Укупно кредитно задужење	228.969	240.181	259.520	0235.826

у 000 динара

		2023. година	2024. година	2025. година	План 2026. година
Субвенције	План	100.000	5.000		0
	Пренето	79.529	0		-
	Реализовано	79.529	0		-
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Укупно приходи из буџета	План	100.000	5.000		0
	Пренето	79.529	0		-
	Реализовано	79.529	0		-

НАПОМЕНА:

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

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

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

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

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

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

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

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2026. године

Прилог 5

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 31.03.2026	План 30.06.2026.	План 30.09.2026.	План 31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	906.100	902.600	878.500	963.200
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	1.300	1.300	1.700	1.700
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	1.000	1.000	1.400	1.400
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	300	300	300	300
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	766.200	772.000	748.200	819.500
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	490.100	505.000	485.000	520.500
023	2. Постројења и опрема	0011	222.100	221.000	210.200	232.000
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				

025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	54.000	46.000	53.000	67.000
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	58.600	49.300	48.600	62.000
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	58.600	49.300	48.600	62.000

28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028	80.000	80.000	80.000	80.000
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	0			0
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА					
	(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	301.108	244.034	246.296	298.890
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	34.600	30.600	39.600	38.250
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	34.000	30.000	39.000	37.600
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	600	600	600	650
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	247.783	192.709	183.556	236.200
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	247.783	192.709	183.556	236.200
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	16.425	15.725	18.440	22.040
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	10.000	8.300	11.000	13.200
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	6.400	7.400	7.400	8.800

224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	25	25	40	40
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0
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. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	2.300	2.100	1.800	2.400
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	0	2.900	2.900	
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	1.207.208	1.146.634	1.124.796	1.262.090
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	24.100	22.000	22.000	23.100
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	599.108	594.434	594.796	588.844
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	531.976	531.976	531.976	531.976
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				

306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	3.550	3.550	3.550	3.550
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	155.908	155.908	155.908	155.908
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	15.961	15.961	15.961	18.200
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	118.395	113.721	114.083	110.370
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	105.900	105.900	105.900	105.900
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	12.495	7.821	8.183	4.470
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	194.760	194.760	194.760	194.760
350	1. Губитак ранијих година	0413	194.760	194.760	194.760	194.760
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	162.200	160.100	159.200	159.600
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	18.000	18.000	17.100	17.100
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	18.000	18.000	17.100	17.100
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	127.900	127.900	127.900	127.900

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	127.900	127.900	127.900	127.900
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	16.300	14.200	14.200	14.600
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	7.200	7.200	7.200	7.200
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	30.000	30.000	31.700	31.700
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	408.700	354.900	331.900	474.746
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432	4.300			
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	131.700	121.900	121.900	191.864
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	0	0	0	81.700

423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438	131.700	121.900	121.900	110.164
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	2.100			
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	230.000	195.000	171.000	245.982
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	230.000	195.000	171.000	245.982
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	31.400	30.500	31.500	30.900
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	22.900	22.000	22.000	24.000
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	7.600	7.600	8.600	6.000
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	900	900	900	900
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	9.200	7.500	7.500	6.000
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	0455	0	0	0	0

	$(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) \geq 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) \geq 0$					
	Е. УКУПНА ПАСИВА	0456	1.207.208	1.146.634	1.124.796	1.262.090
	$(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)$					
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	24.100	22.000	22.000	23.100

БИЛАНС УСПЕХА
за период од 01.01.2026. до 31.12.2026. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			План 01.01- 31.03.2026.	План 01.01- 30.06.2026.	План 01.01- 30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	511.700	696.000	830.000	1.194.117
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	170.000	206.000	240.000	352.237
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	170.000	206.000	240.000	352.237
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	340.000	490.000	590.000	809.430
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	340.000	490.000	590.000	809.430
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	0			750
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	1.700			31.700
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	500.005	697.779	832.917	1.202.317
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	151.000	220.000	250.000	334.554
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	250.000	290.000	310.000	500.613

52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	51.005	100.779	149.717	201.040
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	39.434	80.055	120.257	161.293
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	5.974	12.128	18.219	24.436
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	5.597	8.596	11.241	15.311
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	17.500	34.000	54.200	69.800
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	11.200	29.000	39.000	50.000
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	19.300	24.000	30.000	46.310
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	11.695			
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		1.779	2.917	8.200
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	5.000	18.000	22.300	33.600
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	5.000	18.000	22.300	33.600
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	4.300	8.500	13.000	21.000
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	4.300	8.500	13.000	21.000
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				0

565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	700	9.500	9.300	12.600
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038				
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				2.400
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	1.500	3.200	5.600	7.140
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	1.400	3.100	3.800	4.670
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	518.200	717.200	857.900	1.234.857
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	505.705	709.379	849.717	1.230.387
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	12.495	7.821	8.183	4.470
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046				
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	12.495	7.821	8.183	4.470
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				

722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	12.495	7.821	8.183	4.470
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		План 01.01- 31.03.2026.	План 01.01- 30.06.2026.	План 01.01- 30.09.2026.	План 01.0131.12.2026.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	527.000	748.079	992.300	1.382.600
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	492.000	700.079	940.000	1.319.000
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	5.000	18.000	22.300	33.600
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	30.000	30.000	30.000	30.000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	549.557	859.036	1.083.557	1.430.427
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	442.252	744.757	920.840	1.208.387
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	51.005	100.779	149.717	201.040
4. Плаћене камате у земљи	3010	4.300	8.500	13.000	21.000
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012	2.000	5.000		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	50.000			
8. Остали одливи из пословних активности	3014				
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	0	0	0	0

IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	22.557	110.957	91.257	47.827
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	12.000	12.000	32.000	44.730
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	12.000	12.000	32.000	44.730
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0			
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	12.000	12.000	32.000	44.730
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	100.000	100.000	100.000
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		100.000	100.000	100.000
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				

6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	0	11.800	11.800	41.900
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		11.800	11.800	23.600
4. Краткорочни кредити у земљи	3041				18.300
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	88.200	88.200	58.100
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	0	0	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	527.000	848.079	1.092.300	1.482.600
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	561.557	882.836	1.127.357	1.517.057
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	0	0	0	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	34.557	34.757	35.057	34.457
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	36.857	36.857	36.857	36.857
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	2.300	2.100	1.800	2.400

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2025.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције –	20.000.000	25.000.000	25.000.000	0	0
Остали приходи из буџета*					
УКУПНО	20.000.000	25.000.000	25.000.000	0	0

Одлуком буџета града Шапца за 2024. предузећу је одобрено 5.000.000 дин. и 20.000.000 за 2025.г. а свих 25.000.000 дин. је уплаћено у 2025.г. по основу изведених радова на проширењу мреже даљинског грејања.

у динарима

План за период 01.01-31.12.2026.				
Приход	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	30.000.000	30.000.000	30.000.000	30.000.000
Остали приходи из буџета*				
УКУПНО	30.000.000	30.000.000	30.000.000	30.000.000

* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (нпр. додела средстава из буџета по јавном позиву, конкурсима и сл).

Цена услуге грејања

На основу члана 362. Став 1. Закона о енергетици („Сл.гласник РС“бр.145/2014), Влада је донела Уредбу (у даљем тексту:Уредбу) о утврђивању Методологије (у даљем тексту: Методологија) за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом („Сл. Гласник РС“ бр.63/2015). чл. 2. ове Уредбе је прописао да енергетски субјект који обавља делатност снабдевања топлотном енергијом утврђује цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом на основу ове Методологије.

Максимална висина прихода за регулаторни период се израчунава као збир варијабилног и фиксног дела, односно збир варијабилних оперативних трошкова, фиксних оперативних трошкова, амортизације (збир трошкова амортизације постојећих средстава и трошкова амортизације средстава која ће бити активирана у посматраном регулаторном периоду с тим што се они обрачунавају на основицу која чини 50% вредности), приноса на регулисана средства који енергетски субјект може да оствари , умањен за остали приход (приходи који нису у функцији делатности енергетског субјекта) и увећан за корекциони елемент (приликом обрачуна МВП за први регулаторни период корекциони елемент је једнак нули).

Трошак испоручене топлотне енергије се израчунава на основу читаног стања на мерачу топлотне енергије постављеном на мерном месту у топлотно-предајној подстанци и разврстаности купаца у одговарајућу тарифну групу- стамбени и пословни простор.

Обрачун топлотне енергије за месец када се испорука топлотне енергије врши садржи варијабилни део (дин/kWh) и фиксни део (дин/м²), а за остале месеце када нема испоруке топлотне енергије садржи само фиксни део (дин/м²).

Варијабилни део цене грејања услуга грејања обухвата трошкове енергената, електричне енергије и припреме воде и пратиће раст цена енергената у проценту раста истих и са закашњењем од месец дана, а фиксни део обухватају остале трошкове предузећа .

ЈКП „Топлана-Шабац“ Шабац ће пратити промену кључних параметара и вршити усклађивање цене са потребама пословања.

Предлог за промену цене топлотне енергије због пораста варијабилног дела цене подноси се у случају када се укупна цена енергента повећа за више од 3 %, а обавезно уколико се смањи за више од 5%.

Цене топлотне енергије могу се мењати и у случају пораста фиксног дела када се индекс потрошачких цена повећа за више од 5% на основу података Републичког завода за статистику.

На основу одобрених цена је урађен биланс стања, биланс успеха и токови готовине.

Одобрене цене производа и услуга

Топлотна енергија

ЦЕНЕ У ДИНАРИМА		
ВРСТА ПРОИЗВОДА И УСЛУГЕ	Варијабилни део дин/kWh	Фиксни део дин/м ²
Цене грејања од		
стамбени простор	7,12	35,91
пословни простор	8,89	44,88

Исказане цене су без ПДВ који плаћају крајњи корисници.

Приликом обрачуна прихода предузећа, користе се цене без ПДВ-а, а ПДВ се укључује у биланс стања.

Приказане цене у табели се примењују од 01.10.2024. на основу закључка Градског већа града Шапца од 05.09.2024. број 2582004 20024 и одређене су на основу Методологије за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом.

Природни гас за јавно снабдевање

ЦЕНЕ У ДИНАРИМА				
Категорије купаца	Групе купаца	Тарифа „енергент“ дин/kwh	Тарифа „капацитет“ дин/ kwh /дан/година	Тарифа „накнада по месту испоруке“ дин/ место испоруке/ година
1	2	3	4	5
Категорија 1 P<6 bar	Мала потрошња (мала потрошња –домаћинства и мала потрошња остали)	4,67		950.72
	Ванвршна потрошња К1	4,48	5,96	950.72
	Равномерна потрошња К1	4,48	12,67	950.72
	Неравномерна потрошња К1	4,48	14,91	950.72

Исказане цене су без ПДВ који плаћају крајњи корисници.

Приказане цене у табели се примењују од 01.11.2023. по тарифама утврђеним Методологијом за одређивање цене природног гаса за јавно снабдевање Агенције за енергетику РС (Сл. Гласник РС бр. 75/14, 105/16, 108/16–исправка, 29/17,78/22 и 57/23).

Приступ систему за дистрибуцију природног гаса

ЦЕНЕ У ДИНАРИМА			
Категорије купаца	Групе купаца	Тарифа „енергент“ дин/ kwh	Тарифа „капацитет“ дин/ kwh /дан/година
1	2	3	4
Категорија 2 6<P<16 bar			
	Ванвршна потрошња К1	0,26	3,58
	Равномерна потрошња К1	0,26	7,60
	Неравномерна потрошња К1	0,26	8,95

Исказане цене су без ПДВ који плаћају крајњи корисници.

Приказане цене у табели се примењују од 01.11.2023. по тарифама утврђеним Методологијом за одређивање цене приступа систему за дистрибуцију природног гаса Агенције за енергетику РС („Сл. Гласник РС“ бр. 105/16 и 95/18).

5. Планирани начин расподеле добити, односно планирани начин покрића губитка за 2025.г

ЈКП „Топлана-Шабац“ процењује да ће остварити укупне приходе у износу од 1.079.338.338 дин који су 3.815.700 дин. већи од трошкова (1.075.522.638). Поменути износ од 3.815.700 дин. представља добитак из редовног пословања пре опорезивања а након обрачуна нето добити, предузеће ће уплатити 90% на рачун оснивача а 10% ће остати нераспоређено по усвајању Годишњег извештаја о пословању за 2025г.

Укупна остварена нето добит за 2020, 2021, 2022, 2023 и 2024. је расподељена на следећи начин:

- нето добит за 2020.г. у износу од 835,507.00 дин. на основу одлуке Надзорног одбора бр.01-1088-2/21 од 29.06.2021.г. је расподељена тако што је износ од 751,957.01 усмерен на оснивача а 83,550.78 дин. је остала нераспоређена.
- нето добит за 2021.г. у износу од 461,932.00 дин. на основу одлуке Надзорног одбора бр.01-496/22 од 30.03.2022.г. је расподељена тако што је износ од 415,738.80 усмерен на оснивача а 46,193.20 дин. је остала нераспоређена,
- губитак за 2022.г. у износу од 13.158.754.00 дин. на основу одлуке Надзорног одбора бр.01-884/23 од 05.06.2023.г. је покривен на терет нераспоређене добити из ранијег периода.
- нето добит за 2023.г. у износу од 8,946,302.00 дин. на основу одлуке Надзорног одбора бр.01-1106-1/24 од 28.06.2024.г. је расподељена тако што је износ од 8,051,671.00 усмерен на оснивача а 894,630.00 дин. је остала нераспоређена
- нето добит за 2024.г. у износу од 375.519,09 дин. на основу одлуке Надзорног одбора бр.01-1035-2/25 од 16.06.2025.г. је расподељена тако што је износ од 337.967,10 усмерен на оснивача а 37.551,99 дин. је остала нераспоређена.

6. План зарада и запошљавања

На основу Уредбе о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2026.г. односно трогодишњег програма пословања за период 2026-2028.г. јавних предузећа и других облика организовања који обављају делатност од општег интереса чији је оснивач аутономна покрајина или јединица локалне самоуправе (од 20.11.2025.г.) предузеће је извршило планирање масе средстава за зараде.

Планирана маса средстава за зараде у бруто I износу, планирана је тако да увећање основне зараде запосленог не може износити више од 5,1% у односу на основну зараду у 2025.г као и повећања минималне цене рада за 10,1% (са 337,00 на 371,00 по радном часу без порез и доприноса). Из овога произилази да планирана маса за запослене износи 161.292.700,00 дин бруто I или 185.728.540,00 дин. бруто II.

Укупна средстава за исплату зарада и друга примања за 2026г. планирана су за 75. запослена и то 67 на неодређено и 8 на одређено време.

Планирана маса средстава за исплату зарада запослених на месечном нивоу распоређена је према потреби исплата зарада у текућој години.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2025.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2025.	План 01.01- 31.03.2026.	План 01.01- 30.06.2026.	План 01.01- 30.09.2026.	План 01.01- 31.12.2026.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	88.069.354	87.420.850	27.843.234	56.418.625	84.700.877	113.466.183
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	125.115.840	124.064.249	39.434.000	80.055.100	120.256.600	161.292.700
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	144.070.890	142.859.984	45.408.251	92.183.448	138.475.475	185.728.544
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	71	71	75	75	75	73
4.1.	- на неодређено време	60	62	67	67	67	65
4.2.	- на одређено време	11	9	8	8	8	8
5	Накнаде по уговору о делу	150.000		150.000	150.000	150.000	150.000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	1		1	1	1	1
7	Накнаде по ауторским уговорима						
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1.400.000	1.506.645	450.000	950.000	1.450.000	1.800.000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	1	1	1	1	1	1

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	592.800	555.555	148.200	296.400	444.600	592.800
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						
19	Превоз запослених на посао и са посла	4.861.700	4.372.359	1.250.000	2.431.500	3.648.000	4.863.000
20	Дневнице на службеном путу	250.000	179.781	80.000	140.000	210.000	250.000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	43.900	41.730	19.000	28.000	37.500	55.200
22	Отпремнина за одлазак у пензију	2.500.000	94.380				1.500.000
23	Број прималаца отпремнине	4					2
24	Јубиларне награде	1.150.000	843.659	0	900.000	1.200.000	1.800.000
25	Број прималаца јубиларних награда	7			3	5	7
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	4.500.000	3.813.425	3.500.000	3.700.000	4.100.000	4.300.000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима						
30	Трошкови стручног усавршавања запослених						

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 31 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

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

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Директор	1	1	1		1
2	Извршни директор за техничка питања	1				
3	Руководи.сектора за производ.и дистрибуцију топлотне енергије	1	1	1	1	
4	Одељење производње топлотне енергије	13	13	12	11	1
5	Одељење дистрибуције топлотне енергије	26	25	22	21	1
6	Одељење дистрибуције природног гаса	3	3	3	3	
7	Одељ.економско-финансијских послова,снабдевања и јавног снабдевања природним гасом и снабдевања топлотном енергијом	16	17	17	14	3
8	Одељење правних, кадровских и општих послова	14	15	15	12	3
УКУПНО:		75	75	71	62	9

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2026	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2026
1	ВСС	10	11	3	3
2	ВС	7	9		
3	ВКВ	2	2		
4	ССС	30	27		
5	КВ	22	24		
6	ПК				
7	НК				
	УКУПНО	71	73	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2025.	Број запослених 31.12.2026.
1	До 30 година	3	5
2	30 до 40 година	12	15
3	40 до 50	9	10
4	50 до 60	37	35
5	Преко 60	10	8
	УКУПНО	71	73
	Просечна старост	55	50

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2026.	Број на дан 31.12.2025.	Број на дан 31.12.2026.
1	Мушки	60	62	2	2
2	Женски	11	11	1	1
УКУПНО		71	73	3	3

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2025.	Број запослених 31.12.2026.
1	до 5 година	4	5
2	5 до 10	3	5
3	10 до 15	7	10
4	15 до 20	8	10
5	20 до 25	10	10
6	25 до 30	15	16
7	30 до 35	13	8
8	Преко 35	11	9
УКУПНО		71	73

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2025. године	71			Стање на дан 30.06.2026.године	75
1.	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2026.			1.	Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.09.2026.	
2.	навести основ			2.	навести основ	
3.				3.		
4.				4.		
6.	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2026.			6.	Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.09.2026.	
7.	повећање обима посла	4		7.	навести основ	
8.				8.		
	Стање на дан 31.03.2026. године	75			Стање на дан 30.09.2026. године	75
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених		Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2026. године	75			Стање на дан 30.09.2025. године	75
1.	Одлив кадрова у периоду 01.01.-30.06.2026.			1.	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.12.2025.	
2.	навести основ			2.	навести основ- пензија	2
3.				3.		
4.				4.		
5.				5.		
6.	Пријем кадрова у периоду 01.01.-30.06.2026.			6.	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.12.2026	
7.	навести основ - приправник			7.		
8.				8.		
	Стање на дан 30.06.2026. године	75			Стање на дан 31.12.2026. године	73

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

у динарима

Исплата по месецима 2025.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	73	10.948.734	149.983	72	10.677.379	148.297			0	1	271.355	271.355
II	73	10.375.211	142.126	72	10.110.035	140.417			0	1	265.176	265.176
III	72	9.350.588	129.869	71	9.085.291	127.962			0	1	265.297	265.297
IV	73	10.080.719	138.092	71	9.716.330	136.850	1	100.270	100.270	1	264.119	264.119
V	74	10.516.363	142.113	72	10.145.772	140.914	1	101.965	101.965	1	268.626	268.626
VI	74	10.055.018	135.879	72	9.676.572	134.397	1	107.514	107.514	1	270.932	270.932
VII	74	10.606.922	143.337	72	10.244.377	142.283	1	101.123	101.123	1	261.422	261.422
VIII	73	10.102.515	138.391	71	9.732.761	137.081	1	100.662	100.662	1	269.092	269.092
IX	73	9.958.937	136.424	70	9.585.757	136.939	1	104.265	104.265	1	268.915	268.915
X	73	10.131.064	138.782	71	9.775.208	137.679	1	103.608	103.608	1	252.248	252.248
XI	73	10.678.577	146.282	71	10.320.189	145.355	1	109.664	109.664	1	248.724	248.724
XII	70	11.259.601	160.851	68	10.871.395	159.874	1	119.156	119.156	1	269.050	269.050
УКУПНО	875	124.064.249	141.788	853	119.941.066	1.688.047	9	948.227	948.227	12	3.174.956	3.174.956
ПРОСЕК	73	10.365.027	141.825	71	9.995.089	140.671	1	105.359	105.359	1	264.580	264.580

*НАПОМЕ НА: Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2025. годину – бруто 1 исказују се на начин да се уносе реализоване категорије које су познате до тренутка доношења програма пословања. За преостале месеце неопходно је унети пројектовану месечну масу средстава и просечну зараду по свим категоријама, узимајући у обзир максималне месечне исплате у току 2025. године

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

У децембру 2025.г- 70 запослених је примило зараду а један старозапослени радник је на дужем боловању али са радом почиње у јануару 2026.г.

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

у динарима

План по месецима 2026.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	75	13.213.200	176.176	71	12.496.560	176.008	3	420.000	140.000	1	296.640	296.640
II	75	13.370.400	178.272	71	12.653.760	178.222	3	420.000	140.000	1	296.640	296.640
III	75	12.850.400	171.339	71	12.133.760	170.898	3	420.000	140.000	1	296.640	296.640
IV	75	13.590.000	181.200	71	12.873.360	181.315	3	420.000	140.000	1	296.640	296.640
V	75	13.380.500	178.407	71	12.663.860	178.364	3	420.000	140.000	1	296.640	296.640
VI	75	13.650.600	182.008	71	12.933.960	182.168	3	420.000	140.000	1	296.640	296.640
VII	75	13.560.400	180.805	71	12.843.760	180.898	3	420.000	140.000	1	296.640	296.640
VIII	75	13.700.200	182.669	71	12.983.560	182.867	3	420.000	140.000	1	296.640	296.640
IX	75	12.940.900	172.545	71	12.224.260	172.173	3	420.000	140.000	1	296.640	296.640
X	75	13.560.000	180.800	71	12.843.360	180.892	3	420.000	140.000	1	296.640	296.640
XI	75	13.575.600	181.008	71	12.858.960	181.112	3	420.000	140.000	1	296.640	296.640
XII	75	13.900.500	185.340	71	13.183.860	185.688	3	420.000	140.000	1	296.640	296.640
УКУПНО	900	161.292.700	2.150.569	852	152.693.020	2.150.606	36	5.040.000	1.680.000	12	3.559.680	3.559.680
ПРОСЕК	75	13.441.058	179.214	71	12.724.418	179.217	3	420.000	140.000	1	296.640	296.640

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

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

у
динарима

План по месецима 2026.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	75	15.215.000	202.867	71	14.389.789	202.673	3	483.630	161.210	1	341.581	341.581
II	75	15.396.016	205.280	71	14.570.805	205.223	3	483.630	161.210	1	341.581	341.581
III	75	14.797.236	197.296	71	13.972.025	196.789	3	483.630	161.210	1	341.581	341.581
IV	75	15.648.885	208.652	71	14.823.674	208.784	3	483.630	161.210	1	341.581	341.581
V	75	15.407.646	205.435	71	14.582.435	205.386	3	483.630	161.210	1	341.581	341.581
VI	75	15.718.666	209.582	71	14.893.455	209.767	3	483.630	161.210	1	341.581	341.581
VII	75	15.614.801	208.197	71	14.789.590	208.304	3	483.630	161.210	1	341.581	341.581
VIII	75	15.775.780	210.344	71	14.950.569	210.571	3	483.630	161.210	1	341.581	341.581
IX	75	14.901.446	198.686	71	14.076.235	198.257	3	483.630	161.210	1	341.581	341.581
X	75	15.614.340	208.191	71	14.789.129	208.298	3	483.630	161.210	1	341.581	341.581
XI	75	15.632.303	208.431	71	14.807.092	208.551	3	483.630	161.210	1	341.581	341.581
XII	75	16.006.426	213.419	71	15.181.215	213.820	3	483.630	161.210	1	341.581	341.581
УКУПНО	900	185.728.544	2.476.381	852	175.826.013	2.476.423	36	5.803.560	1.934.520	12	4.098.972	4.098.972
ПРОСЕК	75	15.477.379	206.365	71	14.652.168	206.369	3	483.630	161.210	1	341.581	341.581

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

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2025. години		Планирана у 2026. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	82.960	70.286	169.335	118.704
	Највиша зарада	282.689	201.008	264.370	185.320
Пословодство	Најнижа зарада	200.913	143.100	296.640	207.945
	Највиша зарада	269.050	188.604	296.640	207.945

Пословодство предузећа чини директор .

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

Реализација по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада
I												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

*старозапослени у 2024. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2023. године

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима од 01.01.2026 до _____ 2026 године – Бруто 2

Реализација по месецима 2024.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада	број запослених	Маса зарада	просечна зарада
I												
II												
III												
IV												
V												
VI												
VII												
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО												
ПРОСЕК												

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

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2025. година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2026. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члановима	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члановима	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	30.000	15.000	7.500	2	30.000	15.000	7.500	2
II	30.000	15.000	7.500	2	30.000	15.000	7.500	2
III	30.000	15.000	7.500	2	30.000	15.000	7.500	2
IV	30.000	15.000	7.500	2	30.000	15.000	7.500	2
V	30.000	15.000	7.500	2	30.000	15.000	7.500	2
VI	30.000	15.000	7.500	2	30.000	15.000	7.500	2
VII	30.000	15.000	7.500	2	30.000	15.000	7.500	2
VIII	30.000	15.000	7.500	2	30.000	15.000	7.500	2
IX	30.000	15.000	7.500	2	30.000	15.000	7.500	2
X	30.000	15.000	7.500	2	30.000	15.000	7.500	2
XI	30.000	15.000	7.500	2	30.000	15.000	7.500	2
XII	30.000	15.000	7.500	2	30.000	15.000	7.500	2
УКУПНО	360.000	180.000	90.000	24	360.000	180.000	90.000	24
ПРОСЕК	30.000	15.000	7.500	2	30.000	15.000	7.500	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина реализација 2025. година				Надзорни одбор / Скупштина план 2026. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	46.296	23.148	11.574	2	49.400	23.735	12.833	2
II	46.296	23.148	11.574	2	49.400	23.735	12.833	2
III	46.296	23.148	11.574	2	49.400	23.735	12.833	2
IV	46.296	23.148	11.574	2	49.400	23.735	12.833	2
V	46.296	23.148	11.574	2	49.400	23.735	12.833	2
VI	46.296	23.148	11.574	2	49.400	23.735	12.833	2
VII	46.296	23.148	11.574	2	49.400	23.735	12.833	2
VIII	46.296	23.148	11.574	2	49.400	23.735	12.833	2
IX	46.296	23.148	11.574	2	49.400	23.735	12.833	2
X	46.296	23.148	11.574	2	49.400	23.735	12.833	2
XI	46.296	23.148	11.574	2	49.400	23.735	12.833	2
XII	46.299	23.149	11.575	2	49.400	23.735	12.833	2
УКУПНО	555.555	277.777	138.889	24	592.800	284.820	153.990	24
ПРОСЕК	46.296	23.148	11.574	2	49.400	23.735	12.833	2

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију - реализација 2022. година				Комисија за ревизију – план 2023. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I								
II								
III								
IV								
V								
VI								
VII								
VIII								
IX								
X								
XI								
XII								
УКУПНО								
ПРОСЕК								

У предузећу није формирана комисија за ревизију.

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију – реализација 2022. година				Комисија за ревизију – план 2023. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I								
II								
III								
IV								
V								
VI								
VII								
VIII								
IX								
X								
XI								
XII								
УКУПНО								
ПРОСЕК								

7. Кредитна задуженост

Прилог 14

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2025 год.	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2025. год.	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за 2026. годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2026год.	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2026. год.	
			Да/Не									Укупно главница	Укупно камата			
Домаћи кредитор																
АИК Банка	кредит	рсд	не	0	0	2026.	18м.	6м.	X 2026.	12,5 %	3	18.300.000	3.500.000		81.700.000	
.....																
Страни кредитор																
KFW Банка	кредит	евро	да	1.074.840	125.662.314	2012.	2023.		XII 2015.	2,5	2	0	0	1.074.840	125.662.314	
EBRD Европска банка за обнову и развој	кредит	евро	не	1.118.043	133.857.839	2020	12 год.	24 м.	X 2021.	2,5	2	24.000.000	4.800.000	918.043	110.164.200	
.....																
Укупно кредитно задужење				2.192.883	259.520.153							42.300.000	8.300.000	1.992.883	317.526.514	
од чега за ликвидност												18.300.000	3.500.000		81.700.000	
од чега за капиталне пројекте				2.192.883	259.520.153									1.074.840	125.662.314	

За реализацију мера за енергетску ефикасност, ЈКП „Топлана-Шабац“ је потписала уговор са Европском банком за обнову и развој EBRD 23.07.2019.г.где је грејс период 24 месеца а рок отплате 12 година.

8. Планиране набавке

Прилог 15

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

у динарима

Р. бр.	Предмет набавке	Реализација (процена) у 2025. години	План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.
	Добра					
1.	Електрична енергија	27.933.819	18.000.000	21.000.000	23.000.000	35.000.000
2.	Лична заштитна средства	1.783.912	50.000	900.000	1.900.000	2.000.000
3.	КМРС, МРС и РС	4.473.000	1.500.000	4.000.000	7.000.000	9.000.000
4.	Вентили за вреловод	2.848.640	0	3.000.000	3.000.000	3.000.000
5.	Набавка возила путем финансијског лизинга	0	0	1.500.000	1.900.000	2.500.000
6.	Регулациона и комуникациона опрема у подстаницама	3.982.000	0	0	3.000.000	3.000.000
7.	Компактне топлотне подстанице	5.960.500	0	0	9.000.000	9.000.000
8.	Набавка фреквентног регулатора за котларнице (4 ком) циркулациона пумпа, котловска пумпа, диктир систем, за котао 1	0	0	0	3.000.000	3.000.000
9.	Набавка и уградња гасног котла 18-20MW	0	0	0	200.000.000	200.000.000
10.	Гориво за возила	1.668.645	500.000	1.000.000	1.500.000	2.000.000
11.	Набавка опреме за одржавање подстанца (измењивачи, пумпе)	0	0	3.000.000	3.000.000	3.000.000
12.	Предизоловане цеви и фитинг	3.155.158	0	3.500.000	3.500.000	3.500.000
13.	Електропогон регулационих вентила (котларнице)	894.020	300.000	600.000	900.000	900.000
14.	Софтвер за управљање постројењем и мрежом даљинског грејања заснован на предиктивним алгоритмима	0	0	0	5.000.000	5.000.000
15.	Замена горионика и гасне рампе на котлу 3 ТО Тркалиште	0	0	0	20.000.000	20.000.000
16.	Хемикалије за припрему воде	2.724.200	1.500.000	2.000.000	2.000.000	3.000.000
	Набавке на које се закон не примењује					
	<i>чл. 16. 1.3)</i>					
17.	Природни гас (топлански део)	408.694.852	229.676.150	246.379.870	250.555.800	417.593.000
18.	Природни гас (јавно снабдевање)	284.567.895	183.999.365	194.035.694	200.726.580	334.544.300
19.	Мазут, лако гасно уље	0	1.050.000	10.500.000	10.500.000	10.500.000
20.	Дрвна сечка	6.541.800	5.000.000	5.500.000	5.500.000	9.000.000
	<i>чл. 12. 1.11)</i>					
21.	Вода (индустријска, потрошња)	2.841.979	1.000.000	1.400.000	1.800.000	3.000.000
	<i>чл. 27.2.1) (набавке испод прага ЈН)</i>					
22.	Материјал за одржавање грејних инсталација	622.152	150.000	250.000	500.000	740.000

23.	Црне цеви и профили	252.336	50.000	150.000	200.000	250.000
24.	Електроматеријал	133.604	100.000	150.000	200.000	300.000
25.	Материјал за грејање - заптивни мат.	92.913	50.000	100.000	150.000	200.000
26.	Материјал за зав. и сечење (електроде, брусне плоче)	219.787	50.000	100.000	150.000	200.000
27.	Технички гасови	32.240	30.000	60.000	90.000	120.000
28.	Вијчана и гвожђарска роба	260.757	30.000	60.000	90.000	120.000
29.	Мат. за одржавање објеката (вод. мат., боје и др. мат.)	362.614	50.000	100.000	150.000	200.000
30.	Алат	551.531	175.000	350.000	525.000	700.000
31.	Средства колективне заштите	104.715	37.000	75.000	112.000	150.000
32.	Техничка со	496.500	350.000	400.000	400.000	600.000
33.	Остале хемикалије за припрему воде	9.881	50.000	100.000	150.000	200.000
34.	Опрема за ХПВ	0	25.000	50.000	75.000	100.000
35.	Рачунари и рачунарска опрема и програмски пакети	570.512	250.000	500.000	700.000	980.000
36.	Кетрици за штампаче	170.000	75.000	150.000	225.000	300.000
37.	Microsoft лиценца за сервер Наплата	0	500.000	500.000	500.000	500.000
38.	Аутоделови и мазива	93.617	37.000	75.000	112.000	150.000
39.	Канцеларијски материјал	432.620	112.000	225.000	337.000	450.000
40.	Средства хигијене	346.918	100.000	200.000	300.000	400.000
41.	Набавка канцеларијског инвентара	255.179	112.000	225.000	337.000	450.000
42.	Мерна и контролна опрема	0	100.000	250.000	350.000	450.000
43.	Штампани рекламни материјал	155.500	25.000	50.000	75.000	250.000
44.	Службени часописи	571.055	200.000	400.000	600.000	800.000
45.	Репрезентација - добра	175.672	62.500	125.000	187.500	250.000
46.	Проширење телефонске центале за повезивање са грађанима	0	0	350.000	350.000	350.000
47.	Набавка ЗОП опреме	0	50.000	100.000	150.000	200.000
48.	Прстенови за котлове	0	0	350.000	350.000	350.000
49.	Разна опрема за потребе предузећа	56.555	250.000	500.000	750.000	990.000
50.	Опрема за потребе Одељења дистрибуције гаса	0	125.000	250.000	375.000	500.000
51.	Компензатори	0	0	600.000	600.000	600.000
52.	Калориметри - подстанице, котларнице	0	0	0	800.000	800.000
	Услуге					
53.	Осигурање	4.485.000	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.500.000
54.	Телефонија - мобилна	1.459.750	450.000	900.000	1.350.000	1.800.000
55.	Преглед и овера калориметара	752.630	100.000	1.100.000	1.200.000	1.300.000
56.	Сервисирање горионика, гасних рампи и управљачких склопова, одржавање SCADA "Neuberger", уз набавку резервних делова за	3.590.319	500.000	1.500.000	2.000.000	4.000.000

	горионике					
57.	Услуга читавања делитеља	1.469.139	0	1.200.000	1.200.000	2.000.000
58.	Услуга лицензирања и одржавања система за обрачун и фактурисање комуналних услуга - НАПЛАТА	1.634.531	475.000	950.000	1.425.000	1.900.000
59.	Годишњи преглед и сервис пумпи по котларницама (Grundfoss)	813.500	0	0	1.200.000	1.200.000
60.	Преглед и сервис електромоторних погона вентила у котларницама (Аума)	720.380	0	80.000	900.000	900.000
61.	Услуга пројектовања вреловода	700.000	1.888.000	1.888.000	2.488.000	7.487.999
62.	Услуга пројектовања и надзора Котао 4 котларница Тркалиште	0	0	0	6.000.000	6.000.000
63.	Услуга одоризације	2.151.325	750.000	1.500.000	2.250.000	3.000.000
64.	Услуга одржавања инсталација на дистрибутивном гасоводу радног притиска 6-12 bar-a	136.400	1.000.000	2.000.000	3.000.000	4.000.000
65.	Одржавање система управљања у подстаницама (техничка подршка и сервис Scada)	564.790	500.000	1.000.000	1.500.000	3.000.000
66.	Одржавање опреме у топлотним подстаницама (контролери, погони, сензори....)	725.100	300.000	600.000	900.000	1.200.000
67.	Процена имовине - озакоњење	0	0	2.500.000	2.500.000	2.500.000
68.	Геодетски елаборат - озакоњење	0	0	8.500.000	8.500.000	8.500.000
69.	Услуга провере повезаности система детекције влаге на топоводу (набавка уређаја, обука)	0	0	350.000	750.000	1.000.000
70.	Услуга чишћења просторија ЈКП Топлана Шабац	1.666.665	450.000	900.000	1.350.000	2.000.000
	Набавке на које се закон не примењује					
	<i>чл. 12. 1.1)</i>					
71.	Услуга закупа пословног простора	268.723	85.000	170.000	255.000	340.000
	<i>чл. 12.1.7)</i>					
72.	Фин. услуга кредита	0	0	2.000.000	3.000.000	4.000.000
	<i>чл. 12.1.8)</i>					
73.	Услуга омладинске задруге	1.513.213	450.000	900.000	1.350.000	1.800.000
	<i>чл. 12.1.4)</i>					
74.	Правне услуге и услуге јавног бележника	1.316.750	350.000	700.000	1.050.000	1.400.000
	<i>чл. 12.1.11)</i>					
75.	Услуга изношења смећа	385.954	100.000	200.000	300.000	400.000
	Паркирање возила	206.500	55.000	110.000	165.000	220.000
77.	Услуге извршитеља	3.899.088	1.200.000	2.400.000	3.600.000	4.800.000
	<i>чл. 27.1.1) (набавке испод прага ЈН)</i>					
78.	Чишћење котлова са димне стране	681.000	150.000	800.000	800.000	900.000

79.	Извештавање, планови и саветодавне активности о управљању отпадом	0	40.000	80.000	150.000	190.000
80.	Смештај опасних отпадних материја	0	75.000	150.000	225.000	300.000
81.	Услуга машинске обраде	17.700	10.000	30.000	40.000	50.000
82.	Одржавање возног парка	537.873	150.000	300.000	450.000	600.000
83.	Елаборати и стручни налази	1.355.843	200.000	500.000	700.000	990.000
84.	Остали транспорт и шпедитерске услуге	280.000	300.000	350.000	350.000	550.000
85.	Службени гласник	126.856	25.000	75.000	120.000	150.000
86.	Интернет, VPN	557.667	125.000	350.000	475.000	600.000
87.	Услуга преноса података из подстаница	472.800	125.000	250.000	375.000	500.000
88.	Телефонија - фиксна	127.863	37.500	75.000	112.500	150.000
89.	Оглашавање у медијима (новине, радио, ТВ, друштвене мреже)	130.452	100.000	200.000	300.000	400.000
90.	Промотивне акције (делатност предузећа, промоција мера ЕЕ, прикључење)	0	125.000	250.000	375.000	500.000
91.	Услуга одржавања сајта	60.000	25.000	50.000	75.000	100.000
92.	Сервисирање котлова и дела припадајуће опреме	464.960	225.000	450.000	675.000	900.000
93.	Услуге одржавања пратеће опреме	72.118	45.000	90.000	135.000	180.000
94.	Баждар. мер. уређ. у котлар и испит. вент. сигурности	136.000	0	150.000	150.000	150.000
95.	Услуга овере мерила протока за природан гас	0	0	300.000	800.000	990.000
96.	Услуга прегледа и овере ротац. мерила протока за природан гас (Србијагас)	0	175.000	350.000	525.000	700.000
97.	Изнамљивање опреме за интервентне ситуације	0	225.000	450.000	675.000	900.000
98.	Сервисирање ЗОП опреме	164.000	75.000	150.000	225.000	300.000
99.	Дезинсекција дерат. котларница и топ. подстан.	0	25.000	50.000	75.000	100.000
100.	Здравствени прегледи радника	99.000	10.000	20.000	80.000	120.000
101.	Сервис рачунара и сродне опреме	250.120	75.000	150.000	225.000	300.000
102.	Ревизија финансијских извештаја	316.057	0	200.000	405.000	405.000
103.	Услуга израде извештаја о резервисаним средствима	198.700	200.000	200.000	200.000	200.000
104.	Услуга израде упутства MSFI 9 и матрице резервисања	196.000	240.000	240.000	240.000	240.000
105.	Услуга обављања интерне ревизије	0	0	200.000	400.000	600.000
106.	Израда инв. техничке документације (одељ. гасификације)	0	125.000	250.000	375.000	490.000
107.	Израда инв. техничке документације (одељење производње и одељење дистрибуције топлот. енергије)	0	125.000	250.000	375.000	490.000
108.	Израда геодетских елабората за исходовање употребних дозвола	0	225.000	450.000	675.000	900.000
109.	Израда ситуационих планова	164.700	0	400.000	600.000	700.000
110.	Услуга надзора	300.000	0	200.000	500.000	700.000

111.	Услуга пројектовања реконструкције водоводне и хидрантске мреже	0	0	300.000	300.000	300.000
112.	Репрезентација	144.527	55.000	110.000	165.000	220.000
113.	Банкарске услуге и провизије	1.322.559	450.000	700.000	850.000	1.400.000
114.	Транспорт мазута	0	250.000	250.000	250.000	250.000
115.	Преглед димњака по котларницама	0	0	0	220.000	220.000
116.	Контрола хемијске припреме воде	20.000	50.000	50.000	50.000	50.000
117.	Испирање измењивача	0	100.000	100.000	100.000	200.000
118.	Прегледи и испитивања котлова од стране акредитованог тела	39.467	100.000	200.000	400.000	500.000
119.	Обележавање дана предузећа	185.182	0	200.000	200.000	200.000
120.	Услуге одржавања рачунарске мреже	539.365	150.000	300.000	450.000	600.000
121.	Услуга одржавања софтвера ЕЕ (наплата) и прикључци - гас	839.819	125.000	250.000	375.000	490.000
122.	Обнова лиценце књиговодственог програма ПСИТ	280.330	0	0	0	300.000
123.	Имплементација књиговодственог програма ПСИТ	1.149.555	250.000	500.000	750.000	990.000
124.	Услуга одржавања софтвера за евиденцију потрошача и софтвера за евиденцију опреме у топлотним подстаницама	280.866	75.000	150.000	225.000	300.000
125.	Консултантске услуге из области ЈН	960.000	247.000	495.000	742.000	990.000
126.	Контрола пословања из области јавних набавки	980.000	0	0	990.000	990.000
127.	Израда модела аката	990.000	247.000	495.000	742.000	990.000
128.	Одржавање зелених површина	547.200	0	400.000	600.000	700.000
129.	Услуга штампања рачуна, друге штампе и копирања	394.192	100.000	200.000	300.000	400.000
130.	Услуге рекреације запослених	40.250	12.500	25.000	37.500	50.000
131.	Разне услуге за потребе предузећа	390.800	150.000	300.000	450.000	600.000
	<i>чл. 27.1.3) (друштвене и друге посебне услуге)</i>					
132.	Поштанске услуге	513.589	137.000	275.000	413.000	550.000
133.	Семинари - стручно усавршавање	2.025.250	850.000	1.900.000	2.800.000	3.500.000
134.	Хотелске услуге и услуге ресторана	1.251.247	100.000	600.000	1.000.000	1.200.000
	Радови					
135.	Грађевински радови	16.567.527	5.000.000	11.000.000	18.000.000	27.000.000
136.	Машински радови за потребе одељења дистрибуције природног гаса	5.212.170	2.000.000	4.000.000	8.000.000	12.500.000
137.	Радови на реконструкцији и изградњи деоница топловода и изградњи топловодних прикључака	45.437.377	28.162.572	46.961.494	150.000.000	335.789.780
138.	Радови на реконструкцији котлова	0	0	0	6.000.000	6.000.000
139.	Радови на репарацији котловских измењивача	2.465.000	0	0	3.500.000	3.500.000
	Набавке на које се закон не примењује					

	<i>чл. 27.2.1) (набавке испод прага ЈН)</i>					
140.	Грађевинско одржавање и чишћење котларница и топлотних подстаница	101.542	150.000	300.000	450.000	600.000
141.	Шамотирање котлова	20.600	0	0	350.000	350.000
142.	Радови на санацији квара на енергетском систему	1.303.287	700.000	1.400.000	2.100.000	2.800.000
143.	Радови на репарацији измењивача у подстаницама	0	0	500.000	750.000	1.000.000
144.	Радови на реконструкцији водоводне и хидрантске мреже	0	0	0	2.900.000	2.900.000
145.	Радови на термичкој изолацији арматуре у котларницама	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
146.	Радови на уређењу пословног простора	243.866	0	0	2.500.000	2.500.000
	Укупно	883.452.111	498.652.587	619.090.058	1.037.807.880	1.587.710.079

Образложење планираних набавки добара, услуга и радова у 2026.

Набавке добара услуга и радова обухватају како јавне набавке тако и набавке на које се закон не примењује по различитим основама.

Набавка добара, услуга и радова у 2026. години обухвата текуће пословање ЈКП „Топлана-Шабац“ као и за инвестициона улагања.

ЈКП Топлана Шабац је определила средства су из сопствених прихода за инвестициона улагања и то на позицији 135 - делом наведеног износа (за прикључење корисника топлотне енергије), позицијама 3 - у наведеном износу, 135 и 136 - делом наведеног износа (за прикључење корисника природног гаса) и 137 средствима опредељеним из буџета (реконструкције вреловода) у наведеном износу табеле прилога 15.

Набавке на позицијама 67 и 68 (озакоњење вреловодне мреже) ће бити финансиране средствима буџета.

Средства за инвестиционо одржавање су опредељена из сопствених средстава на позицији под редним бројем 4 и 8, табеле прилога 15.

Остале позиције набавке добара услуга и радова намењена су текућем пословању односно обављању основних делатности производње, дистрибуције топлотне енергије и дистрибуције природног гаса, одржавању производних и дистрибутивних система, обављању и одржавању и развоју помоћних система, као и обављању осталих функција (економске, правне...) ЈКП Топлана Шабац.

За потребе текуће ликвидности, предвиђена је набавка кредита (на две године са грејс периодом) ради благовременог измирења обавеза према добављачу природног гаса. Предвиђена средства (трошак кредита) у 2026. години се налазе на позицији 72, а предвиђена средства која ће се утрошити током реализације кредита су у 2026. години 4.000.000, 2027. години 4.000.000 и 2028. години 1.500.000 динара.

Предвиђена средства су пројектована бројем прикључења на топловодни систем - 6 у објектима колективног становања и јавним објектима а средства опредељена за ову намену се налазе на позицијама 7, 12. у наведеним износима и 135 делом наведеног износа.

Предвиђени број прикључења на дистрибутивну гасоводну мрежу је 200 у објектима индивидуалног становања и набавке су пројектоване на основу наведених потреба и то на позицијама 3 у наведеном износу и 135 и 136 делом наведених износа табеле прилога 15. За ове потребе закључују се једногодишњи оквирни споразуми за које су предвиђена средства у 2026. према наведеном, а у 2027. у износима:

позиција 3	3.000.000,00
позиција 135	3.500.000,00
Позиција 136	2.000.000,00

Набавке које су предвиђене програмом пословања за 2026. а које нису обухваћене трошковима приказаним у табели Структура трошкова Програма пословања, се налазе на следећим позицијама у табели Прилога 15 за 2026. год. са контима у контном плану ЈКП „Топлана Шабац“:

<u>146</u>	кто. 022 - основна средства - објекти
<u>14</u> , <u>37</u> , <u>69</u> и <u>145</u>	кто. 023 - основна средства;
<u>41</u>	кто. 0230002 - канцеларијска опрема;
<u>46</u>	кто. 0230003 - опрема и везе;
<u>9</u> , <u>15</u> , <u>48</u> , <u>138</u> и <u>139</u>	кто. 0230005 - котлови;

35.....	кто. 0230006 - рачунари и рачун. опрема;
5.....	кто. 0230007 - возила;
47 и 144.....	кто. 0230008 - уређаји за одрж.постројења
52.....	кто. 0230014 - калориметри;
3, 6, 7, 61, 62, 106, 135, 136, и 137.....	кто. 027 - у припреми (инвестиције);

Образложење планираних набавки за период 2026.-2029.

Планиране набавке у периоду 2026.-2027. године обухватају већи број набавки које су једногодишње или вишегодишње, односно за које ће закључени уговори и оквирни споразуми у 2026. бити делом реализовани током 2027. године и те набавке се налазе на позицијама у табели Прилога 15 са следећим износима предвиђеним за реализацију у **2027. години:**

Добра		
1.	Електрична енергија	15.000.000
2.	Лична заштитна средства	2.000.000
3.	КМРС, МРС и РС	3.000.000
6.	Набавка возила	1.300.000
10.	Гориво за возила	600.000
11.	Набавка опреме за одржавање подстанца (измењивачи, пумпе)	2.000.000
13.	Електропогон регулационих вентила (котларнице)	900.000
14.	Софтвери за управљање постројењем и мрежом даљинског грејања заснован на предиктивним алгоритмима	5.000.000
16.	Хемикалије за припрему воде	3.000.000
Набавке на које се закон не примењује		
<i>чл. 16. 1.3)</i>		
17.	Природни гас (топлански део)	250.000.000
18.	Природни гас (јавно снабдевање)	180.000.000
20.	Дрвна сечка	5.000.000
<i>чл. 27.1.1) (набавке испод прага ЈН)</i>		
22.	Материјал за одржавање грејних инсталација	250.000
23.	Црне цеви и профили	100.000
24.	Електроматеријал	100.000
36.	Кетрици за штампаче	50.000
39.	Канцеларијски материјал	120.000
Услуге		
53.	Осигурање	2.000.000
54.	Мобилна телефонија	1.000.000
56.	Сервисирање горионика и гасних рампи	500.000
57.	Услуга читавања делитеља	1.200.000
58.	Услуга лицензирања и одржавања система за обрачун и фактурисање комуналних услуга - НАПЛАТА	1.100.000
59.	Преглед и сервис пумпи по котларницама (Грундфос)	600.000
60.	Преглед и сервис електромоторних погона вентила у котларницама (Аума)	900.000
63.	Услуга одоризације	1.000.000
64.	Услуга одржавања инсталација на дистрибутивном гасоводу радног притиска 6-12 bar-a	3.000.000
65.	Одржавање система управљања у подстанцама (техничка подршка и сервис Scada)	1.500.000
66.	Одржавање опреме по подстанцама (контролери, погони, сензори...)	500.000
69.	Услуга провере повезаности система детекције влаге на топоводу (набавка уређаја, обука)	100.000
70.	Услуга чишћења просторија ЈКП Топлана Шабац	1.700.000

Набавке на које се закон не примењује

чл. 12.1.7)

72.	Финансијска услуга кредита	4.000.000
	чл. 12.1.8)	
73.	Услуга омладинске задруге	500.000
	чл. 27.1.1) (набавке испод прага ЈН)	
78.	Чишћење котлова са димне стране	200.000
82.	Одржавање возног парка	200.000
102.	Ревизија финансијских извештаја	300.000
121.	Услуга одржавања софтвера ЕЕ и прикључци - гас	490.0000
124.	Услуга одржавања софтвера за евиденцију потрошача и софтвера за евиденцију опреме у топлотним подстанцима	200.000
125.	Консултантске услуге из области ЈН	160.000
Радови		
135.	Грађевински радови	4.150.000
136.	Машински радови за потребе одељења гасификације	2.700.000

Претходно закључени Оквирни споразуми (вишегодишњи):

За набавку са редним бројем 16 из табеле Прилога 15 је закључен оквирни споразум 2023. године, на 4 године, за четврту годину реализације-2026. предвиђена је вредност је у Прилогу 15. Преостала средства по оквирном споразуму су предвиђена за утрошак током 2026 године у износу од 3.000.000 динара.

Предвиђени Оквирни споразуми (вишегодишњи) у 2026:

Добра		2028.	2029.	2030.
14.	Софтвери за управљање постројењем и мрежом даљинског грејања заснован на предиктивним алгоритмима	5.000.000	5.000.000	
16.	Хемикалије за припрему воде	3.000.000	3.000.000	2.000.000

Набавка за коју је предвиђено да ће се реализовати током 2026, , а за које ће се финансијске обавезе продужити и након 2028. због специфичног начина отплате доспелих обавеза, са предвиђеним износима по годинама су:

Добра		2028.	2029.
6.	Набавка возила путем фин. лизинга	1.300.000	650.000
Услуге			
72.	Финансијска услуга кредита	1.500.000	

На основу овог планског документа ће бити израђен План набавки за 2026, а предвиђени трошкови вишегодишњих набавки ће бити уграђени у будуће програме пословања (2027. и др.).

Набавка службених возила

Врста и основне карактеристике возила: једно службено возило за потребе пословодства ЈКП Топлана Шабац
Процењена вредност набавке: 5.750.000 динара.

Образложење набавке:

ЈКП Топлана Шабац поседује службено возило за потребе пословодства ЈКП Топлана Шабац старо 23 године, које је предвиђено за замену из разлога што постојеће возило оптерећују повећани трошкови одржавања и смањена безбедност.

Набавка возила ће се вршити путем финансијског лизинга, а предвиђена средства се распоређују на три године и налазе се у табели прилога 15 за 2026. годину, позиција 5, као и у образложењу набавки за 2027 и 2028-2029 годину.

9. План инвестиција

Прилог 16

ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА

у 000 динара

Ред. бр.	Назив инвестиције	Година почетка финанс. пројекта	Година завршетка финанс. пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2025 године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2026. година				План 2027. година	План 2028. година
								План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.		
1.	Надокнада средстава из KFW програма	2015.	2026.	198.690	да	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Сред. буџета (по контима)	142.125	142.125	142.125	142.125			
						Остало							
2.	Изградња нове деонице топловодне мреже од шахта код зграде у Ул.Грмићска бр.8 до раскрснице улица Грмићске и Алексе Шантића	2025.	2026	29.961	27.049	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Сред. Буџета (по контима)	2.912		2.912				
						Остало							
3.	Реконструкција дела постојећег топловода од шахта код Дома Здравља у Ул.Војводе Мишића до О.Ш.“Јанко Веселиновић“	2025.	2026.	17.001	1.105	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Сред. Буџета (по контима)	15.896		15.896				
						Остало							
4.	Проширење топловодне мреже у оквиру Центар 1	2026.	2026.	7.500	-	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Сред. Буџета (по контима)	7.500		7.500	7.500			
						Остало							
5.	Реконструкција дела топловодне мреже на деоници шахт у Ул. П.Смиљанић бр.62 - шахт иза зграде у ул.Церска бр.17 , са прикључцима	2026.	2026.	30.000	-	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Сред. Буџета (по контима)	30.000		30.000	30.000			
						Остало							
6.	Реконструкција дела топловодне мреже дуж улице Господар Јевремове, на деоници од шахта код СДК (Ул.Масарикова) – до шахта испред Мачванска бр.1, са прикључцима	2026.	2026.	50.000	-	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Сред. Буџета (по контима)	50.000			50.000			
						Остало							

7.	Реконструкција дела топловодне мреже на деоници: шахт у Ул. Ђуре Јакшића бр.23 – до шахта код зграде у ул. Леонарда да Винчија бр.45	2026.	2026.	45.000	-	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Сред. Буџета (по контима)	45.000		45.000	45.000			
						Остало							
8.	Реконструкција дела топловодне мреже од ревизионе коморе РК "Зелени венац" до ревизионе коморе РК " Сремска " у ул. Трг Бачког батаљона, са припадајућим прикључцима, у дужини од око 465 м	2026.	2026.	45.000	-	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Сред. Буџета (по контима)	45.000		45.000	45.000			
						Остало							
9.	Реконструкција дела топловодне мреже и припадајућих прикључака у делу насеља Бенска Бара, од шахта испред топлане „Бенска Бара“ до зграде у ул.Кнеза Лазара 11	2026.	2026.	35.000	-	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Сред. Буџета (по контима)	35.000			35.000			
						Остало							
10.	Вреловодни огранак за зграду Карађорђева бр.6 и ЈП „Пошта“ у дужини од 65 м	2026.	2026.	3.000	-	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Сред. Буџета (по контима)	3.000		3.000	3.000			
						Остало							
11.	Реконструкција вреловода од излаза из Топлане Тркалиште до шахта испред објекта на к.п. бр. 8428/6 КО Шабац.	2026.	2026.	9.866	-	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Сред. Буџета (по контима)	3.000		9.866	9.866			
						Остало							
12.	Реконструкција топловода од места повезивања у ул. Ђирила и Методија дуж улице Хиландарске	2026.	2026.	52.612	-	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Сред. Буџета (по контима)	3.000		52.612	52.612			
						Остало							
13.	Израда пројектне документације за замену главног магистралног вреловода од Дома здравља до шахта код зграде „Зелени венац“	2026.	2026.	4.000	-	Сопствена средства	4.000		4.000	4.000			
						Позајмљена средства							
						Сред. Буџета (по контима)							
						Остало							
14.	Изградња топловодних прикључака – 8 прикључака	2026.	2026.	9.400	-	Сопствена средства	9.400		9.400	9.400			
						Позајмљена средства							
						Сред. Буџета (по контима)							
						Остало							

15.	Уградња компактних топлотних подстанци	2026.	2026.	9.000	-	Сопствена средства	9.000			9.000	9.000		
						Позajмљена средства							
						Сред. Буџета (по контима)							
						Остало							
16.	Изградња КМРС (кућних мерно регулационих станица-гас -200 прикључака)	2026.	2027.	36.000	-	Сопствена средства	36.000	6.000	12.000	18.000	30.000	6.000	
						Позajмљена средства							
						Сред. Буџета (по контима)							
						Остало							
17.	Регулациона и комуникациона опрема у подстанцима	2026.	2026.	3.000	-	Сопствена средства	3.000			3.000	3.000		
						Позajмљена средства							
						Сред. Буџета (по контима)							
						Остало							
18.	Набавка и уградња гасног котла 18-20MW у Топлани Тркалиште (котао 4)	2026.	2027.	200.000	-	Сопствена средства							
						Позajмљена средства							
						Сред. Буџета (по контима)							
						Остало	200.000				100.000	100.000	

10. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р.бр.	Позиција	План 2025. година	Реализација (процена) 2025. година	План 01.01-31.03.2026.	План 01.01-30.06.2026.	План 01.01-30.09.2026.	План 01.01-31.12.2026.
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности	50.000	0	12.500	25.000	37.500	50.000
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	440.000	442.497	180.000	290.000	350.000	440.000
6.	Реклама и пропаганда						
7.	Остало						

Критеријуми за коришћење средстава за посебне намене

На основу чл. 60. Закона о јавним предузећима критеријуми за коришћење средстава за посебне намене (спонзорства, донације, хуманитарне активности, спортске активности, репрезентацију, рекламе и пропаганду) утврђују се на следећи начин:

1. У току 2026.г. планирају се одређена средства за помоћ културним. хуманитарним и осталим традиционалним манифестацијама чији је организатор град Шабац. Сви захтеви за овакве врсте помоћи разматра Надзорни одбор, а реализују се тек након донетих одлука. Укупан износ средстава за ове намене не може прећи износ од 50.000 динара.

2. планирана средства за репрезентацију износе 440.000 а за рекламу и пропаганду средства нису планирана.

Основни критеријум за утврђивање висине накнаде су остварени финансијски резултати и квалитет услуга ради којих је предузеће основано.



в.д. Директора

[Signature]
Борје Карић, маг. инж. маш.



JKP "ТОПЛАНА-ШАБАЦ" ШАБАЦ

Булеварна бр.1, 13000 шабац
Телефон/факс: 015342975
E-mail: office@toplanasabac.rs
Шифра делатности: 35 30
Матични број: 07335393
ПИБ: 100109250

Број: 01-221-2/26
Дана: 09.02.2026. године

НАДЗОРНИ ОДБОР

На основу чл.16.став 2. и чл. 22. Закона о јавним предузетима („Сл.Гласник РС“ бр.15/2016 и 88/19), чл.40, 44, 46, и 54. Статута ЈКП „Топлана-Шабац“ Шабац и чл.17. Пословника о раду Надзорног одбора, Надзорни одбор ЈКП „ТОПЛАНА-ШАБАЦ“ Шабац, на седници одржаној дана 09.02.2026.године, донео је:

ОДЛУКУ

Усваја се допуна Годишњег програма пословања ЈКП „ТОПЛАНА-ШАБАЦ“ ШАБАЦ за 2026.годину

Председник Надзорног одбора,



Дејан Крговић

Одлуку доставити:

- Надзорном одбору
- Градском већу града Шапта
- Архиви

Зачео



JKP "ТОПЛАНА-ШАБАЦ" ШАБАЦ

Булевар Каштана бр.1, 13000 Шабац
Телефон/факс: 015342975
E-mail: office@toplanasabac.rs
Шифра делатности: 35 30
Матични број: 07335393
ПИБ: 100109250

НАДЗОРНИ ОДБОР

Број: 01-221-4/26

Дана: 09. 02.2026.године

На основу чл.16.став 2. и чл. 22. Закона о јавним предузећима („Сл.Гласник РС” бр.15/2016 и 88/19), чл.40, 44, 46, и 54. Статута ЈКП “Топлана-Шабац” Шабац и чл.17. Пословника о раду Надзорног одбора, Надзорни одбор ЈКП “ТОПЛАНА-ШАБАЦ” Шабац, на седници одржаној дана 09.02.2026.године, донео је:

ОДЛУКУ

Усваја се Посебан програм коришћења средстава субвенција из буџета града Шапца за 2026. годину.



Председник Надзорног одбора,

Дејан Крговић

Одлуку доставити:

- Надзорном одбору
- Градском већу града Шапца
- Архиви

На основу члана 22. став 3. Закона о јавним предузећима ("Службени гласник РС", број 15/16 и 88/19) и члана 39. и 131. Статута града Шапца ("Службени лист града Шапца", број 5/19), Скупштина града Шапца, на седници од 24.02.2026. године, донела је

ОДЛУКУ
О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА
ЈКП "ТОПЛАНА- ШАБАЦ" ЗА 2026. ГОДИНУ

1. ДАЈЕ СЕ сагласност на Одлуку о усвајању Програма пословања ЈКП „Топлана-Шабац“ за 2026. годину, коју је донео Надзорни одбор предузећа, на седници одржаној 27.11.2025. године број 01-2502/25 од 27.11.2025. године.

2. Ову Одлуку објавити у "Службеном листу града Шапца и општина Богатић, Владимирци и Коцељева".

СКУПШТИНА ГРАДА ШАПЦА
БРОЈ: 000667272 2026 07416 001 000 303

ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ

Немања Пајић



04.03.26.			
105	479		

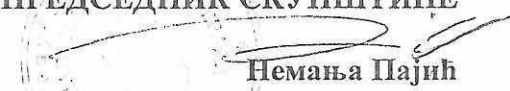
На основу члана 22. став 3. Закона о јавним предузећима ("Службени гласник РС", број 15/16 и 88/19) и члана 39. и 131. Статута града Шапца ("Службени лист града Шапца", број 5/19), Скупштина града Шапца, на седници од 24.02.2026. године, донела је

ОДЛУКУ
О ДАВАЊУ САГЛАСНОСТИ НА ПОСЕБАН ПРОГРАМ КОРИШЋЕЊА
СРЕДСТАВА СУБВЕНЦИЈА
ЈКП "ТОПЛАНА- ШАБАЦ" ЗА 2026. ГОДИНУ

1. ДАЈЕ СЕ сагласност на Одлуку о усвајању Посебног програма коришћења средстава субвенција из буџета града Шапца, ЈКП „Топлана-Шабац“ за 2026. годину, коју је донео Надзорни одбор предузећа, на седници одржаној 9.2.2026. године број 01-221-4/26 од 9.2.2026. године.
2. Ову Одлуку објавити у "Службеном листу града Шапца и општина Богатић, Владимирци и Коцељева".

СКУПШТИНА ГРАДА ШАПЦА
БРОЈ: 000755692 2026 07416 001 000 401 117

ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ


Немања Пајић

Јавно комунално предузеће "Топлана-Шабац" Шабац			
04.03.2026.			
105	478		