

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 31.03.2020. год.

Књажевац, 05.05.2020. 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 ценовода
- Постављање водоводних, климатизационих, грејних и климатизационих система
- Изградња ценовода
- 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 _____ од _____. године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

Јавно комунално предузеће ТОПЛАНА Књажевац, остварује услугу снабдевања паром корисницима стамбених и пословних објеката, одржавање ценовода 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 првом тромесечју, није вршена набавка опреме. На име текућег одржавања и замене делова инсталација у првом тромесећју 2020-те године утрошено је укупно 17.999 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 12.056.073 рсд.

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 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 првом тромесечју 2020-те године. остварен је пословни губитак у износу од 4384 хиљ. динара, а бруто и нето губитак у износу од 2921 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 губитак је мањи него што је програмом пословања предвиђено 3415 хиљада динара.

Укупно остварени пословни приходи у години су 15414 хиљада динара, остварени су 73% у односу на план за наведени период. Приходи од делатности снабдевања паром корисницима стамбених и пословних објеката остварени у износу од 12400 хиљада динара, што је 75% у односу на план, а 80% остварених пословних прихода.

У првом тромесечју 2020-те 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.

У структури пословних расхода трошкови енергената (материјала) имају највеће учешће (61% укупних трошкова) и исти су мањи од планираних за 28%, 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 21% укупних трошкова, док на остале трошкове остаје 18%, 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 1258 хиљада, у односу на претходну годину. У наведеном периоду није вршена набавка средстава и опреме.

Обртна имовина је већа у односу на план (за 7%), због структуре набавки енергената и исказних залиха на крају периода, 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 већа од планираних (за 9%) , 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.

Готовина на крају овог периода је већа од планираног износа готовине, због мањег одлива готовине по основу набавке енергената за грејну сезовну и повраћаја – исплате Робним резервама и Елеклектропривреди Србије за набавке деривата за грејање и набавке енергената, а све као последица појачане контроле промета новца због пада наплате потраживања.

Стање капитала је нешто веће у односу на стање 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 5328 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 Елеклектропривреди 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 2636301 динара. Број запослених је у оквиру плана. Укупан број запослених је 11, од чега 8 на неодређено 3 на одређено време (од чега је 1 директор као постављено лице)..

Превоз до и са посла је већи од планираних средстава због 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 није било прилива и одлива запослених по основу радног ангажовања.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Није било промена цена и услуга.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У овом тромесечју 2020-те године нису остварени приходи од субвенција општине Књажевац, у износу од 780 хиљада динара. 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 овом периоду није вршена набавка опреме.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У првом тромесечју 2020-те остварен је губитак из пословања као и укупан губитак, због повећаних трошкова енергената, а смањеног обима наплате, највише узрокованим увођењем ванредног стања, када је дошло до великог пада наплате потраживања, и реално је очекивати у наредном период исти тренд, ипак исказани губитак је мањи него што је планом и програмом планирано.

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

Постигнути резултат је у оквиру предвиђених показатеља по програму пословања.

Датум 05.05. 2020. г.

Потпис и печат