

*Образац 12*

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ТОПЛАНА КЊАЖЕВАЦ

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

За период од 01.01.2020. год. до 30.09.2020. год.

Књажевац, 26.10.2020. 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 03.03.2020. год. и објављен је у „Службеном листу општине Књажевац“ број 05 од 03.03.2020. године.

## **II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА**

Јавно комунално предузеће ТОПЛАНА Књажевац, остварује услугу снабдевања паром корисницима 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 2020-тој години, у трећем тромесечју, је вршена набавка опреме, а због тешких услова рада набављен је дехумидификатор за отклањање вишка влаге из просторија, а у циљу заштите здравља запослених, у складу са одредама закона. На име текућег одржавања и замене делова инсталација у овом периоду 2020-те године утрошено је укупно 214.563 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 14.347.089 рсд и односе се на период од почетка грејне сезоне, док у досадашњем периоду грејна сезона још није почела па су ови трошкови на ниву исказаном у претходном периоду..

У односу на друга ЈП који се баве истом делатношћу пословање сматрамо стабилним и континуираним без великих осцилација и без икаквог задуживања, а карактеристика овог

перјода пословне године је пуна активност по основу пружања услуге у грејној сезони и активности по основу текућег одржавања, као и рад у ванредним условима због проглашења ванредног стања условљеног CORONA 19 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 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 трећем тромесечју 2020-те године. остварен је пословни губитак у износу од 214 хиљ. динара, и укупан нето добит у износу од 1383 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. Исказани добит је у оквиру планираог износа програмом пословања предвиђено (1116 хиљада динара).

Укупно остварени пословни приходи у години су 32735 хиљада динара, остварени су 80% у односу на план за наведени период. Приходи од делатности снабдевања паром корисницима стамбених и пословних објеката остварени у износу од 32735 хиљада динара, што је 86% у односу на план, а 100% остварених пословних прихода.

У трећем тромесечју 2020-те године нису остварени 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.

У структури пословних расхода трошкови енергената (материјала) имају највеће учешће (45% укупних трошкова) и исти су мањи од планираних за 37%, 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 31% укупних трошкова, док на остале трошкове остаје 24%, 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 3785 хиљада, у односу на претходну годину. У наведеном периоду је вршена набавка средстава. Због тешких услова рада набављен је дехумидификатор за отакавање вишка влаге из просторија, а у циљу заштите здравља запослених, у складу са одредама закона.

Обртна имовина је мања у односу на план (за 6%), 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..

Потраживања по основу продаје су мања од планираних (за 15%) , углавном због начина фактурисања и ефекта наплате као и ефекта утужења и наплате по том основу, као и ефекта увођења ванредног стања и осетног пада наплате, јер у овом периоду се корисницима фактуришу само фискни трошкови, а у току грејне сезоне трошкови грејања.

Готовина на крају овог периода је већа од планираног износа готовине, због мањег одлива готовине по основу набавке енергената за грејну сезону и повраћаја – 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 је идентично стању из 2019-те, док је дошло до промене позиција стање добити и губитка - исказивања позитивног резултата пословања у овом периоду. Дугорочне обавезе су на нивоу стања из 2019-године, 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 2464 хиљада динара, а крајње стање је 10926 хиљада динара.

Готовина на крају овог периода је већа од планираног износа готовине, највећим делом због мањег одлива готовине по основу повраћаја – исплате 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 7908892 динара. Број запослених је у оквиру плана. Укупан број запослених је 11, од чега 7 на неодређено 4 на одређено време (од чега је 1 директор као постављено лице).

Превоз до и са посла је мањи од планираних средстава због летњег период и коришћења годишњег одмора дела тзапослени, као и промене начина обрачуна и обрачуна пореза на исплаћене надокнаде на име превоза, док су дневнице и накнаде радницима на службеним путовањима мање од планираних.

#### **5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ**

У предузећу је било одлива по основу одласка у пензију и прилива по основу запослења на месту запосленог по основу одласка у пензију, тако да је укупан број запослених остао на истом нивоу.

#### **6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА**

Није било промена цена и услуга.

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

У овом периоду 2020-те године нису остварени 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 је вршена набавка средстава. Због тешких услова рада набављен је дехумидификатор за откањање вишка влаге из просторија, а у циљу заштите здравља запослених, у складу са одредама закона и обавезе заштите запослених.

## **III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ**

У наведеном периоду 2020-те пословне године остварен је добитак од 1383 динара. Обим наплате је нешто мањи од планираног што је, највише узроковано увођењем ванредног стања, када је дошло до великог пада наплате потраживања.

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

Постигнути резултат је у оквиру предвиђених показатеља по програму пословања.

Датум 26.10. 2020. г.

---

Потпис и печат