

На основу члана 14. Статута, Надзорни одбор Јавно комуналног предузећа „Дрина“ Мали Зворник, на својој петој редовној седници, одржаној дана 30.01.2026. године, донео је:

ОДЛУКУ

о усвајању Тромесечног извештаја о реализацији Програма пословања
за период од 01.01.-31.12.2025. године

Члан 1.

Усваја се Тромесечни извештај о реализацији годишњег Програма пословања пословања ЈКП ДРИНА Мали Зворник за период од 01.01.-31.12.2025. године у предложеном тексту.

Члан 2.

Одлуку доставити: Оснивачу, служби рачуноводства и архиви предузећа.

Број:01-66/1

Дана: 30.01.2026.



ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА

Goran Radic

Горан Радић, дипл. инж. саобр.

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

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2024. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2025. Текућа година	01.01-31.12.2025. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2025*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 + 1010 + 1011 + 1012)	1001	175.523	220.060	220.060	179.922	82%
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	142.555	173.940	173.940	154.845	89%
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	142.555	173.940	173.940	154.845	89%
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	32.968	46.120	46.120	25.077	54%
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012					
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	170.349	211.810	211.810	192.944	91%
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014					
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	45.447	61.200	61.200	52.647	86%
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	75.360	108.480	108.480	87.150	80%
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	60.808	81.320	81.320	70.198	86%
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	9.300	12.320	12.320	10.635	86%
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	5.252	14.840	14.840	6.317	43%
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	27.602	13.500	13.500	29.505	219%
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021					
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	9.217	14.630	14.630	11.789	81%
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023					
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	12.723	14.000	14.000	11.853	85%
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	5.174	8.250	8.250		
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				13.022	
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	2.208	2.000	2.000	2.015	101%
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	1.112	1.000	1.000	1.218	122%
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛУАУЗЛЕ	1030					
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031	1.096	1.000	1.000	797	80%
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	2.706	5.500	5.500	2.768	50%
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	2.681	5.100	5.100	2.743	54%
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛУАУЗЛЕ	1035					
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	25	400	400	25	6%
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037					
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	498	3.500	3.500	753	22%
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	46				
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	301	500	500	236	47%
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	1.105	4.350	4.350	801	18%
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	178.078	222.560	222.560	182.173	82%
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	174.160	221.660	221.660	196.513	89%
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	3.918	900	900		
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046				14.340	
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					
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	3.918	900	900		
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				14.340	
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						

721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	754				
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052					
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	681				
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	3.845	900	900		
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				14.340	
	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. Умњена (разводна) зарада по акцији	1062					

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2025. године*

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2024. Претходна година	Планирано стање на дан 31.12.2025. Текућа година	31.12.2025. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2025*)
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	559.575	559.788	559.788	540.936	97%
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	395	395	395	198	50%
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	395	395	395	198	50%
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	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	557.107	557.353	557.353	538.760	97%
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	304.635	302.835	302.835	298.082	98%
023	2. Постројења и опрема	0011	123.254	125.300	125.300	111.460	89%
024	3. Инвестиционе некретнине	0012					
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	129.218	129.218	129.218	129.218	100%
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема илагања 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	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017					
04 и 05	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	2.073	2.040	2.040	1.978	97%
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019					
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020					
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 финансијскалагања (хартije од вредности које се вреднују по амортизованеј 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	2.073	2.040	2.040	1.978	97%
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028					
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	318			318	
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	39.645	24.717	24.717	47.022	190%
Класа 1, осим групе рачуна 14	І. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	6.428	6.437	6.437	6.903	107%
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	5.892	5.950	5.950	6.376	107%
11 и 12	2. Недовршена произвођа и готови производи	0033					
13	3. Роба	0034					
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	536	487	487	527	108%
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036					
14	ІІ. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037					
20	ІІІ. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	21.085	12.093	12.093	22.831	189%
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	21.085	12.093	12.093	22.831	189%
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	ІV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	7.147	4.837	4.837	5.704	118%

21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	4.973	3.623	3.623	5.605	155%
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	2.110	1.150	1.150	19	2%
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	64	64	64	80	125%
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	4.819	1.350	1.350	11.584	858%
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	166				
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	599.538	584.505	584.505	588.276	101%
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060					
	ПАСИВА						
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) > 0	0401	237.549	236.194	236.194	223.209	95%
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	136.614	136.614	136.614	136.614	100%
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	100.886	99.531	99.531	100.886	101%
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	96.968	98.631	98.631	100.886	102%
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	3.918	900	900		
35	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				14.340	
350	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412					
351	1. Губитак ранијих година	0413					
351	2. Губитак текуће године	0414				14.340	
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	248.094	248.094	248.094	250.737	101%
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	248.094	248.094	248.094	250.737	101%
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	240.708	248.094	248.094	250.737	101%
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425					
413	6. Обавезе по ситованним хартијама од вредности	0426					
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427	7.386				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428					
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429		363	363		
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	97.138	87.286	87.286	97.138	111%
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	16.757	12.568	12.568	17.192	137%
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 зајмова 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, 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	1.561			1.924		
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	8.538	6.398	6.398	9.136	143%	
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	8.506	6.368	6.368	9.102	143%	
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446						
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447						
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	32	30	30	34	113%	
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	6.633	6.170	6.170	6.132	99%	
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	6.308	6.170	6.170	6.132	99%	
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	211					
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	114					
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	25					
	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	599.538	584.505	584.505	588.276	101%	
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457						

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

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

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01.-31.12.2024. Претходна година	План за 01.01.- 31.12.2025. Текућа година	01.01.-31.12.2025. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2025*)
				План	Реализација	
I	2			3	4	8
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	163.524	193.800	193.800	169.557	87%
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	152.897	181.800	181.800	145.616	80%
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате из пословних активности	3004	420	2.000	2.000	1.218	61%
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	10.207	10.000	10.000	22.723	227%
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	159.443	180.000	180.000	162.792	90%
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	76.160	86.000	86.000	74.175	86%
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008					
3. Зарада, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	72.529	88.000	88.000	82.369	94%
4. Плаћене камате у земљи	3010	2.682	2.000	2.000	0	
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012	1.799	2.000	2.000	908	45%
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	6.273				
8. Остали одливи из пословних активности	3014		2.000	2.000	5.340	267%
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	4.081	13.800	13.800	6.765	49%
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016					
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, искретнина, 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, искретнина, 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					
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029					
1. Увећање основног капитала	3030					
2. Дугорочни кредити у земљи	3031					
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		13.800	13.800	0	
1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		13.800	13.800	0	
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					
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047		13.800	13.800		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	163.524	193.800	193.800	169.557	87%
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	159.443	193.800	193.800	162.792	84%
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	4.081			6.765	
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051					
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	738	1.350	1.350	4.819	357%
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	4.819	1.350	1.350	11.584	858%

* Последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2024. Претходна година	План за 01.01-31.12.2025. Текућа година	01.01-31.12.2025. године*		Процент реализације (реализација / план 30.09.2025*)
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	44.552.000	59.212.000	59.212.000	51.430.000	87%
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	60.812.000	81.324.000	81.324.000	70.198.000	86%
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	70.112.000	93.644.000	93.644.000	80.833.000	86%
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО**	52	62	62	54	87%
4.1.	- на неодређено време	48	56	56	48	86%
4.2.	- на одређено време	4	6	6	6	100%
5	Накнаде по уговору о делу	77.000	100.000	100.000	77.000	77%
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	4	4	4	4	100%
7	Накнаде по ауторским уговорима					
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима					
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	806.000	1.500.000	1.500.000	1.303.000	87%
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1	1	1	1	100%
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора					
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора					
13	Накнаде члановима скупштине					
14	Број чланова скупштине					
15	Накнаде члановима управног одбора					
16	Број чланова управног одбора					
17	Накнаде члановима надзорног одбора	185.000	460.000	460.000	193.000	42%
18	Број чланова надзорног одбора	2	3	3	3	100%
19	Превоз запослених на посао и са посла	1.610.000	2.000.000	2.000.000	1.678.000	84%
20	Дневнице на службеном путу	153.000	200.000	200.000	96.000	48%
21	Накнаде трошкова на службеном путу					
22	Отпремнина за одлазак у пензију	1.713.000	500.000	500.000	451.000	90%
23	Број прималаца	4	1	1	1	100%
24	Јубиларне награде	252.000	380.000	380.000	375.000	99%
25	Број прималаца	4	4	4	4	100%
26	Смештај и исхрана на терену					
27	Помоћ радницима и породици радника	0	100.000	100.000	0	
28	Стипендије					
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	456.000	9.600.000	9.600.000	2.144.000	22%
30	Трошкови стручног усавршавања запослених					

* Последњи дан тромесечеја за који се извештај саставља

** Број запослених последњег дана извештајног периода

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

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време			Број запослених на одређено време			Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)		
		Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
	Стање на дан 30.09.2025. године*	48			6			1		
	Одлив кадрова	0			0					
1.										
2.										
3.										
4.										
...										
	Пријем	0								
1.										
2.										
3.										
4.										
...										
	Стање на дан 31.12.2025. године**	48	12	36	6	0	6	1	0	1

* последњи дан претходног тромесечја

** последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

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

	План		Реализација	
	Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	68.094	94.058	68.825
	Највиша појединачна зарада	123.405	163.015	117.164
	Просечна зарада	76.340	99.881	72.649
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	130.047	174.203	125.003
	Највиша појединачна зарада	130.047	174.203	125.003
	Просечна зарада	130.047	174.203	125.003

* последњи дан тромесечја за који се извештај саставља

РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ / ПОКРИЋЕ ГУБИТКА

Добитак / губитак из пословне године	Правни основ					Нето резултат		Расподела остварене добити / покриће губитка			
	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО / Скупштине	Датум добивања сагласности оснивача	Број акта којим је добивљена сагласности оснивача	Добитак / Губитак	Укупно остварена добит / губитак (у динарима)	Добит - за буџет		Преостала добит / начин покрића губитка		Опис
							% добити	Износ (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	
2024	28.04.2025.	1-312/2	10.06.2025.	002025735 2025 06107 001 000 060 107 04 003	Добитак	3.845.000	10%	384.500	90%	3.460.500	нераспоређена добит
2023	26.04.2024.	01-322/4	10.05.2024.	001538191 2024 06107 001 000 000 001 04 003	Добитак	10.007.000	10%	1.000.700	90%	9.006.300	нераспоређена добит
2022	24.04.2023.	01-598/4	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

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*
2025				
2024				
2023				
2022				
2021				
	78.000	= Укупно		
	78.000	30.11.2022.	01-191/5	добит за 2021. годину
		= Укупно		

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

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2024. Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2024. Претходна година	План за 01.01-31.12.2025. Текућа година	01.01 - 31.12.2025. године*		Процент реализације (реализација / план 31.12.2025*)
					План	Реализација	
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности	0	0	50.000	50.000	0	0%
4.	Спортске активности						
5.	Репрезентација	500.000	265.000	500.000	500.000	356.000	71%
6.	Реклама и пропаганда	100.000	35.000	100.000	100.000	39.000	39%
7.	Остало						

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

* последњи дан тромесечеја за који се извештај саставља

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, девизни рачун, акредитив...)	Имя банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2024. (претходна година)	068	Текући рачун	Банка Ингеза		185.071,05
	068	Текући рачун	Комерцијална банка		3.316.045,00
	068	Текући рачун	Поштанска штедионица		1.305.847,46
		Укупно у динарима			
31.03.2025.	068	Текући рачун	Банка Ингеза		97.448,18
	068	Текући рачун	Комерцијална банка		4.163.344,39
	068	Текући рачун	Поштанска штедионица		7.304.236,59
		Укупно у динарима			
30.06.2025.	068	Текући рачун	Банка Ингеза		21.467,37
	068	Текући рачун	Комерцијална банка		1.799.957,30
	068	Текући рачун	Поштанска штедионица		13.694.352,47
		Укупно у динарима			
30.09.2025.	068	Текући рачун	Банка Ингеза		132.942,88
	068	Текући рачун	Комерцијална банка		3.615.059,21
	068	Текући рачун	Поштанска штедионица		14.814.707,65
		Укупно у динарима			
31.12.2025.	068	Текући рачун	Банка Ингеза		155.831,85
	068	Текући рачун	Комерцијална банка		2.693.043,23
	068	Текући рачун	Поштанска штедионица		8.723.577,30
		Укупно у динарима			

Извештај о инвестицијама

у динарима

Р.бр.	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2024*	Структура финансирања	План 2025** година											
							План 01.01-31.03.	Реализација 01.01-31.03.	План 01.01-30.06.	Реализација 01.01-30.06.	План 01.01-30.09.	Реализација 01.01-30.09.	План 01.01-31.12.	Реализација 01.01-31.12.				
						Позајмљена средства												
						Средства буџета	834.000,00	0,00	834.000,00	0,00	834.000,00	0,00	834.000,00	0,00	834.000,00	450.000,00		
						Остало												
						Сопствена средства	834.000,00	0,00	834.000,00	0,00	834.000,00	0,00	834.000,00	0,00	834.000,00	450.000,00		
						Тотал												
						Позајмљена средства	0,00		10.881.000,00	0,00	10.881.000,00	0,00	10.881.000,00	0,00	10.881.000,00	10.881.000,00		
						Средства буџета												
						Остало												
						Сопствена средства	0,00		10.881.000,00	0,00	10.881.000,00	0,00	10.881.000,00	0,00	10.881.000,00	10.881.000,00		
						Тотал												
						Позајмљена средства	0,00		0,00		2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00		
						Средства буџета												
						Остало												
						Сопствена средства	0,00		0,00		2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00		
						Тотал												
						Позајмљена средства												
						Средства буџета												
						Остало												
						Сопствена средства												
						Тотал												
						Позајмљена средства												
						Средства буџета												
						Остало												
						Сопствена средства												
						Тотал	834.000,00	0,00	11.715.000,00	0,00	13.715.000,00	0,00	13.715.000,00	0,00	13.715.000,00	11.331.000,00		
						Укупно инвестиције												

* Претходна година

** Година за коју се извештај саставља

ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

ПОТРАЖИВАЊА за 2025. годину*

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2025	на дан 30.06.2025	на дан 30.09.2025	на дан 31.12.2025
до 3 месеца	15.168.000	13.875.000	10.598.000	14.096.000
од 3 месеца до 12 месеци	5.659.000	7.816.000	7.484.000	8.512.000
дуже од 12 месеци	20.827.000	20.275.000	21.293.000	22.194.000
УКУПНО:	41.654.000	41.966.000	39.375.000	44.802.000

* година за коју се извештај саставља

ОБАВЕЗЕ за 2025. годину*

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2025	на дан 30.06.2025	на дан 30.09.2025	на дан 31.12.2025
до 3 месеца	3.629.000	4.450.000	5.548.000	7.927.000
од 3 месеца до 12 месеци	0	0	437.000	268.000
дуже од 12 месеци	907.000	907.000	907.000	907.000
УКУПНО:	4.536.000	5.357.000	6.892.000	9.102.000

* година за коју се извештај саставља

СУДСКИ СПОРОВИ

у динарима

	Број спорова где је јавно предузеће страна која тужи	Укупна вредност спорова**	Број спорова где је јавно предузеће тужена страна	Укупна вредност спорова**
Укупан број спорова у 2025*	8	5.047.277	4	8.784.229

* година за коју се извештај саставља

у динарима

Опис спора*	Укупна вредност спора**
Наплата комуналних услуга тужени-М.Самарцић	483.954,00
Накнада штете тужилац Јасмин Чајић	103.759,00
Накнада штете тужилац Р.Врачевић	680.470,00
Наплата комуналних услуга тужени-САНД	199.206,33
Наплата комуналних услуга тужени-МБА Ратко Митровић	1.121.691,34
Накнада штете (зарада) тужилац М.Јовић	8.000.000,00

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

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

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 31.12.2025. године

Мали Зворник, 23.01.2026.

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 20.12.2024. године на седници Скупштине општине Мали Зворник, Решење бр. 003502296 2024 06107 001 000 060 103 04 002 (Службени лист општине Мали Зворник број 12/24 од 20.12.2024. године).

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У периоду од 01.01. до 31.12. 2025. 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 остварени у периоду од 01.01.2025. до 31.12.2025. године. Остварени су укупни приходи у износу од 182.173.000 динара, а укупни расходи у износу од 196.513.000 динара. Остварен је губитак у износу од 14.340.000 динара.

Пословни приходи у наведеном периоду износе 179.922.000 динара и састоје се од: прихода од воде 35.555.000 динара, прихода од услуге изношења смећа 35.458.000 динара, прихода од грејања 37.585.000 динара, прихода од одржавања јавних површина 18.446.000 динара, прихода од одржавања локалних и некатегорисаних путева 10.480.000 динара, прихода од одржавања уличне расвете 1.716.000 динара, прихода од субвенција и донација 24.941.000 динара и осталих прихода 15.741.000 динара.

Пословни расходи у наведеном периоду износе 192.944.000 динара и састоје се од : трошкова материјала, горива и енергије 52.647.000 динара, трошкова зарада 87.150.000 динара, трошкова амортизације 29.505.000 динара, трошкова производних услуга 11.789.000 динара и нематеријалних услуга 11.853.000 динара.

Финансијски приходи у наведеном периоду износе 2.678.000 динара.

Финансијски расходи у наведеном периоду износе 2.015.000 динара.

Остали приходи у наведеном периоду износе 236.000 динара.

Остали расходи у наведеном периоду износе 801.000 динара

2. БИЛАНС СТАЊА

Биланс стања приказује стање предузећа, вредност имовине, обавеза и капитала на дан 31.12.2025. године.

Вредност сталне имовина на дан 31.12.2025. године износи 540.936.000 динара и састоји се од : нематеријалне имовине 198.000. динара, земљишта и грађевинских објеката 298.082.000 динара, постројења и опреме 111.460.000 динара ,некретнина, постројења и опреме у припреми 129.218.000 динара и дугорочних финансијских пласмана 1.978.000 динара.

Обртна имовина износи 47.022.000 динара и састоји се од: залиха 6.903.000 динара, потраживања по основу продаје 22.831.000 динара, осталих краткорочних потраживања 5.704.000 динара и готовине и готовинских еквивалената 11.584.000 динара.

Вредност укупног капитала је 223.209.000 динара и састоји се од : основног капитала 136.614.000 динара, резерви 49.000 динара, нераспоређене добити 100.886.000 динара и губитка текуће године 14.340.000 динара.

Дугорочна резервисања и дугорочне обавезе износе 250.737.000 динара и представљају обавезе по дугорочном кредиту за изградњу топлане на биомасу.

Одложене пореске средства износе 318.000 динара.

Дугорочни одложени приходи и примљене донације износе 97.138.000 динара.

Краткорочна резервисања и краткорочне обавезе износе 17.192.000 динара и састоје се од : примљених аванса 1.924.000 динара, обавеза из пословања 9.136.000 динара и осталих краткорочних обавеза 6.132.000 динара.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Готовина на почетку обрачуног периода износи 4.819.000 динара, у периоду од 01.01. до 31.12.2025. године остварен је нето прилив у износу од 6.765.000 динара тако да је стање готовине на крају обрачуног периода 11.584.000 динара.

Укупно остварени прилив готовине у наведеном периоду је 169.557.000 динара и односи се на прилив готовине из пословних активности.

Укупно остварени одлив готовине у наведеном периоду износи 162.792.000 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 51.430.000 динара, бруто 1 у износу од 70.198.000 динара, бруто 2 у износу од 80.833.000 динара. Укупан број запослених је 54 од тога 48 на неодређено време и 6 на одређено време.

Исплаћене су накнаде по уговору о делу у износу од 77.000 динара, исплата је извршена за 4 извршиоца.

Исплаћене су накнаде по уговору о повременим и привременим пословима у износу од 1.303.000 динара, исплата је извршена за 1 извршиоца.

Накнаде члановима Надзорног одбора исплаћене су у износу од 193.000 динара за 3 члана.

Накнада трошкова превоза запослених на посао исплаћена је у износу од 1.678.000 динара.

Трошкови дневница на службеном путу исплаћени су у износу од 96.000 динара.

Отпремнина за одлазак у пензију исплаћена је у износу од 451.000 динара за 1

Јубиларне награде исплаћене су у износу од 375.000 динара за 4 запослена.

Остале накнаде трошкова запосленим исплаћене су у износу од 2.144.000 динара.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

На дан 31.12.2025.године број запослених на неодређено време је 48 ,а на одређено време 6. Број запослених је на нивоу претходног период. Ангажовано је једно лице по основу уговора о повременим и првременим пословима.

6. РАСПОН ПЛАНИРАНИХ И ИСПЛАЋЕНИХ ЗАРАДА

У периоду од 01.01. до 31.12.2025.године није било је одступања између висине планираних и исплаћених зарада.

Најнижа појединачна исплаћена нето зарада износи 68.825 динара, највиша појединачна исплаћена зарада износи 117.164 динара, просечна исплаћена зарада износи 72.649 динара.

Зарада исплаћена пословодству је 125.003 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 31.12.2025.године износи 24.491.000 динара, од тога 8.000.000 динара на на име субвенционисања дела трошкова снабдевања енергентима, 1.281.000 динара на име снабдевања грађана пијаћом водом из цистерни , 467.000 динара на име субвенционисања дела цене комуналних услуга породицама са тешко оболелим чланом породице , 420.000 динара на име сервиса и уградње постојећег агрегата на Црпну станицу у Доњој Борини , 1.176.000 динара на име израде хидрауличке анализе водоводног система на подручју општине Мали Зворник, 13.057.000 динара на име набавке хидрауличне платформе за рад на висини и 540.000 динара на имеприбављања водне дозволе за Копани бунар КБ у Малом Зворнику.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У периоду од 01.01. до 31.12.2025.године утрошена су средства на име репрезентације у износу од 356.000 динара и на име рекламе и пропаганде39.000 динара.

9. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Стање кредитне задужености на дан 31.12.2025.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 31.12.2025.године реализоване су следеће инвестиције:

- Прибављање водне дозволе за Копан бунар КБ у износу од 450.000 динара
- Набавка хидрауличне корпе за рад на висини у износу од 10.881.000 динара

11. ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Укупна потраживања од купаца на дан 31.12.2025.године износе 44.802.000 динара, од тога потраживања од: правних лица износе 17.758.000 динара, буџетских корисника 9.203.000.000 динара, предузетника 4.056.000 динара и физичких лица 13.785.000 динара.

Укупне обавезе на дан 31.12.2025.године износе 9.102.000 динара.

Укупан број активних судских спорова на дан 31.12.2025.године је 12, чија је укупна вредност 13.831.506 динара. Од тога у 8 спорова предузеће је страна која тужи и спорови се углавном односе на измирење комуналних услуга. Предузеће је тужена страна у 4 спора.

IV ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У периоду од 01.01. до 31.12.2025. ЈКП Дрина је пословала у складу са планом и програмом пословања. Није било значајних поремећаја у пословање.

Обрадила: Јелена Обреновић

Датум 23.01.2026.



Директор
Драган Крстић, дипл.инж.пољ.