

Na temelju članka 69. stavak 1. točka 9) Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS”, br.15/16 i 88/19), članka 33. stavak 1. točka 9) Statuta Grada Subotice „Službeni list Grada Subotice“, 27/19-pročišćeni tekst, 13/21, 16/21 i 8/24) i članka 22. stavak 1. točka 11) Odluke o osnivanju Javnog komunalnog poduzeća „Čistoća i zelenilo“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 29/21-pročišćeni tekst),

Skupština Grada Subotice, na sjednici održanoj dana 2026. godine, donijela je

RJEŠENJE

o davanju suglasnosti na Izvješće o stupnju realizacije Programa poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Čistoća i zelenilo“ Subotica za 2025. godinu

I.

Daje se suglasnost na Izvješće o stupnju realizacije Programa poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Čistoća i zelenilo“ Subotica za 2025. godinu, usvojeno od strane Nadzornog odbora Javnog komunalnog poduzeća „Čistoća i zelenilo“ Subotica dana 08. srpnja 2026. godine.

II.

Ovo rješenje objaviti u „Službenom listu Grada Subotice”.

O b r a z l o ž e n j e

Pravni temelj: Članak 69. stavak 1. točka 9) Zakona o javnim poduzećima („Službeni glasnik RS“, br. 15/16 i 88/19), prema kojem nadležno tijelo jedinice lokalne samouprave daje suglasnost i na druge odluke sukladno zakonu kojim se uređuje obavljanje djelatnosti od općeg interesa i osnivačkim aktom, članak 33. stavak 1. točka 9) Statuta Grada Subotice („Službeni list Grada Subotice“, 27/19-pročišćeni tekst, 13/21, 16/21 i 8/24), prema kojem Skupština grada, sukladno zakonu, osniva službe, javna poduzeća, ustanove i organizacije, utvrđene Statutom i vrši nadzor nad njihovim radom i članak 22. stavak 1. točka 10) Odluke o osnivanju JKP „Čistoća i zelenilo“ Subotica („Službeni list Grada Subotice“, br. 29/21-pročišćen tekst) prema kojoj radi osiguranja zaštite općeg interesa Skupština daje suglasnost na izvješće o stupnju realizacije godišnjeg programa poslovanja.

Razlozi za donošenje: Zakonom o javnim poduzećima propisano je da su javna poduzeća u obvezi za svaku kalendarsku godinu donijeti godišnji program poslovanja, kao i da Nadzorni odbori usvajaju izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja. Odlukom o osnivanju poduzeća utvrđeno je da izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja donosi Nadzorni odbor uz suglasnost Skupštine.

Na program poslovanja poduzeća za 2025. godinu Skupština grada dala je suglasnost, a Izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja usvojio je Nadzorni odbor. Izvješće, uz osnovne podatke o poduzeću, sadrži stupanj realizacije planiranih prihoda i rashoda, bilancu uspjeha i bilancu stanja, fizičkog opsega izvršenih usluga, troškova zaposlenika, sredstava za posebne namjene, kreditne zaduženosti i investicija.

Godišnje financijsko izvješće i revizorsko izvješće sukladno Zakonu o računovodstvu predano je Agenciji za gospodarske registre, a u skladu sa Zakonom o javnim poduzećima objavljeno je i na internetskoj stranici poduzeća.

Predlaže se Skupštini grada davanje suglasnosti na Izvješće o stupnju realizacije programa poslovanja na način kako je dano u materijalu.

Izvršitelj: Javno komunalno poduzeće „Čistoća i zelenilo“ Subotica

Izvori sredstava potrebnih za realizaciju: Za realizaciju ovog rješenja nije potrebno osigurati sredstva u proračunu Grada Subotice.

JKP „Čistoća i zelenilo“ Subotica
Subotica, Attila Józsefa br. 4
Broj:
Dana:

IZVADAK IZ ZAPISNIKA

S 4. redovite sjednice Nadzornog odbora JKP „Čistoća i zelenilo“ Subotica, održane u dvorani poduzeća u ulici Attila Józsefa br. 4, u srijedu, dana 08. srpnja 2026. godine s početkom u 8,00 sati.

Nadzorni odbor imao je kvorum i odluke donesene na sjednici su valjane.

/Nepotrebno izostavljeno/

Točka 3. Donošenje odluke o usvajanju izvješća o stupnju realizacije Programa poslovanja poduzeća za 2025.godinu.

Nakon provedene rasprave Nadzorni odbor jednoglasno donosi

O D L U K U 4/1

Usvaja se izvješće o stupnju realizacije Programa poslovanja Javnog komunalnog poduzeća „Čistoća i zelenilo“ Subotica za 2025.godinu.

Izvješće o stupnju realizacije Programa poslovanja dostaviti Skupštini Grada Subotice radi pribavljanja suglasnosti na isti.

Za točnost
Zapisničar
Ivana Čongradac

M.P.

Predsjednik Nadzornog odbora

Tatjana Milošević, v.r.

JAVNO KOMUNALNO PODUZEĆE
"ČISTOĆA I ZELENILLO"
SUBOTICA

Broj:

Datum:

**IZVJEŠTAJ O STUPNJU PROVEDBE POSLOVNOG PROGRAMA PODUZEĆA ZA
2025. GODINU**

Naziv poduzeća : JAVNO KOMUNALNO PODUZEĆE "ČISTOĆA I ZELENILLO"

Sjedište : SUBOTICA, Jožefa Atila br.4

Glavna djelatnost : 38.11 SAKUPLJANJE OTPADA KOJI NIJE OPASAN

Matični broj : 08065136

PDV broj : 100961002

JBKJS : 82662

Nadležna tijela : MINISTARSTVO PRIVREDE

SKUPŠTINA GRADA SUBOTICE

Subotica, srpanj 2026.

SADRŽAJ

	Stranica
1. UVOD	3
2. POSLOVNO OBRAZLOŽENJE	4
3. BILANCA USPJEHA	8
4. BILANCA STANJA	13
5. PLANIRANI I OSTVARENI POSLOVNI POKAZATELJI	21
6. TROŠKOVI ZAPOSLENIKA	24
7. DINAMIKA ZAPOSLENIKA	31
8. PRORAČUNSKI PRIHODI	32
9. SREDSTVA ZA POSEBNE NAMJENE	33
10. KREDITNA ZADUŽENOST	34
11. IZVJEŠĆE O INVESTICIJI	35

1. UVOD

Poslovni program Javnog komunalnog poduzeća "Čistoća i zelenilo" Subotica za 2025. godinu usvojen je 31. prosinca 2024. godine od strane Nadzornog odbora, a Skupština grada Subotice dala je suglasnost na isti na 7. sjednici održanoj 6. veljače 2025. godine Odlukom br. I-022-48/2025. Nadzorni odbor Javnog komunalnog poduzeća "Čistoća i zelenilo" Subotica usvojio je Prvu izmjenu i dopunu Poslovnog programa za 2025. godinu 10. listopada 2025. godine, a Skupština grada Subotice dala je suglasnost na isti na 11. sjednici održanoj 29. listopada 2025. godine, Zaključkom br. 004294077-2025-09693-001-000-022-045.

Tijekom 2025. godine poduzeće je kontinuirano i kvalitetno obavljalo komunalne usluge poštujući načela zaštite okoliša i javni interes Grada Subotice, uz stalnu skrb o zadovoljstvu korisnika usluga u području djelovanja poduzeća.

Javno komunalno poduzeće "Čistoća i zelenilo" obavlja sljedeće komunalne djelatnosti:

- gospodarenje komunalnim otpadom (Odluka o obavljanju komunalnih djelatnosti gospodarenja komunalnim otpadom "Službeni glasnik Grada Subotice" br. 16/2021, 34/2022, 40/2023 i 37/2025),
- održavanje čistoće na javnim površinama (Odluka o održavanju čistoće na javnim površinama, "Službeni glasnik Grada Subotice" br. 5/2018, 35/2019 i 37/2021),
- održavanje javnih zelenih površina (Odluka o održavanju javnih zelenih površina, "Službeni glasnik Grada Subotice" br. 28/2020-pročišćeni tekst, 37/2021),
- zoohigijenska djelatnost u dijelu koji se odnosi na "poslove hvatanja, zbrinjavanja, veterinarske skrbi i smještaja napuštenih i izgubljenih pasa i mačaka u skloništa za životinje, poslove lišavanja života terminalno bolesnih i ozlijeđenih napuštenih i izgubljenih životinja, poslove suzbijanja i smanjenja populacije napuštenih pasa i mačaka te neškodljivog uklanjanja životinjskih lešina s javnih površina u objekte za prikupljanje, obradu ili uništavanje otpada životinjskog podrijetla (Odluka o obavljanju komunalnih djelatnosti zoohigijene, "Službeni glasnik Grada Subotice" br. 48/2020 i 37/2021),
- sakupljanje, prijevoz i neškodljivo uklanjanje životinjskih lešina i nusproizvoda životinjskog podrijetla na području grada Subotice iz objekata za uzgoj, držanje, obuku, izlaganje, održavanje natjecanja ili trgovinu životinjama (Odluka o obavljanju komunalnih poslova higijene životinja, "Službeni glasnik Grada Subotice" br. 48/2020 i 37/2021).

2. POSLOVNO OBRAZLOŽENJE

Pružanje usluga korisnicima - prikupljanje i odvoz otpada iz stambenih, poslovnih i drugih objekata tijekom 2025. godine odvijalo se nesmetano u okviru planiranih aktivnosti i nije bilo poremećaja u obavljanju aktivnosti.

Od početka rujna 2024. sav miješani komunalni otpad (100%) prikupljen vozilima PUK-a "Čistoća i zelenilo" Subotica odvozi se na Regionalno odlagalište u Bikovu. Sve lokalne zajednice na području Grada Subotice uključene su u sustav organiziranog odvoza miješanog komunalnog otpada, a taj se otpad odvozi najmanje jednom tjedno.

2.1 PLAN I PROVEDBA FIZIČKOG OPSEGA IZVEDENIH AKTIVNOSTI

Jedinica za prikupljanje i odlaganje komunalnog otpada

Pružanje usluga prikupljanja i odvoza komunalnog otpada iz stambenih, poslovnih i drugih objekata provodi se u okviru radne jedinice "Prikupljanje i odvoz komunalnog otpada".

Fizički opseg djelovanja ove radne jedinice reguliran je Programom gospodarenja komunalnim otpadom. Program je usvojio Nadzorni odbor JKP "Čistoća i zelenilo" Subotica 31. prosinca 2024. godine, a Gradsko vijeće odobrilo je Program Odlukom br. III-352-49/25, od 17.01.2025. godine.

Posao se svakodnevno obavlja s 29 smetlara koji prikupljaju otpad iz pojedinačnih stambenih zgrada i stambenih objekata, kako na području grada, tako i iz prigradskih naselja.

Usluge odvoza komunalnog otpada pružaju se organizirano na području grada Subotice za 53.671 kućanstvo, na točno određenim područjima i danima u tjednu, sukladno Programu gospodarenja komunalnim otpadom.

Tijekom 2025. godine pružena je usluga prikupljanja i odvoza prvenstveno selektiranog otpada iz plavih kanti iz pojedinačnih kućanstava u svim urbanim mjesnim zajednicama, kao i u neurbanoj Mjesnoj zajednici "Kelebija". Tako je u tim mjesnim zajednicama primijenjen sustav odvoza komunalnog otpada putem dviju kanti (zelene i plave). Reciklabilni otpad prikupljen putem plave kante odvozi se na Regionalno odlagalište u Bikovu, sukladno Programu gospodarenja komunalnim otpadom.

Usluga odvoza komunalnog otpada pružena je iz 2227 poslovnih prostora, gospodarskih subjekata i ustanova.

Otpad se prevozi s 10 viličara, koji skupljaju i prevoze industrijski i glomazni otpad u kontejnerima volumena 5 m³.

Tijekom 2025. godine na području grada Subotice provedeno je uklanjanje četiri ilegalna odlagališta otpada. S ilegalnog odlagališta u Mišićevu prevezeno je 36.360 kg, s ilegalnog odlagališta na Ljutovačkom putu (Y-krak) 816.120 kg, s ilegalnog odlagališta Lansirna stanica na cesti Stari Žednik - Đurđin 101.520 kg, a s ilegalnog odlagališta u ulici Vuka Mandušića 63.920 kg. Ukupno je s ova četiri ilegalna odlagališta uklonjeno 1.017.920 kg otpada.

Tijekom 2025. godine sav otpad prikupljen vozilima PUK-a "Čistoća i zelenilo" Subotica odvezen je na Regionalno odlagalište otpada u Bikovu.

Ukupna količina komunalnog otpada koju je u 2025. godini u Regionalni centar za gospodarenje otpadom Bikovo-Subotica dovezlo JKP "Čistoća i zelenilo" Subotica iznosi 49.947,48 t.

Količine miješanog komunalnog otpada koje je JKP "Čistoća i zelenilo" Subotica dovezlo u Regionalni centar za gospodarenje otpadom Bikovo-Subotica u 2025. godini iznose 47.201,21 t. Također, količine zelenog otpada s javnih površina (lišće, trava i granje) koje su prikupljene i odvezene na regionalno odlagalište u 2025. godini iznose 1.240,97 tona. Ukupna količina reciklabilnog otpada dovezenog vozilima JKP "Čistoća i zelenilo" Subotica u sortirnicu Regionalnog odlagališta u Bikovu iznosi 1.505,30 t.

Radna jedinica za održavanje higijene javnih prostora

U 2025. godini komunalna djelatnost održavanja čistoće na javnim površinama provodila se prema godišnjem Programu održavanja čistoće na javnim površinama na području grada Subotice (u daljnjem tekstu Program). Program je usvojio Nadzorni odbor JKP "Čistoća i zelenilo" Subotica, a Gradsko vijeće Grada Subotice dalo je suglasnost Odlukom br. III-352-57/2025 od 17. siječnja 2025. godine. Dana 21.01.2025. godine. U 2025. godini sklopljen je Ugovor o reguliranju međusobnih odnosa u vezi s obavljanjem poslova održavanja čistoće na javnim površinama na području Grada Subotice pod brojem II-401-110/2025 između Grada Subotice i JKP "Čistoća i zelenilo" Subotica.

Nadzorni odbor JKP "Čistoća i zelenilo" Subotica donio je Odluku o usvajanju Prve izmjene i dopune Programa održavanja čistoće na javnim površinama u Gradu Subotici za 2025. godinu, a Gradsko vijeće Grada Subotice dalo je suglasnost Rješenjem br. 004434208-2025-09693-003-000-352-415 od 05.11.2025. godine. Dana 10.11.2025. godine sklopljen je Aneks I Ugovora o reguliranju međusobnih odnosa u vezi s obavljanjem poslova održavanja čistoće na javnim površinama na području Grada Subotice pod brojem II-401-110/2025-1 između Grada Subotice i JKP "Čistoća i zelenilo" Subotica.

Ostvarenje fizičkog opsega održavanja čistoće na javnim površinama odvijala se u okviru kategorije planiranja za 2025. godinu.

Tijekom 2025. godine provedeno je proljetno i jesensko prikupljanje i odvoz krutog i glomaznog otpada iz gradskih i prigradskih mjesnih zajednica. Proljetno i jesensko prikupljanje i odvoz krutog i glomaznog otpada provedeno je prema utvrđenom planu i programu, postavljanjem spremnika volumena 5 m³ u koje se odlagao kruti i glomazni otpad. Proljetna akcija prikupljanja i odvoza krutog i glomaznog otpada trajala je od 20. ožujka 2025. do 10. lipnja 2025. godine i u sklopu nje postavljeno je i ispražnjeno ukupno 946 spremnika s lokacija određenih Programom, gdje je preuzeto 1.083 tone krutog i glomaznog otpada. Jesensko prikupljanje i odvoz krutog i glomaznog otpada trajalo je od 11. rujna 2025. do 28.11.2025. godine i u sklopu njega postavljeno je i ispražnjeno 884 spremnika s lokacija

određenih Programom, gdje je preuzeto 1.018 tona krutog i glomaznog otpada. U 2025. godini uklonjeno je ukupno 2101 tona krutog i glomaznog otpada.

Radna jedinica za održavanje i izgradnju javnih zelenih površina

Komunalna djelatnost održavanja javnih zelenih površina provodi se prema godišnjem Programu održavanja javnih zelenih površina na području Grada Subotice.

Program je usvojio Nadzorni odbor JKP "Čistoća i zelenilo" Subotica 15. siječnja 2025. godine.

Gradsko vijeće odobrilo je Program Odlukom br. III-352-59/2025 od 17. siječnja 2025. godine.

Nadzorni odbor Javnog komunalnog poduzeća "Čistoća i zelenilo" Subotica usvojio je Prvu izmjenu Programa održavanja javnih zelenih površina u Gradu Subotici 30. listopada 2025. godine, a Gradsko vijeće Grada Subotice dalo je suglasnost na istu Rješenjem broj: 004434318-2025-09693-003-000-352-415 5. studenog 2025. godine.

Planirani fizički opseg održavanja javnih zelenih površina na području Grada Subotice u 2025. godini ostvaren je u cijelosti.

Radna jedinica za higijenu životinja

Odlukom osnivača, djelatnost higijene životinja povjerena je Poduzeću u dijelu koji se odnosi na "djelatnosti hvatanja, prijevoza, zbrinjavanja i smještaja u skloništa izgubljenih i napuštenih pasa i mačaka te ostalih domaćih životinja (osim pasa i mačaka), djelatnosti suzbijanja i smanjenja populacije izgubljenih i napuštenih pasa i mačaka, te djelatnosti neškodljivog uklanjanja i prijevoza lešina životinja s javnih površina i djelatnosti neškodljivog uklanjanja i prijevoza lešina životinja iz objekata za uzgoj, držanje, obuku, izlaganje, održavanje natjecanja ili prijevoz životinja do objekata za sakupljanje, odnosno do objekata za preradu ili uništavanje sporednih proizvoda životinjskog podrijetla". S obzirom na to da su krajem 2015. godine završeni radovi na rekonstrukciji čistog dijela Skloništa za napuštene životinje - I. faza, te da je 26. siječnja 2016. godine Ministarstvo poljoprivrede i zaštite okoliša, Uprava za veterinarstvo izdala Rješenje o upisu u registar objekata za držanje životinja "Sklonište za smještaj pasa lualica" pod rednim brojem 33, 2016. godine započeli smo sa smještajem napuštenih pasa u Sklonište.

U 2016. godini završeni su radovi na rekonstrukciji Skloništa za napuštene životinje - II. faza, tako da grad Subotica ima reprezentativno Sklonište koje zadovoljava vrlo visoke standarde za smještaj napuštenih životinja, a sve s ciljem kontrole i smanjenja populacije napuštenih pasa i mačaka na području Grada Subotice, njihove skrbi sukladno sa zakonom, provođenja aktivnosti u području higijene životinja, zaštite zdravlja životinja, primjene zakona o dobrobiti životinja, sprječavanja i suzbijanja zoonoza - bolesti koje se prenose sa životinja na ljude i obrnuto, kao i edukacije vlasnika i čuvara životinja.

Broj životinja smještenih u Skloništu je 274 psa i 7 mačaka, od kojih su 4 psa oduzeta po nalogu Republičke veterinarske inspekcije.

Tijekom 2025. godine radna jedinica "Zoohigijena" izašla je na 317 dojava komunalne milicije i građana u kojima nisu pronađeni psi, pa se ti izlasci tretiraju kao neuspješne prijave - intervencije.

Tijekom 2025. godine provedeno je 205 intervencija hvatanja pasa i mačaka na javnim površinama, a u Sklonište za napuštene pse i mačke dovedeno je 149 pasa i 56 mačaka, a udomljeno je 47 pasa i 2 mačke. Iz programa "Uhvati, steriliziraj i pusti" udomljeno je 10 pasa. Tijekom godine uhvaćeno je i vraćeno s javnih površina 47 vlasničkih pasa.

Radna jedinica "Zoohigijena" je 2025. godine uklonila lešine 46 uginulih pasa, 109 uginulih mačaka i 21 lešinu malih životinja s javnih površina. Iz privatnih kućanstava uklonjeno je 30 lešina pasa i mačaka.

Kao privremena mjera, od 2019. godine, radna jedinica "Zoohigijena", zbog potpunosti Skloništa, provodi Program "Uhvati, steriliziraj i pusti". Tijekom 2025. godine kroz Program je prošlo 78 pasa i 54 mačke, a te su životinje nakon procjene karaktera vraćene na lokacije koje su sigurne za građane i ostale životinje.

Tijekom 2025. godine, spomenuta radna jedinica Poduzeća obavila je prikupljanje, prijevoz i neškodljivo uklanjanje životinjskih lešina i sporednih proizvoda životinjskog podrijetla ukupne težine 131.411 kg u 609 izlazaka iz objekata za uzgoj životinja.

3. BILANCA USPJEHA

BILANCA USPJEHA za razdoblje od 1.1. do 31.12.2025. godine

u 000 dinara

Grupa računa, račun	POLOŽAJ	AOP	Plan od 31.12.2025.	Ostvarenje 31.12.2025.	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6
	A. POSLOVNI PRIHODI (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	964.382	963.066	99,86%
60	I. PRIHODI OD PRODAJE ROBE (1003 + 1004)	1002			
600, 602 i 604	1. Prihod od prodaje robe na domaćem tržištu	1003			
601, 603 i 605	2. Prihod od prodaje robe na inozemnom tržištu	1004			
61	II. PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I USLUGA (1006 + 1007)	1005	890.222	888.766	99,84%
610, 612 i 614	1. Prihod od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	1006	890.222	888.766	99,84%
611, 613 i 615	2. Prihod od prodaje proizvoda i usluga na inozemnom tržištu	1007			
62	III. PRIHODI OD AKTIVACIJE IMOVINE I ROBE	1008			
630	IV. POVEĆANJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENIH I GOTOVIH PROIZVODA	1009			
631	V. SMANJENJE VRIJEDNOSTI ZALIHA NEDOVRŠENE PROIZVODNJE I GOTOVIH PROIZVODA	1010			
64 i 65	VI. OSTALI POSLOVNI PRIHODI	1011	74.160	74.300	100,19%
68, osim 683, 685 i 686	VII. PRIHODI OD USKLADIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (OSIM FINANCIJSKIH)	1012			
	B. POSLOVNI TROŠKOVI (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	941.054	914.163	97,14%
50	I. NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE	1014			
51	II. TROŠKOVI MATERIJALA, GORIVA I ENERGIJE	1015	164.545	144.622	87,89%
52	III. TROŠKOVI PLAĆA, NAKNADE PLAĆA I OSTALI OSOBNI TROŠKOVI (1017 + 1018 + 1019)	1016	542.007	525.329	96,92%
520	1. Troškovi plaća i naknada plaće	1017	412.806	403.731	97,80%
521	2. Troškovi poreza i doprinosa na	1018	62.540	61.165	97,80%

	plaće i naknade plaća				
52 osim 520 i 521	3. Ostali osobni troškovi i naknade	1019	66.661	60.433	90,66%
540	IV. TROŠKOVI AMORTIZACIJE	1020	78.269	87.120	111,31%
58, osim 583, 585 i 586	V. TROŠKOVI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (OSIM FINANCIJSKIH)	1021			
53	VI. TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	1022	89.567	79.182	88,41%
54, osim 540	VII. TROŠKOVI REZERVACIJE	1023	13.200	28.196	213,61%
55	VIII. NEMATERIJALNI TROŠKOVI	1024	53.466	49.714	92,98%
	C. POSLOVNA DOBIT (1001 - 1013) ≥ 0	1025	23.328	48.903	209,63%
	D. POSLOVNI GUBITAK (1013 - 1001) ≥ 0	1026			
	E. FINANCIJSKI PRIHODI (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	6.000	7.418	123,63%
660 i 661	I. FINANCIJSKI PRIHODI IZ ODNOSA S MATIČNIM DRUŠTVOM, PODRUŽNIM DRUŠTVOM I DRUGIM POVEZANIM DRUŠTVIMA	1028			
662	II. PRIHODI OD KAMATA	1029	6.000	7.415	123,58%
663 i 664	III. POZITIVNE TEČAJNE RAZLIKE I POZITIVNI UČINCI VALUTNE KLAUZULE	1030	0	3	-
665 i 669	IV. OSTALI FINANCIJSKI PRIHODI	1031			
	F. FINANCIJSKI RASHODI (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	19.972	14.946	74,83%
560 i 561	I. FINANCIJSKI RASHODI IZ ODNOSA S MATIČNIM DRUŠTVOM, PODRUŽNIM DRUŠTVOM I DRUGIM POVEZANIM DRUŠTVIMA	1033			
562	II. TROŠKOVI KAMATA	1034	19.971	14.422	72,21%
563 i 564	III. NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I NEGATIVNI UČINCI VALUTNE KLAUZULE	1035	1	524	52400,00%
565 i 569	IV. OSTALI FINANCIJSKI RASHODI	1036			
	G. DOBIT OD FINANCIRANJA (1027 - 1032) ≥ 0	1037			
	H. GUBITAK OD FINANCIRANJA (1032 - 1027) ≥ 0	1038	13.972	7.528	53,88%
683, 685 i 686	I. PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI FINANCIJSKE IMOVINE ISKAZANE PO FER VRIJEDNOSTI PREKO BILANCE DOBITI	1039	14.000	19.429	138,78%
583, 585 i 586	J. TROŠKOVI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI FINANCIJSKE IMOVINE	1040	21.000	43.682	208,01%

	ISKAZANE PO FER VRIJEDNOSTI KROZ BILANCU DOBITI				
67	K. OSTALI PRIHODI	1041	17.000	15.786	92,86%
57	L. OSTALI TROŠKOVI	1042	14.360	18.861	131,34%
	LJ. UKUPNI PRIHOD (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	1.001.382	1.005.699	100,43%
	M. UKUPNI RASHODI (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	996.386	991.652	99,52%
	N. DOBIT OD REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1043 - 1044) ≥ 0	1045	4.996	14.047	281,16%
	NJ. GUBITAK IZ REDOVITOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (1044 - 1043) ≥ 0	1046			
69-59	O. POZITIVAN NETO UTJECAJ NA REZULTAT TEMELJEM DOBITI OD PREKINUTOG POSLOVANJA, PROMJENE RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVAKA POGREŠAKA IZ PRETHODNIH RAZDOBLJA	1047	0	0	-
59-69	P. NEGATIVAN NETO UTJECAJ NA REZULTAT ZBOG GUBITKA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO, PROMJENE RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVAKA POGREŠAKA IZ PRETHODNIH RAZDOBLJA	1048			
	R. DOBIT PRIJE OPOREZIVANJA (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	4.996	14.047	281,16
	S. GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050			
	POREZ NA DOHODAK				
721	I. POREZNI TROŠAK ZA RAZDOBLJE	1051	0	1.905	-
722 duga ravnoteža	II. ODGOĐENI POREZNI TROŠKOVI RAZDOBLJA	1052			
722 trenutno stanje	III. ODGOĐENI POREZNI PRIHOD RAZDOBLJA	1053	0	7.333	-
723	Š. ISPLATE OSOBNIH PRIMANJA POSLODAVCA	1054			
	T. NETO DOBIT (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	4.996	19.475	389,81%

	NETO GUBITAK (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056			
--	---	------	--	--	--

	I. NETO DOBIT KOJA SE MOŽE PRIPISATI MANJINSKIM INTERESIMA	1057			
	II. NETO DOBIT KOJA PRIPADA MATIČNOM PRAVNOM SUBJEKTU	1058			
	III. NETO GUBITAK KOJI SE MOŽE PRIPISATI UDJELIMA BEZ PRAVA KONTROLE	1059			
	IV. NETO GUBITAK KOJI PRIPADA MATIČNOM PRAVNOM SUBJEKTU	1060			
	V. ZARADA PO DIONICI				
	1. Osnovna zarada po dionici	1061			
	2. Razrijeđena (razrijeđena) zarada po dionici	1062			

AOP 1001 Poslovni prihodi ostvareni su unutar planiranih vrijednosti.

AOP 1013 Poslovni rashodi - ostvarenje je niže od planiranih vrijednosti za 2,86%.

AOP 1015 Troškovi materijala, goriva i energije - ostvarenje odstupa od planirane kategorije za 12,11% (niža ostvarenje) zbog manje potrošnje goriva, manjih troškova rezervnih dijelova i manjih troškova jednokratnog otpisa alata i inventara.

AOP 1016 Troškovi plaća, naknade plaća i ostali osobni rashodi - ostvarenje je niže od planirane vrijednosti za 3,08%, s obzirom na to da se mjesečno planiranje plaća temelji na punom fondu radnih sati, a ostvarenje ovisi o izostanku zaposlenika temeljem privremene nesposobnosti za rad, što nije bilo moguće predvidjeti.

AOP 1022 Troškovi proizvodnih usluga - ostvarenje odstupa od planirane kategorije za 11,59% (niža ostvarenje) zbog nižih troškova održavanja građevinskih objekata, zbog odgode javne nabave za sljedeće razdoblje.

AOP 1023 Troškovi rezerviranja - ostvarenje odstupa od planirane kategorije za 113,61% (veće ostvarenje) zbog promjena parametara izračuna rezerviranja za naknade i ostale pogodnosti zaposlenika, što se vrši prilikom izrade godišnjeg financijskog izvješća od strane vanjske revizije.

AOP 1024 Nematerijalni troškovi - ostvarenje odstupa od planirane kategorije za 7,02% (niža ostvarenje) zbog nižih troškova neproizvodnih usluga.

AOP 1025 Poslovna dobit - ostvarenje odstupa od planirane kategorije za 109,63% (veće ostvarenje) zbog manjeg ostvarenja poslovnih rashoda.

AOP 1027 Financijski prihodi - ostvarenje odstupa od planirane kategorije za 23,63% (veće ostvarenje) zbog većeg ostvarenja prihoda od kamata, kao posljedica obračuna zakonskih zateznih kamata zbog kašnjenja u plaćanju od strane pravnih i fizičkih osoba.

AOP 1032 Financijski rashodi - ostvarenje odstupa od planirane kategorije za 25,17% (niže ostvarenje) zbog promjene pozicije evidentiranja plaćenih kamata za sudske sporove za koje su u ranijim razdobljima napravljene rezervacije.

AOP 1039 Prihodi od usklađivanja vrijednosti financijske imovine koja se iskazuje po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka - ostvarenje je veće od planirane vrijednosti za 38,78% zbog veće vrijednosti naplaćenih, a u prethodnim razdobljima ispravljenih potraživanja. Naime, ovu kategoriju prihoda vrlo je teško predvidjeti.

AOP 1040 Rashodi od usklađivanja vrijednosti financijske imovine koja se iskazuje po fer vrijednosti/bilansu uspjeha - ostvarenje odstupa od planirane kategorije za 108,01% (veća ostvarenje). Neizravno otpisana potraživanja koja se naplate u budućem razdoblju knjižit će se u korist prihoda. Neizravni otpis potraživanja provodi se sukladno važećem Pravilniku o računovodstvu i računovodstvenim politikama.

AOP 1042 Ostali rashodi - ostvarenje odstupa od planirane kategorije za 31,34% (veće ostvarenje) zbog realiziranih i neplaniranih troškova parničnih postupaka koje je Društvo izgubilo, a za koje se ishod nije očekivao u 2025. godini. Osim toga, na veće ostvarenje ostalih rashoda utjecali su i veći troškovi sudskih nagodbi - ugrizi pasa.

AOP 1049 Dobit prije oporezivanja - ostvarenje odstupa od planirane kategorije za 181,16% (veće ostvarenje), što je posljedica spomenutih odstupanja ostvarenja rashoda od plana.

AOP 1055 Neto dobit ostvarena je u iznosu od 19.475 (u tisućama) dinara, ostvarena je u većoj vrijednosti od planirane, što je posljedica odstupanja ostvarenih rashoda od plana.

4. BILANCA STANJA

BILANCA STANJA na dan 31.12.2025. godine

u 000 dinara

Grupa računa, račun	POLOŽAJ	AOP	Plan od 31.12.2025.	Ostvarenje 31.12.2025.	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6
	IMOVINA				
00	A. UPISANI I NEUPLAĆENI KAPITAL	0001			
	B. DUGOTRAJNA IMOVINA (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	838.007	805.786	96,16%
01	I. NEMATERIJALNA IMOVINA (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	3.361	1.544	45,94%
010	1. Ulaganja u razvoj	0004			
011, 012 i 014	2. Koncesije, patenti, licencije, zaštitni znakovi i uslužni znakovi, softver i druga nematerijalna imovina	0005	3.361	1.544	45,94%
013	3. Dobra volja	0006			
015 i 016	4. Nematerijalna imovina u najmu i nematerijalna imovina u pripremi	0007			
017	5. Predujmovi za nematerijalnu imovinu	0008			
02	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	831.363	801.355	96,39%
020, 021 i 022	1. Zemljište i građevinski objekti	0010	312.070	334.246	107,11%
023	2. Postrojenja i oprema	0011	519.293	467.109	89,95%
024	3. Investicijske nekretnine	0012			
025 i 027	4. Nekretnine, postrojenja i oprema u najmu i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	0013			
026 i 028	5. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema te ulaganja u nekretnine, postrojenja i opremu drugih osoba	0014			
029 (dio)	6. Predujmovi za nekretnine, postrojenja i opremu u zemlji	0015			
029 (dio)	7. Predujmovi za nekretnine, postrojenja i opremu u inozemstvu	0016			
03	III. BIOLOŠKI AGENS	0017			
04 i 05	IV. DUGOROČNI FINACIJSKI PLASMANI I DUGOROČNA	0018	3.283	2.887	87,94%

	POTRAŽIVANJA (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)				
040 (dio), 041 (dio) i 042 (dio)	1. Udjeli u kapitalu pravnih osoba (osim udjela u kapitalu koji se vrednuju metodom sudjelovanja)	0019	1.658	1.658	100%
040 (dio), 041 (dio), 042 (dio)	2. Vlasnički udjeli vrednovani metodom udjela	0020			
043, 050 (dio) i 051 (dio)	3. Dugoročni plasmani matičnom društvu, ovisnim i drugim povezanim stranama te dugoročna potraživanja od tih strana u zemlji	0021			
044, 050 (dio), 051 (dio)	4. Dugoročni plasmani matičnim, ovisnim i drugim povezanim stranama te dugoročna potraživanja od tih strana u inozemstvu	0022			
045 (dio) i 053 (dio)	5. Dugoročni plasmani (dani krediti i zajmovi) u zemlji	0023			
045 (dio) i 053 (dio)	6. Dugoročni plasmani (odobreni krediti i zajmovi) u inozemstvu	0024			
046	7. Dugoročna financijska ulaganja (vrijednosni papiri vrednovani po amortiziranom trošku)	0025	117	117	100%
047	8. Otkupljene vlastite dionice i otkupljene vlastite dionice	0026			
048, 052, 054, 055 i 056	9. Ostala dugoročna financijska ulaganja i ostala dugoročna potraživanja	0027	1.508	1.112	73,74%
28 (dio) osim 288	V. DUGOROČNI AKTIVNI ROKOVI	0028			
288	C. ODGOĐENA POREZNA IMOVINA	0029	12.098	17.981	148,63%
	D. KRATKA IMOVINA (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	196.303	230.088	117,21%
Razred 1, osim grupe računa 14	I. ZALIHE (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	18.469	11.596	62,79%
10	1. Materijal, rezervni dijelovi, alati i sitni inventar	0032	18.269	11.516	63,04%
11 i 12	2. Nedovršena proizvodnja i gotovi proizvodi	0033			
13	3. Roba	0034			
150, 152 i 154	4. Plaćeni predujmovi za robu i usluge u zemlji	0035	200	80	40,00%
151, 153 i 155	5. Plaćeni predujmovi za robu i usluge u inozemstvu	0036			
14	II. DUGOTRAJNA IMOVINA NAMIJENJENA PRODAJI I PRESTANAK POSLOVANJA	0037			
20	III. POTRAŽIVANJA PO OSNOVI PRODAJE (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	95.719	111.318	116,30%
204	1. Potraživanja od kupaca u zemlji	0039	95.719	111.318	116,30%

205	2. Potraživanja od kupaca u inozemstvu	0040			
200 i 202	3. Potraživanja od matične, ovisne povezanih osoba u zemlji	0041			
201 i 203	4. Potraživanja od matične, ovisne i drugih povezanih osoba u inozemstvu	0042			
206	5. Ostala potraživanja po osnovi prodaje	0043			
21, 22 i 27	IV. OSTALA KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA (0045 + 0046 + 0047)	0044	11.477	19.388	168,93%
21, 22 osim 223 i 224, te 27	1. Ostala potraživanja	0045	3.000	7.656	255,20%
223	2. Zahtjevi za preplaćeni porez na dobit	0046	8.059	11.313	140,38%
224	3. Potraživanja temeljem preplaćenih ostalih poreza i doprinosa	0047	418	419	100,24%
23	V. KRATKOROČNI FINANCIJSKI PLASMANI (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048			
230	1. Kratkoročni krediti i plasmani - matične i ovisne pravne osobe	0049			
231	2. Kratkoročni krediti i plasmani - ostale povezane pravne osobe	0050			
232, 234 (dio)	3. Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u zemlji	0051			
233, 234 (dio)	4. Kratkoročni krediti, zajmovi i plasmani u inozemstvu	0052			
235	5. Vrijednosni papiri vrednovani po amortiziranom trošku	0053			
236 (dio)	6. Financijska imovina vrednovana po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	0054			
237	7. Otkupljene vlastite dionice i otkupljene vlastite dionice	0055			
236 (dio), 238 i 239	8. Ostali kratkoročni financijski plasmani	0056			
24	VI. GOTOVINA I NOVČANI EKVIVALENTI	0057	70.503	87.164	123,63%
28 (dio), osim 288	VII. KRATKOROČNI AKTIVNI ROKOVI	0058	135	622	460,74%
	E. UKUPNA IMOVINA = POSLOVNA IMOVINA (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	1.046.408	1.053.855	100,71%
88	F. IZVANBILANČNA IMOVINA	0060	84.811	83.606	98,58%

	OBVEZE				
	A. KAPITAL (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	252.469	275.229	109,01%

30, osim 306	I. TEMELJNI KAPITAL	0402	97.477	97.477	100,00%
31	II. UPISANI I NEUPLAĆENI KAPITAL	0403			
306	III. IZDAVANJE PREMIJA	0404			
32	IV. REZERVE	0405			
330 i stanje potraživanja na računima 331, 332, 333, 334, 335, 336 i 337	V. POZITIVNE REVALUACIJSKE REZERVE I NEOSTVARENA DOBIT TEMELJEM FINACIJSKE IMOVINE I DRUGIH KOMPONENTI OSTALOG SVEOBUHVAATNOG REZULTATA	0406			
dugovno stanje računa 331, 332, 333, 334, 335, 336 i 337	VI. NEOSTVARENI GUBICI PO OSNOVU FINACIJSKE IMOVINE I DRUGIH KOMPONENTI OSTALE SVEOBUHVAATNE DOBITI	0407			
34	VII. ZADRŽANA DOBIT (0409 + 0410)	0408	154.992	177.752	114,68%
340	1. Zadržana dobit iz prethodnih godina	0409	149.996	158.277	105,52%
341	2. Neraspoređena dobit tekuće godine	0410	4.996	19.475	389,81%
	VIII. SUDJELOVANJE BEZ PRAVA KONTROLE	0411			
35	IX. GUBITAK (0413 + 0414)	0412			
350	1. Gubitak iz prethodnih godina	0413			
351	2. Gubitak tekuće godine	0414			
	B. DUGOROČNA REZERVIRANJA I DUGOROČNE OBVEZE (0416 + 0420 + 0428)	0415	461.187	468.367	101,56%
40	I. DUGOROČNE REZERVACIJE (0417+0418+0419)	0416	84.170	91.619	108,85%
404	1. Odredbe za naknade i ostale pogodnosti zaposlenika	0417	56.453	62.746	111,15%
400	2. Odredbe za troškove u jamstvenom roku	0418			
40, osim 400 i 404	3. Ostala dugoročna rezerviranja	0419	27.717	28.873	104,17%
41	II. DUGOROČNE OBVEZE (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	376.932	376.748	99,95%
410	1. Obveze koje se mogu pretvoriti u kapital	0421	194.458	194.458	100,00%
411 (dio) i 412 (dio)	2. Dugoročni krediti i ostale dugoročne obveze prema matičnom društvu, uzdržavanim i drugim povezanim osobama u zemlji	0422			
411 (dio) i 412 (dio)	3. Dugoročni krediti i ostale dugoročne obveze prema matičnom društvu, ovisnim i drugim povezanim stranama u inozemstvu	0423			

414 i 416 (dio)	4. Dugoročni krediti, zajmovi i obveze temeljene na leasingu u zemlji	0424	182.474	182.290	99,90%
415 i 416 (dio)	5. Dugoročni krediti, zajmovi i obveze po osnovi leasinga u inozemstvu	0425			
413	6. Obveze za izdane vrijednosne papire	0426			
419	7. Ostale dugoročne obveze	0427			
49 (dio), osim 498 i 495 (dio)	III. DUGOROČNA PASIVNA OBRAČUNA	0428	85	0	-
498	C. ODGOĐENE POREZNE OBVEZE	0429			
495 (dio)	D. DUGOROČNI ODGOĐENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE	0430	144.497	179.979	124,56%
	E. KRATKOROČNE REZERVE I KRATKOROČNE OBVEZE (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	188.255	130.280	69,20%
467	I. KRATKOROČNE REZERVACIJE	0432			
42, osim 427	II. KRATKOROČNE FINACIJSKE OBVEZE (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	45.560	45.488	99,84%
420 (dio) i 421 (dio)	1. Obveze po osnovi zajmova roditelju, uzdržavanim i drugim srodnim osobama u zemlji	0434			
420 (dio) i 421 (dio)	2. Obveze po osnovi zajmova matičnim, uzdržavanim i drugim povezanim stranama u inozemstvu	0435			
422 (dio), 424 (dio), 425 (dio) i 429 (dio)	3. Obveze temeljene na kreditima i zajmovima od osoba koje nisu domaće banke	0436			
422 (dio), 424 (dio), 425 (dio) i 429 (dio)	4. Obveze temeljene na kreditima domaćih banaka	0437	45.560	45.488	99,84%
423, 424 (dio), 425 (dio) i 429 (dio)	5. Krediti, zajmovi i obveze iz inozemstva	0438			
426	6. Obveze za kratkoročne vrijednosne papire	0439			
428	7. Obveze temeljene na financijskim derivatima	0440			
430	III. PRIMLJENI PREDUJAM, DEPOZIT I POLOG	0441	100	120	120,00%
43, osim 430	IV. POSLOVNE OBVEZE (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	99.303	40.162	40,44%
431 i 433	1. Obveze prema dobavljačima - matičnom društvu, podružnicama i drugim povezanim subjektima u zemlji	0443			
432 i 434	2. Obveze prema dobavljačima - matičnom društvu, podružnicama i drugim povezanim subjektima u	0444			

	inozemstvu				
435	3. Obveze prema dobavljačima u zemlji	0445	97.803	40.090	40,99%
436	4. Obveze prema dobavljačima u inozemstvu	0446			
439 (dio)	5. Obveze po mjenici	0447			
439 (dio)	6. Ostale poslovne obveze	0448	1.500	72	4,80%
44, 45, 46, osim 467, 47 i 48	V. OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE (0450 + 0451 + 0452)	0449	43.242	44.442	102,78%
44, 45 i 46 osim 467	1. Ostale kratkoročne obveze	0450	41.242	41.139	99,75%
47,48 osim 481	2. Obveze na temelju poreza na dodanu vrijednost i ostalih javnih prihoda	0451	2.000	3.303	165,15%
481	3. Obveze temeljem poreza na dobit	0452			
427	VI. OBVEZE KOJE PROIZLAZE IZ IMOVINE NAMIJENJENE PRODAJI I IMOVINE PREKINUTOG POSLOVANJA	0453			
49 (dio) osim 498	VII. KRATKOROČNA PASIVNA OBRAČUNA	0454	50	68	136,00%
	F. GUBITAK IZNAD IZNOSA KAPITALA (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455			
	G. UKUPNE OBVEZE (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	1.046.408	1.053.855	100,71%
89	H. IZVANBILANČNE OBVEZE	0457	84.811	83.606	98,58%

AOP 0059 Ukupna imovina - ostvarenje u odnosu na plan sa stanjem na dan 31.12.2025. veće je za 0,71% pod utjecajem sljedećih kategorija:

AOP 0005 Koncesije, patenti, licencije, zaštitni i uslužni znakovi, softver i ostala nematerijalna imovina - ostvarenje u odnosu na plan sa stanjem na dan 31.12.2025. niže je za 54,06%, kao posljedica odgode nadogradnje postojećeg informacijskog sustava, odnosno uvođenja podsustava elektroničke arhive, za sljedeće razdoblje.

AOP 0011 Postrojenja i oprema - ostvarenje u odnosu na plan sa stanjem na dan 31.12.2025. niža je za 10,05% zbog odgode određenih nabava opreme i radnih strojeva za sljedeće izvještajno razdoblje.

AOP 0027 Ostali dugoročni financijski plasmani i ostala dugoročna potraživanja - ostvarenje u odnosu na plan sa stanjem na dan 31.12.2025. je niže za 26% kao rezultat usklađivanja s analitičkim evidencijama dugova zaposlenika za stanove dane na korištenje u znatno ranijem razdoblju.

AOP 0029 Odgođena porezna sredstva - ostvarenje u odnosu na plan sa stanjem na dan 31.12.2025. veće je za 48,63% zbog obračuna porezne amortizacije i poslovnog rezultata za prethodnu poslovnu godinu.

AOP 0032 Materijal, rezervni dijelovi, alati i sitni inventar - ostvarenje u odnosu na plan sa stanjem na dan 31.12.2025. niža je za 36,96% kao rezultat brže potrošnje osnovnih i pomoćnih materijala, rezervnih dijelova, ostalih materijala i autoguma.

AOP 0039 Potraživanja po osnovi prodaje - ostvarenje u odnosu na plan sa stanjem na dan 31.12.2025. veća je za 16,30% kao posljedica povećanja cijena i njegovog utjecaja na tempo naplate.

AOP 0045 Ostala potraživanja - ostvarenje u odnosu na plan sa stanjem na dan 31.12.2025. veća je za 4.656 (u tisućama) dinara, kao rezultat ostvarenog preplata temeljem prijenosa sredstava u okviru zajedničke naplate.

AOP 0046 Potraživanja za preplaćeni porez na dobit - ostvarenje u odnosu na plan sa stanjem na dan 31.12.2025. veće je za 40,38% kao posljedica izračuna temeljem ostvarenog financijskog rezultata za promatranu poslovnu godinu.

AOP 0057 Novac i novčani ekvivalenti - ostvarenje u odnosu na plan sa stanjem na dan 31.12.2025. veće je za 23,63%, zbog odgode određenih nabava za sljedeće izvještajno razdoblje, što bi rezultiralo plaćanjem obveza prema dobavljačima.

AOP 0058 Kratkoročna aktivna razgraničenja - ostvarenje u odnosu na plan sa stanjem na dan 31.12.2025. veće je za 487 (u tisućama) dinara, zbog povećanja premija osiguranja u odnosu na planirane.

AOP 0456 Ukupne obveze - ostvarenje u odnosu na plan sa stanjem na dan 31.12.2025. veće je za 0,71% pod utjecajem sljedećih kategorija:

AOP 0410 Neraspoređena dobit tekuće godine - ostvarenje u odnosu na plan sa stanjem na dan 31.12.2025. veće je za 14.479 (u tisućama) dinara, pod utjecajem promjena poslovnih prihoda i rashoda.

AOP 0417 Rezerve za naknade i ostale pogodnosti zaposlenika - ostvarenje u odnosu na plan sa stanjem na dan 31.12.2025. veće je za 11,15%, kao posljedica varijabilnosti parametara izračuna rezervacija do trenutka izrade godišnjeg financijskog izvješća Društva.

AOP 0430 Dugoročno odgođeni prihodi i primljene donacije - ostvarenje u odnosu na plan sa stanjem na dan 31.12.2025. veće je za 24,56%, kao rezultat izračuna iznosa ukidanja pasivnih obračuna, koji ovise o amortizaciji vozila i radnih strojeva nabavljenih putem subvencija Grada Subotice u ranijim izvještajnim razdobljima, a za koje se obračun vrši u trenutku izrade godišnjeg financijskog izvješća.

AOP 0445 Obveze prema dobavljačima u zemlji - ostvarenje u odnosu na plan sa stanjem na dan 31.12.2025. niža je za 59,56% zbog odgode određenih nabava za sljedeće razdoblje i bržeg tempa plaćanja postojećih obveza prema dobavljačima.

AOP 0448 Ostale obveze iz poslovanja - ostvarenje u odnosu na plan sa stanjem na dan 31.12.2025. manja je za 1.428 (u tisućama) dinara, zbog bržeg tempa plaćanja obveza koje proizlaze iz objedinjene naplate komunalnih usluga.

AOP 0451 Obveze po osnovi poreza na dodanu vrijednost i ostalih javnih prihoda - ostvarenje u odnosu na plan sa stanjem na dan 31.12.2025. veće je za 65,15%, s obzirom na to da je zbog odgode određenih nabava u sljedeće razdoblje nastala veća obveza plaćanja poreza na dodanu vrijednost od planirane.

5. PLANIRANI I OSTVARENI POSLOVNI POKAZATELJI

		u 000 dinara
		Godina 2025.
Ukupni kapital	Plan	252.469
	Ostvarenje	275.229
	% odstupanja ostvarenja od plana	+9%
	% odstupanja ostvarenja u odnosu na ostvarenje prethodne godine	-3%
Ukupna imovina	Plan	1.046.408
	Ostvarenje	1.053.855
	% odstupanja ostvarenja od plana	+1%
	% odstupanja ostvarenja u odnosu na ostvarenje prethodne godine	-0%
Poslovni prihod	Plan	964.382
	Ostvarenje	963.066
	% odstupanja ostvarenja od plana	-0%
	% odstupanja ostvarenja u odnosu na ostvarenje prethodne godine	+13%
Poslovni troškovi	Plan	941.054
	Ostvarenje	914.163
	% odstupanja ostvarenja od plana	-3%
	% odstupanja ostvarenja u odnosu na ostvarenje prethodne godine	+15%
Poslovni rezultat	Plan	23.328
	Ostvarenje	48.903
	% odstupanja ostvarenja od plana	+110%
	% odstupanja ostvarenja u odnosu na ostvarenje prethodne godine	-25%
Neto rezultat	Plan	4.996
	Ostvarenje	19.475
	% odstupanja ostvarenja od plana	+290%
	% odstupanja ostvarenja u odnosu na ostvarenje prethodne godine	-49%
Broj zaposlenika na dan 31.12.	Plan	303
	Ostvarenje	303
	% odstupanja ostvarenja od plana	0%
	% odstupanja ostvarenja u odnosu na ostvarenje prethodne godine	0%
Prosječna neto plaća	Plan	82.429
	Ostvarenje	80.529
	% odstupanja ostvarenja od plana	-2%
	% odstupanja ostvarenja u odnosu na ostvarenje prethodne godine	+13%
Ulaganja	Plan	72.679
	Ostvarenje	60.533
	% odstupanja ostvarenja od plana	-17%
	% odstupanja ostvarenja u odnosu na ostvarenje prethodne godine	-83%

	Plan 2025	Provedba 2025.
EBITDA	103.236	115.589
ROA	0,48	1,85
SRNA	1,98	7.08
Operativni novčani tijek	46.715	96.353
Dug / kapital	257,24	217,51
Likvidnost	104,28	176,61
% zarade u poslovnom prihodu	56,20	54,55

	u 000 dinara	
	Plan od 31.12.2025.	Stanje na dan 31.12.2025.
Kreditni dug bez državnog jamstva	251.934	258.384
Kreditni dug s državnim jamstvom		
Ukupni kreditni dug	251.934	258.384

	u 000 dinara	
		Plan 2025
Subvencije	Plan	65.500
	Preneseno	58.981
	Ostvareno	58.981
Ostali proračunski prihodi	Plan	
	Preneseno	
	realizaciju	
Ukupni proračunski prihodi	Plan	65.500
	Preneseno	58.981
	Realizaciju	58.981

EBITDA (Zarada prije kamata, poreza, amortizacije i amortizacije) predstavlja dobit poduzeća prije oporezivanja, koja se dobiva kada se odbiju samo operativni troškovi, bez isključivanja troškova kamata i amortizacije. Izračunava se prilagođavanjem dobiti/gubitka prije oporezivanja za troškove kamata i amortizacije.

ROA (Povrat na imovinu) - Stopa povrata na imovinu izračunava se: (neto dobit / ukupna imovina) * 100

ROE (Povrat na kapital) - Stopa povrata na kapital izračunava se kao: (neto dobit / kapital) * 100

Operativni novčani tijek - novčani tijek od poslovnih aktivnosti

Dug / kapital predstavlja omjer ukupnog duga (dugoročna rezerviranja i obveze, odgođene porezne obveze i kratkoročna rezerviranja te kratkoročne obveze) i kapitala (ukupna stavka iz pasive bilance) * 100.

Likvidnost predstavlja omjer (tekuća imovina / kratkoročne obveze) * 100.

% plaće u poslovnim prihodima - (Troškovi plaća, naknada plaće i ostali osobni rashodi / poslovni prihodi)*100

Analiza ostvarenih poslovnih pokazatelja za 2025. godinu

Ukupni kapital - ostvaren je u većoj vrijednosti od planirane kategorije za 9% zbog veće ostvarene vrijednosti neraspoređene dobiti tekuće godine (AOP Bilanca stanja 0401).

Ukupna imovina - ostvarena je u većoj vrijednosti od planirane za 1% zbog veće ostvarenja odgođene porezne imovine (Bilanca AOP 0029) zbog usklađivanja obračuna u poreznoj bilanci za prethodnu poslovnu (2024.) godinu s planiranim iznosom kategorije, kao i veće ostvarenja potraživanja od kupaca u zemlji (Bilanca AOP 0039).

Poslovni prihod - ostvaren unutar planirane vrijednosti.

Poslovni rashodi - ostvareni su u nižoj vrijednosti od planirane za 3% zbog manje ostvarenih troškova plaća, naknada za plaće i ostalih osobnih rashoda u odnosu na planirane (Izvještaj o dobiti i gubitku AOP 1016) i manje ostvarenih proizvodnih usluga (Izvještaj o dobiti i gubitku AOP 1022).

Poslovni rezultat - ostvaren je u većoj vrijednosti od planirane za 110% zbog odstupanja u ostvarenju poslovnih rashoda u odnosu na planirane.

Neto rezultat - ostvaren je u većoj vrijednosti od planirane za 290%, što je posljedica odstupanja ostvarenja od plana ukupnih rashoda.

Broj zaposlenika na dan 31.12.2025. proveden je unutar kategorije planiranja.

Prosječna neto plaća - ostvarena je u nižoj vrijednosti od planirane za 2%, što je posljedica planiranja plaća po mjesecima koje se temelji na punom fondu radnih sati, gdje su uzete u obzir i specifičnosti obavljanja djelatnosti (rad na održavanju čistoće javnih površina u smjenama, odvoz smeća prema unaprijed određenom rasporedu, što uključuje rad na tim poslovima za vrijeme državnih i vjerskih praznika, godišnjih odmora), a ostvarenje je ovisilo o ostvarenim radnim satima. Na niže ostvarenje prosječne neto plaće u odnosu na planirano utjecala je i izostanak zaposlenika zbog privremene nesposobnosti za rad.

Investicije - ostvarene su po nižoj vrijednosti u odnosu na plan za 17%, u odnosu na planiranu vrijednost za 2025. godinu zbog nabave koja nije realizirana u 2025. godini: traktor 26 KS s priključcima, spremnik za zalijevanje traktora, roll kontejner s ceradom 28-32 m³, oprema za dijagnostiku i kanale, garažna vrata i kapija, nadstrešnica za vozila AB Šimić. Spomenute investicije planirane su za 2025. godinu, a bit će realizirane u 2026. godini. Nabava "nadogradnje IIS-a - E-arhiva" pokrenuta je u 2025. godini, a provedba ugovora planirana je za 2026. godinu.

Iz proračuna Grada Subotice prebačene su **subvencije u iznosu od 58.981 (u tisućama dinara)**.

Unutar prikazane omjerne analize, ostvareni pokazatelji za 2025. godinu pokazuju pozitivne trendove u poslovanju.

6. TROŠKOVI ZAPOSLENIKA

u dinarima

Ne.	Troškovi zaposlenika	1.1.-31.12.2025.		Postotak ostvarenja (ostvarenje / plan 31.12.2025.)
		Plan	Ostvarenje	
1.	Iznos NETO zarade (zarada nakon odbitka relevantnih poreza i doprinosa koji se obračunavaju zaposleniku)	299.711.610	292.805.368	97,70
2.	Masovna BRUTO plaća 1 (plaća s pripadajućim porezom i doprinosima koji se naplaćuju zaposleniku)	412.806.000	403.730.623	97,80
3.	Masovna BRUTO plaća 2 (plaća s pripadajućim porezom i doprinosima koje plaća poslodavac)	475.346.110	464.895.854	97,80
4.	Broj zaposlenika prema kadrovskoj evidenciji - UKUPNO	303	303	100,00
4.1.	- na neodređeno vrijeme	282	278	98,58
4.2.	- na određeno vrijeme	21	25	119,05
5.	Naknade prema ugovoru o uslugama			
6.	Broj primatelja naknade prema ugovoru o radu			
7.	Naknade prema ugovorima o autorskim pravima			

8.	Broj primatelja naknada prema ugovorima o autorskim pravima			
9.	Naknade prema ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	5.000.000	3.097.807	61,96
10.	Broj primatelja naknade prema ugovoru o privremenim i povremenim poslovima	7	2	28,57
11.	Naknade fizičkim osobama temeljem drugih ugovora			
12.	Broj primatelja plaćanja na temelju drugih ugovora			
13.	Naknada članovima skupštine			
14.	Broj članova skupštine			
15.	Naknade članovima upravnog odbora			
16.	Broj članova uprave			
17.	Naknade članovima nadzornog odbora	1.792.500	1.759.259	98,15
18.	Broj članova nadzornog odbora	3	3	100,00
19.	Prijevoz zaposlenika na posao i s posla	22.634.600	19.363.975	85,55

20.	Dnevnice na poslovnim putovanjima	900.000	723.569	80,40
21.	Naknade za troškove na poslovnom putovanju	370.000	279.329	75,49
22.	Otpremnina za odlazak u mirovinu	9.758.040	10.161.578	104,14
23.	Broj primatelja	20	21	105,00
24.	Jubilarne nagrade	8.082.200	7.918.488	97,97
25.	Broj primatelja	22	22	100,00
26.	Smještaj i obroci na licu mjesta			
27.	Pomoć radnicima i obiteljima radnika	15.072.700	14.096.938	93,53
28.	Stipendije			
29.	Ostale naknade troškova zaposlenicima i drugim fizičkim osobama	3.050.188	3.032.388	99,42
30.	Troškovi stručnog osposobljavanja zaposlenika	999.000	1.249.417	125,07

1. Iznos neto zarade - ostvarenje u odnosu na plan za razdoblje 1.1. - 31.12.2025. je niže za 2,3%.

2. Masovna bruto plaća 1 - ostvarenje u odnosu na plan za razdoblje 1.1. - 31.12.2025. je niže za 2,2%.

3. Masovna bruto plaća 2 - ostvarenje u odnosu na plan za razdoblje 1.1. - 31.12.2025. je niže za 2,2%.

Niže ostvarenje iznosa sredstava za plaće (R.br. 1, 2 i 3) posljedica je planiranja plaća po mjesecima temeljem punog fonda radnih sati, gdje su uzete u obzir i specifičnosti obavljanja djelatnosti (rad na održavanju čistoće javnih površina u smjenama, odvoz smeća prema unaprijed određenom rasporedu, što podrazumijeva rad na tim poslovima na državne i vjerske praznike, godišnje odmore), a ostvarenje je ovisila o ostvarenim radnim satima. Na niže ostvarenje iznosa sredstava za plaće u odnosu na planiranu utjecala je izostanak zaposlenika zbog privremene nesposobnosti za rad. U trenutku planiranja mase za plaće nije bilo moguće predvidjeti navedenu kategoriju izostanaka.

4. Broj zaposlenika prema kadrovskim evidencijama - ostvarenje u odnosu na plan za razdoblje 1.1. - 31.12.2025. je unutar kategorije planiranja.

9. Naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima - ostvarenje u odnosu na plan za razdoblje 1.1. - 31.12.2025. niže je za 38,04%. Zbog prirode posla unutar djelatnosti, Poduzeće je imalo poteškoća u zapošljavanju radnika odgovarajuće dobi putem Omladinske zadruge za obavljanje tih poslova.

10. Broj primatelja naknade po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima - zaposlene su 2 osobe. Ostvarenje u odnosu na plan za razdoblje 1.1. - 31.12.2025. je manje za 71,43%, tj. planirano je 7 osoba, a zaposlene su 2 osobe.

17. Naknade članovima nadzornog odbora - ostvarenje u odnosu na plan za razdoblje 1.1. - 31.12.2025. je unutar kategorije planiranja.

19. Prijevoz zaposlenika na posao i s posla - ostvarenje u odnosu na plan za razdoblje 1.1. - 31.12.2025. je manja za 14,45% zbog izostanka zaposlenika zbog privremene nesposobnosti za rad.

20. Dnevnice na službenom putu - ostvarenje u odnosu na plan za razdoblje 1.1. - 31.12.2025. je manje za 19,60%, zbog manjih potreba za službenim putovanjima.

21. Naknada troškova na službenom putovanju - ostvarenje u odnosu na plan za razdoblje 1.1. - 31.12.2025. je niže za 24,51%, sukladno nižim potrebama za službenim putovanjima.

22. Otpremnina za mirovinu - ostvarenje u odnosu na plan za razdoblje 1.1. - 31.12.2025. veće je za 4,14%, zbog stjecanja uvjeta za odlazak u invalidsku mirovinu za jednog zaposlenika. U trenutku planiranja ove kategorije nije bilo moguće predvidjeti navedenu otpremninu. Veći ostvareni iznos odražava se i na broj korisnika otpremnine za mirovinu - planiranih je 20, a ostvarenih 21.

24. Jubilarne nagrade - ostvarenje u odnosu na plan za razdoblje 1.1. - 31.12.2025. je unutar kategorije planiranja.

27. Pomoć radnicima i obiteljima radnika - ostvarenje u odnosu na plan za razdoblje 1.1. - 31.12.2025. je niža za 6,47% jer su im se radnici obraćali za pomoć u manjem broju.

29. Ostale naknade troškova zaposlenicima i drugim fizičkim osobama - ostvarenje u odnosu na plan za razdoblje 1.1. - 31.12.2025. je unutar kategorije planiranja.

30. Troškovi stručnog usavršavanja zaposlenika - ostvarenje u odnosu na plan za razdoblje 1.1. - 31.12.2025. veće je za 25,07%, sukladno stvarnim potrebama za stručnim usavršavanjem zaposlenika.

Raspon planiranih i isplaćenih plaća u razdoblju od 1.1. do 31.12.2025.

u dinarima

		Plan		Ostvarenje	
		Bruto 1	Neto	Bruto 1	Neto
Zaposlenici bez uprave	Najniža pojedinačna plaća	83.630	61.467	81.560	60.016
	Najviša pojedinačna zarada	214.561	152.907	249.016	177.403
	Prosječna plaća	113.031	82.077	110.533	80.176
Upravljanje	Najniža pojedinačna plaća	263.000	187.205	260.571	185.503
	Najviša pojedinačna zarada	268.200	190.850	264.721	188.412
	Prosječna plaća	265.067	188.654	263.153	187.312

Raspon planiranih i isplaćenih plaća za razdoblje 01.01. - 31.12.2025. godine za kategoriju "zaposlenici bez menadžmenta" za najnižu pojedinačnu plaću je unutar planske kategorije za Bruto 1 i Neto. Kod najviše pojedinačne plaće, odstupanje od plana nastalo je zbog provedbe obračuna plaća u određenim mjesecima, te zbog potrebe rada na državne i vjerske praznike, prekovremenog rada, stimulativnih mjera, kao i godišnjih odmora.

PLANIRANI I ISPLATIVI IZNOS SREDSTAVA ZA ZARADE, BROJ ZAPOSLENIKA I PROSJEČNA MJESEČNA PLAĆA

Mjesečna uplata 2025.	UKUPNA ZARADA			BROJ ZAPOSLENIKA			PROSJEČNA ZARADA PO ZAPOSLENIKU		
	Plan	Ostvarenje	Ostvarenje/p lan indeksa	Plan	Ostvarenje	Ostvarenje/p lan indeksa	Plan	Ostvarenje	Indeks (ostvarenje/p lan)
I.	33.900.000,00	33.894.662,90	99,98	303	303	100,00	111.881,19	111.863,57	99,98
II.	33.300.000,00	32.389.128,21	97,26	303	303	100,00	109.900,99	106.894,81	97,26
III.	33.800.000,00	33.193.734,74	98,21	303	303	100,00	111.551,16	109.550,28	98,21
IV.	35.000.000,00	34.277.574,44	97,94	303	303	100,00	115.511,55	113.127,31	97,94
V.	35.200.000,00	34.943.669,70	99,27	303	303	100,00	116.171,62	115.325,64	99,27
VI.	33.300.000,00	32.586.158,41	97,86	303	303	100,00	109.900,99	107.545,08	97,86
VII.	33.500.000,00	33.161.142,23	98,99	303	303	100,00	110.561,06	109.442,71	98,99
VIII.	34.000.000,00	32.945.758,33	96,90	303	303	100,00	112.211,22	108.731,88	96,90
IX.	34.200.000,00	32.859.958,62	96,08	303	303	100,00	112.871,29	108.448,71	96,08
X.	35.933.000,00	34.494.810,31	96,00	303	303	100,00	118.590,76	113.844,26	96,00
XI.	34.940.000,00	33.340.804,16	95,42	303	303	100,00	115.313,53	110.035,66	95,42
XII.	35.733.000,00	35.643.221,40	99,75	303	303	100,00	117.930,69	117.634,39	99,75
UKUPNO	412.806.000,00	403.730.623,45	97,80	3.636	3.636	100,00	1.362.396,04	1.332.444,30	97,80
PROSJEČ NO	34.400.500,00	33.644.218,62	97,80	303	303	100,00	113.533,00	111.037,03	97,80

Ostvarenje iznosa sredstava za plaće i broj zaposlenika je u okviru plana.

7. DINAMIKA ZAPOSLENIKA

Ne.	Osnova odljeva / prijema osoblja	Broj stalno zaposlenih			Broj privremenih zaposlenika			Broj zaposlenih temeljem ugovora (rad izvan radnog odnosa)		
	Stanje na dan 31.12.2024. godine	283			20			1		
	Fluktuacija osoblja									
1.	Otkaz (iz više razloga)	22			14			1		
2.	Smrt	1			0			0		
3.	Mirovina	18			0			0		
4.	Prevedeni s određenog na neodređeno vrijeme	0			31			0		
		41			45			1		
	Prijem									
1.	Prevedeni s određenog na neodređeno vrijeme	31			0			0		
2.	Zamjena	5			50			0		
3.	Povećani obujam - sezonski poslovi	0			0			2		
4.	Ugovor o radu	0			0			0		
	Stanje na dan 31.12.2025. godine	Ukupan broj	Broj žena	Broj muškaraca	Ukupan broj	Broj žena	Broj muškaraca	Ukupan broj	Broj žena	Broj muškaraca
		278	75	203	25	4	21	2	0	2

Planirani broj zaposlenika za razdoblje 01.01. - 31.12.2025. je 303 radnika, a ostvareni broj zaposlenika je također 303 radnika, tako da je ostvarenje u odnosu na plan sa stanjem na dan 31.12.2025. unutar planske vrijednosti.

8. PRORAČUNSKI PRIHODI

Sukladno Posebnom programu o korištenju sredstava iz proračuna Grada Subotice, planirana su sredstva za nabavu vozila i radnih strojeva za JKP "Čistoća i zelenilo" Subotica.

Ostvarenje za razdoblje 1.1. - 31.12.2025. godine							
Prihodi proračuna	Ekonomska klasifikacija	Proračun (RS, AP ili JLS)	Planirano	Prebačeno iz proračuna	Ostvareno	Nepotrošeno	Iznos nepotrošenih sredstava iz prethodnih godina
			1	2	3	4 (2-3)	5
Nabava vozila i radnih strojeva	4512	Proračun grada Subotice	65.500.000	58.980.797	58.980.797	0	0
UKUPNO:			65.500.000	58.980.797	58.980.797	0	0

Nabava vozila i radnih strojeva - ostvarenje u odnosu na plan sa stanjem na dan 31.12.2025. manja je za 10,02%. Iznos od 4.785.008,97 RSD prenesen je (zahtjev za prijenos iz 2025.) iz proračuna u siječnju 2026.

Naime, Odlukom o proračunu Grada Subotice za 2024. godinu („Službeni glasnik Grada Subotice“, br. 40/23) planirane su kapitalne subvencije u ukupnom iznosu od 473.000.000,00 dinara za kupnju vozila i radnih strojeva, te za financiranje kupnje vozila i radnih strojeva putem kredita, i to: 5 kamiona za odvoz smeća, 2 cestovna kamiona s dvostrukom kabinom, 1 kombi, 1 cisterna 7 m³, 2 kamiona s rolom i kontejnerom od 28 m³, 1 kamion s košarom 20 m, 2 električna čistača automobila, 2 traktora s priključnim strojem. Planirane kapitalne subvencije ostvarivat će se u mjesečnim obrocima u razdoblju od 2024. do 2031. godine, od čega je u 2024. godini planirano 128 milijuna dinara, za plaćanje PDV-a i otplatu kredita. Kredit će se otplatiti u razdoblju od 2024. do 2031. godine. U gradskom proračunu za 2025. godinu planirani su kapitalni izdaci za financiranje u iznosu od 65.500.000,00 RSD.

Iz gradskog proračuna prebačeno je 58.980.797,00 dinara, što je i ostvareno, tj. potrošeno za planiranu namjenu, te za isplatu anuiteta. Društvo je redovito podmirivalo svoje obveze po kreditima.

9. SREDSTVA ZA POSEBNE NAMJENE

Ne.	Položaj	01.01. - 31.12.2025.		Postotak ostvarenja (ostvarenje / plan 31.12.2025.)
		Plan	Ostvarenje	
1.	Sponzorstvo			
2.	Donacije	630.000	618.000	100%
3.	Humanitarne aktivnosti			
4.	Sportske aktivnosti			
5.	Reprezentacija	420.000	401.600	95,62%
6.	Oglašavanje i promidžba	360.000	357.800	99,39%
7.	Ostalo			

2. Donacije - ostvarenje u odnosu na plan sa stanjem na dan 31.12.2025. je sukladno planiranoj vrijednosti.

5. Prikaz - ostvarenje u odnosu na plan na dan 31.12.2025. niža je za 4,38% u odnosu na planiranu vrijednost.

6. Oglašavanje i promidžba - provedba u odnosu na plan sa stanjem na dan 31.12.2025. je unutar planirane vrijednosti.

10. KREDITNI DUG

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Валута	Уговорени износ кредита	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености на 31.12.2025. године* у оригиналној валути	Стање кредитне задужености на 31.12.2025. године* у динарима	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 текућу годину у динарима							
													Главница први квартал	Главница други квартал	Главница трећи квартал	Главница четврти квартал	Камата први квартал	Камата други квартал	Камата трећи квартал	Камата четврти квартал
Домаћи кредитор																				
Intesa leasing	Аутоподизач	EUR	76.250,40	НЕ	0,00	0,00	2019.	20.1.2025.	21.10.2019.	20.11.2019.	5,05	1	149.648,00	149.648,00	149.648,00	149.648,00	436,75	436,75	436,75	436,75
Banca Intesa	Набавка возила и радних ма	EUR	3.393.315,13	НЕ	2.201.568,77	258.383.816,47	2023.	1.1.2031.	01.01.2024.	01.01.2024.	6,9	12	11.383.701,07	22.771.954,89	34.155.662,43	45.553.015,31	3.871.383,38	7.464.689,30	10.609.091,77	13.647.185,93
.....																				
Укупно домаћи кредитор					2.201.568,77	258.383.816,47							11.533.349,07	22.921.602,89	34.305.310,43	45.702.663,31	3.871.820,13	7.465.126,05	10.609.528,52	13.647.622,68
Страни кредитор																				
.....																				
.....																				
.....																				
.....																				
Укупно страни кредитор																				
Укупно кредитно задужење						258.383.816,47														
од чега за ликвидност																				
од чега за пројекте																				

Kretanje kreditne zaduženosti na dan 31.12.2025. godine iznosi 2.201.568,77 eura, odnosno 258.383.816,47 dinara.

U 2019. godini poduzeće se odlučilo financirati kupnju opreme putem financijskog leasinga. Ugovor o financijskom leasingu br. 13314/19 sklopljen je za kupnju specijalnog komunalnog kamiona u iznosu od 76.250,40 eura s rokom otplate od 60 mjeseci. Posljednja rata plaćena je 20. siječnja 2025. godine, a Poduzeće na dan 31.12.2025. godine nema preostalih dugova po spomenutom Ugovoru o financijskom leasingu.

Ugovor o kreditnoj liniji br. 12478897 sklopljen je 21.12.2023. godine za kupnju vozila i radnih strojeva u iznosu od 2.720.000,00 eura s pripadajućom kamatom, što ukupno iznosi 3.393.315,13 eura. Rok otplate je 84 mjeseca. Preostali dio duga po Ugovoru o kreditnoj liniji na dan 31. prosinca 2025. godine iznosi 2.201.568,77 eura. Novčane obveze koje proizlaze iz Ugovora o kreditnoj liniji izražene su u eurima, a

ispunjavaju se plaćanjem u dinarima po dogovorenom tečaju, tj. po srednjem tečaju NBS na dan isplate anuiteta, s promjenjivom kamatnom stopom: 6,90%.

Poduzeće nije koristilo posuđene izvore sredstava u obliku kredita za održavanje tekuće likvidnosti. Sukladno navedenom, cilj je očuvanje financijske stabilnosti društva, a posuđeni izvori sredstava isključivo bi se koristili za investicije.

11. IZVJEŠĆE O INVESTICIJAMA

Ne.	Naziv investicije	Godina početka financiranja projekta	Godina završetka financiranja projekta	Ukupna vrijednost projekta	Struktura financiranja	2025.		Indeks/plan ostvarenja 1.1.-31.12.2025.
						Raspored 1.1.-31.12.	Ostvarenje 1.1.-31.12.	
1.	Nabava vozila i radnih strojeva	2025.	2025.	30.713.000	Posuđena sredstva			
					Proračunska sredstva			
					Ostalo			
					Vlastita sredstva	30.713.000	28.713.245	93,49
					Ukupno	30.713.000	28.713.245	93,49
2.	Računalna oprema	2025.	2025.	4.990.000	Posuđena sredstva			
					Proračunska sredstva			
					Ostalo			
					Vlastita sredstva	4.990.000	3.916.000	78,48
					Ukupno	4.990.000	3.916.000	78,48
3.	Ostala oprema	2025.	2025.	23.006.000	Posuđena sredstva			
					Proračunska sredstva			
					Ostalo			
					Vlastita sredstva	23.006.000	16.982.360	73,82
					Ukupno	23.006.000	16.982.360	73,82
4.	Radovi na poslovnim zgradama	2025.	2025.	13.970.000	Posuđena sredstva			
					Proračunska sredstva			
					Ostalo			
					Vlastita sredstva	13.970.000	10.920.944	78,17
					Ukupno	13.970.000	10.920.944	78,17
Ukupna ulaganja				72.679.000		72.679.000	60.532.549	83,29

Tijekom izvještajnog razdoblja ostvarenje investicija odvijalo se prema sljedećem:

1. Nabava radnih strojeva i vozila

Ostvarenje u odnosu na plan na dan 31.12.2025. je niže za 6,51%. Odstupanje izvršenja od plana dogodilo se zbog odgode pokretanja postupka javne nabave za nabavu traktora od 26 KS s priključcima.

Završena je nabava vozila i radnih strojeva u vrijednosti od 28.713.245,00 dinara, i to: putničko vozilo u vrijednosti od 5.747.016,00 dinara, terensko vozilo u vrijednosti od 3.966.229,00 dinara i vozilo za prikupljanje i odvoz otpada volumena 10 m³ u vrijednosti od 19.000.000,00 dinara.

2. Računalna oprema

Ostvarenje u odnosu na plan na dan 31.12.2025. je niže za 21,52%. Odstupanje izvršenja od plana dogodilo se zbog odgode pokretanja postupka javne nabave za nabavu i izgradnju IIC-a - E-arhiva za 2026. godinu.

Završena je nabava računalne opreme u vrijednosti od 3.916.000,00 RSD.

3. Ostala oprema:

Ostvarenje u odnosu na plan na dan 31.12.2025. niže je za 26,18%. Ostvarenje je odstupilo od plana zbog odgode određenih nabava za 2026. godinu, kao i zbog nižih cijena robe postignutih prilikom sklapanja ugovora o kupnji. Ostvarena je nabava ostale opreme u iznosu od 16.982.360,00 dinara, i to: priključak za lopatanje bankina u iznosu od 1.955.000,00 dinara, aluminijska i PVC stolarija u iznosu od 866.000,00 dinara, mobilni perlač pod tlakom u iznosu od 498.000,00 dinara i nabava, ugradnja sustava za prepoznavanje objekata i događaja na cesti u iznosu od 728.200,00 dinara, točiocori goriva u iznosu od 745.500,00 dinara, oprema za uređenje okoliša u iznosu od 4.200.840,00 dinara, kamere s ugradnjom u iznosu od 299.770,00 dinara, industrijski strojevi za pranje i sušenje rublja u iznosu od 2.831.050,00 dinara, plastični spremnici za smeće 1,1 m³ u iznosu od 1.449.000,00 dinara, metalni spremnici za smeće 1,1 m³ u iznosu od 1.800.000,00 dinara, prikolice s utovarnom rampom u iznosu od 623.000,00 dinara i skladišne police u iznosu od 986.000,00 dinara.

Ostvarena je kupnja uredskog namještaja koja nije tretirana kao ulaganje u knjigovodstvu, te je zbog vrijednosti pojedinačnih komada (Uredba o računovodstvu i računovodstvenim politikama) evidentirana kao rashod.

S obzirom na kašnjenje u nabavi, planirana nabava sljedeće opreme nije realizirana: cisterna za zalijevanje traktora, roll kontejner s ceradom 28-32 m³, oprema za dijagnostiku i kanale, garažna vrata i kapije.

4. Radovi na poslovnim objektima:

Ostvarenje u odnosu na plan na dan 31.12.2025. manje je za 21,83%. Ostvarenje je odstupilo od plana zbog odgode određenih nabava za 2026. godinu. Radovi su izvedeni u ukupnoj vrijednosti od 10.920.944,00 dinara i odnose se na rekonstrukciju toaleta i praonice rublja AB Šimić u iznosu od 2.275.230,00 dinara, zamjenu krovnog pokrova (karantenski dio kućice za mačke) u iznosu od 999.754,00 dinara, zamjenu krovnog pokrova na dijelu zgrade u J. Atile 4 u iznosu od 1.700.000,00 dinara, izgradnju industrijskog poda za radionicu u iznosu od 2.955.960,00 dinara i rekonstrukciju blagajne J. Atile u iznosu od 2.990.000,00 dinara.

Zbog odgode javne nabave za sljedeće razdoblje, investicija vezana uz izgradnju nadstrešnice za automobile kod AB Šimića nije ostvarena.

Direktor

Slobodan Milošev