

На основу члана 14. Статута, Надзорни одбор Јавно комуналног предузећа „Дрина“ Мали Зворник, на својој сточетвртој редовној седници, одржаној дана 30.10.2023. године, донео је:

## ОДЛУКУ

о усвајању Тромесечног извештаја о реализацији Програма пословања  
за период од 01.01.-30.09.2023. године

### Члан 1.

Усваја се Тромесечни извештај о реализацији годишњег Програма пословања пословања ЈКП ДРИНА Мали Зворник за период од 01.01.-30.09.2023. године у предложеном тексту.

### Члан 2.

Одлуку доставити: Оснивачу, служби рачуноводства и архиви предузећа.

Број:01-965/1

Дана: 30.10.2023.



ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА

*D. Sikić*

Драган Сикирић, дипл. инг. маш.

**ТРОМЕСЕЧНИ ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗАЦИЈИ  
ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ЈКП ДРИНА М.ЗВОРНИК  
ЗА ПЕРИОД 01.01.-30.09.2023.ГОДИНЕ**

**БИЛАНС УСПЕХА**  
за период од 01.01. до 30.09.2023. године\*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	ЛОП	Стање на дан 31.12.2022. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2023. Текућа година	01.01.-30.09.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 30.09.2023*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>A. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b> (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	147.596	182.147	136.613	98.713	72%
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 робе на иностраном тржишту	1004					
61	II ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	118.545	143.997	108.000	92.543	86%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	118.545	143.997	108.000	92.543	86%
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	III ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧЕШЊА И РОБЕ	1008	668	10.000	7.500	0	
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	28.300	28.150	21.113	6.170	29%
68, осим 683, 685 и 686	VII ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСЛИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	83				
	<b>B. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b> (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	143.386	176.309	132.233	104.991	79%
50	I НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАЈЕ РОБЕ	1014					
51	II ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	45.752	60.650	45.488	33.476	74%
52	III ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	61.204	81.959	61.470	49.851	81%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	48.042	63.296	47.472	40.823	86%
521	2. Трошкови зарада и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	7.715	10.233	7.668	6.185	81%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и поклоне	1019	5.447	8.440	6.330	2.843	45%
540	IV ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	17.441	11.000	8.250	8.250	100%
58, осим 583, 585 и 586	V РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСЛИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021					
53	VI ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	7.784	9.900	7.425	4.743	61%
54, осим 540	VII ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023					
55	VIII НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	11.224	12.800	9.600	8.671	90%
	<b>B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК</b> (1001 - 1013) ≥ 0	1025	4.210	5.838	4.380		
	<b>G. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК</b> (1013 - 1001) ≥ 0	1026				6.278	
	<b>D. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ</b> (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	1.967	2.000	1.500	1.022	68%
660 и 661	I ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	985	1.000	750	401	53%
663 и 664	III ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛУЗУЛЕ	1030					
665 и 669	IV ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	982	1.000	750	621	83%
	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ</b> (1032 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	2.441	3.000	2.250	1.319	59%
560 и 561	I ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II РАСХОДИ КАМАТА	1034	2.256	2.600	1.950	1.263	65%
563 и 564	III НЕГАТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛУЗУЛЕ	1035					
565 и 569	IV ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	205	400	300	56	15%
	<b>E. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА</b> (1027 - 1032) ≥ 0	1037					
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА</b> (1032 - 1027) ≥ 0	1038	474	1.000	750	297	40%
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039					
583, 585 и 586	II. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040					
67	<b>J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	1041	493	500	375	12	3%
57	<b>K. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	1042	1.788	4.260	3.375	681	30%
	<b>L. УКУПНИ ПРИХОДИ</b> (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	150.056	184.647	138.488	99.747	72%
	<b>Љ. УКУПНИ РАСХОДИ</b> (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	147.615	183.569	137.858	106.991	78%
	<b>M. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b> (1043 - 1044) ≥ 0	1045	2.441	1.078	630		
	<b>N. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b> (1044 - 1043) ≥ 0	1046				7.244	
69-59	<b>В. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1047					
59-69	<b>O. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА</b>	1048					
	<b>II. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b> (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	2.441	1.078	630		
	<b>P. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА</b> (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				7.244	
	<b>C. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК</b>						

721	I ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1051					
722.дух. салдо	II ОДНОЖЕВНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052					
722.воч. салдо	III ОДНОЖЕВНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053					
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	<b>Ђ. НЕТО ДОБИТАК</b> (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	2.441	1.078	630		
	<b>У. НЕТО ГУБИТАК</b> (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				7.244	
	I НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕНИЦИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057					
	II НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТРИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058					
	III НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕНИЦИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059					
	IV НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТРИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060					
	V ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1061					
	2. Умњена (развођљена) зарада по акцији	1062					

\* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

## БИЛАНС СТАЊА на дан 30.09.2023. године\*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Стање на дан 31.12.2022. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2023. Текућа година	30.09.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 30.09.2023*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>АКТИВА</b>						
00	A. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	<b>Б. СТАЛНА ИМОВИНА</b> (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	554.178	490.062	490.092	579.452	118%
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	791	791	791	791	100%
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Конесије, патенти, лиценце, робле и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	791	791	791	791	100%
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	551.869	487.741	487.741	576.970	118%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	319.259	252.756	252.756	319.259	126%
023	2. Постројења и опрема	0011	100.257	155.835	155.835	128.493	82%
024	3. Инвестиционе некретнине	0012					
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	132.353	79.140	79.140	129.218	163%
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема илагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0014					
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015					
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016					
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017					
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	1.518	1.530	1.530	1.691	111%
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Ученића у капиталу правних лица (осим ученића у капиталу која се вреднују методом ученића)	0019					
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Ученића у капиталу која се вреднују методом ученића	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 (лати кредити и зајмови) у земљи	0023					
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (лати кредити и зајмови) у иностранству	0024					
046	7. Дугорочна финансијскалагања (хартине од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025					
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удел	0026					
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	1.518	1.530	1.530	1.691	111%
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028					
288	В. ОДНОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029					
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА</b> (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	38.189	50.854	50.854	24.334	48%
Класа I, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	6.410	6.807	6.807	7.184	106%
10	1. Материјал, резерви делови, alat и ситан инвентар	0032	5.570	6.131	6.131	6.482	106%
11 и 12	2. Недовршена производа и готови производи	0033					
13	3. Роба	0034					
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	840	676	676	702	104%
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	23.209	15.000	15.000	11.397	76%
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	23.209	15.000	15.000	11.397	76%
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040					
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041					
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042					
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043					
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	7.539	2.164	2.164	2.945	136%

21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	7.289	1.939	1.939	2.756	142%
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	186	186	186	125	67%
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	64	39	39	64	164%
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048					
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049					
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050					
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051					
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052					
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053					
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз биланс успеха	0054					
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055					
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056					
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	1.031	1.456	1.456	2.808	193%
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058					
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	592.367	515.489	515.489	603.786	117%
88	Ђ. ВАЊИЦАНСКА АКТИВА	0060					
	ПАСИВА						
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) > 0	0401	165.171	175.246	175.246	199.731	111%
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	92.061	92.062	92.062	119.695	130%
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403					
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	49	49	49	49	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					
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	73.061	83.583	83.135	87.231	105%
340	1. Нераспоредени добитак ранијих година	0409	70.620	82.505	82.505	87.231	106%
341	2. Нераспоредени добитак текуће године	0410	2.441	1.078	630		
	VIII. УЧЕЊЊА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412				7.244	
350	1. Губитак ранијих година	0413					
351	2. Губитак текуће године	0414				7.244	
	Ђ. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	205.713	205.713	205.713	244.139	119%
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416					
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417					
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418					
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419					
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	205.713	205.713	205.713	244.139	119%
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421					
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422					
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423					
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424	205.713	205.713	205.713	240.708	117%
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425					
413	6. Обавезе по емисионам хартијама од вредности	0426				3.431	
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427					
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428					
498	B. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	139	139	139	1.550	1115%
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	151.690	112.517	112.833	132.913	118%
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	69.654	21.426	21.558	25.453	118%
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					

42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433						
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434						
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435						
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и zajmova од лица која нису домаће банке	0436						
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, zajmovi и обавезе из иностранства	0438						
426	6. Обавезе по краткорочним картијама од вредности	0439						
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440						
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	1.950	1.950	1.950	1.950	100%	
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	62.461	14.729	14.861	9.771	66%	
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	62.430	14.699	14.831	9.745	66%	
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446						
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447						
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	31	30	30	26	87%	
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	5.243	4.747	4.747	5.482	115%	
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	5.132	4.747	4.747	5.482	115%	
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	111					
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452						
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЉЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453						
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	0			8.250		
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСШНЕ 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	592.367	515.489	515.489	603.786	117%	
89	Ж. ВАНБИЈАНСНА ПАСИВА	0457						

\* Последњи дан тромесечеја за који се извештај саставља

**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ**  
**у периоду од 01.01. до 30.09.2023. године\***

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01-31.12.2023. Претходна година	План за 01.01.- 31.12.2022. Текућа година	01.01-30.09.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 30.09.2023*)
				План	Реализација	
I	2			3	4	8
<b>A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	130.840	179.650	132.763	113.424	85%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	128.883	165.950	124.513	108.724	87%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате из пословних активности	3004	983	1.000	750	401	53%
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	972	10.000	7.500	4.299	57%
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	161.743	163.150	125.863	111.647	89%
1. Плате добљачима и дати аванси у земљи	3007	91.765	86.000	68.000	58.077	85%
2. Плате добљачима и дати аванси у иностранству	3008					
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	60.801	69.000	51.750	47.205	91%
4. Плаћене камате у земљи	3010	2.256	2.000	1.500	1.273	85%
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Перез на добитак	3012	124	150	113	3.817	3378%
7. Одливи по основу осталих јаних прихода	3013	6.817	6.000	4.500	1.273	28%
8. Остали одливи из пословних активности	3014					
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015		13.800	6.900	1.777	26%
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	30.903				
<b>B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017					
1. Продаја акција и удела	3018					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретности, 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					
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретности, постројења, опреме и биолошких средстава	3025					
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					
<b>B. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	30.820				
1. Уношење основног капитала	3030					
2. Дугорочни кредити у земљи	3031	30.820				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032					
4. Краткорочни кредити у земљи	3033					
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	261	13.800	6.900		
1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	261	13.800	6.900		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040					
4. Краткорочни кредити у земљи	3041					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
6. Остале обавезе	3043					
7. Финансијски лизинг	3044					
8. Исплаћене дивиденде	3045					
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	30.559				
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047		13.800	6.900		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	161.660	176.950	132.763	113.424	85%
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	162.004	176.950	132.763	111.647	84%
Б. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050				1.777	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≤ 0	3051	344				
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	1.375	1.456	1.456	1.031	71%
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	1.031	1.456	1.456	2.808	193%

\* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља



## ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2022. Претходна година	План за 01.01-31.12.2023. Текућа година	01.01-30.09.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 30.09.2023*)
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	34.884.000	45.800.000	33.350.000	29.645.000	89%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	48.042.000	63.296.000	47.474.000	40.823.000	86%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	55.757.000	73.519.000	55.140.000	47.009.000	85%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	53	61	61	55	90%
4.1.	- на неодређено време	50	56	56	50	89%
4.2.	- на одређено време	3	5	5	5	100%
5	Накнаде по уговору о делу	78.000	200.000	150.000	0	
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	5	4	3	0	
7	Накнаде по ауторским уговорима					
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима					
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1.468.000	2.700.000	2.025.000	703.000	35%
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1	3	3	1	33%
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора					
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора					
13	Накнаде члановима скупштине					
14	Број чланова скупштине					
15	Накнаде члановима управног одбора					
16	Број чланова управног одбора					
17	Накнаде члановима надзорног одбора	271.000	480.000	320.000	175.000	55%
18	Број чланова надзорног одбора	2	3	3	2	67%
19	Превоз запослених на посао и са посла	1.603.000	2.000.000	1.500.000	1.176.000	78%
20	Дневнице на службеном путу	149.000	200.000	150.000	67.000	45%
21	Накнаде трошкова на службеном путу					
22	Отпремнина за одлазак у пензију	1.003.000	800.000	800.000	384.000	48%
23	Број прималаца	3	2	2	1	50%
24	Јубиларне награде	282.000	400.000	350.000	307.000	88%
25	Број прималаца	6	8	7	7	100%
26	Сменгај и исхрана на терену					
27	Помоћ радницама и породици радника	64.000	100.000	75.000	0	
28	Стипендије					
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	529.000	2.000.000	1.500.000	31	2%
30	Трошкови стручног усавршавања запослених					

\* Последњи дан тромесечеја за који се извештај саставља

\*\* Број запослених последњег дана извештајног периода

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

## ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време			Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)	
			Укупан број	Број жена	Број мушкараца		
	Стање на дан 30.06.2023. године*	50	5	0	1	1	
	Одлив кадрова						
1.	навести основ						
2.							
3.							
4.							
...							
	Пријем						
1.	навести основ						
2.							
3.							
4.							
...							
	Стање на дан 30.09.2023. године**	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
		50	13	37	5	0	1
					1	0	1

\*последњи дан претходног тромесећа

\*\* последњи дан тромесећа за који се извештај саставља

Распон планираних и исплаћених зарада у периоду 01.01. до 30.09.2023\*  
у динарима

	План		Реализација	
	Бруто I	Нето	Бруто I	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	53.000	71.794	52.499
	Највиша појединачна зарада	98.000	135.873	97.418
	Просечна зарада	75.000	80.888	58.753
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	105.000	145.885	104.437
	Највиша појединачна зарада	105.000	145.885	104.437
	Просечна зарада	105.000	145.885	104.437

\* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

## ПРИХОДИ ИЗ БУДЖЕТА

План за 2023. 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.	
Текућа субвенција	ЈЛС		1.625.000	3.250.000	4.875.000	6.500.000	
		УКУПНО:	1.625.000	3.250.000	4.875.000	6.500.000	

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

Реализација за период 01.01 - 30.09.2023. године*							Износ неутрошених средстава из ранијих година
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	
Текућа субвенција	ЈЛС		1	2	3	4 (2-3)	5
			4.875.000	4.465.000	4.465.000	0	0
		УКУПНО:	4.875.000	4.465.000	4.465.000	0	0

Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења средстава  
\* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2021. Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2021. Претходна година	План за 01.01-31.12.2022. Текућа година	01.01 - 30.09.2023. године*		Процент реализације (реализација / план 30.09.2023*)
					План	Реализација	
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	500.000	437.000	500.000	575.000	186.000	50%
6.	Реклама и пропaгaнда	100.000	15.000	100.000	75.000	8.000	11%
7.	Остало						

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									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									

\* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

# РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ ИЛИ 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 / Скупштинe	Датум добијања сагласности оснивача	Број акта којим је добијена сагласности оснивача	Добитак / Губитак	Укупно остварена добити / губитак (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	Опис
2022	24.04.2023	01-398/4	29.05.2023	060-51/2023-2	Добитак	16.610.000	10%	1.661.000	90%	14.949.000	нераспоређена добит
2021	14.03.2022	01-191/5	01.06.2022	06-526/2022-3/2	Добитак	780.000	10%	78.000	90%	702.000	нераспоређена добит
2020	21.04.2021.	01-323/2	10.05.2021	06-532/2021-1	Губитак	2.628.000					Покриће из нераспоређене добити
2019	27.03.2020.	01-240/2	18.05.2020.	06-698/2020-1	Добитак	3.412.000	10%	341.200	90%	3.070.800	нераспоређена добит
2018	25.04.2019.	01-317/4	30.05.2019.	06-832/2019-1	Добитак	606.000	10%	60.600	90%	545.400	нераспоређена добит

Напомена: Потребно је попуњити табелу за последњих пет година

## УПЛАТЕ У БУЏЕТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ

Година уплате	Уплата по основу добити		Основ уплате	
	Износ	Датум уплате	Број одлуке	Опис*
2023				
2022	78.000	30.11.2022.	01-191/5	добит за 2021. годину
2021				
	78.000	= Укупно		
2020				
		= Укупно		
2019	60.600,00	24.09.2019.	01-317/4	добит из 2018. године
		= Укупно		

\* Добит из пословне године, добит из риндика година, расподела нераспоређене добити.

КРЕДИТНА ЗДАЖЕНОСТ

Кредитор	Наименование проекта	Валюта	Условие по кредиту	Гарантия по кредиту	Сумма кредита по состоянию на 30.09.2023 г. (тысяч рублей)	Сумма кредита по состоянию на 30.09.2023 г. (тысяч рублей)	Средств на 30.09.2023 г. (тысяч рублей)	Средств на 30.09.2023 г. (тысяч рублей)	Годовая процентная ставка	Период погашения (срок)	Дата окончания периода	Классификация по кодам	План платежей по кредиту за текущий период				Уплачено	
													Годовая процентная ставка	Годовая процентная ставка	Годовая процентная ставка	Годовая процентная ставка	Квартал	Квартал
Домфинкредитор	Ремонт жилищно-коммунального хозяйства	РУБ	2,111,989	КА	2,427,679	2,427,679	240,708,000	240,708,000	11,0%	2019	06.11.2021	1.0	6,960,000	6,960,000	1,300,000	1,300,000	1,252,000	1,252,000
Участие в долевой собственности																		
Сторонний кредитор																		
Участие в долевой собственности							240,708,000	240,708,000										
					Участие в долевой собственности	240,708,000	240,708,000											
					по месяцу и по кварталу	0	0											
					по месяцу и по кварталу	240,708,000	240,708,000											

\* Индексация или пропускание в сроки и выплаты процентов

## ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, девизни рачун, акредитив...)	Назив банке		Износ у оригиналној валути		Износ у динарима
			3	4	5	6	
31.12.2022. (претходна година)	068	Текући рачун	Банка Ингеза			31.921.03	
	068	Текући рачун	Комерцијална банка			742.879,14	
	068	Текући рачун	Поштанска штедионица			244.062,37	
	Укупно у динарима					1.018.862,54	
31.03.2023.	068	Текући рачун	Банка Ингеза			131.353,44	
	068	Текући рачун	Комерцијална банка			935.480,21	
	068	Текући рачун	Поштанска штедионица			1.028.639,24	
	Укупно у динарима					2.095.472,89	
30.06.2023.	068	Текући рачун	Банка Ингеза			215.943,84	
	068	Текући рачун	Комерцијална банка			170.621,53	
	068	Текући рачун	Поштанска штедионица			280.269,74	
	Укупно у динарима					666.835,11	
30.09.2023.	068	Текући рачун	Банка Ингеза			34.911,03	
	068	Текући рачун	Комерцијална банка			307.721,89	
	068	Текући рачун	Поштанска штедионица			178.630,21	
	Укупно у динарима					521.253,13	
31.12.2023.	068	Текући рачун	Банка Ингеза				
	068	Текући рачун	Комерцијална банка				
	068	Текући рачун	Поштанска штедионица				
	Укупно у динарима						





## ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

## ПОТРАЖИВАЊА за 2023. годину\*

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2023	на дан 30.06.2023	на дан 30.09.2023	на дан 31.12.2023
до 3 месеца	8.096.000	10.587.000	9.699.000	
од 3 месеца до 12 месеци	5.740.000	6.206.000	5.685.000	
дуже од 12 месеци	19.910.000	19.714.000	18.059.000	
<b>УКУПНО:</b>	<b>33.746.000</b>	<b>36.507.000</b>	<b>33.443.000</b>	<b>0</b>

\* година за коју се извештај саставља

## ОБАВЕЗЕ за 2023. годину\*

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2023	на дан 30.06.2023	на дан 30.09.2023	на дан 31.12.2023
до 3 месеца	11.036.000	9.645.000	6.643.000	
од 3 месеца до 12 месеци	3.003.000	2.919.000	1.987.000	
дуже од 12 месеци	765.000	1.799.000	1.115.000	
<b>УКУПНО:</b>	<b>14.804.000</b>	<b>14.372.000</b>	<b>9.745.000</b>	<b>0</b>

\* 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 2022*	22	9.001.364	3	787.804

\* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**
Радни спор тужени- М.Миханловић	1.299.110,00
Наплата комуналних услуга тужени-МБА Ратко Минтровић	1.121.691,00
Наплата комуналних услуга тужени-МБА Ратко Минтровић	494.907,00
Наплата комуналних услуга тужени-М.Самарић	483.954,00
Наплата комуналних услуга тужени-САНЦ	453.184,00
Наплата комуналних услуга тужени СТР АЛФИ	280.577,00
Накнада штете тужилац Р.Врачевић	680.470,00

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

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

Образац 12

Јавно комунално предузеће ДРИНА Мали Зворник

**ИЗВЕШТАЈ О СТЕПЕНУ УСКЛАЂЕНОСТИ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ  
АКТИВНОСТИ ИЗ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА**

За период од 01.01. до 30.09.2023. године

Мали Зворник, 13.10.2023.

## I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: Јавно комунално предузеће ДРИНА Мали Зворник

Седиште: Мали Зворник,улица Рибарска број 23

Претежна делатност: 3811 Сакупљање отпада који није опасан

Матични број: 07168764

ПИБ: 101361692

Делатности јавног предузећа су:

- 3811 Сакупљање отпада који није опасан
- 3600 Сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде
- 3530 Снабдевање паром и климатизација
- 8130 Услуге уређења и одржавања околине
- 9603 Погребне и сродне делатности
- 8110 Услуге одржавања објеката
- 4311 Рушење објеката
- 4321 Постављање електричних инсталација
- 4120 Изградња стамбених и нестамбених зграда
- 4221 Изградња цевовода
- 4211 Изградња путева и аутопутева

Годишњи програм пословања: усвојен дана 20.12.2022. године на седници Скупштине општине Мали Зворник, Решење бр. 06-1623/2022-2 (Службени лист општине Мали Зворник број 11/22 од 21.12.2022. године).

## II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У периоду од 01.01. до 30.09. 2023. године предузеће је у највећој мери обављало основне делатности (вода, смеће, грејање, одржавање јавних површина и одржавање локалних и некатегорисаних путева) тако да је највећи део расхода и прихода у вези са наведеним делатностима.

## III ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ОБРАЗАЦА

### 1. БИЛАНС УСПЕХА

У билансу успеха приказани су расходи и приходи у периоду од 01.01.2023. до 30.09.2023. године. Остварени су укупни приходи у износу од 99.747.000 динара, а укупни расходи у износу од 106.991.000 динара. Остварен је губитак у износу од 7.244.000 динара.

Пословни приходи у наведеном периоду износе 98.713.000 динара и састоје се од: прихода од воде 21.534.000 динара, прихода од услуге изношења смећа 26.620.000 динара, прихода од грејања 21.532.000 динара, прихода од одржавања јавних површина 11.604.000 динара, прихода од одржавања локалних и некатегорисаних путева 3.676.000 динара, прихода од одржавања уличне расвете 1.120.000 динара, прихода од субвенција и донација 6.101.000 динара и осталих прихода 6.526.000 динара.

Пословни расходи у наведеном периоду износе 104.991.000 динара и састоје се од : трошкова материјала, горива и енергије 33.476.000 динара, трошкова зарада 49.851.000 динара, трошкова амортизације 8.250.000 динара, трошкова производних услуга 4.743.000 динара и нематеријалних услуга 8.671.000 динара.

Финансијски приходи у наведеном периоду износе 1.022.000 динара.

Финансијски расходи у наведеном периоду износе 1.319.000 динара.

Остали приходи у наведеном периоду износе 12.000 динара

Остали расходи у наведеном периоду износе 681.000 динара

## 2. БИЛАНС СТАЊА

Биланс стања приказује стање предузећа, вредност имовине, обавеза и капитала на дан 30.09.2023. године.

Вредност сталне имовина на дан 30.09.2023. године износи 579.452.000 динара и састоји се од : нематеријалне имовине 791.000 динара, земљишта и грађевинских објеката 319.259.000 динара, постројења и опреме 128.493.000 динара , некретнина, постројења и опреме у припреми 129.218.000 динара и дугорочних финансијских пласмана 1.691.000 динара.

Обртна имовина износи 24.334.000 динара и састоји се од: залиха 7.184.000 динара, потраживања по основу продаје 11.397.000 динара, осталих краткорочних потраживања 2.945.000 динара и готовине и готовинских еквивалената 2.808.000 динара.

Вредност укупног капитала је 199.731.000 динара и састоји се од : основног капитала 119.695.000 динара, резерви 49.000 динара , нераспоређене добити 87.231.000 динара и губитка 7.244.000 динара

Дугорочна резервисања и дугорочне обавезе износе 244.139.000 динара и представљају обавезе по дугорочном кредиту за изградњу топлане на биомасу.

Одложене пореске обавезе износе 1.550.000 динара.

Дугорочни одложени приходи и примљене донације износе 132.913.000 динара.

Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе износе 25.453.000 динара и састоје се од : примљених аванса 1.950.000 динара, обавеза из пословања 9.771.000 динара и осталих краткорочних обавеза 5.482.000 динара.

## 3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Готовина на почетку обрачунског периода износи 1.031.000 динара, у периоду од 01.01. до 30.09.2023. године остварен је нето одлив у износу од 1.777.000 динара тако да је стање готовине на крају обрачунског периода 2.808.000 динара.

Укупно остварени прилив готовине у наведеном периоду је 113.424.000 динара и односи се на прилив готовине из пословних активности.

Укупно остварени одлив готовине у наведеном периоду износи 111.647.000 динара и односи се на одлив готовине из пословних активности .

#### **4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ**

Трошкови запослених су исплаћени у складу са програмом пословања и то : нето зараде у износу од 29.645.000 динара, бруто 1 у износу од 40.823.000 динара, бруто 2 у износу од 47.009.000 динара. Укупан број запослених је 55 од тога 50 на неодређено време и 5 на одређено време.

Исплаћене су накнаде по уговору о повременим и привременим пословима у износу од 703.000 динара, исплата је извршена за 1 извршиоца.

Накнада члановима надзорног одбора извршена је у износу од 175.000 за 2 члана.

Накнада трошкова превоза запослених на посао исплаћена је у износу од 1.176.000 динара.

Трошкови дневница на службеном путу исплаћени су у износу од 67.000 динара.

Отпремнина за одлазак у пензију исплаћена је у износу од 384.000 динара за 1 примаоца.

Јубиларне награде исплаћене су у износу од 307.000 динара за 7 запослена.

Остале накнаде трошкова запосленим и осталим физичким лицима исплаћене су износу од 31.000 динара.

#### **5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ**

На дан 30.09.2023.године број запослених на неодређено време је 50 ,на одређено време 5 а број ангажованих лица по уговору је 1.Број запослених је на нивоу претходног тромесечја.

#### **6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА**

У периоду од 01.01. до 30.09.2023.године није било је одступања између висине планираних и исплаћених зарада.

Најнижа појединачна исплаћена нето зарада износи 52.499 динара, највиша појединачна исплаћена зарада износи 97.418 динара, просечна исплаћена зарада износи 58.753 динара.

Зарада исплаћена пословодству је 104.437 динара.

#### **7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА**

Субвенције се исплаћују у складу са Посебним програмом коришћења средстава и субвенција из буџета општине М.Зворник.

Укупан износ исплаћене субвенције у периоду од 01.01. до 30.09.2023.године износи 4.465.000 динара, од тога 3.750.000 динара на на име субвенционисања дела

трошкова снабдевања енергентима, 455.000 динара на име снабдевања грађана пијаћом водом из цистерни и 260.000 динара на име субвенционисања дела цене комуналних услуга породицама са тешко оболелим чланом породице.

#### **8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ**

У периоду од 01.01. до 30.09.2023.године утрошена су средства на име репрезентације у износу од 186.000 динара и на име рекламе и пропаганде 8.000 динара

#### **9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ**

Стање кредитне задужености на дан 30.09.2023.године је 240.708.000 динара, кредит за изградњу топлане на биомасу. Дospelе рате кредита за изградњу топлане нису измирене.

#### **10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА**

У периоду од 01.01. до 30.09.2023.године релизована је инвестиција –набавка бежичног уређаја за детекцију цурења из цеви у износу од 602.000 динара без ПДВ-а .

#### **11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ**

Укупна потраживања од купаца на дан 30.09.2023.године износе 33.443.000 динара, од тога потраживања од: правних лица износе 16.920.000 динара, буџетских корисника 2.700.000 динара, предузетника 6.693.000 динара и физичких лица 7.130.000 динара.

Укупне обавезе на дан 30.09.2023.године износе 9.745.000 динара.

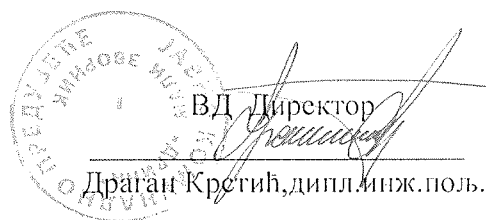
Укупан број активних судских спорова на дан 30.09.2023.године је 25, чија је укупна вредност 9.789.168 динара. Од тога у 22 спорова предузеће је страна која тужи и спорови се углавном односе на измирење комуналних услуга. Предузеће је тужена страна у 3 спора.

#### **IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ**

У периоду од 01.01. до 30.09.2023. ЈКП Дрина је пословала у складу са планом и програмом пословања. Није било значајних поремећаја у пословање. У наредном периоду очекујемо поремећај у пословање због промене цене енергента.

Обрадила: Јелена Обреновић

Датум 13.10.2023.

  
В.Д. Директор  
Драган Кретић, дипл. инж. пољ.