

Образац 12

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ТОПЛАНА КЊАЖЕВАЦ

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

За период од 01.01.2022. год. до 31.03.2022. год.

Књажевац, **28.04.2022.** год.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: Јавно комунално предузеће „Топлана“ Књажевац

Седиште: Књажевац ул. Милоша Обилића бр. 1.

Претежна делатност: Снабдевање паром и климатизација

Матични број: 17217666

ПИБ: 100407422

Надлежно министарство: Министарство енергетике

Делатности јавног предузећа/друштва капитала су:

- Снабдевање паром и климатизација
- Изградња цевовода
- Постављање водоводних, климатизационих, грејних и климатизационих система
- Изградња цевовода
- Трговина на велико чврстим, течним и гасовитим горивима и сличним производима.

Годишњи програм пословања усвојен је 11.04.2022. год. и објављен је у „Службеном листу општине Књажевац“ број 12 од 14.04.2022. године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Јавно комунално предузеће ТОПЛАНА Књажевац, остварује услугу снабдевања топлотном енергијом кориснике стамбених и пословних објеката, одржавање цевовода и топлотне инсталације у делу од централне котларнице до подстаница код корисника, а у зависности од потребе врши се и модернизација и замена постојећих инсталација.

У 2022-тој години, у првом тромесечју, није вршена набавка опреме. На име текућег одржавања и замене делова инсталација у првом тромесечју 2022-ге године утрошено је укупно 154.976 рсд. У структури трошкова највеће учешће имају трошкови енергената који имају и највећи утицај на укупну цену услуге (огревно дрво и мазут) и који у овом периоду износе 17.246.215 рсд и односе се на период од почетка године.

У односу на друга ЈП која се баве истом делатношћу пословање сматрамо стабилним и континуираним без великих осцилација и без икаквог задуживања, а карактеристика овог периода пословне године је пуна активност по основу пружања услуге у грејној сезони и активности по основу текућег одржавања, као и рад у условима стања условљеног CORONA вирусом, по основу кога постоји проблем наплате потраживања, и када је евидентно дошло до пада наплате. Очекивања су да ће и у наредном период посебно бити изражен проблем наплате.

Наплата услуге грејања је у потпуности преведена са паушалног начина по основу површине на наплату по основу потрошње измерене калориметрима који су инсталирани у подстаницама, са планом даље инсталације делитеља топлоте, непосредно код корисника. Цена услуге грејања је међу најнижим у Републици. Својим залагањем успевамо да постигнемо квалитет грејања у складу са Одлуком о условима и начину снабдевања усвојеној од стране Скупштине општине Књажевац.

Друштво не користи посебне финансијске инструменте како би избегло утицај финансијских ризика на пословање због тога што такви финансијски инструменти нису у широј употреби нити постоји организовано тржиште тих инструмената у Републици Србији. У свом пословању друштво се сусреће са ризиком промене цена енергената који имају највећи утицај на цену услуге, као и стални проблем платежне способности корисника услуга (посебно грађана), где постоји стални ризик проблема наплате и застарелости истих. Техничке ризике друштво решава на начин дефинисан у програму пословања.

1. БИЛАНС УСПЕХА

У првом тромесечју 2022-ге године остварен је пословни губитак у износу од 6992 хиљ. динара, и укупан нето губитак у износу од 5972 хиљада динара. Посматрани резултат се анализира у складу са програмом, где се план и реализација посматрају кумулативно по кварталима, а један од узрока овако исказаног резултата је подела прихода од грејања на целокупни период, као и активност на набавци енергената, као и ефекат разлике цене мазуте и корекција обавеза према Републичкој дирекцији за робне резерве, као и наплата потраживања из претходних периода, када је због увођења ванредног стања дошло до осетног пада наплате како текућих прихода тако и прихода из ранијег периода. Такође на пословни резултат у овом периоду значајно је утицало и непреношење средстава по основу субвенција, а од стране оснивача. Исказани резултат је нешто већа од планираног износа углавном због фактурисања услуге грејања а због утицаја потрошње и фактурисања по потрошњи..

Укупно остварени пословни приходи у години су 20.271 хиљада динара, остварени су 84% у односу на план за наведени период. Приходи од делатности снабдевања топлотном енергијом корисницима стамбених и пословних објеката остварени у износу од 19.996 хиљада динара, што је 84% у односу на план, а 98,6% остварених пословних прихода.

У првом тромесечју 2022-ге. године нису остварени су приходи од субвенција општине Књажевац. Средства по основу субвенција су планирана за сервисирање потписаних уговора о репрограму дуговања према Електропривреди Србије.

У структури пословних расхода трошкови енергената (материјала) имају највеће учешће (63% укупних трошкова) и исти су мањи од планираних за 1%, а због ефекта начина обрачуна грејања по потрошњи по калориметрима јер сада потрошачи сами могу да утичу и контролишу укупну потрошњу, односно да врше уштеде у грејању и самим тим смањење својих рачуна и обавеза према нама.

Трошкови зарада су 20,86% укупних трошкова, док на остале трошкове остаје 16,14%, где је највеће учешће трошкова амортизације и енергије.

2. БИЛАНС СТАЊА

У укупној имовини друштва није долазило до великих осцилација, док су промене биле због амортизације у износу од 1001 хиљада, у односу на претходну годину. У наведеном периоду није вршена је набавка опреме.

Обртна имовина је у оквиру плана (разлика 2%), због структуре набавки енергената и исказних залиха, као и стања новчаних средстава, где непосредан утицај на стање залиха на крају обрачунског периода има утицај временских прилика на потрошњу енергената као и динамика набавке истих..

У првом кварталу потраживање по основу продаје је мање од планираног, јер у овом периоду је корисницима фактурсана стварна потрошња. У овом кварталу готовина је мања од планираног износа због већег одлива готовине по основу набавке енергената за грејну сезону – исплате огрвеног дрва плаћања – исплате Робним резервама и Електропривреди Србије за набавке деривата за грејање и набавке енергената, а све као последица појачане контроле промета новца због пада наплате потраживања.

Стање капитала у првом кварталу је идентично стању из 2021-те, док је дошло до промене позиција стање добити и губитка - исказивања негативног резултата пословања у овом периоду. Дугорочне обавезе су у оквиру плана за овај период, и исте се односе на обавезе по основу репрограма дуга за набавку енергената, а што утиче на структуру краткорочних и дугорочних обавеза.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Почетно стање готовине је било 3388 хиљада динара, а крајње стање је 986 хиљада динара.

Готовина на крају овог периода је мања од планираног износа готовине, највећим делом због већег одлива готовине по основу исплате добављачима за огревно дрво и Робним резервама и Електропривреди Србије за набавке деривата за грејање и набавке енергената, а услед појачане контроле новчаног промета као последица пада наплате потраживања условљеног проглашењем ванредног стања.

Због начина обрачуна и задужења купаца (по остварној потрошњи) упоредни показатељи по плану и остварењу су различити јер на остварење директно утичу временски услови, који су били променљиви па самим тим битно утичу на ангажовање на испоруци топлоте, што доводи до тога да у делу прихода нису остварни планирани приливи, а у делу расхода нису остварени планирани расходи само по основу варијабилних трошкова, док су фиксни трошкови на истом нивоу.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Реализовани су бруто расходи по основу зарада радника у износу од 100% од планираних, у укупном износу од 3.542.073 динара. Број запослених је у оквиру плана. Укупан број запослених је 13, од чега 8 на неодређено 5 на одређено време (од чега је 1 директор као постављено лице).

Превоз до и са посла је у оквиру планираних средстава, док су дневнице и накнаде радницима на службеним путовањима мање од планираних – није било исплата.

Накнаде физичким лицима по основу уговора о привременим и повременим пословима остварена је више од плана због повећаног ангажовања лица по уговорима о привременим и повременим пословима на пословима непосредног грејања и послови откупа дрвета.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У предузећу није било прилива у односу на претходни период.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

У 11-2021.г. дошло је до промене цена и исте су увећане 13,79% код стамбеног простора и сада износе 5,20 рсд/kwh, а код пословног простора су повећане за 14% и сада износе 6,51 рсд/kwh. У овом периоду није било корекције цена.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У првом тромесечју 2022. године нису остварени су приходи од субвенција општине Књажевац. Средства по основу субвенција су планирана за сервисирање потписаних уговора о репрограму дуговања према Републичким робним резервама и Електропривреди Србије.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Од средстава посебних намена било је промена само на позицији репрезентације.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

У наведеном периоду није вршена је набавка опреме.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У првом тромесечју 2022. пословне године остварен је пословни губитак од 6992 хиљаду динара и укупан губитак од 5972 хиљаде динара, умањена за порез на добит, нето губитак износи 5972 хиљада динара. Изказани пословни губитак за овај период је у складу са програмом пословања, планиран је губитак у мањем износу, и он се у овом периоду редовно јавља, као последица начина обављања делатности. У овом периоду су трошкови набавке енергената највећи, а приходи од грејања се деле на целокупну пословну годину. Такође, као разлог, може да се наведе већа цена енергената од планиране. Такође, обим наплате је нешто мањи од планираног што је, највише узроковано текућим стањем, па је дошло до пада наплате потраживања.

Присутно је смањење обима потрошње енергената, због ефекта фактурисања на основу потрошње.

Постигнути укупни резултат је у оквиру предвиђених показатеља по програму пословања.

Директор,



Цветковић М.

Цветковић Небојша дипл.инг.маш