



**ИЗВЕШТАЈ
О ПОСЛОВАЊУ СА ФИНАНСИЈСКИМ ИЗВЕШТАЈЕМ
ЈКП * ТОПЛАНА – ЛОЗНИЦА *
ЗА ПЕРИОД I - XII 2024. ГОДИНЕ**

ЛОЗНИЦА, ЈАНУАР 2025. ГОДИНЕ

1. УВОД

• ИСТОРИЈАТ

На основу члана 24. и 65. Закона о предузећима, Закона о обављању комуналних делатности и Одлуке Скупштине општине Лозница број 06 - 02 / 97 од 31. 01. 1997. године основано је Јавно комунално предузеће „Топлана - Лозница”, које под овим именом послује од 01. 05. 1997. године.

Основна делатност предузећа дефинисана је Одлуком о оснивању, као и члановима 8 и 9 Статута предузећа, а односи се првенствено на :

- Организује производњу и испоруку топлотне енергије физичким и правним лицима,
- Изводи радове на постављању инсталација централног грејања, вреловода, топловода, гасовода, котларница и подстаница,
- Организује праћење и програмирање развоја производних капацитета и дистрибуције топлотне енергије,
- Организује послове око наплате сопствених услуга правним лицима и припрему података за наплату сопствених услуга преко система обједињене наплате комуналних услуга.

Јавно комунално предузеће „Топлана - Лозница” рукује и одржава све пренете јој објекте и инсталације на трајно коришћење и то :

1. Котларница „Мода” са топловодом и секундарним подстаницама
2. Котларница „Штира” са припадајућим топловодом и подстаницама
3. Котларница „Бања Ковиљача” са припадајућим топловодом и подстаницама
4. Топлотне подстанице : „Градска кафана”, „Стара пекара”, „Мала”, „Босна”, „Вуков дом културе”, „Е - 9” и „К - 2”.
5. „Нова градска топлана” са припадајућим топловодом и подстаницама.

• ЗАКОНСКИ ОКВИР КОЈИ УРЕЂУЈЕ ПОСЛОВАЊЕ ПРЕДУЗЕЋА

Пословање јавног комуналног предузећа дефинисано је следећим законским оквирима датим у :

Закону о предузећима, Закону о привредним друштвима, Закону о обављању комуналних делатности, Закону о раду, Закону о рачуноводству као и другим актима и уредбама Владе Србије.

Битан оквир пословања представља и одлука Скупштине општине Лозница о оснивању предузећа и Статута предузећа.

• НАЧИН ФИНАНСИРАЊА ПРЕДУЗЕЋА

Јавно комунално предузеће „Топлана - Лозница” своје послове финансира из сопствених средстава пословања, од прихода остварених наплатом својих услуга и прихода остварених извођењем радова трећим лицима. Дакле није буџетски корисник, него из буџета Града Лозница повремено остварује субвенције у складу са могућностима буџета.

• ОСНОВНА ПРОБЛЕМАТИКА ПОСЛОВАЊА

Производњу топлотне енергије ово предузеће врши у својој топлани „ГРАДИЛИШТЕ” и котларницама : „ШТИРА”, „МОДА”, и „БАЊА КОВИЉАЧА” које као гориво користе природни гас.

Грејање града из локалних котларница и нове топлане, обављало се без већих проблема, јер је енергент обезбеђен на време за цео овај период. Интервенције на опреми и уређајима вршене су у ходу тако да је грејање из локалних котларница за овај део сезоне успешно обављен.

У протеклом периоду у локалним котларницама утрошено 2.860.185,00 См³ природног гаса и 5.652 м³ дрвне сечке.

У наведеном извештајном периоду, служба одржавања, махом се бавила текућим и превентивним одржавањем, како би целокупни систем за производњу и дистрибуцију топлотне енергије, што квалитетније обавио своју функцију у текућој грејној сезони.

2. ПРИХОДИ И РАСХОДИ

Табела 1 - Биланс успеха

у .000,⁰⁰ динара

Група рачуна	Позиција	АОП	остварено у периоду I – XII 2023. године	планирано за период I – XII 2024. године	планирано за 2024. годину	остварено у периоду I – XII 2024. године	индекс 7/6	индекс 7/5	индекс 7/4
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	420.387	592.000	592.000	503.874	0,85	0,85	1,20
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	259.860	360.000	360.000	271.874	0,76	0,76	1,05
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	259.860	360.000	360.000	271.874	0,76	0,76	1,05
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	160.527	232.000	232.000	232.000	1,00	1,00	1,45
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	370.604	485.000	485.000	395.594	0,82	0,82	1,07
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014							
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	265.748	342.000	342.000	253.776	0,74	0,74	0,95

52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	73.722	94.000	94.000	85.617	0,91	0,91	1,16
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	73.722	94.000	94.000	85.617	0,91	0,91	1,16
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018							
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019							
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	2.218	4.000	4.000	2.212	0,55	0,55	1,00
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021							
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	11.189	15.000	15.000	18.182	1,21	1,21	1,62
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	2.453	0	0	3.456	0	0	1,41
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	15.274	30.000	30.000	32.351	1,07	1,07	2,11
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	49.873	107.000	107.000	108.280	1,01	1,01	2,17
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	0	0	0	0	0	0	0
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	6.254	40.000	40.000	3.038	0,08	0,08	0,49
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028	0	40.000	40.000	0	0	0	0
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	6.254	0	0	3.038	0	0	0,49
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030							
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031							
	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	51.341	151.000	151.000	106.219	0,70	0,70	2,07
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033							
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	51.341	149.000	149.000	106.219	0,71	0,71	2,07
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035							
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	0	2.000	2.000	0	0	0	0
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	0	0	0	0	0	0	0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	45.087	111.000	111.000	103.181	0,93	0,93	2,29
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	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040							
- 67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	1.086	6.000	6.000	9.733	1,62	1,62	8,96
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	3.820	2.000	2.000	4.188	2,09	2,09	1,10
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	427.727	638.000	638.000	516.645	0,81	0,81	1,21
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	425.765	638.000	638.000	506.001	0,79	0,79	1,91
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	1.962	0	0	10.644	0	0	5,43

	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА $(1044 - 1043) \geq 0$	1046	0	0	0	0	0	0	0
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047							
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 $(1045 - 1046 + 1047 - 1048) \geq 0$	1049	1.962	0	0	10.644	0	0	5,43
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА $(1046 - 1045 + 1048 - 1047) \geq 0$	1050		0	0	0	0	0	0
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК								
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051							
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052							
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053							
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054							
	Њ. НЕТО ДОБИТАК $(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) \geq 0$	1055	1.962	0	0	10.644	0	0	5,43
	У. НЕТО ГУБИТАК $(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) \geq 0$	1056	0	0	0	0	0	0	0
	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								
	I. Основна зарада по акцији	1061							

У периоду јануар – децембар 2024. године остварен пословни приход износи 503.874.000 динара већи је од оствареног у истом периоду 2023. године за 19,86%, а од планираног за овај период мањи је за 14,89%. У структури пословног прихода, приход од услуга грејања остварен преко обједињене наплате и сопственом наплатом износи 271.874.000 динара и мањи је за 24,48% од планираног за 2024. годину, и већи је од оствареног у периоду јануар – децембар 2023. године за 4,62%. Приход од услуга трећим лицима и термоенергетска сагласност у извештајном периоду било је у износу од 2.392.000 динара. Приход од текућих субвенција из Буџета Града Лозница за 2024. годину износи 232.000.000 динара. Финансијски приходи износе 3.038.000 динара. Остали приходи износе 9.733.000 динара.

Остварени пословни расходи у извештајном периоду износе 395.594.000 динара и мањи су за 18,43% од планираних и већи су за 6,74% од остварених у истом периоду 2023. године. Структура пословних расхода је следећа: трошкови материјала, горива и енергије износе 253.776.000 динара и чине 64,15% укупних пословних расхода; трошкови зарада, накнада зарада и други лични расходи износе 85.617.000 динара и чине 21,64% пословних расхода и они су у оквиру одобрених, односно планираних за овај период; трошкови производних услуга чине 4,60% пословних расхода или 18.182.000 динара; трошкови амортизације износе 2.212.000 динара; трошкови резервисања износе 3.456.000 динара, а нематеријални трошкови за пословни период износе 32.351.000 динара.

Остварени финансијски расходи износе 106.219.000 динара и чине их расходи по основу затезних камата у износу од 106.219.000 динара. Остали расходи износе 4.188.000 динара.

У структури утrophка горива и енергије, трошкови електричне енергије износе 18.287.480 динара, док су трошкови материјала и природног гаса на нивоу од 199.605.067 динара и трошкови по том основу су мањи за 25,80% од планираних за овај период, а за 4,51% трошкови су мањи од остварених у периоду јануар – децембар 2023. године.

Остварени пословни, финансијски и други приходи у извештајном периоду били су довољни за покриће трошкова пословања, па је остварен добитак у пословању у износу од 10.644.000 динара.

2а. ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА ГРАДА ЛОЗНИЦЕ

Табела 2 - Приходи из буџета града Лознице

у .000,⁰⁰ динара

Ред. бр.	Врста/основ прихода из буџета града Лознице	остварено у периоду I – XII 2023. године	планирано за период I – XII 2024. године	планирано за 2024. годину	остварено у периоду I – XII 2024. године	индекс 6/5	индекс 6/4	индекс 6/3
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1.	Текуће субвенције	160.527	232.000	232.000	232.000	1,00	1,00	1,45
2.	Капиталне субвенције	0	0	0	0	0	0	0
3.								
...								
...								
УКУПНО:	/	160.527	232.000	232.000	232.000	1,00	1,00	1,45

Табела 2а - Намена средстава из буџета града Лознице

у .000,⁰⁰ динара

Ред. бр.	Врста/основ прихода из буџета града Лознице	Остварено у периоду I – XII 2024. године	Намена/утрошак средстава из буџета града Лознице
1.	2.	3.	4.
1.	Текуће субвенције	232.000	Средства утрошена за плаћање енергената
2.	Капиталне субвенције	0	
3.			
...			
...			
УКУПНО:	/	232.000	/

Одлуком о Буџету града Лозница за 2024. годину Скупштина града Лозница је ЈКП „Топлана – Лозница“ одобрила текућу субвенцију за 2024. годину у износу од 232.000.000 динара.

Динамичким планом коришћења текућих субвенција за 2024. годину за период јануар – децембар предвиђено је коришћење текућих субвенција у износу од 232.000.000 динара и средства су реализована у износу од 232.000.000 динара.

26. ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТИ У ВЕЗИ СА ОБАВЉАЊЕМ КОМУНАЛНИХ ДЕЛАТНОСТИ

Табела 26 - Финансијски резултат у вези са обављањем комуналне делатности

у .000,⁰⁰ динара

Ред. бр.	Комунална делатност	Позиција	остварено у периоду I – XII 2023. године	планирано за период I – XII 2024. године	планирано за 2024. годину	остварено у периоду I – XII 2024. године	индекс 7/6	индекс 7/5	индекс 7/4
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
1.	Услуге грејања	УКУП. ПРИХОДИ (И ПРИМАЊА)	259.860	360.000	360.000	271.874	0,76	0,76	1,05
		Приход од услуга грејања стамбеног и пословног простора	259.860	360.000	360.000	271.874	0,76	0,76	1,05
		УКУП. РАСХОДИ (И ИЗДАЦИ)	368.151	485.000	485.000	392.068	0,81	0,81	1,06
		Трошкови материјала и горива	265.748	342.000	342.000	253.776	0,74	0,74	0,95
		Трошкови зарада и накнада	73.722	94.000	94.000	85.617	0,91	0,91	1,16
		Трошкови производних услуга	11.189	15.000	15.000	18.182	1,21	1,21	1,62
		Трошкови амортизације	2.218	4.000	4.000	2.212	0,55	0,55	1,00
		Нематеријални трошкови	15.274	30.000	30.000	32.351	1,07	1,07	2,11
		ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ	-108.291	- 125.000	- 125.000	-120.194	0,96	0,96	1,11
2.		УКУП. ПРИХОДИ (И ПРИМАЊА)	0	-	-	-	-	-	-
		Услуге III лицима и термоенерг. сагласност	0	-	-	-	-	-	-
		УКУП. РАСХОДИ (И ИЗДАЦИ)	0	-	-	-	-	-	-
		ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ	0	-	-	-	-	-	-

3. БИЛАНС СТАЊА

Табела 3 - Биланс стања

у .000,⁰⁰ динара

Група рачуна	Позиција	АОП	стање на дан 31.12.2023. године	стање на дан 31.12.2024. године	индекс 5/4
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	АКТИВА				
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001			
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	378.492	377.931	1,00
01	І. 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	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	187.375	186.814	1,00
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	67.933	67.933	1,00
023	2. Постројења и опрема	0011	119.442	118.881	1,00
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	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017			
04 и 05	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	191.117	191.117	1,00
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	191.117	191.117	1,00
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			
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	299.051	296.535	0,99

Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	9.298	8.809	0,95
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	9.298	8.809	0,95
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			
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	276.909	212.972	0,77
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	276.909	212.972	0,77
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	9.095	17.258	1,90
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	9.095	17.258	1,90
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046			
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047			
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. Хартije 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	3.749	57.496	14,54
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058			
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	677.543	674.466	1,00
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060			
	ПАСИВА				
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	163.032	173.326	1,06
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	184.568	184.568	1,00
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403			
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404			
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405			
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406			

337					
договни 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	1.962	11.625	5,93
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	0	981	0
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	1.962	10.644	5,94
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411			
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	23.498	22.867	0,97
350	1. Губитак ранијих година	0413	23.498	22.867	0,97
351	2. Губитак текуће године	0414	0	0	0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	4.003	7.459	1,86
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	4.003	7.459	1,86
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	4.003	7.459	1,86
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	0	0	0
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	0	0	0
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	0	0	0
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430			
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	510.508	493.681	0,97
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432			
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0	0
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	0	0	0
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437	0	0	0
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			
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	474.312	457.389	0,96

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	474.312	457.389	0,96
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446			
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447			
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448			
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	34.909	35.005	1,00
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	34.909	35.005	1,00
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	0	0	0
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	0	0	0
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453			
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	1.287	1.287	1,00
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА $(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) \geq 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) \geq 0$	0455			
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	677.543	674.466	1,00
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457			

4. ГОТОВИНСКИ ТОКОВИ

Табела 4 - Токови готовине

у .000,⁰⁰ динара

Позиција	АОП	ИЗНОС		индекс 3/4
		Текућа година	Предходна година	
1.	2.	3.	4.	5.
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ	3001	503.874	420.387	1,20
I Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3002	271.874	259.860	1,05
Приливе камате из пословних активности	3003	0	0	0
Остали приливи из редовног пословања	3004	232.000	160.527	1,45
II Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	450.127	423.743	1,06
Исплате добављачима и дати аванси	3006	258.291	298.680	0,86
Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	85.617	73.722	1,16
Плаћене камате	3008	106.219	51.341	2,07
Порез на добитак	3009			
Одливи по основу осталих јавних прихода	3010			
III Нето прилив готовине из пословних активности (I – II)	3011	53.747	0	0
IV Нето одлив готовине из пословних активности (II – I)	3012	0	3.356	0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА				
Приливи готовине из активности инвестирања				
Одливи готовине из активности инвестирања				
Нето прилив/одлив готовине из активности инвестирања (6-7)				
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА				
Приливи готовине из активности финансирања				
Увећање основног капитала				
Дугорочни и краткорочни кредити (нето приливи)				
Остале дугорочне и краткорочне обавезе				
Одливи готовине из активности финансирања				
Нето прилив/одлив готовине из активности финансирања (10-11)				
СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (3001+30013+3025)	3040	503.874	420.387	1,20
СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (3005+3019+3031)	3041	450.127	423.743	1,06
НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040-3041)	3042	53.747	0	0
НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041-3040)	3043	0	3.356	0
ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	3.749	7.105	0
ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045			
НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046			
ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042-3043+3044+3045-3046)	3047	57.496	3.749	15,34

Анализом токова готовине из пословних активности у извештајном периоду, може се видети да је чине углавном продаја и примљени аванси, односно готовина остварена пружањем услуга грејања у износу од 271.874.000 динара као и остали приливи из редовног пословања у износу од 232.000.000 динара (субвенције, услуге трећим лицима и термоенергетска сагласност). Прилива камате из активности финансирања у извештајном периоду није било.

Одливи готовине из пословних активности, углавном се односе на исплате добављачима за енергенте и материјал у износу од 258.291.000 динара као и плаћене камате и исплате зарада, накнада зарада и осталих личних расхода, у износу од 191.836.000 динара (зараде у износу од 85.617.000 и камате у износу од 106.219.000 динара).

5. ПОТРАЖИВАЊА

Табела 5 - Потраживања - стање на дан 31. 12. 2023. године

у .000,⁰⁰ динара

Ред. бр.	Дужници	Износ потраживања (4+5)	од тога:		Дошње - старост доспелих потраживања	
			доспело ненаплаћено	недоспело (отворено) ненаплаћено (6+7)	до 1 године	преко 1 године
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Физичка лица	201.112	201.112	-	118.864	82.248
2.	Привредни субјекти	50.636	50.636	-	22.380	28.256
3.	Јавни сектор	25.161	25.161	-	24.904	257
4.	Остали	0	0	-	0	-
УКУПНО:		276.909	276.909	-	166.148	110.761

Табела 5а - Потраживања - стање на дан 31. 12. 2024. године

у .000,⁰⁰ динара

Ред. бр.	Дужници	Износ потраживања (4+5)	од тога:		Дошње - старост доспелих потраживања	
			доспела ненаплаћена	недоспела (отворена) ненаплаћена (6+7)	до 1 године	преко 1 године
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Физичка лица	152.975	152.975	-	147.569	5.406
2.	Привредни субјекти	39.774	39.774	-	9.345	30.429
3.	Јавни сектор	20.223	20.223	-	19.931	292
4.	Остали	0	0	-	0	-
УКУПНО:		212.972	212.972	-	176.845	36.127

Укупна потраживања на дан 31.12.2024. године износе 212.972.000 динара од чега су 152.975.000 динара потраживања од ЈП „Лозница развој“, за грејање стамбеног и пословног простора физичких лица. Остало чине потраживања од привредних субјеката и јавног сектора. Ова потраживања су мања у односу на потраживања из истог извештајног периода 2023. године 63.937.000 динара или 23,09%.

Већина потраживања је у доспелости од годину дана, а потраживања од 36.127.000 је старије од годину дана.

Табела 5б - Наплата потраживања

у .000,⁰⁰ динара

Ред. бр.	Делатност (услуга)	период 31.12.2023. године			период 31.12.2024. године		
		фактурисана реализација	наплаћена реализација	наплата потраживања (4/3)*100	фактурисана реализација	наплаћена реализација	наплата потраживања (7/6)*100
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1.	Услуге грејања	239.150	240.062	100,38	269.391	205.786	76,38
2.	Услуге трећим лицима						
3.							
...							
....							
УКУПНО:		239.150	240.062	100,38	269.391	205.786	76,38

Табела 5в - Списак најзначајнијих дужника

у .000,⁰⁰ динара

Дужници			Износ потраживања	Време доспећа потраживања на наплату
1.	2.		3.	4.
Физичка лица	1.	Васић Снежана	694	Доспело 2024. год и предходних сезона
	2.	Станковић Зоран	691	Доспело 2024. год и предходних сезона
	3.	Митровић Гордана	671	Доспело 2024. год и предходних сезона
	4.	Мићић Милош	540	Доспело 2024. год и предходних сезона
	5.	Антонић Стојанка	437	Доспело 2024. год и предходних сезона
Привредни субјекти	1.	* Бос граде*	3.539	Дуг из предходних сезона
	2.	Стокбекс	6.924	Доспело 2023. и 2024.
	3.	Браво	4.662	Дуг из предходних сезона
	4.	Политика	3.187	Доспело 2023. и 2024. год.
	5.	Аутопревоз и АутоЛозница	1.710	Дуг из предходног периода
	6.	* Мадера *	2.400	Доспело 2022., 2023 и 2024. год.
Јавни сектор	1.	Дом за децу	2.951	Доспело 2024. год
	2.	ОШ*А. Богићевић *	1.276	Доспело 2024. год.
	3.	* ЕПС *	2.728	Доспело 2024. год.
	4.	* Гимназија *	998	Доспело 2024. год.
	5.	СШ * Свети Сава *	1.889	Доспело 2024. год.
	6.	ОШ * Вера Благојевић *	1.169	Доспело 2024. год.
Остали	1.			
	2.			
	3.			
	...			

6. ОБАВЕЗЕ

Табела 6 - Обавезе - стање на дан 31. 12. 2023. године

Ред. бр.	Добављач/поверилац	Износ обавеза (4+5)	од тога:		Дошње - старост доспелих обавеза	
			доспеле неплаћене	недоспеле неплаћене (6+7)	до 1 године	преко 1 године
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Физичка лица	-	-	-	-	-
2.	Привредни субјекти	472.005	472.005	-	96.823	375.182
3.	Јавни сектор	2.307	2.307	-	2.307	-
4.	Остали	-	-	-	-	-
УКУПНО:		474.312	474.312	-	99.130	375.182

Табела 6а - Обавезе - стање на дан 31. 12. 2024. године

Ред. бр.	Добављач/поверилац	Износ обавеза (4+5)	од тога:		Дошње - старост доспелих обавеза	
			доспеле неплаћене	недоспеле неплаћене (6+7)	до 1 године	преко 1 године
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	Физичка лица	-	-	-	-	-
2.	Привредни субјекти	453.001	453.001	-	77.189	375.182
3.	Јавни сектор	4.388	4.388	-	4.388	-
4.	Остали	-	-	-	-	-
УКУПНО:		457.389	457.389	-	81.577	375.182

Укупне обавезе на дан 31.12.2024. године износе 457.389.000 динара и мање су од укупних обавеза исказаних за исти извештајни период 2023. године за 3,57% или за 16.923.000 динара.

Укупне обавезе у извештајном периоду веће су од укупних потраживања за око 244.417.000 динара.

Од укупних обавеза 98,26% се односе на обавезе према добављачу природног гаса „ Лозница – гас " Д.О.О. за сезоне 2021./22., 2022./23. године и доспеле фактуре из децембра месеца 2024. године. Води се се судски спор са „ Лозница – гас " Д.О.О. на износ од 375.182.465,89 динара.

Табела 6б - Списак најзначајнијих добављача/поверилаца

у .000,⁰⁰ динара

Дужници		Износ обавезе	Време доспећа обавезе за плаћање
1.	2.	3.	4.
Физичка лица	1.		
	2.		
	3.		
	...		
	...		
Привредни субјекти	1.	* Лозница – гас *	475.452
	2.	* Г4С сецуре солутионе *	1.140
	3.	* ЕПС * А.Д.	3.195
	4.		
	5.		
	6.		
Јавни сектор	1.	ЈП * Водовод и канализација *	715
	2.	ЈП * Поште Србија *	19
	3.	ЈП * Лозница развој *	1.751
	4.		
	5.		
Остали	1.		
	2.		
	3.		
	...		
	...		

6а. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Табела 6в - Кредитна задуженост

у .000,⁰⁰

Ред. бр.	Кредитор	Назив кредита/пројекта	Валута	Износ кредита у динарима на дан задужења	Стање кредитне задужености на дан 31.23.2024. године у орг. валути	Стање кредитне задужености на дан 31.12.2024. године у динарима	Рок отплате без периода почека	Период почека	Датум прве отплате	Каматна стопа
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	
1.	Комерцијална банка	Изградња градске топлане	Дин.	0	0 €	0	0	0		
2.										
3.										
...										
...										
УКУПНО:		0								
од тога за ликвидност:		-								
од тога за капиталне пројекте:		0								

7. ИНВЕСТИЦИОНА АКТИВНОСТ

Табела 7 - Инвестициона активност

у .000,⁰⁰ динара

Ред. бр.	Опис/назив пројекта	укупна вредност инвестиције	реализовано у претходним годинама	планирана реализација у текућој години	планирана реализација у периоду I – XII 2024. године	реализовано у периоду I – XII 2024. године	индекс 7/6	индекс 7/5
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1.	Објекти (1а+1б+1в+...)	0	-	0	0	-	-	-
1а	Изградња новог пословног објекта бр. 2 на КП 9529/100 КО Лозница	0	-	0	-	-	-	-
2.	Опрема (2а+2б+2в+...)	5.497	-	5.497	5.497	1.588	0,28	0,28
2а	Опрема и делови за реконструкцију подстаница	0	-	0	0	-	-	-
2б	Набавка запорних арматура	999	-	999	999	-	-	-
2в	Набавка средстава за хемијску припрему воде	999	-	999	999	987	0,99	0,99
2г	Набавка цевн, лукови, лимови	999	-	999	999	601	0,60	0,60
2д	Набавка теретног аутомобила	2.500	-	2.500	2.500	-	-	-
3.	Даљински систем (3а+3б+3в+...)	13.500	-	13.500	13.500	0	-	-
3а	Набавка предизолованих цевн за реконст. топловода у Бул. Д. Обрадовића	-	-	-	-	-	-	-
3б	Набавка предизолованих цевн	-	-	-	-	-	-	-
3в	Набавка и монтажа опреме за аутоматско вођење котловских јединица - Штира	2.500	-	2.500	2.500	-	-	-
3г	Набавка и монтажа опреме за аутоматско вођење котловских јединица – Бања Ковиљача	3.500	-	3.500	3.500	-	-	-
3ђ	Конверзија котларнице Болница са лако лож уље на природни гас	5.000	-	5.000	5.000	-	-	-
3е	Израда пројектне документације за фискултурну салу Гимназија	2.500	-	2.500	2.500	-	-	-
4.	Грађевински радови (4а+4б+4в+...)	11.700	-	11.700	11.700	2.792	0,23	0,23
4а	Повезивање котла бр.1 са хидрауличном скретницом	1.800	-	1.800	1.800	-	-	-
4б	Радови на хаваријским интервенцијама	2.900	-	2.900	2.900	2.792	0,96	0,96
4ц	Радови на уређењу приступних путева – нова топлана	7.000	-	7.000	7.000	0	0	0
УКУПНО (1+2+3):		30.697	-	30.697	30.697	4.380	0,14	0,14

У складу са пословном стратегијом ЈКП „Топлана – Лозница“ на основу планираних улагања у развој пословних активности, а на основу прегледа свих објеката, котларница и подстаница са припадајућим топоводима, као постројења и опреме, констатовано је да током 2024. године треба извршити одређене радове, набавити средства и опрему, да би производња и дистрибуција топлотне енергије до потрошача текла без проблема, а у циљу пружања што квалитетнијих услуга грејања наших корисника, а самим тим и остварења максимално могућих прихода.

Између осталог планирана је набавка предизолованих цеви, набавка опреме за реконструкцију подстаница, набавка теретног аутомобила.

Током извештајног периода било је реализације инвестиционе активности.

Уложено је у набаку цеви, лукова и лимова 601.044 динара, набавку састава за хемијску припрему воде 986.730 динара, као и за радове на хавариским интервенцијама 2.791.800 динара.

Финансиране инвестиционе активности врше се углавном из следећих извора: сопственим средствима.

8. ЈАВНЕ НАБАВКЕ

Табела 8 - Јавне набавке

у .000,⁰⁰ динара

Редни бр.	ПОЗИЦИЈА	остварено у периоду I – XII 2023. године	планирано за период I – XII 2024. године	планирано за I – XII 2024. годину	остварено у периоду I – XII 2024. године	индекс 6/5	индекс 6/4	индекс 6/3
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1.	Добра (1а+1б+1в+...)	16.845	30.000	30.000	18.107	0,60	0,60	1,07
1.а	Набавка електричне енергије	16.845	30.000	30.000	18.107	0,60	0,60	1,07
2.	Услуге (2а+2б+2в+...)	0	0	0	5.646	0	0	0
2.а	Преглед и овера калориметара	0	0	0	2.662	0	0	0
2.б	Испитивање посуде под притиском	0	0	0	2.984	0	0	0
НАБАВКЕ НА КОЈЕ СЕ ЗАКОН НЕ ПРИМЕЊУЈЕ								
1.	Добра (1а+1б+1в+...)	472	5.497	5.497	1.588	0,28	0,28	3,36
1.а	Набавка запорних арматура	0	999	999	0	0	0	0
1.б	Систем детекције гаса	0	0	0	0	0	0	0
1.в	Цеви, лукови, лимови	40	999	999	601	0,60	0,60	15,02
1.г	Индустријски гасови	0	0	0	0	0	0	0
1.д	Набавка теретног возила	0	2.500	2.500	0	0	0	0
1.ђ	Реконструкција подстанца и котларница	0	0	0	0	0	0	0
1.е	Набавка средстава за хемијску припрему воде	432	999	999	987	0,99	0,99	2,28
2.	Услуге (2а+2б+2в+...)	4.940	8.500	8.500	7.153	0,84	0,84	1,44
2а	Геодетске услуге	0	0	0	0	0	0	0
2б	Услуге пројектовања	0	2.500	2.500	295	0,12	0,12	0
2в	Услуге физичко техничко обезбеђења	4.940	6.000	6.000	6.858	1,14	1,14	1,38
3.	Радови (3а+3б+3в+...)	509	4.700	4.700	2.792	0,59	0,59	5,48
3а	Хаваријске интервенције	509	2.900	2.900	2.792	0,96	0,96	5,48
3б	Повезивање котла бр.1 са хидрауличном скретницом	0	1.800	1.800	0	0	0	0
4.	Остало (4а+4б+4в+...)	0	0	0	0	0	0	0
УКУПНО (1+2+3+4):		22.766	48.697	48.697	35.286	0,72	0,72	1,54

ПРЕГЛЕД ЈАВНИХ НАБАВКИ

У овом периоду закључен је један уговор о јавној набавци велике вредности:

а) добра:

1. Набавка електричне енергије

- (отворен поступак) вредност:

Вредност без ПДВ –а 30.000.000,00

Вредност са ПДВ – ом

Уговор закључен са ЈП * ЕПС *, Београд

б) услуге:

1. Преглед и овера калориметара

вредност:

Вредност без ПДВ –а 2.661.945,00

Вредност са ПДВ – ом

Уговор закључен са * Вукас меринг *, Батајница

2. Испитивање посуда под притиском

вредност:

Вредност без ПДВ –а 2.984.000,00

Вредност са ПДВ – ом

Уговор закључен са * Контрол инспект *, Београд

9. ЗАРАДЕ И ДРУГА ЛИЧНА ПРИМАЊА

Табела 9 - Трошкови зарада и других личних примања

у .000,00 динара

Р. бр.	Лична примања	остварено у периоду I – XII 2023. године	планирано за период I – XII 2024. године	планирано за 2024. годину	остварено у периоду I – XII 2024. године	индекс 6/5	индекс 6/4	индекс 6/3
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1.	МАСА БРУТО ЗАРАДА (1+2)	73.722	88.213	88.213	78.511	0,89	0,89	1,06
2.	Маса зарада (трошкови зарада, додатака и накнада зарада)	41.554	53.923	53.923	48.479	0,87	0,87	1,17
3.	Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	32.168	34.290	34.290	30.032	0,88	0,88	0,93
4.	ТРОШКОВИ НАКНАДА ПО УГОВОРИМА (5+7+9+11+13+15)	895	9.444	9.444	2.575	0,27	0,27	2,88
5.	Трошкови накнада по уговору о делу	-	-	-	-	-	-	-
6.	Накнаде по уговору о делу (нето)	-	-	-	-	-	-	-
7.	Трошкови накнада по ауторским уговорима							
8.	Накнаде по ауторским уговорима (нето)							
9.	Трошкови накнада по уговору о приврем. и поврем. пословима	0	0	0	2.211	0	0	0
10.	Накнаде по уговору о о приврем. и поврем. пословима (нето)	0	0	0	0	0	0	0
11.	Трошкови накнада физичким лицима по основу јавних радова							
12.	Накнаде физичким лицима по основу јавних радова (нето)							
13.	Трошкови накнада физ. лицима по основу осталих уговора	842	9.000	9.000	0	0	0	0
14.	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора (нето)							
15.	Трошкови накнада члановима управног/надзорног одбора	53	444	444	364	0,82	0,82	6,87
16.	Накнаде члановима управног/надзорног одбора (нето)	53	444	444	364	0,82	0,82	6,87
17.	ТРОШКОВИ НАКНАДА ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (18+19+20+21+22)	5.832	15.054	15.054	6.210	0,41	0,41	1,06
18.	Трошкови накнада трошкова за превоз на посао и са посла	2.268	3.200	3.200	2.548	0,80	0,80	1,12
19.	Трошкови накнада трошкова у вези са службеним путовањима	79	120	120	157	1,31	1,31	1,99
20.	Трошкови јубиларних награда	0	963	963	963	0	0	0
21.	Трошкови отпремнина за одлазак у пензију	706	2.124	2.124	397	0,19	0,19	0,56
22.	Отпремнина – технолошки вишак	0	6.000	6.000	0	-	-	-
23.	Трошкови осталих накн. трошкова запосленима и др. физ. лицима	2.779	2.647	2.647	2.145	0,80	1,61	1,05
24.	ТРОШКОВИ ДРУГИХ ПРИМАЊА ЗАПОСЛЕНИХ	-	-	-	-	-	-	-
25.	УКУПНИ ТРОШКОВИ ЛИЧНИХ ПРИМАЊА ЗАПОСЛЕНИХ И ОСТАЛИХ ФИЗИЧКИХ ЛИЦА (1+4+17+23)	80.449	112.711	112.711	87.296	0,77	0,77	1,09

Табела 9а - Просечна месечна нето зарада

Ред. бр.	Степен стручне спреме (квалификација)	Просечна месечна нето зарада (у динарима)			индекс 5/4	индекс 5/3
		остварено у периоду I – XII 2023. године	остварено у 2023. години	остварено у периоду I – XII 2024. године		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	I (НКВ)	-	-	-	-	-
2.	II (ПКВ)	45.464	45.464	58.270	1,28	1,28
3.	III (КВ + ССС/III)	56.312	56.312	77.245	1,37	1,37
4.	IV (ССС/IV)	59.593	59.593	68.146	1,14	1,14
5.	V (ВКВ)	-	-	-	-	-
6.	VI (ВШС)	69.875	69.875	92.902	1,33	1,33
7.	VII/1 + VII/2 + VIII (ВСС + МР + ДР)	112.011	112.011	114.357	1,02	1,02
Просечна месечна нето зарада на нивоу предузећа/установе:		68.651	68.651	82.184	1,20	1,20

Укупан број запослених радника у ЈКП „Топлана – Лозница“ на крају извештајног периода, односно на дан 31.12.2024. године износио је 49 радника. На неодређено време запослено је 43 радника, док четири радника ради на одређено време. Укупан број запослених креће се у оквирима планираним за 2024. годину. По уговору о привременим и повременим пословима у извештајном периоду било је ангажовано два радника.

Што се тиче динамике запослених, током 2024. године планиран је одлазак у пензију петоро запослених, (остварују законску могућност одласка у пензију). Један радник у извештајном периоду остварио законску могућност одласка у пензију.

Остварена просечна месечна нето зарада на нивоу предузећа износи 82.184 динара и већа је од остварене у истом периоду 2023. године за 13.533 динара.

10. ЗАПОСЛЕНОСТ

Табела 10 - Запосленост

Р. бр	Облик ангажовања	Број запослених/ ангажованих лица		Динамика запослених/ ангажованих лица (по месецима текуће године)											
		стање на дан 31.12.2023. године	стање на дан 31.12.2024. године	I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.
1.	Радни однос на неодређено време	44	43	44	44	44	44	43	43	42	42	43	43	43	43
2.	Радни однос на одређено време	7	4	7	7	7	7	5	5	4	4	3	3	2	4
3.	Уговор о делу														
4.	Ауторски уговор														
5.	Уговор о привременим и поврем. пословима	0	2	0	0	0	0	2	2	3	3	2	3	2	2
6.	Остали уговори														
7.	Јавни радови														
8.	Чланство у УО/НО (из реда запослених)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1
УКУПНО:		51	49	51	51	51	51	50	50	49	49	48	49	47	49

Табела 10а - Динамика запослених

Р. бр.	Смањење/повећање броја запослених - основ -	остварено у периоду I – XII 2023. године	планирано за период I – XII 2024. године	планирано за 2024. годину	остварено у периоду I – XII 2024. године	индекс 6/5	индекс 6/4	индекс 6/3
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1.	Одлазак у пензију	2	5	5	1	0,20	0,20	0,50
2.	Отказ уговора о раду	-	-	-	2	-	-	-
3.	Неплаћено одсуство	-	-	-	-	-	-	-
4.	Смањење по др. основу	2	2	2	1	0,50	0,50	2,00
Укупно смањење броја запослених (1+2+3+4):		-	0	7	4	-	-	-
1.	Пријем по основу замене	5	8	8	2	0,25	0,25	0,40
2.	Пријем по основу нових послова	2	-	-	-	-	-	-
Укупно повећање броја запослених (1+2):		7	8	8	2	0,25	0,25	0,28

Табела 106 - Стручна спрема/квалификације запослених

Ред. бр.	Степен стручне спреме (квалификација)	Број запослених			индекс 5/4	индекс 5/3
		предвиђено актом о систематизацији	стање на дан 31.12.2023. године	стање на дан 31.12.2024. године		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	I (НКВ)	-	-	-	-	-
2.	II (ПКВ)	-	-	-	-	-
3.	III (КВ + ССС/III)	17	17	17	1,00	1,00
4.	IV (ССС/IV)	23	23	20	0,86	0,86
5.	V (ВКВ)	-	-	-	-	-
6.	VI (ВШС)	2	2	2	1,00	1,00
7.	VII/1 + VII/2 + VIII (ВСС + МР + ДР)	10	9	8	0,88	0,80
Укупан број запослених:		52	51	47	0,92	0,90

11. ЦЕНЕ

Табела 11 - Цене

Ред. бр.	Врста услуге/производа	Јединица мере	Цене			Планиране промене цена	Индекси:		
			стање на дан 31.12.2023. године	стање на дан 31.12.2023. године	стање на дан 31.12.2024. године		6/4	6/5	7/6
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
1.	КОМУНАЛНЕ УСЛУГЕ								
1а	Фиксна цена за стамбени простор	Дин. / m ²	30,437	30,437	30,437	30,437	100,00	100,00	100,00
1б	Фиксна цена за пословни простор	Дин. / m ²	45,657	45,657	45,657	45,657	100,00	100,00	100,00
1в	Варијабилна цена по KWh за стамб. простор	KWh	5,738	5,738	5,738	5,738	100,00	100,00	100,00
1г	Варијабилна цена по KWh за посл. простор	KWh	8,609	8,609	8,609	8,609	100,00	100,00	100,00
1д	Фиксна цена по м ² стамб. — немерени део	Дин. / m ²	30,437	30,437	30,437	30,437	100,00	100,00	100,00
1ђ	Варијабилна цена по м ² стамб. — немерени део	Дин. / m ²	66,953	66,953	66,953	66,953	100,00	100,00	100,00
1е	Фиксна цена по м ² посл. — немерени део	Дин. / m ²	45,657	45,657	45,657	45,657	100,00	100,00	100,00
1ж	Варијабилна цена по м ² посл. — немерени део	Дин. / m ²	100,398	100,398	100,398	100,398	100,00	100,00	100,00
...									
2.	ОСТАЛЕ УСЛУГЕ И ПРОИЗВОДИ								
2а	Термоенергетска сагласност (стамбени простор)	€ / m ² без ПДВ - а	7,65	7,65	7,65	7,65	100,00	100,00	100,00
2б	Термоенергетска сагласност (пословни простор)	€ / m ² без ПДВ - а	19,13	19,13	19,13	19,13	100,00	100,00	100,00

У извештајном периоду укупно је грејано 2.901 стамбена јединица или 158.114 м² и 612 јединица пословног простора или 86.994 м², а то значи да је услуге грејања користило укупно 3.513 корисника, са укупном грејном површином од 245.108 м².

Планираних прикључења и пружања услуга грејања стамбеног и пословног простора у периоду јануар – децембар било је (23 стамбене јединице и 11 јединица пословног простора), тако да је пружање услуга грејања вршено на горе наведеним површинама.

Остварена фиксна цена грејања стамбеног простора у периоду јануар - децембар 2024. године износила 30,437 динара (без ПДВ-а) за плаћање током дванаест месеци, док је остварена фиксна цена грејања за пословни простор износила 45,657 динара за плаћање током целе године (без ПДВ-а).

Варијабилна цена по KWh за стамбени простор у овом извештајном периоду износила је 5,738 динара, док је варијабилна цена по KWh за пословни простор износила је 8,609 динара.

Фиксна цена по м² за стамбени простор (немерени део) износила је у периоду јануар - децембар 2024. године 30,437 динара.

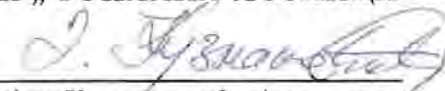
Варијабилна цена по м² за стамбени простор (немерени део) у периоду јануар - децембар 2024. године износила је 66,953 динара.

Фиксна цена по м² за пословни простор (немерени део) износила је у периоду јануар - децембар 2024. године 45,657 динара.

Варијабилна цена по м² за пословни простор (немерени део) у периоду јануар - децембар 2024. године износила је 100,398 динара.

Исказане цене су без ПДВ – а, одобрене од стране оснивача, односно Скупштине града Лозница, и у складу су са Уредбом о ценама топлотне енергије од 14.11.2014. године.

СТРУЧНА СЛУЖБА
ЈКП „ТОПЛАНА-ЛОЗНИЦА”


Дејан Кузмановић, дипл. екон.

ЈКП „ТОПЛАНА-ЛОЗНИЦА”
В.Д. Директора




Владимир Петровић, мастер права