

ПРИЛОГ 2.

ГОДИШЊИ ПЛАН ПОСЛОВАЊА

Водостројно друштво
ЗАПАДНА БУЈА

САДРЖАЈ

Бр. 269

30.04 2026 год.
КРАЛЬ ЕВО

- 1 Општи подаци
- 2 Органи друштва
- 3 Циљеви
- 4 Кључни показатељи учинка
- 5 Ризици
- 6 Анализа пословања у претходним годинама
- 7 Биланс стања
- 8 Биланс успеха
- 9 Токови готовине
- 10 Образложење Биланса стања, успеха и токова готовине
- 11 Трошкови запослених
- 12 Динамика запослених
- 13 Накнаде органа управљања и комисија
- 14 Зараде
- 15 Образложење зараде, накнаде и запослени
- 16 Приходи из буџета
- 17 Кредитна задуженост
- 18 Инвестиције

Информације о друштву

Назив друштва	Водопривредно друштво „Западна Морава“ друштво са ограниченом одговорношћу Краљево
Адреса друштва	Краљево, ул. Цара Лазара број 102
Контакт телефон	036/313-330
Електронска адреса за пријем поште	zapadnamorava@mts.rs
Интернет сајт друштва	zapadnamorava.co.rs
Основна делатност друштва	4291 - Изградња хидротехничких објеката
Опис делатности друштва	Друштво обавља водну делатност уређења водотокова и заштите од штетног дејства вода, као делатност од општег интереса, у складу са законом којим се уређује управљање водама, а што обухвата следеће послове: ☐ Спровођење одбране од поплава и други облика заштите од штетног дејства вода; ☐ Старање о функционисању водних објеката система; ☐ Одржавање регулационих и заштитних објеката и пратећих уређаја на њима; ☐ Одржавање хидромелиорационих система з одводњавање и наводњавање; ☐ Извођење санационих радова и хитни интервенција на заштитним и регулационим објектима; ☐ Праћење стања водних објеката.

Остале делатности друштва

- 41.00 Изградња зграда
- 41.10 Разрада грађевинских пројеката
- 41.20 Изградња стамбених и нестамбених зграда
- 42.00 Изградња осталих грађевина
- 42.11 Изградња путева и аутопутева
- 42.13 Изградња мостова и тунела
- 42.21 Изградња цевовода
- 42.22 Изградња електричних и телекомуникационих водова
- 43.00 Специјализовани грађевински радови
- 43.11 Рушење објеката
- 43.12 Припрема градилишта
- 43.13 Испитивање терена бушењем и сондирањем
- 43.21 Постављање електричних инсталација
- 43.22 Постављање водоводних, канализационих, грејних и климатизованих система
- 43.29 Остали инсталациони радови у грађевинарству
- 43.31 Малтерисање
- 43.32 Уградња столарије
- 43.33 Постављање подних и зидних облога
- 43.34 Бојење и застакљивање
- 43.39 Остали завршни радови
- 43.91 Кровни радови
- 43.99 Остали непоменути и специфични грађевински радови
- 01.30 Гајење садног материјала
- 02.00 Шумарство и сеча дрвећа
- 02.10 Гајење шума и остале шум. делатн.
- 02.20 Сеча дрвећа
- 02.40 Услужне делатности у вези са шумарством
- 08.10 Експлоатација камена, песка, глине и других сиров. за грађ. материј.
- 08.11 Експлоатација грађевинског и украсног камена, кречњака, гипса, креде
- 08.12 Експлоатација шљунка, песка, глине и каолина
- 45.11 Трговина аутомобилима и лаким моторним возилима
- 45.19 Трговина осталим моторним возилима
- 45.20 Одржавање и поправка моторних возила
- 46.13 Посредовање у продаји дрвне грађе и грађевинског материјала
- 46.22 Трг. на велико цвећем и садницама, трг. на велико дрветом, грађ. матер. и санитарном опремом

	46.73 Трговина на велико дрветом, грађевинским материјалом и санитарном опремом 46.74 Трговина на велико металном робом, инсталационим материјалима, опремом и прибором за грејање 46.77 Трговина на велико отпацима и остацима 49.31 Градски и приградски копнени превоз путника 49.39 Остали превоз путника у копненом саобраћају 49.41 Друмски превоз терета 55.20 Одмаралишта и слични објекти за краћи боравак 68.20 Изнајмљивање властитих или изнајмљених некретнина и управљање њима 69.20 Рачуноводствени, књиговодствени и ревизорски послови, архитектонска делатност 71.11 Архитектонске делатности 71.12 Инжењерске делатност и техничко саветовање 77.32 Изнајмљивање и лизинг машина и опреме за грађевинарство
ПИБ	101261215
Матични број	07154097
Величина друштва	Мало правно лице
Организација друштва	ВД директора Друштва донео је Правилник о организацији и систематизацији послова у ВД "Западна Морава" ДОО Краљево бр. 781 од 14.12.2022. године – пречишћен текст са изменама и допунама у циљу побољшања ефикасности пословања, усаглашавања са позитивним правним прописима, пружања могућности напредовања запосленима и привлачења дефицитарних кадрова са тржишта рада. Организациона структура састоји се од 3 сектора: 1. Сектор правних, кадровских и општих послова; 2. Финансијско - рачуноводствени сектор; 3. Сектор техничке оперативе, којим руководи технички директор. Сектор техничке оперативе обухвата: - Службу за пројектовање, шумарство и заштиту од ерозије и бујица; - Служба хидроградње; - Служба механизације и магацина

Власничка структура на дан 01.12.2025.	
Назив акционара / чланова друштва	Проценат власништва
Република Србија	100%

* датум попуњавања

СКУПШТИНА				
ИМЕ И ПРЕЗИМЕ	ПРЕДСЕДНИК / ЧЛАН	ОРГАН КОЈИ ЈЕ ДОНЕО ОДЛУКУ О ИЗБОРУ	БРОЈ И ДАТУМ ОДЛУКЕ	ПРЕДСТАВНИК РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ
Марија Јоцић	Председник	Влада Републике Србије	24 Број: 119-2575/2024 од 29. марта 2024. године	ДА

НАДЗОРНИ ОДБОР			
ИМЕ И ПРЕЗИМЕ	ПРЕДСЕДНИК / ЧЛАН / НЕЗАВИСНИ ЧЛАН	ОРГАН КОЈИ ЈЕ ДОНЕО ОДЛУКУ О ИЗБОРУ	БРОЈ И ДАТУМ ОДЛУКЕ

ДИРЕКТОР		
ИМЕ И ПРЕЗИМЕ	ОРГАН КОЈИ ЈЕ ДОНЕО ОДЛУКУ	БРОЈ И ДАТУМ ОДЛУКЕ
Жарко Трифуновић	Влада Републике Србије	24 број 119-10095/2025 од 19.09.2025. године

ОДБОР ДИРЕКТОРА / ИЗВРШНИ ОДБОР			
ИМЕ И ПРЕЗИМЕ	ПРЕДСЕДНИК / ЧЛАН	ОРГАН КОЈИ ЈЕ ДОНЕО ОДЛУКУ О ИЗБОРУ	БРОЈ И ДАТУМ ОДЛУКЕ

Општи годишњи циљ
Унапређење система заштите од штетног дејства вода

Посебан циљ 1:

Обезбеђивање функционалног стања водних објеката за заштиту од штетног дејства вода

Посебан циљ 2:

Унапређење и модернизација механизације

Посебан циљ 3:

Унапређење комуникације са јединицама локалне самоуправе

Општи годишњи циљ усмерен је на континуирано одржавање и изградњу система заштите од штетног дејства вода на подручју надлежности. Остваривање овог циља има директан значај за очување водних ресурса, заштиту живота, здравља и имовине грађана кроз спречавање штетног дејства вода и обезбеђивање стабилног и безбедног функционисања водне инфраструктуре. На овај начин обезбеђује се трајна заштита кроз изградњу и редовно одржавање водних објеката и система.
Остварење посебних циљева има кључну улогу у реализацији општег циља.

Посебан циљ 1: Обезбеђивање функционалног стања водних објеката за заштиту од штетног дејства вода

Посебан циљ ће бити достигнут кроз редовно одржавање и обезбеђивање водних објеката за заштиту од штетног дејства вода, као и кроз санацију и изградњу објеката. Санација и изградња хидротехничких објеката, као и редовно одржавање водних објеката и водотокова непосредно доприносе очувању функционалности система и смањењу ризика од поплава, ерозије и бујица.

Посебан циљ 2: Унапређење и модернизација механизације

Посебан циљ ће бити достигнут кроз унапређење и побољшање механизације, која представља основ за ефикасније извођење радова на терену, бржу реакцију у хитним ситуацијама и смањење трошкова одржавања.

Посебан циљ 3: Унапређење комуникације са јединицама локалне самоуправе

Посебан циљ ће бити достигнут кроз интензивнију комуникацију и већи обим ангажовања са локалним самоуправама, чиме ће се обезбедити боље планирање, брже реаговање на терену и ефикаснију реализацију поверених послова. Повећање обима ангажовања за најмање 5% доприноси јачању превентивних активности и укупној ефикасности система.

К. ЧНИ ПОКАЗАТЕЉИ УЧИНКА ПОСЕБНИХ ЦИЉЕВА

	Назив кључног показатеља учинка	Мерна јединица	Очекивана вредност на крају године	Методологија рачунања
Посебан циљ 1	Степен реализације уговорених радова редовног одржавања водних објеката на заштити и уређењу водотока, заштиту од поплава, ерозија и бујица	проценат %	100%	Степен реализације(%)= остварени обим радова/уговорени обим радова)*100
	Степен реализације уговорених радова на санацији и изградњи хидротехничких објеката	проценат %	100%	Степен реализације(%)= остварени обим радова/уговорени обим радова)*100
Посебан циљ 2	Степен реализације уговорене куповине и сервиса механизације	проценат %	100%	Степен реализације(%)= остварени обим радова/уговорени обим радова)*100
	Степен оперативне спремности механизације	проценат %	≥90% оперативне спремности механизације	Оперативна спремност%=(Број употребивих машина/укупан број машина у систему) *100
Посебан циљ 3	Укупна вредност уговора са локалном самоуправом	РСД/%	≥ 5% раста уговора у односу на претходну годину	Упоредити укупан износ закључених уговора текуће и претходне године
	Степен реализације договорених активности (проценат од планираних)	проценат %	≥80% реализованих планираних активности	Степен реализације%=(Број реализованих активности/ Укупан број планираних активности) *100

ОПШТИ ПОКАЗАТЕЉИ УЧИНКА ПОСЛОВАЊА

	Назив општег показатеља учинка	Мерна јединица	Очекивана вредност на крају године	Методологија рачунања
Општи	Проценат учешћа зарада/накнада/осталих личних примања у пословним приходима	%	27,25%	АОП 1016 / АОП 1001
	Проценат учешћа зарада/накнада/осталих личних примања у пословним расходима	%	27,58%	АОП 1016 / АОП 1013
	Проценат учешћа зарада у пословним приходима	%	23,79%	Рач 520+521 / АОП 1001
	Проценат учешћа зарада у пословним расходима	%	24,08%	Рач 520+521 / АОП 1013
	Проценат учешћа прихода из буџета у укупним приходима	%		Укупни приходи из буџета / Укупни приходи *100
	Однос дуг - капитал у процентима	%	101,96%	Укупан дуг / Укупан капитал *100
	Нето обртна средства	дин	10.762.000,00	Обртна средства - краткорочне обавезе
	Рацио задужености	%	50,48%	Укупне обавезе / Укупна имовина

Проценат учешћа зарада/накнада/осталих личних примања у пословним приходима износе 27,25%, што указује на стабилан ниво учешћа и представља позитиван сигнал у погледу финансијске равнотеже.

Проценат учешћа зарада/накнада/осталих личних примања у пословним расходима такође износе 27,58%, што је финансијски прихватљиво и омогућава несметано пословање и развој.

Проценат учешћа зарада у пословним приходима је 23,79%, што указује на рационално оптерећење прихода трошковима запослених и стабилну финансијску структуру.

Проценат учешћа зарада у пословним расходима износи 24,08%, што указује на контролисан ниво трошкова запослених.

Однос дуг - капитал износи 101,96%. Већа задуженост се планира због одржавања ликвидности у случају нестабилног пословања због енергетске кризе и нестабилног тржишта финансирања.

Нето обртна средства износе 10.762.000,00 дин указују на добру финансијску покривеност краткорочних обавеза.

Рацио задужености указује да задуженост предузећа износи 50,48% укупних извора финансирања.

Ризици за остварење општег годишњег и посебних циљева								
Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин)	Мере којима се спречава појава ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
Нестабилан извор финансирања водопривредне делатности, односно, добијање послова искључиво учествовањем у поступку јавних набавки	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	200.000	Обезбеђење сигурности и трајности финансирања водопривредне делатности као стратешке гране једне земље
Енергетска криза	3	Висока вероватноћа	3	Висок утицај	9	Критичан ризик	100.000	формирање оптималних залиха енергената у складу са континуитетом пословања
Неисправност грађевинских машина	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	5.000	План редовног одржавања машина
Обустава радова због временских прилика	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик	10.000	Организација наставка радова у најкраћем року
Пропусти при извођењу радова	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	10.000	Провера радова од стране надзорног органа
Прекратки рокови за реализацију израде пројектно - техничке документације	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	6	Висок ризик	5.000	Благовремено захтевање продужења рока израде уз адекватно образложење разлога
Безбедност и рад на терену	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик	3.000	Осигурање запослених, машина и возила. Спровођење и контрола запослених од стране референата за послове безбедности и здравља на раду

НАПОМЕНА:

Колона "Вероватноћа ризика" се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:

- Број 1 - Ниска вероватноћа
- Број 2 - Умерена вероватноћа
- Број 3 - Висока вероватноћа

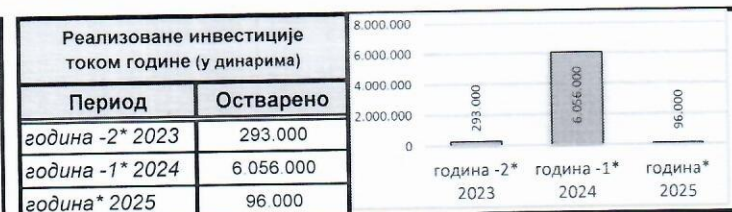
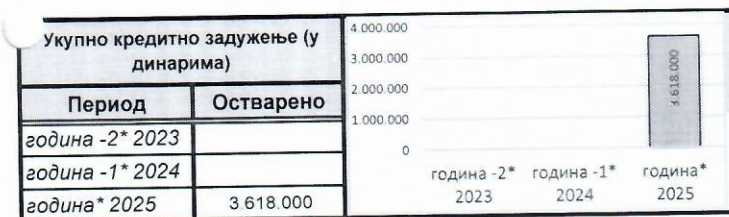
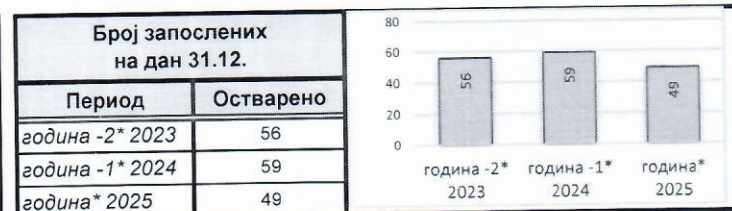
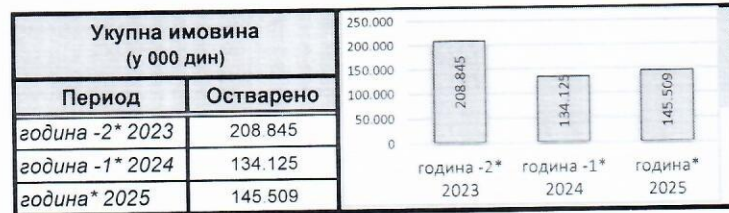
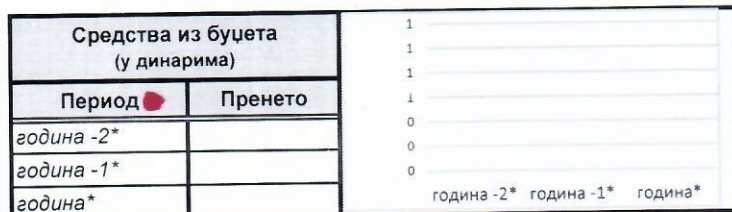
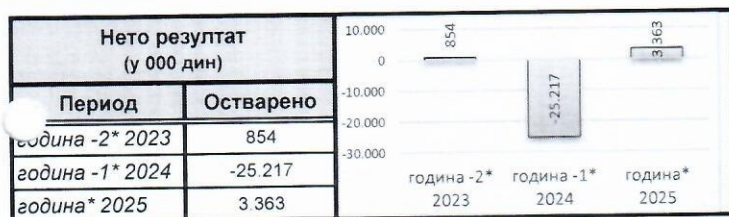
Колона "Утицај ризика" се попуњава по следећој шеми избором из падајућег менија:

- Број 1 - Низак утицај
- Број 2 - Умерен утицај
- Број 3 - Висок утицај

Колона "Укупно" се попуњава аутоматски

ПОСЛОВАЊЕ У ПРЕТХОДНОМ ПЕРИОДУ

Током 2023. године ВД „Западна Морава“ ДОО пословало је стабилно и остварило позитиван финансијски резултат. Погољни резултати из 2023. године нису могли да спрече потешкоће које су уследиле у наредном периоду. Пословна 2024. година за Друштво била је изразито изазовна и финансијски оптерећена. У сектору водопривреде дошло је до значајног смањења јавних инвестиција, што је директно утицало на сузавање обима расположивих послова, услед чега је дошло до пада прихода и отежане реализације планираних активности током године. Додатно оптерећење су стварали инфлаторни притисци и раст трошкова рада. Комбинација ових фактора резултирала је погоршањем ликвидности и остваривањем финансијског губитка у 2024. години. Током 2025. године ВД „Западна Морава“ ДОО усмерава активности на повећање ликвидности, строжу контролу расхода и ефикасније управљање. Спроведене су мере рационализације у оквиру интерне организације и оптимизација трошкова што је дало видљиве ефекте - успостављања је стабилније равнотеже између прихода и расхода. Смањена неликвидност, боља искоришћеност ресурса и раст реализације омогућили су прелазак из зоне губитка у зону добитка. Будуће пословање компаније јасно показује улазну путању и носи изражену тенденцију стабилног и континуираног раста.



Напомена:

Година је последња година пре године за коју се план саставља

Година - 1 је две године пре године за коју се план саставља

Година - 2 је три године пре године за коју се план саставља

Уколико нису расположиви подаци из годишњих финансијских извештаја уноси се процена

*У поља је потребно уписати годину

БИЛАНС СТАЊА						
Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ (у 000 динара)			
			План 31.03.2026.*	План 30.06.2026.*	План 30.09.2026.*	План 31.12.2026.*
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	87.005	90.505	109.005	109.424
01	И. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003				
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005				
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	85.400	88.900	107.400	107.819
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	44.300	44.300	44.300	43.219
023	2. Постројења и опрема	0011	41.100	44.600	63.100	64.600
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013				
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	1.605	1.605	1.605	1.605
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	5	5	5	5
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	1.600	1.600	1.600	1.600
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029				
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	43.760	55.340	77.998	95.188
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	3.800	5.390	6.800	7.500
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	3.500	4.500	6.000	6.500
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034				
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	300	890	800	1.000
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	10.400	12.250	24.300	14.062
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	10.400	12.250	24.300	14.062
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ (у 000 динара)			
			План 31.03.2026.*	План 30.06.2026.*	План 30.09.2026.*	План 31.12.2026.*
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	23.645	24.485	25.700	26.601
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	22.100	22.900	24.100	25.001
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	1.500	1.500	1.500	1.500
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	45	85	100	100
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	215	240	185	225
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050	165	165	165	165
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051	50	75	20	10
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				50
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	5.600	12.475	20.213	45.800
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	100	500	800	1.000
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	130.765	145.845	187.003	204.612
88	Љ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	72.780	80.780	83.900	85.716
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	90.104	90.344	98.991	101.313
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	82.745	82.745	82.745	82.745
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	122	122	122	122
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	18.610	18.610	18.610	18.610
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	21.200	21.200	22.731	5.053
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	21.200	21.200	21.200	549
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410			1.531	4.504
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	32.573	32.333	25.217	5.217
350	1. Губитак ранијих година	0413	25.217	25.217	25.217	5.217
351	2. Губитак текуће године	0414	7.356	7.116		
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	15.000	14.139	13.278	13.873
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	8.300	8.300	8.300	9.300
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	5.300	5.300	5.300	5.800
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418	3.000	3.000	3.000	3.500
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	6.700	5.839	4.978	4.573
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ (у 000 динара)			
			План 31.03.2026.*	План 30.06.2026.*	План 30.09.2026.*	План 31.12.2026.*
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	6 700	5 839	4 978	4 573
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	4 200	4 200	4 200	5 000
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	21 461	37 162	70 534	84 426
467	И. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433		1 500	1 000	2 000
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		1 500	1 000	2 000
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441		2 000	5 000	10 000
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	13 241	23 062	50 304	56 150
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	13 211	22 962	50 104	55 900
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	30	100	200	250
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	8 100	10 100	13 130	13 776
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	8 100	10 100	12 900	13 100
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451				
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452			230	676
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	120	500	1 100	2 500
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	130 765	145 845	187 003	204 612
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	72 780	80 780	83 900	85 716

* Година за коју се израђује План пословања

БИЛАНС УСПЕХА						
Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ (у 000 динара)			
			План 01.01-31.03.2026.*	План 01.01-30.06.2026.*	План 01.01-30.09.2026.*	План 01.01-31.12.2026.*
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	39 845	93 250	248 860	430 650
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002				
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003				
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	39 800	93 200	248 760	430 400
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	39 800	93 200	248 760	430 400
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008				
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	45	50	100	150
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				100
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	46 851	100 586	246 799	425 396
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014				
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	6 958	16 290	37 380	83 200
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	25 973	53 339	83 543	117 341
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	20 941	43 629	66 299	88 970
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	3 173	6 610	10 044	13 479
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	1 859	3 100	7 200	14 892
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020				5 800
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				425
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	11 920	28 257	120 376	207 800
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				3 330
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	2 000	2 700	5 500	7 500
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025			2 061	5 254
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	7 006	7 336		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027		10	30	200
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029		10	30	100
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				100
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	50	390	660	900
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	50	390	660	800
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				100
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037				
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	50	380	630	700
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039				850
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040				
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	200	1 500	1 500	3 500
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	500	900	1 400	3 000
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	40 045	94 760	250 390	435 200
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	47 401	101 876	248 859	429 296
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045			1 531	5 904
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	7 356	7 116		
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047				
59-69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048				100

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ (у 000 динара)			
			План 01.01-31.03.2026.*	План 01.01-30.06.2026.*	План 01.01-30.09.2026.*	План 01.01-31.12.2026.*
1	2	3	4	5	6	7
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049			1 531	5 804
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	7 356	7 116		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051				800
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				500
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055			1 531	4 504
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	7 356	7 116		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					
	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

дина за коју се израђује План пословања

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ (у 000 динара)			
		План 01.01-31.03.2026.*	План 01.01-30.06.2026.*	План 01.01-30.09.2026.*	План 01.01-31.12.2026.*
1	2	3	4	5	6
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	41 023	130 581	318 009	462 082
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	36 222	124 654	310 079	446 593
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004		10	30	100
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	4 801	5 917	7 900	15 389
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	47 223	132 745	307 766	427 981
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	20 500	77 136	216 768	299 880
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	25 973	53 339	83 543	117 341
4. Плаћене камате у земљи	3010	50	390	660	800
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
Порез на добитак	3012			40	960
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	200	380	520	700
8. Остали одливи из пословних активности	3014	500	1 500	6 235	8 300
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015			10 243	34 101
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	6 200	2 164		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017				
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	200	1 500	5 530	6 756
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	200	1 500	5 530	6 756
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	200	1 500	5 530	6 756
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029		6 500	6 500	13 500
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		5 000	5 000	10 000
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		1 500	1 500	3 500
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	3 500	5 861	6 500	10 545
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	3 500	4 361	5 000	9 045
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		1 500	1 500	1 500
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ (у 000 динара)			
		План 01.01-31.03.2026.*	План 01.01-30.06.2026.*	План 01.01-30.09.2026.*	План 01.01-31.12.2026.*
1	2	3	4	5	6
7 Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		639		2.955
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	3.500			
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	41.023	137.081	324.509	475.582
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	50.923	140.106	319.796	445.282
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050			4.713	30.300
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	9.900	3.025		
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	15.500	15.500	15.500	15.500
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	5.600	12.475	20.213	45.800

* Година за коју се израђује План пословања

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПЛАНИРАНИХ ПОЗИЦИЈА БИЛАНСА СТАЊА, БИЛАНСА УСПЕХА И ТОКОВА ГОТОВИНЕ	
БИЛАНС СТАЊА	Процена билансних позиција извршена је на основу процене набавке средстава, пројектованих трошкова амортизације, процењеног нето добитка, пројектованог стања обртних средстава и осталих обавеза из пословања у 2026. години. Укупна актива износи 204 612 000 динара. Стална имовина на крају 2026. године износи 109 424 000 динара. Позицију некретности, постројења и опрема Друштва чине: земљиште, грађевински објекти као и постројења и опрема. Дугорочни финансијски пласмани и дугорочна потраживања износе 1 605 000 динара и односе се на дате стамбене зајмове запосленима и учешћа у капиталу осталих правних лица у земљи. Остала краткорочна потраживања односе се на потраживања од запослених по основу одобрених краткорочних кредита, по основу горива, као и на порески кредит. Позиција краткорочни финансијски пласмани износе 225 000 динара и представљају средства код банке која се односе на писма о намерама, као и краткорочне финансијске пласмане физичких лица по основу откупа стана. Позиција ванбилансна актива у износу од 85 716 000 динара се односи на дате гаранције и менице, као и на примљене менице за добро извршење посла. Укупна пасива износи 204 612 000 динара. Структуру капитала Друштва чине основни капитал, резерве, позитивне ревалоризационе резерве и нерелизоване добити по основу финансијских средстава и других резултата, као и нераспоређена добит и губитак. Дугорочна резервисања и дугорочне обавезе односе се на резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених у износу од 5 800 000 динара и резервисања за трошкове у гарантном року за услуге у износу од 3 500 000 динара. Одложене пореске обавезе износе 5 000 000 динара и односе се на одложене пореске обавезе по основу средстава која подлежу амортизацији. Позиција остале краткорочне обавезе у износу од 13 776 000 динара односе се на трошкове зараде, обавезе за накнаду трошкова превоза запослених, обавезе према председнику скупштине, обавезе по уговору о допунском раду, привремено-повремених послова, обавезе за обуставе. Ванбилансна пасива у износу од 85 716 000 динара се односи на обавезе по основу датих банкарских гаранција и датих меница, као и за обавезе за осталу имовину код других субјеката.
БИЛАНС УСПЕХА	Укупан приход ВД „Западна Морава“ ДОО Краљево за 2026. годину је планиран у износу од 435 200 000 динара, од чега су пословни приходи 430 650 000 динара, а остатак се односи на финансијске и остале приходе. Пословне приходе чине: 1. приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту у износу од 430 400 000 динара, 2. приходи од закупа у износу од 150 000 динара, 3. приходи од усклађивања вредности имовине (осим финансијске) у износу од 100 000 динара. Финансијски приходи у износу од 200 000 динара планирани су на основу прихода од камата и осталих финансијских прихода. План укупних расхода је утврђен на основу неопходног обима радова и обавеза које проистичу из важећих закона и прописа и склопљених уговора са пословним партнерима. Код планирања пословних расхода поштована је примена међународних рачуноводствених стандарда, рачуноводствених политика, усаглашавања планских позиција са контним оквиром и др. што је утицало на ниво појединих позиција трошкова. За 2026. годину планирани су укупни расходи у укупном износу 429 296 000 динара. По структури посматрано пословни расходи чине 99,09% или 425 396 000 динара укупних расхода, финансијски расходи су 900 000 динара и планирани остали расходи износе 3 000 000 динара. У пословним расходима највеће учешће имају трошкови производних услуга 48,85%, трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи 27,58% и трошкови материјала 19,56%. Трошкови производних услуга за 2026. годину износе 207 800 000 динара и односе се на трошкове услуга за израду учинака, трошкове транспортних услуга, трошкове услуга одржавања, трошкове закупнина, трошкове рекламе и пропаганде и трошкове осталих услуга. Трошкови за израду учинака се односе на накнаде које се плаћају извршиоцима услуга - подизвољачима за утрошени рад и материјал. Већи део ових трошкова се односи на уговорене вредности између чланова конзорцијума где је ВД „Западна Морава“ ДОО Краљево носилац посла. Трошкови накнада зарада и остали лични расходи запослених су планирани у износу 117 341 000 динара. Трошкови материјала, горива и енергије су планирани у износу од 83 200 000 динара и обухватају трошкове камена, песка, гвожђа, габриона, грађе, арматурне мреже, агрегата, електричне енергије, бензина, нафте, мазива, као и енергената за грејање. Остале пословне расходе чине: трошкови амортизације, трошкови дугорочних резервисања и остали нематеријални расходи. Трошкови амортизације која ће теретити трошкове текућег пословања планирана су у износу од 5 800 000 динара, према рачуноводственим стандардима на бази извршеног предрачуна амортизације на вредност постојећих основних средстава увећаног за амортизацију нових и средстава која ће се активирати у току 2026. године. Трошкови амортизације основних средстава се односе на опрему и објекте. Амортизација се обрачунава за свако средство појединачно, на основу стопа и процењеног века трајања, а према Правилнику о рачуноводству и рачуноводственим политикама број 28/1 од 28.01.2019. године. Трошкови резервисања су планирани у износу од 3 330 000 динара и односе се на дугорочна резервисања у гарантном року и резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених. Нематеријални трошкови, који су планирани у износу од 7 500 000 динара обухватају накнаде за гаранције, судске трошкове, трошкове стручног усавршавања и образовања, трошкове саветовања и других интелектуалних услуга, трошкове одржавања софтвера, трошкове објављивања огласа, осим за рекламу и пропаганду, као и издатке за обезбеђење стручне литературе, трошкове адвокатских услуга, казне и пенали, вансудска поравнања итд. Финансијски расходи су планирани у износу од 900 000 динара и односе се на очекиване расходе по основу камата. Остали расходи за 2026. годину планирани су у износу од 3 000 000 динара и односе се на трошкове судских поступака (таксе, вештачења...), вансудских поравнања, губитке при отпису ненаплативих потраживања или залиха неисправног материјала, губитке који настају при смањењу вредности појединих облика имовине. У 2026. години предвиђа се укупан бруто добитак у износу од 5 804 000 динара и то: позитиван резултат из пословних односа 5 254 000 динара, негативан резултат из финансирања 700 000 динара и позитиван резултат из редовног пословања 5 904 000 динара.
ТОКОВИ ГОТОВИНЕ	Готовински еквивалент и расположива готовина на дан 31.12.2026. године износе 45 800 000 динара. То је салдо који се очекује на крају обрачуноског периода. Укупни токови готовине из пословних активности у 2026. години износе 462 082 000 динара. Ова позиција одражава реализацију основних пословних процеса и представља новчани ефекат редовне активности Друштва. Позитиван новчани ток указује на финансијску стабилност, планирање инвестиција и континуитет пословних процеса. Одливи по основу осталих јавних прихода износе 700 000 и обухватају обавезе по основу комуналне таксе, накнаде за унапређење животне средине, пореза на имовину, као и осталих такси које се плаћају Републици Србији. Остали одливи из пословних активности износе 8 300 000 динара, а односе се на средства издвојена за одобрене зајмове запосленима, провизије, чланарине, трошкове за гаранције и остале трансакције које прате редовно пословање. Укупни одливи готовине у посматраном периоду износе 445 282 000 динара. Овај износ обухвата расходе настале по основу редовног пословања и плаћања обавеза. Ниво одлива је у складу са обимом пословања.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ (у динарима)

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.03.2026.*	План 01.01-30.06.2026.*	План 01.01-30.09.2026.*	План 01.01-31.12.2026.*
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	15.192.994	31.658.417	48.104.681	64.550.945
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	20.941.054	43.628.927	66.299.232	88.969.537
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	24.113.624	50.238.709	76.343.566	102.448.422
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	50	54	54	54
4.1.	- на неодређено време	42	41	41	41
4.2.	- на одређено време	8	13	13	13
5	Накнаде по уговорима ван радног односа	2.192.963	4.385.926	6.578.889	8.771.852
6	Број прималаца ***	6	6	6	6
7	Превоз запослених на посао и са посла	725.000	1.350.000	2.000.000	2.800.000
8	Дневнице на службеном путу	120.000	330.000	525.000	650.000
9	Накнаде трошкова на службеном путу	80.000	280.000	390.000	500.000
10	Отпремнина за одлазак у пензију	350.000	700.000	1.050.000	1.400.000
11	Број прималаца отпремнине	1	2	3	4
12	Јубиларне награде	0	0	0	1.158.804
13	Број прималаца јубиларних награда	0	0	0	3
14	Смештај и исхрана на терену	1.000.000	2.320.000	3.200.000	4.000.000
15	Помоћ радницима и породици радника	70.000	220.000	310.000	500.000
16	Стипендије	250.000	400.000	600.000	1.000.000
17	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	200.000	350.000	500.000	1.000.000
18	Трошкови стручног усавршавања запослених	180.000	250.000	850.000	1.300.000

* Година за коју се израђује План пословања

** број запослених последњег дана извештајног периода

*** број ангажованих лица

Позиције од 5 до 18 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2025.* године	50		Стање на дан 30.06.2026**. године	54
	Одлив кадрова у периоду 01.01-31.03.2026.**			Одлив кадрова у периоду 01.07-30.09.2026.**	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
	Пријем кадрова у периоду 01.01-31.03.2026.**			Пријем кадрова у периоду 01.07-30.09.2026.**	
1	навести основ		1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 31.03.2026.* године	50		Стање на дан 30.09.2026.** године	54
Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2026**. године	50		Стање на дан 30.09.2026.** године	54
	Одлив кадрова у периоду 01.04-30.06.2026.**	1		Одлив кадрова у периоду 01.10-31.12.2026.**	
1	Одлазак у старосну пензију	1	1	навести основ	
2			2		
	Пријем кадрова у периоду 01.04-30.06.2026.**	5		Пријем кадрова у периоду 01.10-31.12.2026.**	
1	Уговор о раду на одређено	5	1	навести основ	
2			2		
	Стање на дан 30.06.2026.** године	54		Стање на дан 31.12.2026.** године	54

* Претходна година

** Година за коју се израђује План пословања

Укупна средства за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2026.* годину - Бруто 1 (у динарима)												
План по месецима 2026.*	СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО			УКУПНО		
	Број запослених	Укупна зарада	Просечна зарада	Број запослених	Укупна зарада	Просечна зарада	Број запослених	Укупна зарада	Просечна зарада	Број запослених	Укупна зарада	Просечна зарада
Јануар	49	6 758 551	137 930	0	0	0	1	293 702	293.702	50	7 052 253	141.045
Фебруар	49	6 569 364	134 069	0	0	0	1	267 184	267.184	50	6 836 548	136.731
Март	49	6 758 551	137 930	0	0	0	1	293 702	293.702	50	7 052 253	141.045
Април	49	6 758 551	137 930	5	571 704	114.341	1	293 702	293.702	55	7 623 957	138.617
Мај	49	6 704 253	136 821	5	565 857	113.171	1	280 443	280.443	55	7 550 553	137 283
Јун	48	6 647 957	138 499	5	571 704	114.341	1	293 702	293.702	54	7 513 363	139.136
Јул	48	6 813 331	141 944	5	590 437	118.087	1	305 625	305.625	54	7 709 393	142.767
Август	48	6 601 249	137 526	5	565 857	113.171	1	280 443	280.443	54	7 447 549	137.918
Септембар	48	6 647 957	138 499	5	571 704	114.341	1	293 702	293.702	54	7 513 363	139.136
Октобар	48	6 647 957	138 499	5	571 704	114.341	1	293 702	293.702	54	7 513 363	139.136
Новембар	48	6 601 249	137 526	5	565 857	113 171	1	280 443	280.443	54	7 447 549	137.918
Децембар	48	6 813 331	141 944	5	590 437	118.087	1	305 625	305.625	54	7 709 393	142.767
УКУПНО	581	80 322 301	1 659 117	45	5 165 261	1 033 052	12	3 481 975	3 481.975	638	88 969 537	1 673 499
ПРОСЕК	48	6 693 525	138 260	5	573 918	114 784	1	290 165	290.165	53	7 414 128	139 458

Укупна средства за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2026.* годину - Бруто 2 (у динарима)												
План по месецима 2026.*	СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО			УКУПНО		
	Број запослених	Укупна зарада	Просечна зарада	Број запослених	Укупна зарада	Просечна зарада	Број запослених	Укупна зарада	Просечна зарада	Број запослених	Укупна зарада	Просечна зарада
Јануар	49	7 782 471	158 826	0	0	0	1	338 198	338.198	50	8 120 669	162 413
Фебруар	49	7 564 623	154 380	0	0	0	1	307 662	307.662	50	7 872 285	157 446
Март	49	7 782 471	158 826	0	0	0	1	338 198	338.198	50	8 120 669	162 413
Април	49	7 782 471	158 826	5	658 317	131.663	1	338 198	338.198	55	8 778 986	159 618
Мај	49	7 719 947	157 550	5	651 584	130.317	1	322 930	322.930	55	8 694 462	158 081
Јун	48	7 655 122	159 482	5	658 317	131.663	1	338 198	338.198	54	8 651 637	160 216
Јул	48	7 845 551	163 449	5	679 888	135 978	1	351 927	351.927	54	8 877 366	164 396
Август	48	7 601 338	158 361	5	651 584	130.317	1	322 930	322.930	54	8 575 853	158 812
Септембар	48	7 655 122	159 482	5	658 317	131.663	1	338 198	338.198	54	8 651 637	160 216
Октобар	48	7 655 122	159 482	5	658 317	131.663	1	338 198	338.198	54	8 651 637	160 216
Новембар	48	7 601 338	158 361	5	651 584	130.317	1	322 930	322.930	54	8 575 853	158 812
Децембар	48	7 845 551	163 449	5	679 888	135 978	1	351 927	351.927	54	8 877 366	164 396
УКУПНО	581	92 491 130	1 910 473	45	5 947 798	1 189 560	12	4 009 494	4 009.494	638	102 448 422	1 927 034
ПРОСЕК	48	7 707 594	159 206	5	495 650	132 173	1	334 125	334.125	53	8 537 368	160 586

* Година за коју се израђује План пословања

** Старозапослени су они запослени који су били у радном односу у друштву у децембру претходне године у односу на годину за коју се израђује План пословања

НАКНАДЕ ОРГАНА УПРАВЉАЊА И КОМИСИЈА (у динарима)					
Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.03.2026.*	План 01.01-30.06.2026.*	План 01.01-30.09.2026.*	План 01.01-31.12.2026.*
1	Накнаде члановима Скупштине друштва	365.221	730.441	1.095.662	1.460.882
2	Број чланова Скупштине друштва	1	1	1	1
3	Накнаде члановима Надзорног одбора				
4	Број чланова Надзорног одбора				
5	Накнаде члановима Комисије за ревизију				
6	Број чланова Комисије за ревизију				
7	Накнаде Комисији за _____ (навести која)				
8	Број чланова Комисије за _____				

* Година за коју се израђује План пословања

Позиције од 1 до 7 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ЗАРАДА, НАКНАДА И БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ	Планирани трошкови зарада за 2026. годину износе у бруто износу 88.969.537 динара. Накнаде по уговорима ван радног односа планиране су за 2026. годину у бруто износу 8.771.852 динара. Укупан број извршилаца ангажованих ван радног односа износи шест. Четири извршилаца биће ангажована на основу уговора о привременим и повременим пословима, за обављање сезонских послова на градилишту, док ће два извршиоца бити ангажована на основу уговора о допунском раду. У оквиру позиције превоза запослених на посао и са посла планиран је износ од 2.800.000 динара. Ова ставка остаје на нивоу претходне године, јер запослени свакодневно путују до места рада, па је обезбеђивање превоза неопходно за несметано одвијање процеса рада. Трошкови дневница и накнаде трошкова на службеном путу су исти као у плану за 2025. годину. Друштво је у 2026. години планирало отпремнине у износу од 1.400.000 динара. Планиран је одлазак једног радника који стиче право на старосну пензију и три радника која стичу право на превремену старосну пензију, што је у овом тренутку ствар добре воље и избора и не зависи од Послодаваца. Правилником о раду ВД „Западна Морава“ ДОО Краљево бр. 711/1 од 04.12.2019. године планирана је исплата јубиларних награда запосленима, који то право стичу у календарској 2026. години и њих је укупно троје. Један запослени стиче право на јубиларну награду за 30 година радног стажа и два извршиоца за 40 година радног стажа. Укупан износ по овом основу износи бруто 1.158.804 динара. Трошкови смештаја и исхране радника за 2026. годину планирани су у сразмери са очекиваним бројем радника и динамиком радова предвиђених у наредној години. Ови трошкови обухватају обезбеђивање адекватних услова боравка и исхране током извршавања радних задатака, чиме се обезбеђује континуитет рада и несметано одвијање планираних активности на свим локацијама. Трошкови за помоћ запосленима планирани су у износу 500.000 динара и односе се на средства за помоћ у случају смрти запосленог или члана породице, помоћ у случају дуже и теже болести, рехабилитације и други облици материјалне помоћи запосленима. Правилником о раду ВД „Западна Морава“ ДОО Краљево бр. 711/1 од 04.12.2019. године, и то у члану 65. истог, предвиђена је могућност исплате стипендије деци запослених, у случају смрти запосленог на раду и у вези са радом или пензионисања запосленог, због трајног губитка радне способности и инвалидности која је проузрокована повредом на раду и у вези са радом. Послодавац може да преузме обавезу да стипендира децу запосленог за време док су на школовању, а најдуже до 26 година старости. У Програму пословања планиран је износ од 1.000.000 динара у ове сврхе. Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима представљају трошак у износу од 1.000.000 динара, а односе се на пакетиће за децу запослених старости до петнаест година до неопорезивог износа за Божић и Нову годину, што је предвиђено Правилником о раду. Трошкови стручног усавршавања за 2026. годину су планирани у истом износу као у 2025. години и износе 1.300.000 динара.
НАКНАДЕ ОРГАНА УПРАВЉАЊА И КОМИСИЈА	Накнада за рад председнице Скупштине планирана је у бруто износу од 1.460.882, односно 946.652 динара у нето износу, у складу са Уредбом о критеријумима за дефинисање зарада, односно накнада за органе друштва капитала, ("Службени гласник РС", број 101 од 14. новембра 2025. године). Овом одлуком утврђује се да накнада може бити одређена највише до висине просечне зараде по запосленом без пореза и доприноса која је исплаћена у друштву капитала у септембру месецу 2025. године, при чему не може бити виша од 90% просечне зараде по запосленом. Планирана накнада у износу од 78.887,60 динара нето, односи се на сваки месец, под претпоставком да ће се Седнице скупштине одржавати једном месечно.
БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ И АНГАЖОВАНИХ ЛИЦА	Полазну основу приликом планирања масе средстава за зараде у 2026. години, чине појединачне зараде, као и планиран укупан број запослених у 2026. години, тј. план масе зарада је збир свих појединачних обавеза према запосленима. За наредну годину, планирана је маса зарада за све раднике, уз претпоставку да ће сви радници радити пуно радно време тј. да неће бити боловања. Пошто ће запослени имати једну навршену годину рада више проведenu у радном односу код послодавца, у односу на претходну годину, то је утицало да је маса зарада за 2026. годину по основу минулог рада увећана. Влада Републике Србије донела Одлуку о висини минималне цене рада за 2026. годину (Сл. гласник бр. 78/2025), према којој ће минимална цена рада, без пореза и доприноса за обавезно социјално осигурање, за наредну годину бити повећана на 371 динара по радном часу. Минимална цена рада, која је до септембра 2025. године износила 308 динара по часу, повећана је на 337 динара за период октобар – децембар 2025. године, односно повећање од 9,4%, док ће од јануара 2026. године износити 371 динар по часу, што представља повећање од 10,1% у односу на период октобар – децембар 2025. године. У 2026. години 21 запослени ће имати зараду мању од минималне, која ће се корекцијом зараде свести на минималну. Средства за зараде за 2026. годину, планирана су у укупном бруто износу од 88.969.537 динара и односе се на старозапослене 80.322.301 динара, новозапослене 5.165.261 динара и пословодство 3.481.975 динара. Укупна маса зарада за 2026. годину се састоји из масе за исплату зарада и накнада зарада, масе зарада за радни учинак и масе за прековремени рад. Маса зарада за прековремене сате се односи на прековремени рад у случају повећаног обима посла или проглашења мера одбране од поплаве, или леда и спречавању ризика и последица од оштећења објеката или хаваријских загађења (изливања нафте или других штетних материја у речне токове), која захтевају додатно ангажовање запослених. Послови одбране од поплава се могу јављати у одређеним периодима и не могу се равномерно распоредити на целу годину, већ се дешавају у оквиру једног или два месеца у току године, те је маса за прековремени рад већа од стварне која је неопходна на годишњем нивоу. Планирана је маса зарада за 5 новозапослених лица и то: један возач Б категорије, три грађевинска радника и један руковалац грађевинским машинама прве категорије. Наведена радна места су изузетно битне карице у ланцу функционисања нашег Друштва, за чијим запошљавањем константно постоји потреба због делатности предузећа. Пријем новозапослених ће се реализовати у складу са Уредбом о поступку за прибављање сагласности на ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава.
ПОСЛОВОДСТВО	Директор је једино лице у пословодству, те се његова зарада истовремено исказује и као просечна и као укупна зарада пословодства. Висина зараде директора условљена је месечним фондом радних часова. За најмањи утврђени месечни фонд од 160 часова, бруто зарада износи 267.184,00, док за максимални фонд од 184 часова достиже износ од 305.625,00 динара.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА (у динарима)					
План за период 01.01-31.12.2026. године**					
Намена	Субвенције / Остали приходи из буџета*	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
...					
УКУПНО					

* Под осталим приходима из буџета сматрају се приходи који се не исплаћују са економске класификације 451-субвенције

** Година за коју се израђује План пословања

Кратко образложити намену и динамику трошења средстава из буџета

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ (у динарима)								
Назив кредитора	Назив кредита / Пројекта	Година повлачења кредита	Гаранција државе Да/Не	Оригинална валута	Уговорени износ кредита у динарима	Стање кредитне задужености на дан 31.12.2025*. године у динарима	Износ отплате током 2026. **године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2026**, године
Банка Поштанска штедионица	Уговор о вишенаменској револвинг линији	2025	Не	РСД	8 500 000	3 618 000	3 618 000	0
Банка Поштанска штедионица	Уговор о вишенаменској револвинг линији	2025	Не	РСД	1 500 000	0	0	0
Банка Поштанска штедионица	Уговор о вишенаменској револвинг линији	2026	Не	РСД	10 000 000	0	5 427 000	4 573 000
Укупно кредитно задужење						3.618.000	9.045.000	4.573.000
од чега за ликвидност								

* претходна година

** Година за коју се израђује План пословања

У табели је детаљно описано стање обавеза по основу вишенаменске револвинг кредитне линије на дан 31.12.2025. године. Током 2026. године планирана је отплата коришћених средстава из 2025. године, у потпуности. У 2026. год. планира се коришћење нове трансхе кредита у износу од 10.000.000,00 динара чија ће се отплата кредита бити преко 50%.

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА (у динарима)										
Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2025.* године	План реализације током 2026.** године				План реализације закључно са 31.12.2026.** године
						План 01.01-31.03.	План 01.01-30.06.	План 01.01-30.09.	План 01.01-31.12.	
1	Багер	2025	2025	6 000.000	0	0	0	0	0	0
2	Теретно возило	2025	2025	6 000.000	0	0	0	0	0	0
3	Комбинована машина	2025	2025	10 000.000	0	0	0	0	0	0
4	Камион	2025	2025	17 500.000	0	0	0	17 500.000	17 500.000	17 500.000
5	Виљушкар	2025	2025	1 000.000	0	0	0	0	0	0
6	Ауто приколица	2025	2025	900.000	0	0	0	0	0	0
7	Опрема за браварску радионицу	2025	2025	1 000.000	0	0	0	0	0	0
8	Алат за механичарску радионицу	2025	2025	1 000.000	0	0	0	0	0	0
9	Таруп	2025	2025	2 000.000	0	0	2 000.000	2 000.000	2 000.000	2 000.000
10	Остала опрема	2025	2025	6 000.000	96.000	0	1 500.000	2 500.000	4 000.000	4 000.000
УКУПНО:				51.400.000	96.000	0	3.500.000	22.000.000	23.500.000	23.500.000

* Претходна година

** Година за коју се израђује План пословања

Инвестициона улагања у 2025. години износе 96 000 динара и утрошена су за набавку рачунарске опреме. У 2025. години, због очувања ликвидности и солвентности, није улагано у планирана основна средства. Друштво се ослања на интерне изворе финансирања под којима се подразумевају искључиво сопствена новчана средства. Планирана инвестициона улагања (опрема) у 2026. години, подлежу јавним набавкама и износе 23 500 000 динара. У 2026. години планирана је набавка опреме која се финансира из сопствених средстава и то: камион у износу од 17 500 000 динара, таруп 2 000 000 динара и остала опрема у износу од 4 000 000 динара.