



**ИЗВЕШТАЈ  
О ПОСЛОВАЊУ ЈКП \* ТОПЛНА – ЛОЗНИЦА \*  
ЗА ПЕРИОД I - IX 2018. ГОДИНЕ**

**ЛОЗНИЦА, октобар 2018. 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 вршene су у ходу тако да је грејање из локалних котларница за овај део сезоне успешно обављен.

У протеклом периоду у локалним котларницама утрошено је 1.947.420,00 Sm<sup>3</sup> природног гаса.

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 – IX 2017. године	планирано за период I – IX 2018. године	планирано за 2018. годину	остварено у периоду I – IX 2018. године	индекс 7/6	индекс 7/5	индекс 7/4
1.	2.	3	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
<b>ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>									
60до 65 осим 62 и 63	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ ( 1002 + 1009 + 1016 + 1017 )</b>	1001	185.387	212.132	265.176	175.833	0,66	0,82	0,94
60	1.Приходи од продаје робе ( 1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007 + 1008 )	1002	-	-	-	-	-	-	-
600	1.Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003							
601	2.Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004							
602	3.Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005							
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006							
604	5.Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	-	-	-	-	-	-	-
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008							
61	<b>II ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА ( 1010 + 10011 + 10012 + 1013 + 1014 + 1015 )</b>	1009	169.393	183.810	236.854	161.833	0,68	0,88	0,95
610	1.Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010							
611	2.Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011							

612	3.Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012							
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013							
614	5.Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	169.393	183.810	236.854	161.833	0,68	0,88	0,95
615	6. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1015							
64	III ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ:	1016	15.994	26.000	26.000	14.000	0,53	0,53	0,87
65	IV ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	-	2.322	2.322	-	-	-	-
	<b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>								
50 до 55,62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ ( 1019 – 1018 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024+ 1025 + 1026 + 1027 + 1028 + 1029 ) $\geq 0$	1018	168.932	189.929	238.322	156.127	0,65	0,82	0,92
50	I НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019							
62	II ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНКА И РОБЕ	1020							
630	III ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021							
631	IV СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022							
51 осим 513	V ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	6.490	7.500	10.000	5.956	0,59	0,79	0,91
513	VI ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	98.598	116.358	140.000	101.118	0,72	0,86	1,02
52	VII ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	30.085	30.000	42.322	30.835	0,72	1,02	1,02
53	VIII ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	3.324	6.000	8.000	2.206	0,27	0,36	0,66
540	IX ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	17.245	20.250	27.000	3.933	0,14	0,19	0,22
541 до 549	X ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	-	-	-	-	-	-	-
55	XI НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	13.190	7.500	11.000	12.079	1,09	1,61	0,91
	<b>В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК ( 1001 – 1018 )<math>\geq 0</math></b>	1030	16.455	22.203	26.854	19.706	0,73	0,88	1,19
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК ( 1018 – 1001 )<math>\geq 0</math></b>	1031	-	-	-	-	-	-	-
66	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ( 1033 + 1038 + 1039 )</b>	1032	11	38	50	107	2,14	2,81	9,72
66 осим 662,663 и 664	I ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ( 1034 + 1035 + 1036 + 1037 )	1033							
660	1.Финансијски приходи од матичних правних лица	1034							
661	2. Финансијски расходи од осталих повезаних лица	1035							
665	3.Приход од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036							
669	4.Остали финансијски приходи	1037							
662	II ПРИХОДИ ОД КАМАТА ( ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА )	1038	11	38	50	107	2,14	2,81	9,72
663 и 664	III ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1039							
56	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ( 1041 + 1046 + 1047 )</b>	1040	19.764	22.382	27.029	21.822	0,80	0,97	1,10
56 осим	I ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ	1041	2.679	2.450	3.548	1.161	0,32	0,47	0,43

562,563 и 564	ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ( 1042 + 1043 + 1044 + 1045 )								
560	1.Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042	-	-	-	-	-	-	-
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним лицима	1043							
565	3.Расходи од учешћа у губитку приружених правних лица из заједничких подухвата	1044							
566 и 569	4.Остали финансијски расходи	1045	2.679	2.450	3.548	1.161	0,32	0,47	0,43
562	II РАСХОДИ ОД КАМАТА ( ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА )	1046	17.085	19.932	23.481	20.661	0,87	1,03	1,20
563 и 564	III НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ РАЗЛИКЕ ( ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА )	1047							
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА ( 1032 – 1040 )	1048	-	-	-	-	-	-	-
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА ( 1040 – 1032 )	1049	19.753	22.344	26.979	21.715	0,80	0,97	1,09
683 и 685	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1050							
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051							
67 и 68,осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	723	375	500	185	0,37	0,49	0,25
57 и 58,осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	1.359	234	375	3.824	10,19	16,34	2,81
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА ( 1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053 )	1054	-	0	0	-	-	-	-
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА ( 1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052 )	1055	3.934	-	-	5.648	-	-	1,43
	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056							
69-59	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057							
59-69	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА ( 1054 – 1055 + 1056 – 1057 )	1058	-	0	-				
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА ( 1055 – 1054 + 1057 – 1056 )	1059	3.934	-	-	5.648	-	-	1,43
721	І ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1060							
део722	ІІ ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061							
део 722	ІІІ ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062	-	-	-	-	-	-	-
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА	1063							

ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА								
<b>С. НЕТО ДОБИТАК ( 1058 -1059 – 1060 -1061 + 1062 – 1063 )</b>	1064	-	0	0	-			
<b>Т. НЕТО ГУБИТАК ( 1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063 )</b>	1065	3.934	-	-	5.648	-	-	1,43
I НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066							
II НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067							
III НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068							
IV НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069							

У периоду јануар – септембар 2018. године остварен пословни приход износи 175.833.000 динара и мањи је од оствареног у истом периоду 2017. године за 5,16%, а од планираног за овај период мањи је за 17,12%. У структури пословног прихода, приход од услуга грејања остварен преко обједињене наплате и сопственом наплатом износи 161.833.000 динара и мањи је за 11,96% од планираног за 2018. годину, и мањи је од оствареног у периоду јануар – септембар 2017. године за 4,47%. Приход од услуга трећим лицима и термоенергетска сагласност у извештајном периоду није било. Приход од текућих субвенција из Буџета Града Лозница за 2018. годину износи 14.000.000 динара. Финансијски приходи износе 107.000 динара и чине га углавном приход од камата.

Остварени пословни расходи у извештајном периоду износе 156.127.000 динара и мањи су за 17,80% од планираних и мањи су за 7,58% од остварених у истом периоду 2017. године. Структура пословних расхода је следећа: трошкови горива и енергије износе 101.118.000 динара и чине 64,76% укупних пословних расхода; трошкови зарада, накнада зарада и други лични расходи износе 30.835.000 динара и чине 19,74% пословних расхода и они су у оквиру одобрених, односно планираних за овај период; трошкови производних услуга чине 1,41% пословних расхода или 2.206.000 динара; трошкови амортизације износе 3.933.000 динара и они су мањи због смањења вредности основних средстава, а нематеријални трошкови за пословни период износе 12.079.000 динара.

Остварени финансијски расходи износе 21.822.000 динара и чине их расходи по основу затезних камата у износу од 20.661.000 динара и расходи камата по кредитима 1.161.000 динара. Остали расходи износе 3.360.000 динара.

У структури утрошка горива и енергије, трошкови електричне енергије износе 5.746.295 динара, док су трошкови природног гаса на нивоу од 95.441.170 динара и трошкови по том основу су мањи за 13,10% од планираних за овај период, а за 2,62% трошкови су већи од остварених у периоду јануар – септембар 2017. године.

Остварени пословни, финансијски и други приходи у извештајном периоду нису били су довольни за покриће трошкова пословања, па је остварен губитак у пословању у износу од 5.648.000 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 – IX 2017. године	планирано за период I – IX 2018. године	планирано за 2018. годину	остварено у периоду I – IX 2018. године	индекс 6/5	индекс 6/4	индекс 6/3
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1.	Текуће субвенције	14.000	14.000	14.000	14.000	1,00	1,00	1,00
2.	Капиталне субвенције	1.994	12.000	12.000	0	0	0	0
3.								
...								
...								
<b>УКУПНО:</b>	/	15.994	26.000	26.000	14.000	0,53	0,53	0,87

*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 – IX 2018. године	Намена/утрошак средстава из буџета града Лознице
1.	2.	3.	4.
1.	Текуће субвенције	14.000	Средства утрошена за плаћање енергената
2.	Капиталне субвенције	0	Средства утрошена за набавку опреме
3.			
...			
...			
<b>УКУПНО:</b>	/	14.000	/

Одлуком о Буџету града Лозница за 2018. годину Скупштина града Лозница је ЈКП

\* Топлана – Лозница \* одобрила текућу субвенцију за 2018. годину у износу од 14.000.000 динара као и средства за капиталне субвенције у висини од 12.000.000 динара.

Динамичким планом коришћења текућих субвенција за 2018. годину за период јануар – септембар предвиђено је коришћење текућих субвенција у износу од 14.000.000 динара и средства су реализована у износу од 14.000.000 динара.

Што се тиче средстава одобрених на име субвенција за капитална улагања, у извештајном периоду, ЈКП \* Топлана – Лозница \* није користила средства .

## 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 – IX 2017. године	планирано за период I – IX 2018. године	планирано за 2018. годину	остварено у периоду I – IX 2018. 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)	169.393	183.610	236.854	161.833	0,68	0,88	0,95
		Приход од услуга грејања стамбеног и пословног простора	169.393	183.610	236.854	161.833	0,68	0,88	0,95
		УКУП. РАСХОДИ (И ИЗДАЦИ)	168.932	189.929	238.322	156.127	0,65	0,82	0,92
		Трошкови материјала и горива	105.088	123.857	140.000	107.074	0,76	0,86	1,01
		Трошкови зарада и накнада	30.085	32.322	42.322	30.835	0,72	0,95	1,02
		Трошкови производних услуга	3.324	6.000	8.000	2.206	0,27	0,36	0,66
		Трошкови амортизације	17.245	20.250	27.000	3.933	0,14	0,19	0,22
		Нематеријални трошкови	13.190	7.500	11.000	12.079	1,09	1,61	0,91
		<b>ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ</b>	461	-6.121	-1.468	5.706	-	-	12,37
		УКУП. ПРИХОДИ (И ПРИМАЊА)	0	-	-	-	-	-	-
2.	Услуге III лица и термоенерг. сагласност	Услуге III лицима и термоенерг. сагласност	0	-	-	-	-	-	-
		...							
		...							
		...							
		УКУП. РАСХОДИ (И ИЗДАЦИ)	0	-	-	-	-	-	-
		...							
		...							
		...							
		...							
		<b>ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ</b>	0	-	-	-	-	-	-
3.	УКУП. ПРИХОДИ (И ПРИМАЊА)	УКУП. ПРИХОДИ (И ПРИМАЊА)							
		...							
		...							
		...							
		...							
		УКУП. РАСХОДИ (И ИЗДАЦИ)							
		...							
		...							
		...							
		<b>ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ</b>				-			
...	...	...							

### 3. БИЛАНС СТАЊА

Табела 3 - Биланс стања

у .000,00 динара

Група рачуна	Позиција	АОП	стање на дан 30.09.2017. године	стање на дан 30.09.2018. године	индекс 5/4
1.	2.	3.	4.	5.	6.
<b>А К Т И В А</b>					
00	<b>А. УПИСА НЕУПЛАЋЕН КАПИТАЛ</b>	0001			
	<b>Б.СТАЛНА ИМОВИНА ( 0003+ 0010 + 0019 + 0024 + 0034 )</b>	0002	319.317	313.799	0,98
01	I НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА ( 0004+0005+0006+0007+0008+0009 )	0003			
010 и део 019	1.Улагања у развој	0004			
011,012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвери и остала права	0005			
013 и део 019	3.Гудвил	0006			
014 и део 019	4.Остала нематеријална имовина	0007			
015 и део 019	5.Нематеријална имовина у припреми	0008			
016 и део 019	6.Аванси за нематеријалну имовину	0009			
02	II НЕКРЕТНИНЕ; ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА ( 0011+0012+0013+0014+0015+0016+0017+0018 )	0010	183.862	178.344	0,96
020,021 и део029	1.Земљиште	0011	5.198	5.198	1,00
022 и део 029	2.Грађевински објекти	0012	44.487	44.225	0,99
023 и део 029	3.Постројења и опрема	0013	134.177	128.921	0,96
024 и део 029	4.Инвестиционе некретнине	0014			
025 и део 029	5.Остале некретнине, постројења и опрема	0015			
026 и део 029	6.Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016			
027 и део 029	7.Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017			
028 и део 029	8.Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018			
03	III БИОЛОШКА СРЕДСТВА ( 0020+0021+0022+0023 )	0019			
030,031 и део 039	1.Шуме и вишегодишњи засади	0020			
032 и део 039	2.Основно стадо	0021			
037 и део 039	3.Биолошка средства у припреми	0022			
038 и део 039	4.Аванси за биолошка средства	0023			
04 осим 047	IV ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ ( 0025+0026+0027+0028+0029+0030+0031+0032 +0033 )	0024	135.455	135.455	1,00
040 и део 049	1.Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025			
041 и део 049	2.Учешћа у капиталу придржених правних лица и заједничким подухватима	0026			
042 и део 049	3.Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027			
део043, део 044 и део 049	4.Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028			
део043, део 044 и део 049	5.Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029			

део045 и део 049	6.Дугорочни пласмани у земљи	0030	135.455	135.455	1,00
део045 и део 049	7.Дугорочни пласмани у иностранству	0031			
046 и део 049	8.Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032			
048 и део 049	9.Остали дугорочни финансијски пласмани	0033			
05	V ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА ( 0035+0036+0037+0038+0039+0040+0041 )	0034			
050 и део 059	1.Потраживања од матичних и зависних правних лица	0035			
051 и део 059	2.Потраживања од осталих повезаних лица	0036			
052 и део 059	3.Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037			
053 и део 059	4.Потраживања по основу продаје по уговорима о финансијском лизингу	0038			
054 и део 059	5.Потраживања по основу јемства	0039			
055 и део 059	6.Спорна и сумњива потраживања	0040			
056 и део 059	7.Остале дугорочне потраживања	0041			
288	<b>В.ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0042	0	4.644	0
	<b>Г.ОБРТНА ИМОВИНА</b> ( 0044+0051+0059+0060+0061+0062+0068+0069 +0070 )	0043	246.743	247.940	1.00
Класа 1	I ЗАЛИХЕ ( 0045+0046+0047+0048+0049+0050 )	0044	8.971	8.775	0,97
10	1.Материјал,резервни делови, алат и ситни инвентар	0045	8.971	8.775	0,97
11	2.Недовршена производња и недовршене услуге	0046			
12	3.Готови производи	0047			
13	4.Роба	0048			
14	5.Стална средства намењена продаји	0049			
15	6.Плаћени аванси за залихе и услуге	0050			
20	II ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ ( 0052+0053+0054+0055+0056+0057+0058 )	0051	223.846	238.436	1,06
200 и део 209	1.Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052			
201 и део 209	2.Купци у иностранству - матична и зависна правна лица	0053			
202 и део 209	3.Купци у земљи – остале повезане правна лица	0054			
203 и део 209	4.Купци у иностранству - остале повезане правна лица	0055			
204 и део 209	5.Купци у земљи	0056	223.846	238.436	1,06
205 и део 209	6.Купци у иностранству	0057			
206 и део 209	7.Остале потраживања по основу продаје	0058			
21	III ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059			
22	IV ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	0	329	0
236	V ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061			
23 осим 236 и 237	VI КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ ( 0063+0064+0065+0066+0067 )	0062			
230 и део 239	1.Краткорочни кредити и пласмани - матична и зависна правна лица	0063			
231 и део 239	2.Краткорочни кредити и пласмани - остале повезане правна лица	0064			
232 и део 239	3.Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065			
233 и део 239	4.Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066			
234,235,238 и део 239	5.Остали краткорочни финансијски пласмани	0067			
24	VII ГТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГТОВИНА	0068	13.120	0	0
27	VIII ПОРЕЗ НА ДОДАТНУ ВРЕДНОСТ	0069	560	47	0,08
28 осим 288	IX АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	156	353	2,26

	<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА ( 0001+0002+0042+0043 )</b>	0071	<b>566.060</b>	<b>566.383</b>	1,00
88	<b>Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0072			
	<b>ПАСИВА</b>				
	<b>А. КАПИТАЛ (0402+0411-0412+0413+0414+04150416+0417+0420-0421 ) ≥ 0 = ( 0071 -0424-0441-0442 )</b>	0401	181.125	178.920	0,98
30	I ОСНОВНИ КАПИТАЛ ( 0403+0404+0405+0406+0407+0408+0409+0410 )	0402	184.568	184.568	1,00
300	1.Акцијски капитал	0403			
301	2.Удели у друштву са ограниченом одговорношћу	0404			
302	3.Улози	0405			
303	4.Државни капитал	0406	184.568	184.568	1,000
304	5.Друштвени капитал	0407			
305	6.Задружни удели	0408			
306	7.Емисиона премија	0409			
309	8.Остали основни капитал	0410			
31	II УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411			
047 и 237	III ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412			
32	IV РЕЗЕРВЕ	0413	0	0	0
330	V РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ; НЕКРЕТНИНА; ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414			
33 осим 330	VI НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА ( потражна салда рачуна групе 33 осим 330 )	0415			
33 осим 330	VII НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА ( потражна салда рачуна групе 33 осим 330 )	0416			
34	VIII НМЕРАСПОРЂЕНИ ДОБИТАК ( 0418+0419 )	0417	468	0	0
340	1.Нераспоређени добитак ранијих година	0418	468	0	0
341	2.Нераспоређени дитак текуће године	0419	-	0	0
	IX УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420			
35	X ГУБИТАК ( 0422+0423 )	0421	-	5.648	0
350	1.Губитак ранијих година	0422			
351	2.Губитак текуће године	0423			
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ ( 0425+0432 )</b>	0424	45.746	24.924	0,54
40	I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА ( 0426+0427+0428+0429+0430+0431 )	0425			
400	1.Резервисања за трошкове у гарантном року	0426			
401	2.Резервисања за трошкове обнављања природних богатства	0427			
403	3.Резервисања за трошкове реструктуирања	0428			
404	4.Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429			
405	5.Резервисања за трошкове судских спорова	0430			
402 и 409	6.Остале дугорочне резервисања	0431			
41	II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ ( 0433+0434+0435+0436+0437+0438+0439+0440 )	0432	45.746	24.924	0,54
410	1.Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433			
411	2.Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434			
412	3.Обавезе према повезаним правним лицима	0435			
413	4.Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436			
414	5.Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437	45.746	24.924	0,54
415	6.Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438			
416	7.Обавезе по основу финансијског лизинга	0439			
419	8.Остале дугорочне обавезе	0440			
498	<b>В.ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0441			
42 до 49 осим 498	<b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ ( 0443+0450+0451+0459+0460+0461+0462 )</b>	0442	339.189	362.539	1,06
42	I КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ ( 0444+0445+0446+0447+0448+0449 )	0443	5.655	6.063	1,07
420	1.Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444			
421	2.Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445			
422	3.Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446			

423	4.Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447			
427	5.Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448			
424,425,426 и 429	6.Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	5.655	6.063	1,07
430	II ПРИМЉЕНИ АВАНСИ; ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450			
43 осим 430	III ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА ( 0452+0453+0454+0455+0456+0457+0458 )	0451	308.937	341.560	1,10
431	1.Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452			
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453			
433	3.Добављачи – остале повезана правна лица у земљи	0454			
434	4. Добављачи – остале повезана правна лица у иностранству				
435	5.Добављачи у земљи	0456	308.937	341.560	1,10
436	6.Добављачи у иностранству	0457			
439	7.Остале обавезе из пословања	0458			
44,45 и 46	IV ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	824	0	0
47	V ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТНУ ВРЕДНОСТ	0460	0	230	0
48	VI ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ,ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	272	0	0
49 осим 498	VII ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	23.081	14.686	0,63
	Д. ГУБИТАК ИЗ НАДВИСИНЕ КАПИТАЛА ( 0412+0416+0421-0420-0417-0415-0414-0413-0411-0402 ) ≥ 0 = ( 0441+0424+0442+-0071 ) ≥ 0	0463			
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА ( 0424+0442+0441+0401-0463 ) ≥ 0	0464	<b>566.060</b>	<b>566.383</b>	1,00
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465			

#### 4. ГОТОВИНСКИ ТОКОВИ

Табела 4 - Токови готовине

у .000,<sup>00</sup> динара

Позиција	АОП	ИЗНОС		индекс 3/4
		Текућа година I-IX 2018.	Предходна година I-IX 2017.	
1.	2.	3.	4.	5.
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>				
I Приливи готовине из пословних активности ( 1 до 3 )	3002	161.833	169.393	0,95
Приљене камате из пословних активности	3003	107	11	9,72
Остали приливи из редовног пословања	3004	14.000	15.994	0,87
II Одлив готовине из пословних активности ( 1 до 5 )	3005	181.361	181.107	1,00
Исплате добављачима и дати аванси	3006	128.704	131.258	0,98
Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	30.835	30.085	1,02
Плаћене камате	3008	21.822	19.764	1,10
Порез на добитак	3009	-	-	
Одливи по основу осталих јавних прихода	3010			
III Нето прилив готовине из пословних активности ( I – II )	3011	-	4.291	0
IV Нето одлив готовине из пословних активности ( II – I )	3012	5.421	-	0
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>				
Приливи готовине из активности инвестирања				
Одливи готовине из активности инвестирања				
Нето прилив/одлив готовине из активности инвестирања (6-7)				
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>				
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)				
<b>СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ ( 3001+30013+3025 )</b>	3040	175.940	185.398	0,94
<b>СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ ( 3005+3019+3031 )</b>	3041	181.361	181.107	1,00
<b>НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040-3041)</b>	3042	-	4.291	0
<b>НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041-3040 )</b>	3043	5.421	-	0
<b>ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3044	5.421	8.919	0,60
ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045			
НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046			
<b>ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА ( 3042-3043+3044+3045-3046 )</b>	3047	0	13.210	0

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 161.833.000 динара као и остали приливи из редовног пословања у износу од 14.000.000 динара ( субвенције, услуге трећим лицима и термоенергетска сагласност). Прилива каматже из активности финансирања у извештајном периоду било је 107.000 динара.

Одливи готовине из пословних активности, углавном се односе на исплате добављачима за енергенте и материјал у износу од 128.704.000 динара као и плаћене камате и исплате зарада, накнада зарада и осталих личних расхода, у износу од 52.657.000 динара.

## 5. ПОТРАЖИВАЊА

Табела 5 - Потраживања - стање на дан 30. 09. 2017. године

Ред. бр.	Дужници	Износ потраживања (4+5)	од тога:		Доцње - 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	182.859	182.859	-	182.859	-
2.	Привредни субјекти	35.254	35.254	-	13.889	21.365
3.	Јавни сектор	5.733	5.733	-	5.565	168
4.	Остали	0	0	-	0	-
<b>У К У П Н О :</b>		<b>223.846</b>	<b>223.846</b>	<b>-</b>	<b>202.313</b>	<b>21.533</b>

Табела 5а - Потраживања - стање на дан 30. 09. 2018. године

Ред. бр.	Дужници	Износ потраживања (4+5)	од тога:		Доцње - 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	192.786	192.786	-	192.786	-
2.	Привредни субјекти	38.584	38.584	-	11.569	27.015
3.	Јавни сектор	7.066	7.066	-	6.839	227
4.	Остали	-	-	-	-	-
<b>У К У П Н О :</b>		<b>238.436</b>	<b>238.436</b>	<b>-</b>	<b>211.194</b>	<b>27.242</b>

Укупна потраживања на дан 30.09.2018. године износе 238.436.000 динара од чега су 192.786.000 динара потраживања од ЈСП \* Лозница \*, за грејање стамбеног и пословног простора физичких лица. Остало чине потраживања од привредних субјеката и јавног сектора. Ова потраживања већа су у односу на потраживања из истог извештајног периода 2017. године за 14.590.000 динара или 6,51%.

Већина потраживања је у доспелости од годину дана, а потраживања од 27.242 је старије од годину дана.

Табела 5б - Наплата потраживања

у .000,00 динара

Ред. бр.	Делатност (услуга)	период 30.09.2017. године			период 30.09.2018. 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	168.691	183.403	110,49	177.750	199.060	111,98
2.	Услуге трећим лицима	-	-	-	-	-	-
3.							
...							
....							
<b>У К У П Н О :</b>		168.691	183.403	110,49	177.750	199.060	111,98

Табела 5в - Списак најзначајнијих дужника

у .000,00 динара

Дужници		Износ потраживања	Време доспећа потраживања на наплату
1.	2.	3.	4.
<b>Физичка лица</b>	1. Васић Снежана	694	Доспело2018.год и предходних сезона
	2. Николић Зоран	759	Доспело2018.год и предходних сезона
	3. Мићић Дарија	545	Доспело2018.год и предходних сезона
	4. Мајер Антонија	414	Доспело2018.год и предходних сезона
	5. Антонић Стојанка	425	Доспело2018.год и предходних сезона
<b>Привредни субјекти</b>	1. ХТП * Бања Ковиљача *	14.659	Дуг из предходних сезона
	2. Стобекс	2.466	Доспело 2017.и 2018.
	3. Браво	1.591	Дуг из предходних сезона
	4. Радио Подриње	363	Доспело 2018.год.
	5. Аутопревоз и АутоЛозница	1.015	Дуг из предходног периода
	6. * Јадар * АД	107	Доспело 2017. год.
<b>Јавни сектор</b>	1. Дом за децу	165	Доспело 2018. год.
	2. ОШ*А. Богићевић *	165	Доспело 2018. год.
	3. * Електросрбија *	457	Доспело 2018. год.
	4. * Бамби *	165	Доспело 2018. год.
	5. Градска управа	175	Доспело 2018. год.
	6. ОШ * Кадињача *	272	Доспело 2018. год.
<b>Остали</b>	1.		
	2.		
	3.		
	...		
	...		

## 6. ОБАВЕЗЕ

Табела 6 - Обавезе - стање на дан 30. 09. 2017. године

Ред. бр.	Добављач/поверилац	Износ обавеза (4+5)	од тога:		Доцње - 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	219.511	219.511	-	219.293	218
3.	Јавни сектор	89.426	89.426	-	401	89.025
4.	Остали	-	-	-	-	-
<b>У К У П Н О :</b>		<b>308.937</b>	<b>308.937</b>	<b>-</b>	<b>219.694</b>	<b>89.243</b>

Табела 6а - Обавезе - стање на дан 30. 09. 2018. године

Ред. бр.	Добављач/поверилац	Износ обавеза (4+5)	од тога:		Доцње - 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	268.212	268.212	-	267.936	276
3.	Јавни сектор	73.348	73.348	-	8.144	65.204
4.	Остали	-	-	-	-	-
<b>У К У П Н О :</b>		<b>341.560</b>	<b>341.560</b>	<b>-</b>	<b>276.080</b>	<b>65.480</b>

Укупне обавезе на дан 30.09.2018. године износе 341.560.000 динара и веће су од укупних обавеза исказаних за исти извештајни период 2017 године за 10,55% или за 32.623.000 динара.

Укупне обавезе у извештајном периоду веће су од укупних потраживања за око 103.124.000 динара.

Од укупних обавеза 97,34% се односе на обавезе према добављачима природног гаса \* Србијагас \* А.Д. 65.204.000 динара ( стари дуг ) и \* Лозница – гас \* Д.О.О. 267.296.000 динара за сезону 2014. / 2015. године и предходне грејне сезоне.

#### Табела 6б - Списак најзначајнијих добављача/поверилаца

у .000,00 динара

Дужници		Износ обавезе	Време доспећа обавезе за плаћање
1.	2.	3.	4.
<b>Физичка лица</b>	1.		
	2.		
	3.		
	...		
	...		
<b>Привредни субјекти</b>	1.	Лозница – гас	267.296
	2.	Србијагас	65.204
	3.	Ступар Радосав	35
	4.	Статор	108
	5.		
	6.		
<b>Јавни сектор</b>	1.	ЈП * Лозница-развој *	8.144
	2.		
	3.		
	4.		
	5.		
<b>Остали</b>	1.		
	2.		
	3.		
	...		
	...		

## **6а. КРЕДИТНА ЗАДУЖНОСТ**

### *Табела 6в - Кредитна задолженост*

y .000,<sup>00</sup>

## 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 – IX 2018. године	реализовано у периоду I – IX 2018. године	индекс 7/6	индекс 7/5
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1.	<b>Објекти (1а+1б+1в+...)</b>	<b>12.000</b>	-	<b>12.000</b>	<b>12.000</b>	-	-	-
1а	Изградња новог пословног објекта бр. 2 на КП 9529/100 КО Лозница	12.000	-	12.000	12.000	-	-	-
2.	<b>Опрема (2а+2б+2в+...)</b>	<b>4.500</b>	-	<b>4.500</b>	<b>4.500</b>	-	-	-
2а	Опрема и делови за реконструкцију подстанцица Биарт, Хемијска школа, НСЗ и Штира	2.000	-	2.000	2.000	-	-	-
2б	Набавка запорних арматура	1.500	-	1.500	1.500	-	-	-
2в	Набавка калориметара	1.000		1.000	1.000			
3.	<b>Даљински систем (3а+3б+3в+...)</b>	<b>2.500</b>	-	<b>2.500</b>	<b>2.500</b>	-	-	-
3а	Набавка предизолованих цеви за реконст. топловода у Бул. Д. Обрадовића	1.500		1.500	1.500			
3б	Набавка предизолованих цеви за реконст. топловода Украс	1.000		1.000	1.000			
4.	<b>Грађевински радови (4а+4б+4в+....)</b>	<b>2.000</b>		<b>2.000</b>	<b>2.000</b>			
4а	Радови на реконст. топловода у Бул. Д. Обрадовића	1.000		1.000	1.000			
4б	Радови на реконст. топловода Украс	1.000		1.000	1.000			
<b>У К У П Н О (1+2+3+4):</b>		<b>21.000</b>	-	<b>21.000</b>	<b>21.000</b>	-	-	-

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 топловодима, као постројења и опреме, констатовано је да током 2017. 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 остврења максимално могућих прихода.

Између осталог планирана је изградња новог пословног објекта бр. 2 на КП 9529/100 КО Лозница, набавка предизолованих цеви и радови на реконструкцији топловода на Булевару Доситеја Обрадовића и Украса, набавка опреме за реконструкцију подстаница \* БИАРТ \*, хемијска школа, \* Националне службе запошљавања \*, и \* Штира \*.

Током извештајног периода није било реализације инвестиционе активности.

Финансиране инвестиционе активности врше се углавном из следећих извора: Буџет Града Лозница кроз капиталне субвенције и сопственим средствима.

## 8. ЈАВНЕ НАБАВКЕ

Табела 8 - Јавне набавке

у .000,<sup>00</sup> динара

Редни бр.	ПОЗИЦИЈА	остварено у периоду I – IX 2017. године	планирано за период I – XII 2018. године	планирано за I – IX 2018. годину	остварено у периоду I – IX 2018. године	индекс 6/5	индекс 6/4	индекс 6/3
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1.	Добра (1а+1б+1в+...)	14.998	20.500	13.000	10.628	0,82	0,52	0,71
1а	Топловодни котлови	1.994	0	0	0	0	0	0
1б	Опрема за даљин. надзор подстаница	0	0	0	0	0	0	0
1в	Мерачи топлотне енергије ( калориметри )	0	1.000	0	0	0	0	0
1г	Набавка електричне енергије	12.000	12.000	12.000	9.792	0,82	0,82	0,82
1д	Набавка предизолованих цеви и фитинга	0	0	0	0	0	0	0
1ђ	Набавка имовине	0	0	0	0	0	0	0
1ж	Набавка материјала за реконструкцију топловода	0	2.500	0	0	0	0	0
1з	Набавка запорних арматура	0	1.500	0	0	0	0	0
1и	Систем детекције гаса	0	0	0	0	0	0	0
1ј	Набавка возила	0	0	0	0	0	0	0
1к	Цеви, лукови, лимови	657	500	500	491	0,98	0,98	0,75
1л	Индустријски гасови	0	0	0	0	0	0	0
1љ	Гориво за возило	347	500	500	345	0,69	0,69	1,00
1м	Сигурносни вентили	0	0	0	0	0	0	0
1н	Набавка опреме за хемијску припрему воде	0	0	0	0	0	0	0
1њ	Набавка материјала за хемијску припрему воде	0	2.500	0	0	0	0	0
2.	Услуге (2а+2б+2в+...)	781	1.200	1.200	1.058	0,89	0,89	1,35
2а	Геодетске услуге	0	0	0	0	0	0	0
2б	Сервисирање пумпи	0	0	0	0	0	0	0
2в	Сервисирање горионика	0	0	0	0	0	0	0
2г	Услуге пројектовања	0	500	0	0	0	0	0
2д	Услуге физичко техничког обезбеђења	781	1.200	1.200	1.058	0,89	0,89	1,35
3.	Радови (3а+3б+3в+...)	2.655	15.500	2.000	1.118	0,56	0,08	0,76
3а	Хаваријске интервенције	1.467	1.500	0	0	0	0	0
3б	Грађев.радови на замени топловода ( вреловода )	0	2.000	2.000	1.118	0,56	0,56	0
3в	Изградња новог пословног објекта	0	12.000	0	0	0	0	0
3г	Изградња темеља и ограде	1.188	0	0	0	0	0	0
4.	Остало (4а+4б+4в+...)	0	0	0	0	0	0	0
<b>У К У П Н О (1+2+3+4):</b>		18.434	37.200	16.200	12.804	0,79	0,34	0,74

## ПРЕГЛЕД ЈАВНИХ НАБАВКИ

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

a) добра:

1. Набавка електричне енергије ( отворен поступак ) вредност:	
Вредност без ПДВ –а	9.792.198,00
Вредност са ПДВ –ом	
Уговор закључен са	ЈП * ЕПС *, Београд

У овом периоду закључено је четири уговора о јавним набавкама мале вредности.

a) добра:

1. Набавка горива за возила у 2018. години вредност:	
Вредност без ПДВ –а	344.670,00
Вредност са ПДВ –ом	
Уговор закључен са	* ЕКО СРБИЈА * А.Д., Београд
1. Набавка цеви, лимова и лукова у 2018. години вредност:	
Вредност без ПДВ –а	490.585,00
Вредност са ПДВ –ом	
Уговор закључен са	* Зорекс * д.о.о., Зајача, Лозница

б) радови:

1. Набавка грађевинских радова при реконструкцији топловода у 2018. години вредност:	
Вредност без ПДВ –а	1.118.020,00
Вредност са ПДВ –ом	
Уговор закључен са	ГР * ММ КОП *, Лозница

в) услуге:

1. Набавка услуге обезбеђења у 2018. години вредност:	
Вредност без ПДВ –а	1.058.200,00
Вредност са ПДВ –ом	
Уговор закључен са	* G4S Secure Solutions *, 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 <b>I – IX 2017.</b>	планирано за период <b>I – IX 2018.</b>	планирано за <b>2018.</b>	остварено у периоду <b>I – IX 2018.</b>	индекс 6/5	индекс 6/4	индекс 6/3
		године	године	годину	године			
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1.	<b>МАСА БРУТО ЗАРАДА (1+2)</b>	<b>25.587</b>	<b>27.406</b>	<b>36.542</b>	<b>26.083</b>	<b>0,71</b>	<b>0,95</b>	<b>1,01</b>
2.	Маса зарада (трошкови зарада, додатака и накнада зарада)	21.274	23.246	30.995	21.909	0,70	0,94	1,02
3.	Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	4.313	4.160	5.547	4.174	0,75	1,00	0,96
4.	<b>ТРОШКОВИ НАКНАДА ПО УГОВОРИМА (5+7+9+11+13+15)</b>	464	468	624	461	0,73	0,98	0,99
5.	<b>Трошкови накнада по уговору о делу</b>	-	-	-	-	-	-	-
6.	Накнаде по уговору о делу (нето)	-	-	-	-	-	-	-
7.	<b>Трошкови накнада по ауторским уговорима</b>							
8.	Накнаде по ауторским уговорима (нето)							
9.	<b>Трошкови накнада по уговору о приврем. и поврем. пословима</b>	131	135	180	128	0,71	0,94	0,97
10.	Накнаде по уговору о о приврем. и поврем. пословима (нето)	131	135	180	128	0,71	0,94	0,97
11.	<b>Трошкови накнада физичким лицима по основу јавних радова</b>							
12.	Накнаде физичким лицима по основу јавних радова (нето)							
13.	<b>Трошкови накнада физ. лицима по основу осталых уговора</b>							
14.	Накнаде физичким лицима по основу осталых уговора (нето)							
15.	<b>Трошкови накнада члановима управног/надзорног одбора</b>	333	333	444	333	0,75	1,00	1,00
16.	Накнаде члановима управног/надзорног одбора (нето)	333	333	444	333	0,75	1,00	1,00
17.	<b>ТРОШКОВИ НАКНАДА ТРОШКОВА ЗА ЗАПОСЛЕНЕ (18+19+20+21+22)</b>	3.626	4.657	6.072	2.042	0,33	0,43	0,56
18.	Трошкови накнада трошкова за превоз на посао и са посла	1.799	1.800	2.400	1.724	0,71	0,95	0,95
19.	Трошкови накнада трошкова у вези са службеним путовањима	61	63	84	61	0,72	0,96	1,00
20.	Трошкови јубиларних награда	1.620	122	203	0	0	0	0
21.	Трошкови отпремнина	128	930	1.063	257	-	-	-
22.	Трошкови осталих накнад трошкова запосленима и др. физ. лицима	18	1.742	2.322	0	0	0	-
23.	<b>ТРОШКОВИ ДРУГИХ ПРИМАЊА ЗАПОСЛЕНИХ</b>		-					
24.	<b>УКУПНИ ТРОШКОВИ ЛИЧНИХ ПРИМАЊА ЗАПОСЛЕНИХ И ОСТАЛИХ ФИЗИЧКИХ ЛИЦА (1+4+17+23)</b>	29.677	32.531	42.238	28.586	0,67	0,87	0,96

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 – IX 2017. године	остварено у 2017. години	остварено у периоду I – IX 2018. године		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	I (НКВ)	26.872	27.235	28.733	1,05	1,06
2.	II (ПКВ)	-	-	-	-	-
3.	III (KB + CCC/III)	33.271	33.275	33.232	0,99	0,99
4.	IV (CCC/IV)	34.505	34.548	35.092	1,01	1,01
5.	V (BKB)	-	-	-	-	-
6.	VI (БИШС)	38.837	40.312	39.468	0,97	1,01
7.	VII/1 + VII/2 + VIII (BCC + MP + ДР)	55.602	55.938	55.855	0,99	1,00
Просечна месечна нето зарада на нивоу предузећа/установе:		33.207	35.299	35.742	1,01	1,07

Укупан број запослених радника у ЈКП \* Топлана – Лозница \* на крају извештајног периода, односно на дан 30.09.2018. године износио је 50 радника. На неодређено време запослено је 45 радника, док пет радника ради на одређено време. Укупан број запослених креће се у оквирима планираним за 2018. годину. По уговору о привременим и повременим пословима у извештајном периоду ангажовано је 2 радника.

Што се тиче динамике запослених, током 2018. године планиран је одлазак у пензију осморо запослених, ( остварују законску могућност одласка у пензију ).

У овом извештајном периоду два радника су остварила законску могућност одласка у пензију.

Остварена просечна месечна нето зарада на нивоу предузећа износи 35.742 динара и већа је од остварене у истом периоду 2017. године за 2.535,00 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 30.09.2017. године	стање на дан 30.09.2018. 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	45	45	47	47	47	47	47	46	45	45	45			
2.	Радни однос на одређено време	3	5	3	3	3	3	3	3	5	5	5			
3.	Уговор о делу														
4.	Ауторски уговор														
5.	Уговор о привременим и поврем. пословима	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2			
6.	Остали уговори														
7.	Јавни радови														
8.	Чланство у ЈО/НО (из реда запослених)	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1			
<b>У К У П И Н О :</b>		<b>51</b>	<b>53</b>	<b>53</b>	<b>53</b>	<b>53</b>	<b>53</b>	<b>53</b>	<b>52</b>	<b>53</b>	<b>53</b>	<b>53</b>			

Табела 10а - Динамика запослених

Р. бр.	Смањење/повећање броја запослених - основ -	остварено у периоду I – IX 2017. године	планирано за период I – IX 2018. године	планирано за 2018. годину	остварено у периоду I – IX 2018. године	индекс 6/5	индекс 6/4	индекс 6/3
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1.	Одлазак у пензију	1	7	8	2	0,25	0,28	2,00
2.	Отказ уговора о раду	-	-	-	-	-	-	-
3.	Неплаћено одсуство	-	-	-	-	-	-	-
4.	Смањење по др. основу	-	-	-	-	-	-	-
<b>Укупно смањење броја запослених (1+2+3+4):</b>		1	7	8	2	0,25	0,28	2,00
1.	Пријем по основу замене	3	-	-	-	-	-	-
2.	Пријем по основу нових послова	-	3	2	2	1,00	0,66	-
<b>Укупно повећање броја запослених (1+2):</b>		3	3	2	2	1,00	0,66	0,66

Табела 10б - 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 31.12.2017. године	стање на дан 30.09.2018. године		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.	I (НКВ)	-	-	-	-	-
-2.	II (ПКВ)	4	4	3	0,75	0,75
3.	III (KB + CCC/III)	23	18	19	1,05	0,82
4.	IV (CCC/IV)	14	18	18	1,00	1,28
5.	V (BKB)	-	2	2	1,00	-
6.	VI (ВШС)	3	3	3	1,00	1,00
7.	VII/1 + VII/2 + VIII (BCC + MP + ДР)	6	5	5	1,00	0,84
<b>Укупан број запослених:</b>		50	50	50	1,00	1,00

## 11. ЦЕНЕ

Табела 11 - Цене

Ред. бр.	Врста услуге/производа	Јединица мере	Цене			Планиране промене цена	Индекси:		
			стане на дан 30.09.2017. године	стане на дан 31.12. 2017. године	стане на дан 30.09.2018. 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. / м <sup>2</sup>	30,437	30,437	30,437	/	100,00	100,00	/
1б	Фиксна цена за пословни простор	Дин. / м <sup>2</sup>	45,657	45,657	45,657	/	100,00	100,00	/
1в	Варијабилна цена по KWh за стамб. простор	KWh	5,738	5,738	5,738	/	100,00	100,00	/
1г	Варијабилна цена по KWh за посл. простор	KWh	8,609	8,609	8,609	/	100,00	100,00	/
1д	Фиксна цена по м <sup>2</sup> стамб. – немерени део	Дин. / м <sup>2</sup>	30,437	30,437	30,437	/	100,00	100,00	/
1ђ	Варијабилна цена по м <sup>2</sup> стамб. – немерени део	Дин. / м <sup>2</sup>	66,953	66,953	66,953	/	100,00	100,00	/
1е	Фиксна цена по м <sup>2</sup> посл. – немерени део	Дин. / м <sup>2</sup>	45,657	45,657	45,657	/	100,00	100,00	/
1ж	Варијабилна цена по м <sup>2</sup> посл. – немерени део	Дин. / м <sup>2</sup>	100,398	100,398	100,398	/	100,00	100,00	/
...									
2.	ОСТАЛЕ УСЛУГЕ И ПРОИЗВОДИ								
2а	Термоенергетска сагласност ( стамбени простор )	€ / м <sup>2</sup> без ПДВ - а	7,65	7,65	7,65	/	100,00	100,00	/
2б	Термоенергетска сагласност ( пословни простор )	€ / м <sup>2</sup> без ПДВ - а	19,13	19,13	19,13	/	100,00	100,00	/

У извештајном периоду укупно је грејано 2.801 стамбених јединица или 145.058,28 м<sup>2</sup> и 599 јединица пословног простора или 75.918,45 м<sup>2</sup>, а то значи да је услуге грејања користило укупно 3.400 корисника, са укупном грејном површином од 220.976,73 м<sup>2</sup>.

Планираних прикључења и пружања услуга грејања стамбеног и пословног простора у периоду јануар – септембар није било, тако да је пружање услуга грејања вршено на горе наведеним површинама.

Остварена фиксна цена грејања стамбеног простора у периоду јануар - септембар 2018. 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 м<sup>2</sup> за стамбени простор ( немерени део ) износила је у периоду јануар - септембар 2018. године 30,437 динара.

Варијабилна цена по м<sup>2</sup> за стамбени простор ( немерени део ) у периоду јануар - јунсептембар 2018. године износила је 66,953 динара.

Фиксна цена по м<sup>2</sup> за пословни простор ( немерени део ) износила је у периоду јануар - септембар 2018. године 45,657 динара.

Варијабилна цена по м<sup>2</sup> за пословни простор ( немерени део ) у периоду јануар - септембар 2018. 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.

## **12. ПРЕДЛОГ МЕРА ЗА ПРЕВАЗИЛАЖЕЊЕ ПРОБЛЕМА У ПОСЛОВАЊУ И ПОБОЉШАЊУ УСЛОВА ПОСЛОВАЊА**

Мере које ЈКП „ Топлана – Лозница ”, као јавно предузеће, у оквиру својих надлежности, може предузети током 2018. године и у будућем периоду као стални задатак, у изузетно тешким економским и социјалним условима, у којима треба покушати превазићи проблеме у пословању и побољшати саме услове пословања, сводиле би се углавном на следеће :

### **1. Повећање укупних прихода пословања**

Повећање укупних прихода ЈКП „ Топлана – Лозница ” могуће је обезбедити на следеће начине :

- У сарадњи са ЈСП „ Лозница ”, односно њиховим одељењем за обједињену наплату, обезбедити побољшање наплате, првенствено слањем опомена, редовним утужењем већих дужника као и ислучењима са система даљинског грејања.
- Максимално искористити унутрашње резерве предузећа, кроз побољшање радне дисциплине и квалитета у производњи и дистрибуцији топлотне енергије, а квалитет ће допринети надамо се и бољој наплати.
- Кроз повећање цена наших услуга.
- Обезбеђењем прилива средстава по основу одобрених субвенција за текућу ликвидност током грејања грејне сезоне, када је и најпотребније за измирење обавеза према добављачима енергената. Наравно ради се о текућим субвенцијама које треба да надоместе покриће реалних трошкова пословања, које није могуће обезбедити из цене грејања стамбеног и пословног простора.

### **2. Смањење трошкова пословања у односу на остварене у 2017. години**

Изградњом нове градске топлане у склопу „ Топлана – Лозница ”, створени су услови да комплетан систем даљинског грејања зависи искључиво од овог предузећа, да квалитет услуга буде много бољи и могућност да трошкови производње и дистрибуције топлотне енергије буду значајно смањени.

Трошкови производње топлотне енергије на новој топлани су знатно нижи него предходне грејне сезоне , што је чини значајне финансијске уштеде, као и уштеде на гасификованим котларницама „ Мода ”,, „ Бања Ковиљача ” и „ Штира ”.

У делу финансијских трошкова могућност значајног смањења не постоји, с обзиром да смо и током 2017. године те трошкове свели на најмању могућу меру.

### **3. Повећање сопствених прихода, кроз коришћење сопствених капацитета у обављању послова за сопствене потребе, потребе других јавних предузећа као и за трећа лица**

У току грејне сезоне радници ЈКП „ Топлана – Лозница ” ангажовани су на пословима производње топлотне енергије, текућег одржавања као и хаваријских интервенција на систему даљинског грејања.

У периоду ван грејне сезоне већина радника ( који су радили на котларницама ) због прерасподеле радног времена, користи слободне дане до краја месеца августа. Остали радници раде на пословима ремонта постројења ЈКП „ Топлана – Лозница ” и припреме опреме за нову грејну сезону.

Уколико се укаже потреба за обављање послова за потребе других јавних предузећа или трећих лица ( школе, обданишта, инвеститори и др. ) ЈКП „ Топлана – Лозница ” прихвате посао, уколико у датом моменту име довольно слободних радника на располагању.

### **4. Повећање обима пословања**

Изградњом нове градске топлане, а посебно завршетком и планиране друге фазе изградње ЈКП „ Топлана – Лозница ” проширило би своје капацитете и створило би услове за повећање обима производње и могућност прикључења нових корисника на постојећу топлификациону мрежу, као и могућност топлификације делова града Лозница који нису топлификовани. Ово подразумева и јасно разграничење подручја града Лозница које треба топлификовати, од подручја где је могућа гасификација.

Неко ново проширење делатности није могуће, јер поред основне делатности већ обављамо додатне послове на полагању цевних система, развода централног грејања, монтаже опреме и др.

Тренутно немамо недовољно упослених радника и собзиром на неповољну старосну и образовну структуру они су рационално ангажовани.

Изградњом нових савремених капацитета, јавља се и потреба за упошљавање стручних и младих радника на пословима производње и дистрибуције топлотне енергије, чиме би била поправљена квалификациона и старосна структура запослених.

Потребна је подршка оснивача града Лозница за Социјални програм као основ за решавање ових питања, као и за план кадровског јачања, пре свега ангажовањем високостручног кадра.

## 5. Стабилизација финансијског стања

Предузете мере да се обнове разговори на релацији \* Србијагас \*, ЈКП \* Топлана – Лозница \* и \* Лозница – гас \*, на решавању проблема \* старог дуга \* \* Србијагас \* - у који представља поприлични баласт у раду топлане, као проблем текућег дуга, кроз уступање удела ЈКП \* Топлана – Лозница \* у \* Лозница – гас \* - у. Укључена и локална самоуправа, и договорен ходограм активности. Одржан низ заједничких састанака, договорен начин међусобног решавања односа, везаних за улагања оснивача у \* Лозница – гас \* – у. Ангажована експертска агенција која је утврдила висину и врсту улагања оснивача и чека се верификација тако утврђеног капитала.

Мора се истаћи и максимална ангажованост Надзорног одбора и пословодства ЈКП \* Топлана – Лозница \* у свим наведеним активносима, ради стварања услова за што ефикаснији рад на производњи и дистрибуцији топлотне енергије, као и на пословима ефикасније наплате пружених услуга, а самим тим и остварења максимално могућих прихода и смањење трошкова пословања.

**СТРУЧНА СЛУЖБА  
ЈКП „ТОПЛАНА-ЛОЗНИЦА”**

**ЈКП „ТОПЛАНА-ЛОЗНИЦА”  
Директор**

---

*Миодраг Дишић, дипл. екон.*