

3^г дирек.
+ Београд

ЈКП „ТОПЛАНА-ШАБАЦ“

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ
АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
ЗА ПЕРИОД ОД 01.01. ДО 31.12.2025.Г.**

Шабач, јануар 2026.г.

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

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Стање на дан 31.12.2024.		План на дан 31.12.2025. Текућа година	01.01.-31.12.2025. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2025*)
			Претходна година	4		5	План	
1	2	3	4	5	6	7	8	
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ							
	(1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	970.765	1.042.182	1.042.182	1.073.877	103%	
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	294.177	293.529	293.529	322.545	110%	
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	294.177	293.529	293.529	322.545	110%	
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004			0			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	672.641	746.203	746.203	724.361	97%	
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	672.641	746.203	746.203	724.361	97%	
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007						
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	346	750	750	564	75%	
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	3.601	1.700	1.700	26.407	1553%	
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	961.402	1.046.655	1.046.655	1.067.481	102%	
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	285.852	247.931	247.931	284.547	115%	
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	406.285	477.586	477.586	500.522	105%	
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	140.906	159.519	159.519	153.361	96%	
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	112.630	125.116	125.116	124.064	99%	
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	17.067	18.955	18.955	18.796	99%	
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	11.209	15.448	15.448	10.501	68%	
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	61.931	69.800	69.800	59.201	85%	
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021			0			
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	31.992	44.700	44.700	42.418	95%	
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	8.469	0	0	0		
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	25.967	47.119	47.119	27.432	58%	

	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	9.363	0	0	0	6.396	
660 и 661	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	4.473			0	
662	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	17.121	27.050	27.050		17.203	64%
663 и 664	И. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028						
665 и 669	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	17.121	26.950	26.950		17.020	63%
560 и 561	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		100	100		183	183%
562	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031						
563 и 564	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	14.111	13.500	13.500		16.425	122%
565 и 569	И. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033	0				0	
67	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	11.161	13.500	13.500		16.269	121%
57	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	2.950	0	0		156	
683, 685 и 686	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036						
583, 585 и 586	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	3.010	13.550	13.550		778	6%
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	0	0		0	
	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039						
	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	23.083	3.400	3.400		0	0%
	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	20.144	5.950	5.950		5.677	95%
	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	13.075	6.640	6.640		4.187	63%
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	1.008.030	1.075.182	1.075.182		1.096.757	102%
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	1.011.671	1.070.195	1.070.195		1.088.093	102%
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	0	4.987	4.987		8.664	174%
69-59	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	3.641	0	0		0	
59-69	Б. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047						
	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048	0					
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	0	4.987	4.987		8.664	174%

	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	3.641	0	0	0	
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	7.033				
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052					
722 поз. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	11.050				
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	376	4.987	4.987	8.664	174%
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	0	0	0	0	
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЊИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057					
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058					
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЊИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059					
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060					
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1061					
	2. Умњена (разводњена) зарада по акцији	1062					

* Последњи дан тромесечеја за који се извештај саставља

БИЛАНСА СТАЊА на дан 31.12.2025. године*

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Стање на дан 31.12.2024. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2025. Текућа година	31.12.2025. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2025.)*
					План	Реализација 31.12.2025.	
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	782.056	780.753	780.753	944.295	121%
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	1.782	2.500	2.500	1.277	51%
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услугне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	1.494	2.200	2.200	989	45%
013	3. Гудвил	0006					
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	288	300	300	288	96%
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008					
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	741.290	752.753	752.753	778.795	103%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	481.241	524.133	524.133	480.658	92%
023	2. Постројења и опрема	0011	234.458	200.120	200.120	223.275	112%
024	3. Инвестиционе некретнине	0012					
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	25.591	28.500	28.500	74.862	263%
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретностима, 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	38.984	25.500	25.500	63.279	248%
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					

у 000 динара

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 амортизованом 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	38.984	25.500	25.500	63.279		248%	
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				100.944			
288	V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029		660	660	0		0%	
	G. ОБРТНА ИМОВИНА	0030	405.616	307.554	307.554	339.046		110%	
	(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)								
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	30.144	28.250	28.250	36.558		129%	
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	29.444	27.400	27.400	36.059		132%	
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	700	850	850	499		59%	
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036							
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037							
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ	0038	258.394	208.254	208.254	244.363		117%	
	(0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)								
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	258.394	208.254	208.254	244.363		117%	
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	0044	9.041	285	285	21.268		7462%	
	(0045 + 0046 + 0047)								
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	9.016	260	260	12.429		4780%	
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	0			8.798			

224	3. Потраживања по основу преплаћених остатака пореза и доприноса	0047	25	25	25	41	164%
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	565	565	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	0	565	565	0	0%
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052					
235	5. Хартје од вредности које се вредују по амортизационој вредности	0053					
236 (део)	6. Финансијска средства која се вредују 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	1.974	2.500	2.500	36.857	1474%
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	106.063	67.700	67.700	0	0%
88	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	1.187.672	1.088.967	1.088.967	1.283.341	118%
	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	25.273	24.100	24.100	27.221	113%
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	586.433	614.467	614.467	595.115	97%
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	531.976	531.976	531.976	531.976	100%
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403					
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	3.551	3.550	3.550	3.550	100%
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	100%
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	8.400	8.400	15.961	190%
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	105.712	126.027	126.027	114.396	91%
340	1. Нераспоредени добитак ранијих година	0409	105.336	121.040	121.040	105.732	87%
341	2. Нераспоредени добитак текуће године	0410	376	4.987	4.987	8.664	174%

	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411							
35	IX. ГУВИТАК (0413 + 0414)	0412	194.753	194.594	194.594	194.754	100%		
350	1. Губитак ранијих година	0413	194.753	194.594	194.594	194.754	100%		
351	2. Губитак текуће године	0414	0	0	0	0			
40	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	113.987	108.200	108.200	160.317	148%		
40	1. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	21.768	20.900	20.900	17.160	82%		
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	21.768	20.900	20.900	17.160	82%		
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418							
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419							
41	III. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	92.219	87.300	87.300	127.883	146%		
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	92.219	87.300	87.300	127.883	146%		
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425							
413	6. Обавезе по емглованим харџама од вредности	0426							
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		0	0	0			
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗТРАПИЧЕЊА	0428				15.274			
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	7.151	13.500	13.500	7.151	53%		
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	32.705			32.705			
467	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	447.396	352.800	352.800	488.053	138%		
	1. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432	5.639	4.300	4.300	0	0%		
42, осим 427	III. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	147.961	117.700	117.700	131.678	112%		
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 zajmova од лица која нису домаће банке	0436		0	0			
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	0	0	0			
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, zajmovi и обавезе из иностранства	0438	147.961	117.700	117.700	131.678		112%
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439						
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440						
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КЛУЦИЈЕ	0441	0	5.300	5.300	0		0%
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА	0442	235.742	198.100	198.100	265.154		134%
431 и 433	(0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)							
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	235.742	198.100	198.100	265.154		134%
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446						
439 (део)	5. Обавезе по менишма	0447						
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448						
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0449	49.720	27.400	27.400	43.239		158%
(0450 + 0451 + 0452)								
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	32.434	22.900	22.900	32.981		144%
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	10.253	3.600	3.600	9.354		260%
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	7.033	900	900	904		100%
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	8.334			47.982		
	Б. ГУВИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	0455	0	0	0	0		
	(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0							
	Е. УКУПНА ПАСИВА	0456	1.187.672	1.088.967	1.088.967	1.283.341		118%
	(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)							
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	25.273	24.100	24.100	27.221		113%

* Последњи дан промесења за који се извештај саставља

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

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01.-31.12.2024. Претходна година	План за 01.01.- 31.12.2025. Текућа година	01.01.-31.12.2025. године*		Процент реализације (реализација / план)01.01.- 8
				План	Реализација	
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ	2					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	1.016.061	1.046.150	1.046.150	1.255.696	120%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	1.004.697	1.019.200	1.019.200	1.218.395	120%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате из пословних активности	3004	11.364	26.950	26.950	12.301	46%
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	0			25.000	
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	981.310	1.086.669	1.086.669	1.202.608	111%
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	820.390	880.000	880.000	975.358	111%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008					
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	140.905	159.519	159.519	153.361	96%
4. Плаћене камате у земљи	3010	11.161	13.500	13.500	16.270	121%
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012	8.854	5.500	5.500	6.129	111%
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	0	17.500	17.500	51.490	294%
8. Остали одливи из пословних активности	3014		10.650	10.650	0	0%
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	34.751	0	0	53.088	
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	40.519	40.519	0	0%
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	0	
1. Продаја акција и удела	3018					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				0	
3. Остали финансијски пласмани	3020					
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021					
5. Примљене дивиденде	3022					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	43.319	65.000	65.000	36.514	56%
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	43.319	65.000	65.000	36.514	56%
3. Остали финансијски пласмани	3026					
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0	0	0	
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	43.319	65.000	65.000	36.514	56%
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						

у 000 динара

I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	23.912	148.400	148.400	148.400	35.663	24%
1. Увећање основног капитала	3030						
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	23.912	0	0	35.663		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		48.400	48.400			0%
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		100.000	100.000	0		0%
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034						
6. Остале дугорочне обавезе	3035						
7. Остале краткорочне обавезе	3036				0		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	15.650	41.900	41.900	17.354	41%	
1. Откуп сопствених акција и удела	3038						
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	15.650	0	0	17.354		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		23.600	23.600	0		0%
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		18.300	18.300			0%
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042						
6. Остале обавезе	3043						
7. Финансијски лизинг	3044	0	0	0	0		
8. Исплаћене дивиденде	3045						
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	8.262	106.500	106.500	18.309		17%
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	0	0	0			
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	1.039.973	1.194.550	1.194.550	1.291.359	108%	
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	1.040.279	1.193.569	1.193.569	1.256.476	105%	
Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	0	981	981	34.883	3556%	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	306	0	0	0		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	2.280	1.800	1.800	1.974	110%	
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				0		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				0		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	1.974	2.781	2.781	36.857	1325%	

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2024. Претходна година	План за 01.01-31.12.2025. Текућа година	01.01-31.12.2025. године*		Процент реализације (реализација / план 01.01- 31.12.2025г.)
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	81.093.723	88.069.354	88.069.354	87.420.850	99%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	112.629.950	125.115.840	125.115.840	124.064.250	99%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	129.696.736	144.070.890	144.070.890	142.859.985	99%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	74	71	71	70	99%
4.1.	- на неодређено време	63	60	60	62	103%
4.2.	- на одређено време	11	11	11	8	73%
5	Накнаде по уговору о делу	0	150.000	150.000	0	0%
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	0	1	1	0	0%
7	Накнаде по ауторским уговорима					
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима					
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1.243.145	1.400.000	1.400.000	1.536.995	110%
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1	1	1	1	100%
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 управног одбора					
16	Број чланова управног одбора					
17	Накнаде члановима надзорног одбора	555.555	592.800	592.800	555.555	94%
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	100%
19	Превоз запослених на посао и са посла	4.374.330	4.861.700	4.861.700	4.361.688	90%
20	Дневнице на службеном путу	157.346	250.000	250.000	183.720	73%
21	Накнаде трошкова на службеном путу	33.900	43.900	43.900	49.690	113%
22	Отпремнина за одлазак у пензију	94.380	2.500.000	2.500.000	0	0%
23	Број прималаца	2	4	4		0%
24	Јубиларне награде	843.659	1.150.000	1.150.000	0	0%
25	Број прималаца	2	7	7		0%
26	Смештај и исхрана на терену					
27	Помоћ радницима и породици радника	3.906.383	4.500.000	4.500.000	3.813.425	85%
28	Дневнице за службени путу у иностранство	0			0	
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима					
30	Трошкови стручног усавршавања запослених					

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

** Број запослених последњег дана извештајног периода

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

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време		Број запослених на одређено време		Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)		
		Укупан број	Број жена мушкарца	Укупан број	Број жена мушкарца	Укупан број	Број жена мушкарца	Број жена мушкарца
	Стање на дан 30.09.2025. године*	62		11		1		
	Одлив кадрова							
1.	навести основ - пензија	3						
2.	промена радног статуса запосленог	0		3				
3.								
4.								
...								
	Пријем							
1.	навести основ-повећан обим посла							
2.	навести основ-промена радног статуса	3						
3.								
4.								
...								
	Стање на дан 31.12.2025. године**	62	8	54	8	3	5	1
		Укупан број	Број жена мушкарца	Укупан број	Број жена мушкарца	Укупан број	Број жена мушкарца	Број жена мушкарца
		62	8	54	8	3	5	1

*последњи дан претходног тромесечја

** последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

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

у динарима

	План		Реализација		
	Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето	
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	83.790	70.988	82.960	70.286
	Највиша појединачна зарада	285.516	203.018	282.689	201.008
	Просечна зарада	139.285	97.639	142.160	102.473
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	270.086	189.330	200.913	143.101
	Највиша појединачна зарада	270.086	189.330	269.050	188.604
	Просечна зарада	270.086	189.330	264.462	188.182

* последњи дан тромесечеја за који се извештај саставља

ПРИХОДИ ИЗ БУДЖЕТА

План за 2025. годину (текућа година)							Износ неутрошених средстава из ранијих година
Намена средстава	Економска класификација	Буджет (РС, АП или ЈЛС)	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.	
Изградња нових вретоводних деоница		20.000.000	20.000.000	20.000.000	20.000.000	20.000.000	
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
УКУПНО:			20.000.000	20.000.000	20.000.000	20.000.000	

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

Реализација за период 01.01 - 31.12.2025. године*							Износ неутрошених средстава из ранијих година
Приход из буџета	Економска класификација	Буджет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	5
			1	2	3	4 (2-3)	
изградња нових вретоводних деоница		20.000.000	20.000.000	25.000.000	25.000.000	0	
Намена							
Намена							
Намена							
Намена							
УКУПНО:			20.000.000	25.000.000	25.000.000	0	

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

1

Општина о буџету грава Пашча за 2024. г олобрено је 5 000 000 дин. а 20 000 000 дин. у 2025 г. Укупан износ од 25 000 000 дин. упућен је у 2025 г.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2024. Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2024. Претходна година	План за 01.01-31.12.2025. Текућа година	01.01 - 31.12.2025. године*		6
					План	Реализација	
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности	50.000	0	50.000	0	0	0%
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	400.000	363.195	440.000	440.000	623.926	142%
6.	Реклама и пропаганда						
7.	Остало						

Редни број	Спонзорство			Донације			Хуманитарне активности		
	1 Прималац	2 Намена	3 Износ	4 Прималац	5 Намена	6 Износ	7 Прималац	8 Намена	9 Износ
1			0			0			0
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, девизни рачун, акредитиви...)	Назив банке	Износ у оригиналној валути		Износ у динарима
				3	5	
I	2		4		6	
	068	текући рачун	АИК банка		1.515.618	
31.12.2024. (претходна година)	068	текући рачун	Банка Поштанска штедионица		63.260	
	068	текући рачун	прелазни конто		178.287	
	068	благајна			0	
		Укупно у динарима			1.757.165	
	068	текући рачун	АИК банка		1.970.845	
31.03.2025.	068	текући рачун	Банка Поштанска штедионица		95.471	
	068	текући рачун	прелазни конто		1.262.289	
	068	благајна			0	
		Укупно у динарима			3.328.605	
	068	текући рачун	АИК банка		2.142.237	
30.06.2025.	068	текући рачун	Банка Поштанска штедионица		151.454	
	068	текући рачун	прелазни конто		457.899	
	068	благајна			0	
		Укупно у динарима			2.751.590	
	068	текући рачун	АИК банка		995.822	
30.09.2025.	068	текући рачун	Банка Поштанска штедионица		14.610	
	068	текући рачун	прелазни конто		353.368	
	068	благајна			0	
		Укупно у динарима			1.363.800	
	068	текући рачун	АИК банка		36.389.675	
31.12.2025.	068	текући рачун	Банка Поштанска штедионица		133.425	
	068	благајна			334.508	

Укупно у динарима

36.857.608

ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

ПОТРАЖИВАЊА за 2025. годину*

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2025.	на дан 30.06.2025.	на дан 30.09.2025.	на дан 31.12.2025.
до 3 месеца	0	0	0	127.068.760
од 3 месеца до 12 месеци	0	0	0	56.203.490
дуже од 12 месеци	0	0	0	61.090.750
УКУПНО:	0	0	0	244.363.000

* година за коју се извештај саставља

ОБАВЕЗЕ за 2025. годину*

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2025.	на дан 30.06.2025.	на дан 30.09.2025.	на дан 31.12.2025.
до 3 месеца	0	0		203.127.760
од 3 месеца до 12 месеци	0	0		61.312.850
дуже од 12 месеци	0	0	0	713.390
УКУПНО:	0	0	0	265.154.000

* година за коју се извештај саставља

СУДСКИ СПОРОВИ

у динарима

	Број спорова где је јавно предузеће страна која тужи	Укупна вредност спорова**	Број спорова где је јавно предузеће тужена страна	Укупна вредност спорова**
Укупан број спорова у 2025*	203	28.280.486	2	99.000

* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**
Спорови због дуга за грејање	28.280.486
Пакнада штете	0
Парница	0

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

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

Образац 12

ИЗВЕШТАЈ

о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања ЈКП "Топлана – Шабац" Шабац за период **01.01-31.12.2025.** године

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: Јавно комунално предузеће „Топлана-Шабац“.

Седиште: Буре Јакшића 1, Шабац

Претежна делатност: Снабдевање паром и климатизација

- шифра делатности 3530

Матични број: 07335393

ПИБ: 100109250

Надлежно министарство: Министарство рударства и енергетике

Основна делатност ЈКП „Топлана – Шабац“ је снабдевање паром и климатизација - шифра делатности 3530.

ЈКП „Топлана-Шабац“ је усвојила Годишњи програм пословања за 2025.г. на седници Надзорног одбора предузећа (под бројем 01-166-3/25 од 31.01.2025.г.) и на исти програм дата је сагласност Скупштине града Шапца , од 28.02.2025.г. (број 000698737 2025 07416 001 000 303 002).

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У првој половини 2025. године, односно у периоду до завршетка грејне сезоне - 15. априла, у континуитету је вршена дистрибуција и испорука топлотне енергије крајњим купцима. У наведеном периоду су осим редовних послова на обезбеђивању оптималних параметара испоручене топлотне енергије, радници топлане извршавали интервенције како на нашој дистрибутивној мрежи и опреми, тако и на грејним инсталацијама корисника. Извршено је преко 350 интервенција на различитим деловима система. У том периоду је извршена и изградња деонице топловодне мреже у делу улица Краља Милана и Јарачких жртава у дужини од око 210 метара..

По завршетку грејне сезоне, започети су радови на ремонту, у току кога је до 30.јуна од већих радова извршена реконструкција дела мреже у улицама Цара Душана и Проте Смиљанића и изградња топловодног прикључка за новоизграђени објекат у улици Церска. Осим наведених послова,у складу са важећом законском регулативом демонтирано је и послато на редован периодични преглед и оверавање 45 мерила

у трошку топлотне енергије. Рађено је и на контроли и замени одређених делова опреме у шахтовима и топлотним подстаницама, као и радови на грејним инсталацијама корисника према захтевима власника.

У другом делу ремонта, у периоду до 30. септембра извођени су радови на реконструкцији дела постојећег топловода и проширењу топловодне мреже у улици Краља Милана и изради прикључка за новоизграђени стамбено-пословни објект на к.п. 1971 у истој улици, укупне дужине од 140 метара. Извршена је и изградња топловодног прикључка за новоизграђени објект у улици Тирила и Методија на к.п. 12034 и к.п. 12035. За наведене објекте, као и за новоизграђене објекте у ул.Церска и ул.Алексе Шантића извршена је набавка топлотних подстаница.

У току периода ремонтних активности извођени су радови на замени и одржавању опреме у ревизионим коморама и топлотним подстаницама, извршена је уградња 45 мерила утрошка топлотне енергије за које је обављен редован периодични преглед и оверавање. Извођени су и радови на грејним инсталацијама корисника према захтевима власника. У оквиру припрема за почетак наступајуће грејне сезоне, извршено је пуњење дистрибутивне топловодне мреже, допуњавање инсталација централног грејања по зградама, контрола и подешавање параметара у топлотним подстаницама, као и функционална проба целог система даљинског грејања.

У току новембра и децембра извршени су радови на проширењу топловодне мреже и стварању услова за прикључивање нових објеката на систем даљинског грејања. Том приликом је дуж улице Грмићска изграђен нови топловод у дужини од око 300 метара, као и прикључак за новоизграђени стамбени објект у ул. Алексе Шантића бр.1. Грејна сезона је због неповољних временских услова и ниске температуре почела знатно раније у односу на Одлуку о условима и начину производње, дистрибуције и снабдевања топлотном енергијом, односно 02.10.2025. г. У периоду до краја године, односно до 31.12.2025.г. испорука топлотне енергије крајњим корисницима је вршена у континуитету у складу са временским условима, уз мање проблеме и кварове који су отклањани у ходу, без већег утицаја на квалитет снабдевања топлотном енергијом. У току 2025. године извршено је укупно 1022 интервенција, од тога 20 интервенција на топловодној мрежи, 470 у топлотним подстаницама и постројењима и 552 на инсталацијама корисника. Осим тога извршаване су већ наведене ремонтне активности у оквиру којих су извођени радови на реконструкцији дотрајалих деоница система даљинског грејања, на изградњи топловодних прикључака и уградњи топлотних подстаница за новоизграђене вишепородичне стамбене објекте.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

1. БИЛАНС УСПЕХА

АОП 1001 Пословни приходи за период 01.01-31.12.2025. износе 1.073.877 динара, што је 3% више од планираних прихода. Пословни приходи се састоје из прихода остварених продајом робе (322.545.000.дин); производа и услуга (724.361.000дин) и других прихода (26.407.000 дин.).

АОП 1013 Пословни расходи износе 1.067.481.000 и за 2% су виши од планираних средстава. Набавна вредност продате робе је за 15% виша од планиране и износи

284.547.000 дин., трошкови материјала, горива и енергије су виши од планираних за 5% и износе 500.522.000. Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода су за 4% нижи од планираних (износе 153.361.000дин.). Трошкови производних услуга су за 5% нижи од планираних и износе 42.418.000, трошкови амортизације 59.201.000 дин. су 15% нижи од планираних а нематеријални трошкови су 58% од планираних и износе 27.432.000 динара.

АОП 1025 Пословни резултат је добитак од 6.396.000 дин.

АОП 1027 Финансијски приходи (приходи од камата) износе 17.203.000 динара и за 36% су нижи од планираних.

АОП 1032 Финансијских расходи су расходи камата и износе 16.425.000 дин.

АОП 1035 Негативне курсне разлике и негативни ефекти валутне клаузуле-нису планирани а остварено је 156.000.дин.

АОП 1037 Добитак из финансирања је остварен у износу од 778.000 и нижи је за 94% од планираног добитка- 13.550.000 дин.

АОП 1041 Остали приходи – планирани су у висини од 5.950.000 дин. а реализовани су 5.677.000.дин. што је за 5% мање.

АОП 1042 Остали расходи–реализовани расходи (4.187.000) су за 37% нижи од планираних (6.640.000).

АОП 1055 Нето добитак -предузеће је за период 01.01.-31.12.2025. остварило добитак у износу од 8.664.000дин. а планирано је 4.987.000 дин.

2. БИЛАНС СТАЊА

АОП 002 Стална имовина обухвата укупну вредност имовине , земљишта, грађевинских објеката и опреме у износу 944.305.000 што је за 21% више од планирананог износа.

АОП 003 Нематеријална имовина је нижа (1.277.000) од планиране (2.500.000 дин.) за 49% .

АОП 009 Некретнина, постројења и опрема- износе 778.805.000 (су 3% виши од планираног износа) од чега земљиште и грђевински објекти 480.658.000, постројења и опрема 223.285.000, некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми 74.862.000.

АОП 018 Дугорочни финансијски пласмани -износе 63.279.000 и за 148% виши од планираних 25.500.000 дин.

АОП 029 Одложена пореска средства су планирана 660.000 дин. а нису остварена.

АОП 030 Обртна имовина је већа 10% од планиране и износи 339.046.000 , од тога залихе износе 36.558.000, потраживања од купаца 244.363.000 (због задужења корисника за пружене услуге са 31.12.2025г. а наплата је до 15.01.2026.г), остала

краткорочна потраживања 21.268.000дин. Готовина и готовински еквиваленти износе 36.857.000. Краткорочна АВР су планирана 67.700.000 а нису остварена.
АОП 059 Укупна актива је за 18% виша у односу на планирану и износи 1.283.351.000.

АОП 0401 Капитал -износи 595.115.000 и за 3% ниже од планираног.

АОП 0402 Основни капитал је државни капитал и исти је као планирани и износи 531.976.000.

АОП 0405 Резерве у износу од 3.550.000 су као и планиране.

АОП 0406 Ревалоризационе резерве – износе 155.908.000 а исто толико су и планиране.

АОП 0415 Дугорочна резервисања и дугорочне обавезе износе 160.317.000 и за 48% су виши од планираних.

АОП 0420 Дугорочне обавезе износе 127.883.000 и за 46% су виши од планираног нивоа и односи се на дугорочни кредит.

АОП 0429 Одложене пореске обавезе су за 47% ниже од планираних и износе 7.151.000 дин.

АОП 0431 Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе износе 488.053.000 дин., од тога се на краткорочне финансијске обавезе односи 131.678.000, добављаче у земљи 265.154.000 и остале краткорочне обавезе 43.239.000 дин.

АОП 0456 Укупна пасива је 1.283.341.000 што је за 18% више од планиране.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

АОП 3001 Прилив готовине из пословних активности – реализовано је 1.255.696.000 и за 20% више од планираног 1.046.150.000.

АОП 3006 Одлив готовине из пословних активности - реализовано је 1.202.608.000, што је за 11% више од планираног. Исплата добављачима и дати аванси - реализовано је 975.358.000 што је за 11% више од планираног. Исплата зарада, накнада и лични расходи реализовани су у износу од 153.361.000 дин.што је за 4% мање од планираног јер „планирана помоћ радницима и породицама радника“није исплаћена у планираном износу. Плаћене камате износе 16.270.000 дин. а планирано је 13.500.000 дин.

АОП 3029 Прилив готовине из активности финансирања –планирано је 148.400.000 а реализовано је 35.663.000. дин. и за 76% је мање.

АОП 3037 Одлив готовине из активности финансирања –планирано је 41.900.000 а реализовано 17.354.000.тј. 59% мање.

АОП 3048 Свега прилив готовине је 1.291.359.000 што је 8% више од планираног.

АОП 3049 Свега одлив готовине је 1.256.476.000 што је 5% више од планираног.

АОП 3051 Нето одлив готовине није планиран а ни остварен.

АОП 3055 Готовина на крају обрачунског периода износи 36.857.000 динара.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Маса нето зарада реализована у посматраном периоду износи 87.420.850 и за 1% ниже од планираног нето износа.

Маса бруто I реализовано- 124.064.250дин. и за 1% ниже од планираног нето износа.

Маса бруто II реализовано- 142.859.985 дин. и за 1% ниже од планираног нето износа.

Број радника који је примио зараду је 70 запослених и 1 запослени који је на боловању дуже време.

Накнада по уговору о делу –планирана средства од 150.000 нису реализована.

Накнада по уговору за привремене и повремене послове : реализовано 1.536.995 дин., за 1 лица, што је 10% више од планираног износа.

Накнада члановима Надзорног одбора (3 члана) реализовано је 555.555 , што је 6% мање од плана.

Превоз запослених на посао и са посла – реализовано је 4.361.688 и за 10% је ниже од планираног износа.

Дневнице на службеном путу- реализовано је 183.720 динара, а планирано 250.000 .

Накнада трошкова на службеном путу – износе 49.690 дин. а планирано 43.900 дин.

Помоћ радницима и породицама радника-износе 3.813.425 дин а планирано је 4.500.000 дин.

Трошкови запослених су сви у границама плана.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Број радника , на дан 31.12.2025.г, на неодређено време је 62 а на одређено 8 што укупно износи 70 запослених и 1 запослени који је дуже време на боловању, док је број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа) 1.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

Из обрасца 4, „Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01-31.12.2025.г. „ се види кретање зарада запослених тј.да је реализована просечна зарада пословодства нижа од планиране. Просечна зарада запослених без пословодства је виша од планиране због повећања минималне цене рада у октобру 2025.г (са 308, дин по радном часу на 337,00 дин. за 9,4%.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

„Одлуком о буџету града Шапца за 2024.г“одобрено је 5.000.000 дин. а 20.000.000 дин. у 2025.г. Укупан износ од 25.000.000 дин. уплаћен је у 2025. год.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Хуманитарне активности су планиране у износу од 50.000 али нису реализоване.

Репрезентација је реализована у износу од 623.926 дин.и за 42% је виша од планираног.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

На дан 31.12.2025.г. предузеће користи следеће кредите за пројекте:

1. 125.662.314 дин тј. 1.074.840 € - кредит KfW уговорене вредности 1.689.808 €
2. 133.857.839 дин тј. 1.118.043€ - зајам са Европском банком за развој

259.520.153 дин.

ЈКП „Топлана-Шабац“ је 30.04.2012. потписала са KfW банком Споразум о зајму и програму за програм „Рехабилитација система даљинског грејања у Србији – фаза IV“.

Уговор је потписан на 1.689.807,97€ са роком отплате до 10.12.2023.г. и плаћање се врши полугодишње 10.06. и 10.12. сваке године по 107.484€ са припадајућом каматном стопом од 2,50% и провизијом за неповучена средства по продајном курсу Народне банке Србије на дан отплате.

ЈКП „Топлана-Шабац“ је 23.7.2019.г. потписала Уговор о зајму са Европском банком за реконструкцију и развој –ЕБРД за изолацију стамбених зграда у граду у вредности од 2.500.000 евра. Услови зајма су следећи: грејс период 2 год, каматна стопа 2,5%+6М еурибор, плаћање рата полугодишње -21.априла и 21.октобра у години у износу од по 10.710,46 евра.Камате се плаћају полугодишње у априлу и октобру месецу. Како се изводе радови на изолацији зграда и стижу фактуре од извођача радова, тако се повлаче средства зајма и уплаћују истим. Власници станова враћају средства ЈКП „Топлана-Шабац“ у периоду од 12.г.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Инвестициона улагања у периоду 01.01-31.12.2025.године, планирана су средства у износу од 507.046.000 , а реализовано је из средстава буџета 25.000.000 и 31.063.264 дин. из сопствених средстава за кућне мерно-регулационе станице за гас и 11.295.954 за котловске измењиваче, топлотне подстанице, вреловодне краке...

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У протеклом периоду предузеће је пословало по програму пословања и редовно је измиривало своје обавезе по основу добављача, кредита, зарада и осталих обавеза .

в.д.директор
Ђорђе Карић, маст.инж.маш.



JKP "ТОПЛАНА-ШАБАЦ" ШАБАЦ

Ђуревачки пут бр.1, 12000 Шабац
Телефон/факс: 015342975
E-mail: office@toplanaabac.rs
Шифра делатности: 35.30
Матични број: 07335393
ПИБ: 100109250

НАДЗОРНИ ОДБОР

Број: 01-221-3/26
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 Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из Програма пословања ЈКП „ТОПЛАНА-ШАБАЦ” Шабац за период од 01.01.2025.године до 31.12.2025. године.



Председник Надзорног одбора,

Дејан Крговић

Одлуку доставити:

- Надзорном одбору
- Градском већу града Шабаца
- Архиви

На основу члана 63. и 64. Закона о јавним предузећима („Сл. Гласник РС", бр. 15/2016 и 88/2019), и чланова 39. и 131. Статута града Шапца („Сл. лист града Шапца", бр. 05/19), Скупштина града Шапца на седници одржаној дана 24.02.2026.године донела је следећи:

ЗАКЉУЧАК

1. **УСВАЈА СЕ** Информација о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања јавних предузећа чији је оснивач град Шабац за период од 01.01.2025. године до 31.12.2025. године.
2. Саставни део овог Закључка је Информација о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања јавних предузећа чији је оснивач град Шабац за период од 01.01.2025.године до 31.12.2025.године.
3. **ОБАВЕЗУЈЕ СЕ** Градска управа града Шапца-Одељење за финансије да овај Закључак достави Министарству привреде Републике Србије.

СКУПШТИНА ГРАДА ШАПЦА

БРОЈ: 000667794 2026 07416 001 000 016 009



ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ

Немања Пајић

Јавно комунално предузеће "ТЕМПЛОНА" ШАПАЦ

Примљено:	04. 03. 26.		
Сл. бр.	420		