

Пирот, ЈП Комуналац Пирот

**ТРОМЕСЕЧНИ ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПРОГРАМА
ПОСЛОВАЊА**

01.01.2026. - 30.06.2026. године

24.07.2026. године

Информације о програму пословања

ЈП Комуналац Пирот послује на основу плана и програма пословања, на који је дала сагласност Скупштина града Пирота решењем број 005036446 2025 06550 001 000 060 107 04 008 од 26.12.2025 године, измењеног плана и програма пословања, решење број: 002534173 2026 06550 001 000 060 107 04 023 од 29.05.2026. године.

Предузеће: ЈП Комуналац Пирот
Матични број: 7131500

Биланс успеха за период 01.01-30.06.2026

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01- 31.12.2025. Претходна година	План за 01.01- 31.12.2026. Текућа година	01.01-30.06.2026		Проценат реализација
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	519.078	565.348	282.213	282.344	100
60	И. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	7	0	0	2	0
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	7	0	0	2	0
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1004		0	0		0
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	517.389	562.835	280.700	281.358	100
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	517.389	562.835	280.700	281.358	100
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		0	0		0
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		0	0		0
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		0	0		0

631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		0	0		0
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	1.682	2.513	1.513	984	65
683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		0	0		0
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	500.983	560.813	281.013	271.771	97
50	[I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ]	1014	18	0	0	2	0
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	60.863	62.940	30.240	27.160	90
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	320.448	390.300	192.300	187.708	98
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	221.102	264.872	132.300	126.880	96
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	33.497	40.128	20.000	19.220	96
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	65.849	85.300	40.000	41.608	104
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	21.352	22.000	11.000	12.232	111
583, 585 и 586]	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		0	0		0
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	75.673	65.723	38.273	32.973	86
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	4.211	4.000	2.200	2.000	91
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	18.418	15.850	7.000	9.696	139
	V. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	18.095	4.535	1.200	10.573	881

	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	0	0	0	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	5.332	5.300	2.000	2.396	120
660 и 661	І. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		0	0		0
662	ІІ. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	5.332	5.300	2.000	2.396	120
663 и 664	ІІІ. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		0	0		0
665 и 669	ІV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		0	0		0
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	1.468	2.000	1.000	518	52
560 и 561	І. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		0	0		0
562	ІІ. РАСХОДИ КАМАТА	1034	1.418	2.000	1.000	518	52
563 и 564	ІІІ. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	50	0	0		0
565 и 569	ІV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		0	0		0
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	3.864	3.300	1.000	1.878	188
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	0	0	0	0	0
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	13	0	0		0
583, 585 и 586	І. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	7.207	4.000	2.000	1.076	54

67	[J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ]	1041	3.652	3.085	2.500	112	4
57	[K. ОСТАЛИ РАСХОДИ]	1042	11.999	6.500	2.000	1.128	56
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	528.075	573.733	286.713	284.852	99
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	521.657	573.313	286.013	274.493	96
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	6.418	420	700	10.359	1.480
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	0	0	0	0	0
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047		0	0	15	0
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		0	0	15	0
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	6.418	420	700	10.359	1.480
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	0	0	0	0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			0	0		0
721	[I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА]	1051	1.118	63	105	1.554	1.480
[722 дуг. салдо]	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	682	0	0		0
[722 пот. салдо]	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА]	1053		0	0		0

723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		0	0		0
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК $(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) \geq 0$	1055	4.618	357	595	8.805	1.480
	У. НЕТО ГУБИТАК $(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) \geq 0$	1056	0	0	0	0	0
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЛИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		0	0		0
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЛИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		0	0		0
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЛИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		0	0		0
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЛИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		0	0		0
	[V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ]			0	0		0
	1. Основна зарада по акцији	1061		0	0		0
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		0	0		0

Датум: _____

М.П.

Овлашћено лице: _____

Биланс стања на дан 01.01-30.06.2026

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Стање на дан 31.12.2025. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2026. Текућа година	01.01-30.06.2026		Проценат реализација
					План	Реализација	
	Актива			0	0		0
00	А. Уписани а неуплаћени капитал	0001		0	0		0
	Б. Стална имовина (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	147.961	131.756	142.691	139.921	98
01	И. Нематеријална имовина (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	93	43	78	1.238	1.587
010	1. Улагања у развој	0004		0	0		0
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	93	43	78	1.238	1.587
013	3. Гудвил	0006		0	0		0
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		0	0		0
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		0	0		0
02	II. Некретнине, постројења и опрема (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	147.868	131.713	142.613	138.683	97
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010		0	0		0
023	2. Постројења и опрема	0011	146.168	130.013	140.913	136.983	97
024	3. Инвестиционе некретнине	0012	1.700	1.700	1.700	1.700	100

025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013		0	0		0
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014		0	0		0
029(део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		0	0		0
029(део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		0	0		0
03	III. Биолошка средства	0017		0	0		0
04 и 05	IV. Дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	0	0	0	0	0
040(део), 041(део), 042(део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		0	0		0
040(део), 041(део), 042(део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		0	0		0
043, 050(део) и 051(део)	3. Дугорочни пласмани матичним, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		0	0		0
044(део), 050(део), 051(део)	4. Дугорочни пласмани матичним, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		0	0		0
045(део) и 053(део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		0	0		0
045(део) и 053(део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		0	0		0
046	7. Дугорочни финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		0	0		0
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		0	0		0
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027		0	0		0
28(део) осим 288	B. Дугорочна активна временска разграничења	0028		0	0		0

288	В. Одложена пореска средства	0029		0	0		0
	Г. Обртна имовина (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	100.105	109.569	99.733	122.553	123
Класа 1, осим групе рачуна 14	И. Залихе (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	6.563	9.030	8.530	6.473	76
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	6.471	9.000	8.500	6.462	76
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		0	0		0
13	3. Роба	0034	13	30	30	11	37
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	79	0	0		0
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		0	0		0
14	II. Стална имовина која се држи за продају и престанак пословања	0037		0	0		0
20	III. Потраживања по основу продаје (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	72.122	76.664	73.097	95.881	131
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	72.122	76.664	73.097	95.881	131
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		0	0		0
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		0	0		0
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		0	0		0
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		0	0		0
21, 22 и 27	IV. Остала краткорочна потраживања (0045 + 0046 + 0047)	0044	16.074	17.775	15.206	14.875	98
21, 22 осим 223 и 224 и 27	1. Остала потраживања	0045	11.630	12.603	10.147	11.990	118
223	2. Потраживања за више плаћен порез	0046	4.439	5.172	5.059	2.885	57
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	5	0	0		0

23	V. Краткорочни финансијски пласмани (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0049		0	0		0
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		0	0		0
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		0	0		0
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		0	0		0
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		0	0		0
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		0	0		0
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		0	0		0
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		0	0		0
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	5.271	5.600	2.900	5.324	184
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	75	500	0		0
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	248.066	241.325	242.424	262.474	108
88	[Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА]	0060	64.203	67.400	68.200	60.253	88
	[ПАСИВА]			0	0		0
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	117.274	103.111	103.349	126.079	122
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	14.229	14.229	14.229	14.229	100
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		0	0		0
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		0	0		0
32	[IV. РЕЗЕРВЕ]	0405	12.677	12.677	12.677	12.677	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		0	0		0
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		0	0		0
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	90.368	76.205	76.443	99.173	130
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	85.750	75.848	75.848	90.368	119
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	4.618	357	595	8.805	1.480
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		0	0		0
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	0	0	0	0	0
350	1. Губитак ранијих година	0413		0	0		0
351	2. Губитак текуће године	0414		0	0		0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	44.868	50.581	61.959	45.402	73
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	31.267	34.900	32.920	31.801	97
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	30.962	34.830	32.830	31.546	96
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		0	0		0
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	305	70	90	255	283
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	13.601	15.681	29.039	13.601	47
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		0	0		0

411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичним, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		0	0		0
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичним, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		0	0		0
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	13.601	15.681	29.039	13.601	47
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		0	0		0
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		0	0		0
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		0	0		0
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428		0	0		0
498	[V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ]	0429	780	91	190	780	411
495 (део)	G. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		0	0		0
	D. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	85.144	87.542	76.926	90.213	117
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		0	0		0
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	9.103	13.232	4.328	4.547	105
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичним, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		0	0		0
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичним, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		0	0		0
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		0	0		0

422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	9.103	13.232	4.328	4.547	105
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		0	0		0
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		0	0		0
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		0	0		0
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	1.649	550	550	2.093	381
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	31.602	44.148	39.928	36.717	92
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		0	0		0
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		0	0		0
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	31.572	44.148	39.928	36.717	92
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		0	0		0
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		0	0		0
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	30	0	0		0
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	35.050	29.612	32.120	37.352	116
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	32.709	26.612	28.820	33.614	117
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	2.341	3.000	3.300	3.738	113
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		0	0		0

427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		0	0		0
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	7.740	0	0	9.504	0
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) $\geq 0 = 0407 + 0412 - 0402 -$ 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455	0	0	0	0	0
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	248.066	241.325	242.424	262.474	108
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	64.203	67.400	68.200	60.253	88

Датум: _____

М.П.

Овлашћено лице: _____

Предузеће: ЈП Комуналац Пирот
Матични број: 7131500

Извештај о токовима готовине
у периоду од 01.01. до 30.06.2026 године

у 000 динара

	ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2025. Претходна година	План за 01.01-31.12.2026. Текућа година	01.01-30.06.2026		Проценат реализација
					План	Реализација	
1	[А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ]			0	0		0
1	I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	558.966	612.909	306.270	296.049	97
1	1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	547.407	595.295	298.706	289.349	97
1	2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		0	0		0
1	3. Примљене камате из пословних активности	3004	582	1.500	1.000	356	36
1	4. Остали приливи из редовног пословања	3005	10.977	16.114	6.564	6.344	97
1	II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	546.748	594.233	299.647	288.623	96
1	1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	239.578	243.489	123.072	112.296	91
1	2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		0	0		0
1	3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	271.554	313.827	158.769	157.633	99
1	4. Плаћене камате у земљи	3010	1.362	2.000	900	516	57
1	5. Плаћене камате у иностранству	3011		0	0		0
1	6. Порез на добитак	3012		0	0		0

1	7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	31.365	34.217	16.406	16.337	100
1	8. Остали одливи из пословних активности	3014	2.889	700	500	1.841	368
1	III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	12.218	18.676	6.623	7.426	112
1	IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	0	0	0	0	0
1	Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			0	0		0
1	I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	0	0
1	1. Продаја акција и удела	3018		0	0		0
1	2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		0	0		0
1	3. Остали финансијски пласмани	3020		0	0		0
1	4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		0	0		0
1	5. Примљене дивиденде	3022		0	0		0
1	II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	4.369	23.520	18.720	2.817	15
1	1. Куповина акција и удела	3024		0	0		0
1	2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	4.369	23.520	18.720	2.817	15
1	3. Остали финансијски пласмани	3026		0	0		0
1	III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027	0	0	0	0	0
1	IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	4.369	23.520	18.720	2.817	15
1	В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			0	0		0
1	I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	1.394	15.249	15.249	18.512	121

1	1. Увећање основног капитала	3030		0	0		0
1	2. Дугорочни кредити у земљи	3031		15.249	15.249		
1	3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		0	0		0
1	4. Краткорочни кредити у земљи	3033	1.394	0	0	18.512	0
1	5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		0	0		0
1	6. Остале дугорочне обавезе	3035		0	0		0
1	7. Остале краткорочне обавезе	3036		0	0		0
1	II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	10.267	9.105	4.552	23.068	507
1	1. Откуп сопствених акција и удела	3038		0	0		0
1	2. Дугорочни кредити у земљи	3039	8.873	9.105	4.552	4.556	100
1	3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		0	0		0
1	4. Краткорочни кредити у земљи	3041	1.394	0	0	18.512	0
1	5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		0	0		0
1	6. Остале обавезе	3043		0	0		0
1	7. Финансијски лизинг	3044		0	0		0
1	8. Исплаћене дивиденде	3045		0	0		0
1	III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	6.144	10.697	0	0
1	IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	8.873	0	0	4.556	0
1	Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	560.360	628.158	321.519	314.561	98

1	Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	561.384	626.858	322.919	314.508	97
1	Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	0	1.300	0	53	0
1	Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	1.024	0	1.400	0	0
1	Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	6.295	4.300	4.300	5.271	123
1	З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		0	0		0
1	[І. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ]	3054		0	0		0
1	Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	5.271	5.600	2.900	5.324	184

Датум: _____

М.П.

Овлашћено лице: _____

Предузеће: ЈП Комуналац Пирот
Матични број: 7131500

Трошкови запослених

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01- 31.12.2025. Претходна	План за 01.01- 31.12.2026. Текућа година	01.01.-30.06.2026		Проценат реализација
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	160.485.620	192.861.647	96.339.494	92.003.290	95
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет запосленог)	220.841.964	264.871.950	132.305.690	126.497.815	96
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет послодавца)	254.299.522	305.000.000	152.350.000	145.662.234	96
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	170	175	168	167	99
4.1.	- на неодређено време	149	159	154	148	96
4.2.	- на одређено време	21	16	14	19	136
5	Накнаде по уговору о делу	222.222	0	0	138.889	0
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	1	0	0	1	0
7	Накнаде по ауторским уговорима		0	0		0
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*		0	0		0
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1.884.398	2.000.000	1.500.000	1.534.612	102
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	1	3	3	3	100
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	299.963	0	0	437.044	0
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	2	0	0	3	0
13	Накнаде члановима скупштине*		0	0		0
14	Број чланова скупштине*		0	0		0
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1.139.141	1.200.000	600.000	569.569	95
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	100
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију		0	0		0
18	Број чланова Комисије за ревизију*		0	0		0
19	Превоз запослених на посао и са посла	3.762.414	4.300.000	2.000.000	1.917.763	96
20	Дневнице на службеном путу	305.934	350.000	150.000	231.900	155
21	Накнаде трошкова на службеном путу	115.532	150.000	65.000	72.900	112

22	Отпремнина за одлазак у пензију	4.652.246	1.500.000	800.000	2.096.604	262
23	Број прималаца отпремнине	8	3	2	4	200
24	Јубиларне награде	3.861.829	3.300.000	3.300.000	3.603.417	109
25	Број прималаца јубиларних награда	20	11	11	12	109
26	Смештај и исхрана на терену		0	0		0
27	Помоћ радницима и породици радника	248.000	500.000	200.000	240.385	120
28	Стипендије		0	0		0
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима		0	0		0
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	501.049	500.000	200.000	100.300	50

* број запослених последњег дана извештајног периода

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

Датум: _____

Овлашћено лице: _____

М.П.

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време			Број запослених на одређено време			Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)		
	Стање на дан 31.03.2026	149			20			1		
	Одлив кадрова	6			5			1		
	Пријем	5			4			3		
	Стање на дан 30.06.2026	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
		148	36	112	19	4	15	3	0	3

*последњи дан претходног тромесечја

** последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

Распон исплаћених и планираних зарада у периоду 01.01. до 30.06.2026

[у динарима]

		План		Реализација	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	105.900	77.650	105.810	77.595
	Највиша појединачна зарада	195.750	140.650	195.291	140.321
	Просечна зарада	123.200	97.200	121.631	94.320
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	279.600	199.400	250.446	178.985
	Највиша појединачна зарада	358.200	254.600	357.567	254.077
	Просечна зарада	318.200	213.900	314.322	223.762

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

План за 2026. годину (текућа година)							Износ неутрошених средстава из ранијих година
Намена средстава	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.	
субвенција	451000	ЈЛС	0	513.000	513.000	513.000	0
за јавну хигијену, одржавање зеленила, јавну расвету	421300, 424900, 425100	ЈЛС	25.000.000	60.500.000	101.000.000	131.400.000	0
УКУПНО:			25.000.000	61.013.000	101.513.000	131.913.000	0

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

у динарима

Реализација за период 01.01- 30.06.2026. године							
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година
			1	2	3	4 (2-3)	
за јавну хигијену, одржавање зеленила, јавну расвету	421300, 424900, 425100	ЈЛС	60.500.000	62.836.034	62.836.034	0	0
субвенција	451000	ЈЛС	513.000	0	0	0	0
УКУПНО:			61.013.000	62.836.034	62.836.034	0	0

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

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

Претходна година 2025					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неуtroшено	Износ неуtroшених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције				0	0
Остали приходи из буџета*	130.400.000	129.102.614	129.102.614		
УКУПНО	130.400.000	129.102.614	129.102.614	0	0

у динарима

План за период 2026				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	0	513.000	513.000	513.000
Остали приходи из буџета*	25.000.000	60.500.000	101.000.000	131.400.000
УКУПНО	25.000.000	61.013.000	101.513.000	131.913.000

у динарима

Период од 01.01 до 31.03.2026.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неуtroшено	Индекс реализација 01.01.-31.03. / план 01.01.-31.03.
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	0				0
Остали приходи из буџета*	25.000.000	19.852.075	19.852.075	0	79,4083
УКУПНО	25.000.000	19.852.075	19.852.075	0	79,4083

у динарима

Период од 01.01 до 30.06.2026.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неутрошено	Индекс реализација 01.01.- 30.06. / план 01.01.-30.06.
Субвенције	1	2	3	4 (2-3)	5
	513.000				
Остали приходи из буџета*	60.500.000	62.836.034	62.836.034	0	103,8612132
УКУПНО	61.526.000	62.836.034	62.836.034	0	102,1292364

у динарима

Период од 01.01 до 30.09.2026.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неутрошено	Индекс реализација 01.01.- 30.09. / план 01.01.-30.09.
Субвенције	1	2	3	4 (2-3)	5
	513.000				
Остали приходи из буџета	101.000.000				
УКУПНО	101.513.000	0	0	0	0

у динарима

Период од 01.01 до 31.12.2026.					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано	Неутрошено	Индекс реализација 01.01.- 31.12. / план 01.01.-31.12.
Субвенције	1	2	3	4 (2-3)	5
	513.000				
Остали приходи из буџета*	131.400.000				
УКУПНО	131.913.000	0	0	0	0

Датум

[М.П.]

Датум: _____

М.П.

Овлашћено лице: _____

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2025. Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2025. Претходна година	План за 01.01-31.12.2026. Текућа година	01.01-30.06.2026.		Проценат реализације 01.01-30.06.2026./План 01.01-30.06.2026
					План	Реализација	
1.	Спонзорство	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Донације	600.000,00	808.937,98	800.000,00	400.000,00	220.000,00	55,00
3.	Хуманитарне активности	100.000,00	30.000,00	100.000,00	50.000,00	5.000,00	10,00
4.	Спортске активности	900.000,00	702.579,96	700.000,00	400.000,00	189.450,00	47,36
5.	Репрезентација	1.200.000,00	1.190.534,68	1.200.000,00	600.000,00	825.793,21	137,63
6.	Реклама и пропаганда	100.000,00	132.284,80	500.000,00	150.000,00	10.800,00	7,20
7.	Остало	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Редни број	Спонзорство			Донације			Хуманитарне активности		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Прималац	Намена	Износ	Прималац	Намена	Износ	Прималац	Намена	Износ
1.				ОИШ Свети Сава	за дан школе	15.000,00	Миљана Милашиновић	буди хуман	5.000,00
2.				Дом културе	за сајам књига	20.000,00			
3.				Пробаскет 2020	за активност клуба	15.000,00			
4.				Амала I	за дан рома	15.000,00			
5.				ФК Сењак	за активност клуба	20.000,00			
6.				Удружење пензионера	дан удружења пензио	10.000,00			
7.				МЗ Крупац	јагњјада	10.000,00			
8.				ФК Победа Држина	сређивање терена	15.000,00			
9.				ФК Танаско Рајић	за активност клуба	15.000,00			
10.				СУ Гимназијалац	за активност клуба	20.000,00			
11.				Градска организација пензионера	ликовна колонија	10.000,00			
12.				Удружење љубитеља олдтајмера 010	скуп олдтајмера	20.000,00			
13.				Удружење ратних инвалида	за активност клуба	15.000,00			
14.				Женски одбојкашки клуб	медаље	9.450,00			
15.				Ротари клуб	хуманитарни тениски	10.000,00			
16.				Гимназија	активност школе	15.000,00			
17.				Спортско удружење за пливање	за активност клуба	20.000,00			
18.				ФК Јединство	за активност клуба	30.000,00			
19.				Саборна црква	за осликавање храма	100.000,00			
20.				Одред извиђача Стара планина	подела бицикала	25.000,00			

Датум _____

[М.Р.]

Овлашћено лице _____

Предузеће: ЈП Комуналац Пирот
Матични број: 7131500
Плански курс: _____

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Валута	Уговорени износ кредита	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености на 30.06.2026 године у оригиналној валути	Стање кредитне задужености на 30.06.2026 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							
													Главниц а први квартал	Главниц а други квартал	Главниц а трећи квартал	Главниц а четврти квартал	Камата први квартал	Камата други квартал	Камата трећи кварта л	Камата четврт и кварта л
Домаћи кредитор	KFW green linija - cisterna	ЕУР	100.443	Не	55.005	6.449.170	2024	42 месеца	6 месеци	27.12.2024	5,83	12	842.407	1.684.781			92.875	177.098		
Домаћи кредитор	KFW Green linija - smečar	ЕУР	72.875	Не	41.643	4.883.047	2024	42 месеца	6 месеци	11.01.2025	5,83	12	610.915	1.221.902			68.511	130.815		
Домаћи кредитор	KFW Green linija - kontejneri	ЕУР	17.337	Не	9.907	1.161.538	2024	42 месеца	6 месеци	24.01.2025	5,83	12	145.412	290.812			16.531	31.580		
Домаћи кредитор	KFW Green linija - dizalica	ЕУР	81.018	Не	48.225	5.654.475	2024	42 месеца	5 месеци	28.02.2025	5,83	12	679.486	1.358.908			80.214	153.497		
Домаћи кредитор	Poštanska štedionica - dozvoljeni minus	РСД		Не		0	2024	12 месеци	не		6,20	1	0	0			4.766	8.994		
Домаћи кредитор	KFW Green linija - autosmečar	ЕУР		Не			2026	42 месеца	6 месеци	01.01.2027	5,36	12	0	0			0	0		
Укупно кредитно задужење			271.674		154.780	18.148.230							2.278.220	4.556.404	0	0	262.898	501.984	0	0
Од чега за ли			0																	
Од чега за ка			18.148.230																	

*за стране кредите је неопходно навести износ у оригиналној валути
*Укупно стање кредитне задужености треба да одговара збиру позиција 6.2 и 7.2 - у образцу 10

Датум _____ Овлашћено лице _____
[М.Р.]

Предузеће: ЈП Комуналац Пирот
Матични број: 7131500

Образац 9

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
1	2	3	4	5	6
31.12.2025	0068	прелазни рачун			111.463,00
	0068	благајна и благајна чекова			5,00
	0068	трезор			2.150,00
	0068	текући рачун	Banca Intesa		99.316,22
	0068	текући рачун	OTP banka		2.083,43
	0068	текући рачун	Komercijalna banka		2.637,13
	0068	текући рачун	Poštanska štedionica		4.826.155,60
	0068	текући рачун	Raiffaisen banka		37.831,14
	0068	текући рачун	Aik Banka		6.921,96
	0068	текући рачун	Unicredit banka		182.893,35
	Укупно у динарима			0,00	5.271.456,83
31.03.2026	0068	текући рачун	Unicredit banka		5.242,41
	0068	прелазни рачун			96.167,29
	0068	благајна и благајна чекова			209.822,64
	0068	трезор			2.150,00
	0068	текући рачун	Banca Intesa		107.398,26
	0068	текући рачун	OTP banka		14.203,00
	0068	текући рачун	Poštanska štedionica		1.829.143,15
	0068	текући рачун	Raiffaisen banka		52.934,66
	0068	текући рачун	Aik Banka		14.051,08
	Укупно у динарима			0,00	2.331.112,49
30.06.2026	0068	текући рачун	Unicredit banka		124.927,46
	0068	текући рачун	Aik Banka		19.914,19
	0068	текући рачун	Raiffaisen banka		22.396,06
	0068	текући рачун	Poštanska štedionica		4.852.027,64
	0068	текући рачун	OTP banka		27.826,30
	0068	текући рачун	Banca Intesa		126.901,34
	0068	трезор			2.150,00
	0068	прелазни рачун			-21.210,33
	0068	благајна и благајна чекова			168.911,52
	Укупно у динарима			0,00	5.323.844,18
30.09.2026	0068				
	Укупно у динарима			0,00	0,00
31.12.2026	0068				
	Укупно у динарима			0,00	0,00

Датум

[М.П.]

Овлашћено лице

Потраживања, обавезе и судски спорови

Потраживања за 2026 годину

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2026	на дан 30.06.2026	на дан 30.09.2026	на дан 31.12.2026
до 3 месеца	41.372.666	59.113.015	0	0
од 3 месеца до 12 месеци	30.740.008	31.896.762	0	0
дуже од 12 месеци	21.431.518	19.746.629	0	0
УКУПНО:	93.544.192	110.756.406	0	0

* година за коју се извештај саставља

Обавезе за 2026 годину

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2026	на дан 30.06.2026	на дан 30.09.2026	на дан 31.12.2026
до 3 месеца	60.101.499	68.700.535	0	0
од 3 месеца до 12 месеци	15.039.612	14.535.864	0	0
дуже од 12 месеци	52.849.889	83.158.211	0	0
УКУПНО:	127.991.000	136.394.610	0	0

* 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 2026	930	36.523.037	4	65.430.000

* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**
Спорови у којима се предузеће појављује као тужилац за правна и физичка лица односе се на потраживања по основу извршених комуналних услуга, односе се на покренуте спорове из претходних година, као и на покренуте спорове у 2026. год. На дан 31.03.2026. год било је 951 покренутих спорова од чега је решено 64, а нових је покренуто 43 па је стање на 30.06.2026. год 930 активних спорова.	36.523.036,52
Спорови у којима се предузеће појављује као тужена страна односе се на накнаду нематеријалне и материјалне штете. На 31.03.2026. године било је 6 активна спора из претходног периода, није било покренутих спорова, у међувремену је решено 2 спора, тако да је стање на дан 30.06.2026. године 4 активна спора.	65.430.000,00

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

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

Расподела остварене добити/покриће губитка

Одлуке о расподели остварене добити или покрићу губитка

Добитак / губитак из пословне године	Правни основ				Нето резултат		Расподела остварене добити / покриће губитка				
	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО / Скупштин е	Датум добиања сагласности оснивача	Број акта којим је добијена сагласности оснивача	Добитак / Губитак	Укупно остварена добит / губитак (у динарима)	Добит - за буџет		Преостала добит / начин покрића губитка		
							% добити	Износ (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	Опис
2025					Добитак	4.618.000,00	0,00	0,00			
2024	29.11.2024	15/2	27.12.2024	00354661820240655 00010000601070401 0	Добитак	1.364.000,00	0,00	0,00	100,00	1.364.000,00	за инвестиције
2023	30.11.2022	10/2	28.12.2022	I br.06/113-46/22	Добитак	1.433.000,00	0,00	0,00	100,00	1.433.000,00	за инвестиције
2022	30.11.2021	15/2	28.12.2021	I br.06/170-2v/21	Добитак	28.171.000,00	0,00	0,00	100,00	28.171.000,00	за инвестиције
2021	30.11.2020	10/3	28.12.2020	I br.06/99-20	Добитак	1.911.000,00	26,00	500.000,00	74,00	1.411.000,00	за инвестиције

Напомена: Потребно је попунити табелу за последњих пет година

УПЛАТЕ У БУЏЕТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ

Година уплате	Уплата по основу добити		Основ уплате	
	Износ	Датум уплат	Број одлуке	Опис*
2026				
	= Укупно			
2025				
	= Укупно			
2024				
	= Укупно			
2023				
	= Укупно			
2022	500,00	14.12.2022	II 06/47-2022	добит за 2021.
	500,00	= Укупно		

* Добит из претходне године, добит из ранијих година, расподела нераспоређене добити...

Описати пословање(реализацију основне делатности) у наведеном периоду

Описати пословање(реализацију основне делатности) у наведеном периоду

ЈП “Комуналац” Пирот је предузеће које од 14 комуналних делатности обавља чак десет, тако да реализација ових многобројних делатности није нимало једноставна. Ипак предузеће је континуирано и квалитетно обавило све послове предвиђене планом и програмом. Остварен је планирани физички обим производње и планирани финансијски циљеви. При свему томе предузеће је максимално поштовало заштиту животне средине и јавни интерес, уз сталну бригу о задовољству запослених, грађана, оснивача и свих других стејкохолдера.

Опис праћења планираних циљева

ЈП "Комуналац" Пирот је у овом периоду остварило све планом и програмом предвиђене циљеве. Услуге су континуирано вршене, остварен је у потпуности физички обим услуга уз повећане напоре да се не само одржи достигнути ниво квалитета већ и да се унапреди. Квантитативно постављени циљеви се остварују дефинисаном динамиком а у складу са тим остварени су и планирани финансијски циљеви, што се из приложених биланса може и видети. Остварен је позитиван резултат.

Рацио ликвидности већи од 1 (што је оријентациона нормала), из краткорочних потраживања измириване су краткорочне обавезе, па је предузеће је имало добру финансијску стабилност и све обавезе су измириване у складу са Законом о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама. Такође се одговарајућим активностима покушавало да се повећа ефикасност наплате потраживања, ефикасност рада предузећа, као и да се унапреди квалитет људских ресурса и унапреди транспарентност предузећа □

Праћење ризика

У овом периоду настављене су активности на унапређењу система финансијског управљања и контроле, при чему је ажуриран Акциони план за 2026. годину. 18.03.2026. је одржан Прва седница радне групе за ФУК при чему је констатовано да не постоје нови ризици који би угрозили стабилност пословања. Израђен је Годишњи извештај о систему финансијског управљања и контроле за потребе извештавања Централне јединице за хармонизацију. 20.01.2026. је била презентација напретка јавних предузећа и установа, у примени принципа корпоративног управљања која се мери индексом РЕЛОФ. У њој је приказано да је предузеће остварило укупну оцену у области управљања од 85.22% што указује на значајан напредак у односу на претходне године и по том основу добило награду за највећи напредак у овој области. Ради даље перманентне едукације запослени су присуствовали семинарима из релевантних области (из области Релоф индекса, делу нефинансијског извештавања, е-боловање, у области заштите и безбедности на раду).

Реализација циљева јавног предузећа по кварталима - ЈП "Комуналац" Пирот

Циљ	Показатељ	Циљана вредност у 2026. години	Реализација				Извор провере
			Q1	Q2	Q3	Q4	
Континуирано и квалитетно пружање комуналних услуга свим грађанима	Проценат домаћинстава покривен услугом организованог прикупљања отпада у односу на укупан број домаћинстава (град+села) (%)	98,0	98,0	98,00			Извештај ЈП
Континуирано и квалитетно пружање комуналних услуга свим грађанима	Удео домаћинстава која врше подвајање отпада (%)	75,0	75,0	75,00			Извештај ЈП
Континуирано и квалитетно пружање комуналних услуга свим грађанима	Број новонабављених специјализованих возила за реализацију делатности ЈКП (број)	1,0	0,0	0,00			Извештај ЈП
Континуирано и квалитетно пружање комуналних услуга свим грађанима	Број доступних паркинг места (број)	2.270,0	2.250,0	2.250,00			Извештај ЈП
Континуирано и квалитетно пружање комуналних услуга свим грађанима	Степен покривености територије услугама одржавања чистоће јавно-прометних површина (број улица које се чисте у односу на укупан број улица у граду) (%)	95,0	95,0	95,00			Извештај ЈП
Континуирано и квалитетно пружање комуналних услуга свим грађанима	Удео енергетски ефикасних сијалица у укупном броју сијалица јавног осветљења (%)	95,0	95,0	95,00			Извештај ЈП
Континуирано и квалитетно пружање комуналних услуга свим грађанима	Број нових м2 јавних зелених површина на којима се уређује и одржава зеленило у односу на укупан број м2 зелених површина у претходној години (%)	3,0	2,3	2,3			Извештај ЈП
Континуирано и квалитетно пружање комуналних услуга свим грађанима	Територија под зеленим површинама јавне намене - (м2)	145.000,0	144.545,0	144.545,00			Извештај ЈП
Континуирано и квалитетно пружање комуналних услуга свим грађанима	Број садница дрвећа посађених на територији града, годишње (број)	500,0	0,0	0,00			Извештај ЈП

Континуирано и квалитетно пружање комуналних услуга свим грађанима	Број новоизграђених игралишта (број)	2,0	0,0	0,00			Извештај ЈП
Унапређење квалитета услуга ЈП Комуналац	Проценат корисника који су задовољни услугама ЈКП (%)	80,0					Извештај о мерењу задовољства корисника услугама ЈКП
Унапређење квалитета услуга ЈП Комуналац	Укупан број жалби и рекламација корисника (број)	1.200,0	384,0	707,00			Извештај ЈП
Унапређење квалитета услуга ЈП Комуналац	Број усвојених жалби и рекламација у односу на укупан број жалби и рекламација (број)	1.100,0	351,0	649,00			Извештај ЈП
Финансијска стабилност пословања ЈП Комуналац	Проценат повећања пословних прихода у односу на претходну годину (%)	14,0	6,8	10,3			Финансијски извештај ЈП
Финансијска стабилност пословања ЈП Комуналац	Удео укупних прихода остварених из буџета ЈЛС у односу на укупне пословне приходе ЈКП (%)	26,0	17,4	22,9			Финансијски извештај ЈП
Финансијска стабилност пословања ЈП Комуналац	Удео субвенција из буџета ЈЛС у односу на укупне пословне приходе (%)	0,0	0,0	0,00			Финансијски извештај ЈП
Финансијска стабилност пословања ЈП Комуналац	Удео укупних прихода остварених на тржишту у односу на укупне пословне приходе ЈКП (%)	74,0	82,6	77,1			Финансијски извештај ЈП
Финансијска стабилност пословања ЈП Комуналац	Нето резултат / пословни приходи (%)	0,5	0,6	3,12			Финансијски извештај ЈП
Финансијска стабилност пословања ЈП Комуналац	Рацио ликвидности (коэффициент)	1,2	1,3	1,36			Финансијски извештај ЈП

Финансијска стабилност пословања ЈП Комуналац	Дуг/Капитал (коэффицијент)	1,2	1,1	1,08			Финансијски извештај ЈП
Финансијска стабилност пословања ЈП Комуналац	ROA (%)	1,3	0,3	3,35			Финансијски извештај ЈП
Финансијска стабилност пословања ЈП Комуналац	ROE (%)	2,8	0,7	6,98			Финансијски извештај ЈП
Повећање ефикасности наплате потраживања ЈП Комуналац	Проценат наплате потраживања (%)	85,0	77,9	81,2			Финансијски извештај ЈП
Повећање ефикасности наплате потраживања ЈП Комуналац	Удео потраживања старијих од 12 месеци у укупним потраживањима (%)	15,0	18,2	17,8			Финансијски извештај ЈП
Повећање ефикасности наплате потраживања ЈП Комуналац	Удео принудно наплаћених услуга у укупном наплаћеним услугама за годину дана (%)	3,0	0,6	0,8			Финансијски извештај ЈП
Унапређење ефикасности рада ЈП Комуналац	Просечна дневна количина уклоњеног комуналног отпада (т)	39,0	35,0	38,07			Извештај ЈП
Унапређење ефикасности рада ЈП Комуналац	Цена изношења комуналног отпада по м2 (РСД/м2)	10,4	9,4	9,40			Ценовник ЈП
Унапређење ефикасности рада ЈП Комуналац	Цена изношења комуналног отпада за привредне субјекте - (РСД/м2)	38,0	39,5	39,50			Ценовник ЈП
Унапређење ефикасности рада ЈП Комуналац	Цена изношења комуналног отпада по м2/стварни трошак пружања услуге по м2 (%)	100,0	100,0	100,00			Ценовник ЈП

Унапређење ефикасности рада ЈП Комуналац	Цена одржавања јавних зелених површина по м2/стварни трошак одржавања јавних зелених површина по м2 (%)	90,0	90,0	90,00			Ценовник ЈП
Унапређење ефикасности рада ЈП Комуналац	Цена одржавања јавне хигијене и зоохигијене по м2/стварни трошак одржавања јавне хигијене и зоохигијене по м2 (%)	90,0	90,0	90,00			Ценовник ЈП
Модернизација опреме и/или постројења у циљу повећања ефикасности рада ЈКП, односно инфраструктурно ширење мреже	Проценат инвестиционог улагања ЈП у набавку опреме/постројења из сопствених средстава или других извора (донација, пројеката, кредита...) у односу на укупне инвестиције ЈП (%)	100,0	100,0	100,00			Финансијски извештај ЈП
Модернизација опреме и/или постројења у циљу повећања ефикасности рада ЈКП, односно инфраструктурно ширење мреже	Проценат инвестиција (у мрежу, објекте и опрему) у односу на укупан приход ЈКП (%)	5,0	2,8	2,7			Финансијски извештај ЈП
Унапређење квалитета људских ресурса у ЈП	Проценат запослених који је прошао додатне едукације (%)	15,0	4,1	4,2			Извештај ЈП
Унапређење квалитета људских ресурса у ЈП	Проценат запослених жена (%)	23,0	23,7	24,0			Извештај ЈП
Унапређење квалитета људских ресурса у ЈП	Проценат запослених особа са инвалидитетом (%)	6,0	3,6	4,7			Извештај ЈП
Унапређење квалитета људских ресурса у ЈП	Проценат жена на руководећим позицијама у односу на број руководећих места (%)	57,0	57,0	57,0			Извештај ЈП
Унапређење транспарентности ЈП	Број прегледа сајта ЈКП (број)	16.000,0	10.112,0	20.443,0			Извештај ЈП
Унапређење транспарентности ЈП	Просечно време задржавања посетиоца на сајту (минут)	1,5	2,9	1,95			Извештај ЈП

Повећање инклузивности и родне равноправности у процесу запошљавања	Проценат запослених жена у односу на укупан број запослених (%)	23,0	23,7	23,95			Извештај ЈП
Повећање инклузивности и родне равноправности у процесу запошљавања	Проценат запослених особа са инвалидитетом у односу на укупан број запослених (%)	6,0	3,6	4,70			Извештај ЈП
Повећање инклузивности и родне равноправности у процесу запошљавања	Број жена на руководећим позицијама (%)	57,0	57,0	57,00			Извештај ЈП

Биланс стања

На дан 30.06.2026. год, укупна актива предузећа је 262.474.000,00. Стална имовина је 139.921.000,00 (концесије, софтвер 1.238.000,00, постројења и опрема 136.983.000,00, инвестиционе некретнине 1.700.000,00,). Обртна имовина је 122.553.000,00 (залихе 6.473.000,00, потраживања од продаје 95.881.000,00, остала краткорочна потраживања 14.875.000,00, готовина 5.324.000,00).

Укупна пасива је 262.474.000,00 од чега је вредност капитала 126.079.000,00, дугорочна резервисања 31.801.000,00, дугорочни кредит 13.601.000,00, део дугорочног кредита са краткорочним доспећем је 4.547.000,00, одложене пореске обавезе 780.000,00, аванси 2.093.000,00, обавезе према добављачима 36.717.000,00, остале краткорочне обавезе 33.614.000,00 обавезе по основу пореза 3.738.000,00, пасивна краткорочна временска разграничења 9.504.000) .

У билансу стања, вредност основних средстава је нешто већа због њихове процене на крају године. Потраживања од купаца у земљи су већа у односу на план, јер је промењена динамика испоруке рачуна физичким лицима и један део прихода је на потраживањима на крају јуна. То није утицало на динамику наплате. Остала потраживања и готовина на крају периода су на нивоу планираних. Укупан износ кредита је такође у складу са планираним. Укупне краткорочне обавезе су највећим делом веће због краткорочних временских разграничења из децембра, а која нису предвиђена планом. Остале категорије биланса су у распону планираних величина.

Биланс успеха

На дан 30.06.2026.год, остварени су укупни приходи у износу од 284.852.000,00 (приходи од продаје 281.360.000,00, остали пословни приходи 984.000,00, финансијски приходи 2.396.000,00 и остали приходи 112.000,00).

Укупни расходи остварени су у износу од 274.493.000,00 (пословни расходи 271.771.000,00, финансијски расходи 518.000,00, и остали расходи 1.128.000,00).

Остварен је добитак пре опорезивања у износу од 10.359.000,00 и нето добитак у износу од 8.805.000,00.

Извештај о токовима готовине

Извештај о токовима готовине показује да је предузеће из пословног прилива измиривало све текуће обавезе у валути доспећа. Без додатног задуживања су измираване и обавезе по дугорочном кредиту. Приливи и одливи су се кретали у оквиру планираних величина.

Запослени

Трошкови запослених су у складу са планираним трошковима.

Динамика запошљавања

На дан 30.06.2026. год било је 148 радника запослених на неодређено време, 19 радника на одређено време (где је 6 радника замена), а 3 радника су била ангажована по основу уговора о привременим и повременим пословима.

Распон планираних и исплаћених зарада

Исплаћене зараде су у складу са планираним.

Субвенције и остали приходи из буџета

У овом кварталу је, по првој измени плана и програма ЈП "Комуналац " Пирот планирана субвенција у износу од 512.929,25 за набавку опреме и услуга у оквиру пројекта Паметног паркинга Града Пирота и биће реализована у наредном периоду.

Средства посебне намене

Укупан износ средстава за посебне намене је у оквиру планираних вредности.

Кредитна задуженост

Предузеће је и у овом периоду наставило са уредном отплатом доспелих ануитета по дугорочним кредитима узетим у 2024. год. Нове кредите нисмо узимали. У неколико наврата привремено је коришћен дозвољени минус, али на дан састављања биланса, предузеће није имало задужење по том основу.

Извештај о инвестицијама

Укупна вредност остварених инвестиција за овај период је 7.722.000,00. Динамика набавки појединих категорија није као у плану (пластични контејнери и канте, резервоар-цистерна за гориво и камион аутосмећар), али ће бити реализоване до краја године.

Потраживања, обавезе и спорови

Највећи део потраживања и обавеза предузећа односи се на период до 3 месеца. Највећи део обавеза дужих од 12 месеци се односе на дугорочни кредит узет на 4 год. и резервисања за отпремнине радницима. Спорови у којима се предузеће појављује као тужилац за правна и физичка лица односе се на покренуте спорове из предходних година као и на покренуте спорове у 2026. год. по основу извршених комуналних услуга, на дан 30.06.2026. било је укупно 930 спорова. Спорови у којима се предузеће појављује као тужена страна односе се на накнаду нематеријалне и материјалне штете, на дан 30.06.2026. године било је активно 4 спора. Највећи од њих настао је пре 13 година, а правни основ црпи из покушаја тужиоца да докаже одговорност предузећа за плавање његовог стамбеног објекта услед обилних падавина које се периодично јављају. Вишеструким вештачењем вештака различитих струка нису потврђени наводи тужиоца из тужбе због чега је донета првостепена одбијајућа пресуда, а према мишљењу стручне службе истоветна ће бити и другостепена правоснажна одбијајућа пресуда.

Извештај о инвестицијама

у динарима

Редн и број	Назив инвестиције	Година почетка финансира ња пројекта	Година завршетка финансира ња пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2025	Структура финансирања	План 2026 година							
							План 01.01- 31.03.2026	Реализација 01.01- 31.03.2026	План 01.01- 30.06.2026	Реализација 01.01- 30.06.2026	План 01.01- 30.09.2026	Реализација 01.01- 30.09.2026	План 01.01- 31.12.2026	Реализација 01.01- 31.12.2026
1.	Контејнери	2025	2025	2.700.000,00	2.688.000,00	Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	2.600.000,00	1.905.000,00	2.600.000,00	2.600.000,00	2.600.000,00		2.600.000,00	
						Тотал	2.600.000,00	1.905.000,00	2.600.000,00	2.600.000,00	2.600.000,00		2.600.000,00	
2.	Пластични контејнери и канте					Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства			1.450.000,00		1.450.000,00		1.450.000,00	
						Тотал			1.450.000,00		1.450.000,00		1.450.000,00	
3.	Радови на гробљима	2025	2025	5.000.000,00	6.955.000,00	Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	1.000.000,00	562.000,00	3.000.000,00	1.506.000,00	4.500.000,00		5.000.000,00	
						Тотал	1.000.000,00	562.000,00	3.000.000,00	1.506.000,00	4.500.000,00		5.000.000,00	
4.	Косачице, тримери	2025	2025	1.000.000,00	980.000,00	Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	500.000,00		900.000,00	858.000,00	1.000.000,00		1.000.000,00	
						Тотал	500.000,00		900.000,00	858.000,00	1.000.000,00		1.000.000,00	
5.	Уређење азила	2025	2025	500.000,00	420.000,00	Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	100.000,00	80.000,00	200.000,00	140.000,00	300.000,00		400.000,00	
						Тотал	100.000,00	80.000,00	200.000,00	140.000,00	300.000,00		400.000,00	
6.	Клупе, кантице, мобилицар	2025	2025	1.500.000,00	1.620.000,00	Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	250.000,00	160.000,00	500.000,00	275.000,00	500.000,00		500.000,00	
						Тотал	250.000,00	160.000,00	500.000,00	275.000,00	500.000,00		500.000,00	
7.	Резервоар- цистерна за гориво	2025	2025	3.000.000,00		Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства			3.000.000,00		3.000.000,00		3.000.000,00	
						Тотал			3.000.000,00		3.000.000,00		3.000.000,00	
8.	Чистилица за пешачке зоне	2025	2025	650.000,00	558.000,00	Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства								
						Тотал								

9.	Теретно возило-комби	2025	2025	1.400.000,00	1.348.000,00	Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства								
						Тотал								
10.	Остале инвестиције	2025	2025	2.000.000,00	1.880.000,00	Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	200.000,00	960.000,00	500.000,00	1.840.000,00	1.000.000,00		1.500.000,00	
						Тотал	200.000,00	960.000,00	500.000,00	1.840.000,00	1.000.000,00		1.500.000,00	
11.	Камион аутосмећар 16м3	2025	2025			Позајмљена средства			15.600.000,00		15.600.000,00		15.600.000,00	
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства								
						Тотал			15.600.000,00		15.600.000,00		15.600.000,00	
12.	Саднице дрвећа, украсно шибље и цветни расад	2025	2025	3.000.000,00	3.579.000,00	Позајмљена средства								
						Средства буџета								
						Остало								
						Сопствена средства	500.000,00		1.000.000,00	503.000,00	1.000.000,00		3.000.000,00	
						Тотал	500.000,00		1.000.000,00	503.000,00	1.000.000,00		3.000.000,00	
Укупно инвестиције				20.750.000,00	20.028.000,00		5.150.000,00	3.667.000,00	28.750.000,00	7.722.000,00	30.950.000,00	0,00	34.050.000,00	0,00

Закључци и напомене

Процењена остварења индикатора пословања по кварталима

У овом периоду сви показатељи су се кретали у границама очекиваних вредности. Предузеће је у посматраном периоду остварило позитиван оперативни резултат. У складу са тим је и оперативни новчани ток био позитиван а предузеће је одржало потребну ликвидност и стабилност у пословању.

Најважнија запажања о пословању у посматраном периоду

ЈП Комуналац Пирот је у овом периоду остварио све планом и програмом предвиђене циљеве. Остварен је у потпуности физички обим услуга уз одржање већ достигнутог нивоa квалитета. У складу са тим остварени су и планирани финансијски циљеви. Све обавезе измириване су у складу са Законом о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама, зараде су исплаћиване редовно.

Наставило се са даљим унапређењем фук-а, није било некомерцијалних циљева дефинисаних од стране оснивача, као ни трансакција са повезаним лицима - другим јавним предузећима.

Сарадња са грађанима остваривала се свакодневно, кроз контакт са руководиоцима РЈ и Директором. Предлози грађана, стамбених заједница, месних заједница и осталих, које су евидентиране, а везане су за уређење простора око зграда, формирања зелених површина, кошења, углавном су прихваћени. □

Закључци и напомене

Процењена остварења индикатора пословања по кварталима

	План 2026	Квартал			
		Вредност Q1	Вредност Q2	Вредност Q3	Вредност Q4
Укупан капитал	103.111,00	118.120,00	126.079,00		
Укупна имовина	241.325,00	246.111,00	262.474,00		
Пословни приход	565.348,00	131.656,00	282.344,00		
Пословни расходи	560.813,00	130.886,00	271.771,00		
Пословни резултати	4.535,00	770,00	10.573,00		
Нето резултат	357,00	845,00	8.805,00		
Број запослених на дан	175,00	169,00	167,00		
Просечна нето зарада	91.838,88	91.079,68	91.819,65		
Инвестиције	34.050,00	3.667,00	7.722,00		
ЕБИТДА	24.420,00	7.377,00	23.109,00		
РОА	0,15	0,34	3,35		
РОЕ	0,35	0,72	6,98		
Оперативни ток готовине	18.676,00	550,00	7.426,00		
Дуг/Капитал	134,04	108,36	108,18		
Ликвидност	125,16	125,51	135,85		
Проценат зараде од прилива готовине	69,04	71,61	66,48		
Кредитна задуженост без гаранција	28.913,00	20.426,00	18.148,00		
Кредитна задуженост са гаранцијама					
Укупна кредитна задуженост	28.913,00	20.426,00	18.148,00		