

**ЈП „ТОПЛАНА“ БЕОЧИН**

**Број: 352/1**

**Дана: 30.05.2018.**

**Беочин**

**ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ  
ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ТОПЛАНА“ БЕОЧИН  
ЗА 2017. ГОДИНУ**

# САДРЖАЈ

1. ЛИЧНА КАРТА ПРЕДУЗЕЋА .....	3
2. КРАТАК ОПИС ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ .....	4
2.1. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА .....	4
3. ПРИКАЗ ФИНАНСИЈСКОГ ПОЛОЖАЈА И РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА .....	5
3.1. ОСТВАРЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2017. ГОДИНУ .....	5
3.2. ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2017. ГОДИНУ .....	6
3.3. ЗАРАДА И ЗАПОСЛЕНОСТ .....	19
3.4. ЦЕНЕ И ЦЕНОВНА СТРАТЕГИЈА .....	22
3.5. ПРЕГЛЕД ПОПИСА СА СТАЊЕМ НА ДАН 31.12.2017. ГОДИНЕ .....	25
4. ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА .....	26
5. ЗАКЉУЧАК .....	28

## **1. ЛИЧНА КАРТА ПРЕДУЗЕЋА**

Пословно име: Јавно предузеће „Топлана“ Беоцин

Седиште: Омладинска 54, Беоцин

Претежна делатност: 3530 – „снабдевање паром и климатизација“

Матични број: 08247323

ПИБ: 101235213

ЈБКЈС: 81738

Оснивач – надлежни орган јединице локалне самоуправе: Скупштина општине Беоцин

Текући рачун: 340-2843-34, 160-62912-05

Тел/факс: 021/872-270 (директор), 021/871-326 (централа/факс),  
021/870-126 (производња)

Е-адреса: [jptoplanabeocin@mts.rs](mailto:jptoplanabeocin@mts.rs)

Интернет презентација: [www.jptoplanabeocin.rs](http://www.jptoplanabeocin.rs)

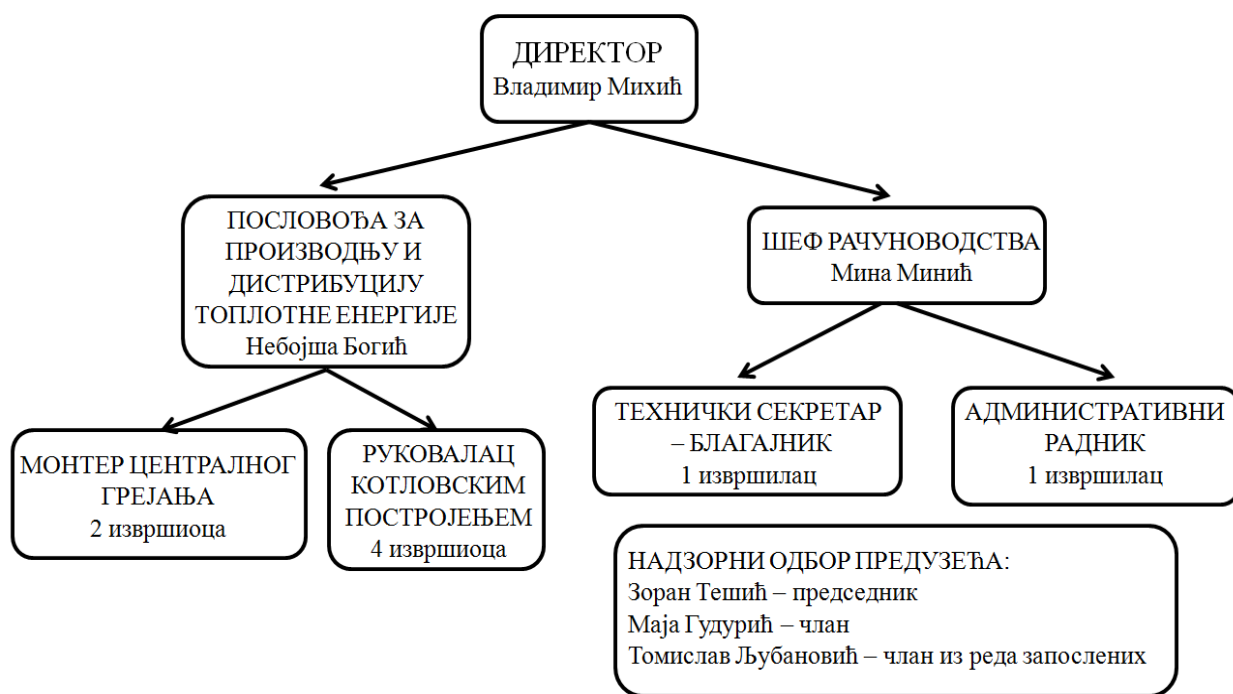
## 2. КРАТАК ОПИС ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ

Јавно предузеће „Топлана“ Беоцин у 2017. години обављало је своју основну делатност – производњу, дистрибуцију и снабдевање топлотном енергијом, односно: снабдевање паром и климатизација – шифра 3530, на територији општине Беоцин односно месне заједнице Беоцин град. Испорука топлотне енергије из централног даљинског извора за грејање до крајњих потрошача одвијала се стабилно захваљујући ангажовању наших запослених на терену. Све хаварије на систему даљинског грејања отклањане су у најкраћем могућем року, зависно од комплексности квара и наших техничких могућности. У сваком случају ЈП „Топлана“ Беоцин је успешно окончала претходну грејну сезону и обезбедила топлотну енергију приватним и пословним корисницима.

На систем испоруке топлотне енергије прикључено је 624 стамбених јединица укупне квадратуре 34.052,48 m<sup>2</sup> и 18 пословних објеката укупне квадратуре 10.156,22 m<sup>2</sup>. Производни капацитети ЈП „Топлана“ Беоцин као гориво користе природни гас. Инсталисана снага топлотног извора је 11,52 MW . Дистрибутивна топловодна мрежа је укупне дужине 2,5 km са 12 топлотних подстанција.

Поред основне делатности, ЈП „Топлана“ Беоцин је у току друге половине 2017. године вршила и активности везане за управљање општинским путевима и улицама и другим јавним површинама на територији општине Беоцин, у складу са Одлуком СО Беоцин о поверавању управљања општинским путевима и улицама и другим јавним површинама општине Беоцин број 01-011-86 од дана 15.06.2017. године. То подразумева издавање дозвола за ванредни превоз, сагласности и услова за постављање и паралелно вођење инсталација, раскопавање јавних површина, постављање болборда итд.

### 2.1. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА



### 3. ПРИКАЗ ФИНАНСИЈСКОГ ПОЛОЖАЈА И РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА

#### 3.1. ОСТВАРЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2017. ГОДИНУ

План производње топлотне енергије за грејање у 2017. години, остварен је 58%. Произведено је 18.160 GJ топлотне енергије. У односу на 2016. годину, производња је била за 22,95% мања.

У производњи топлотне енергије у 2017. години, утрошена је мања количина природног гаса у односу на 2016. годину, што је резултат релативно високих температура у периоду од 01.10. – 31.12.2017. године, као и улагања у систем припреме воде, изолацију спољашњих делова мреже и чињенице да су установе које су највећи потрошачи топлотне енергије радиле само преподневну смену.

Мес.	Јан.	Феб.	Март	Април	Окт.	Нов.	Дец.	УКУПНО
m³	217.744	133.412	88.520	56.739	18.827	33.122	30.886	579.250

Табела 1: Реализација потрошње природног гаса за 2017. годину

Мес.	Јан.	Феб.	Март	Април	Окт.	Нов.	Дец.	УКУПНО
KWh	29.980	18.680	11.790	8.830	9.520	21.410	22.680	122.890

Табела 2: Реализација потрошње електричне енергије за 2017. годину

(у јединицама мере)							
Ред. бр.	Назив производа – услуге	Јед. мере	Остварено у 2016.	План 2017.	Реализација 2017.	Индекс	
						6/5	6/4
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1	Топлотна енергија	GJ	23.570	31.340	18.160	0,58	0,77

Табела 3: Физички обим производње – реализација за 2017. годину и 2016. годину

Активности везане за управљање локалним путевима, улицама и јавним површинама на територији општине Беочин, односе се на издавање дозвола, услова и сагласности.

Ред. Бр.	Дозвола за ванредни превоз	Услови и сагласност за паралелно вођење инсталација	Услови и сагласност за раскопавање јавних површина	Услови и сагласност за постављање билборда	УКУПНО
1.	11	7	5	1	25

Табела 4: Остварене активности из делатности управљача путевима

### 3.2. ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2017. ГОДИНУ

#### БИЛАНС УСПЕХА

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Остварење 2016.	План 2017.	Остварење 2017.	6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>						
<b>60 до 65, осим 62 и 63</b>	<b>А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)</b>	<b>1001</b>	57.475	73.670	57.440	1,00	0,78
<b>60</b>	<b>I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)</b>	<b>1002</b>	0	0	0	0	0
600	1. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1003	0	0	0	0	0
601	2. Приходи од продаје робе матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1004	0	0	0	0	0
602	3. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1005	0	0	0	0	0
603	4. Приходи од продаје робе осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1006	0	0	0	0	0
604	5. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1007	0	0	0	0	0
605	6. Приходи од продаје робе на иностраном тржишту	1008	0	0	0	0	0
<b>61</b>	<b>II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)</b>	<b>1009</b>	57.475	58.520	57.440	1,00	0,78
610	1. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на домаћем тржишту	1010	0	0	0	0	0
611	2. Приходи од продаје производа и услуга матичним и зависним правним лицима на иностраном тржишту	1011	0	0	0	0	0
612	3. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на домаћем тржишту	1012	0	0	0	0	0
613	4. Приходи од продаје производа и услуга осталим повезаним правним лицима на иностраном тржишту	1013	0	0	0	0	0
614	5. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1014	57.475	58.520	57.440	1,00	0,78
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015	0	0	0	0	0
64	<b>III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.</b>	<b>1016</b>	0	15.000	0	0	0
65	<b>IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	<b>1017</b>	0	150	0	0	0
	<b>РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>						
<b>50 до 55, 62 и 63</b>	<b>Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0</b>	<b>1018</b>	62.377	72.483	58.044	0,93	0,80
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1019	0	0	0	0	0

62	II. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1020	0	0	0	0	0
630	III. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1021	0	0	0	0	0
631	IV. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА И НЕДОВРШЕНИХ УСЛУГА	1022	0	0	0	0	0
51 осим 513	V. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА	1023	856	1.540	1.484	1,73	0,96
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	35.535	41.250	29.835	0,84	0,72
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	14.271	15.118	14.226	1,00	0,94
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	4.514	6.800	5.005	1,11	0,74
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	2.235	2.400	2.283	1,02	0,95
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	0	0	0	0	0
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	4.966	5.375	5.211	1,05	0,97
	<b>B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0</b>	<b>1030</b>	0	1.187	0	0	0
	<b>Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0</b>	<b>1031</b>	4.902	0	604	0,12	0
<b>66</b>	<b>Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)</b>	<b>1032</b>	1.187	1.600	149	0,13	0,09
<b>66, осим 662, 663 и 664</b>	<b>I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)</b>	<b>1033</b>	0	0	0	0	0
660	1. Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица	1034	0	0	0	0	0
661	2. Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица	1035	0	0	0	0	0
665	3. Приходи од учешћа у добитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1036	0	0	0	0	0
669	4. Остали финансијски приходи	1037	0	0	0	0	0
<b>662</b>	<b>II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)</b>	<b>1038</b>	1.187	1.600	149	0,13	0,09
<b>663 и 664</b>	<b>III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	<b>1039</b>	0	0	0	0	0
<b>56</b>	<b>Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)</b>	<b>1040</b>	441	1.600	2.610	5,92	1,63
<b>56, осим 562, 563 и 564</b>	<b>I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)</b>	<b>1041</b>	0	0	0	0	0
560	1. Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима	1042	0	0	0	0	0
561	2. Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима	1043	0	0	0	0	0
565	3. Расходи од учешћа у губитку придружених правних лица и заједничких подухвата	1044	0	0	0	0	0
566 и 569	4. Остали финансијски расходи	1045	0	0	0	0	0
<b>562</b>	<b>II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	<b>1046</b>	441	1.600	2.610	5,92	1,63
<b>563 и 564</b>	<b>III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)</b>	<b>1047</b>	0	0	0	0	0
	<b>Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)</b>	<b>1048</b>	746	0	0	0	0
	<b>Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)</b>	<b>1049</b>	0	0	2.461	0	0
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ	1050	654	347	347	0,53	1,00

	ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА						
583 и 585	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1051	347	270	1.751	5,05	6,49
67 и 68, осим 683 и 685	<b>Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	<b>1052</b>	4.656	1.500	1.440	0,31	0,96
57 и 58, осим 583 и 585	<b>К. ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	<b>1053</b>	646	400	290	0,45	0,73
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	161	2.364	0	0	0
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055	0	0	3.319	0	0
69-59	М. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1056	0	0	0	0	0
59-69	Н. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1057	0	0	0	0	0
	<b>Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)</b>	<b>1058</b>	161	2.364	0	0	0
	<b>О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)</b>	<b>1059</b>	0	0	3.319	0	0
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	27	348	0	0	0
део 722	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061	0	0	0	0	0
део 722	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062	0	0	864	0	0
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063	0	0	0	0	0
	<b>С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)</b>	<b>1064</b>	134	2.016	0	0	0
	<b>Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)</b>	<b>1065</b>	0	0	2.455	0	0
	І. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1066	0	0	0	0	0
	ІІ. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1067	0	0	0	0	0
	ІІІ. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	1068	0	0	0	0	0
	ІV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЕЋИНСКОМ ВЛАСНИКУ	1069	0	0	0	0	0
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ						
	1. Основна зарада по акцији	1070	0	0	0	0	0
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1071	0	0	0	0	0

Табела 5: Биланс успеха предузећа на дан 31.12.2017.



# БИЛАНС СТАЊА

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Остварење 2016.	План 2017.	Остварење 2017.	6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>АКТИВА</b>						
0	<b>А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0001	0	0	0	0	0
	<b>Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)</b>	0002	18.251	35.260	18.252	1,00	0,52
1	<b>І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)</b>	0003	237	377	143	0,60	0,38
010 и део 019	1. Улагања у развој	0004	0	0	0	0	0
011, 012 и део 019	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала права	0005	0	0	0	0	0
013 и део 019	3. Гудвил	0006	0	0	0	0	0
014 и део 019	4. Остала нематеријална имовина	0007	237	337	143	0,60	0,38
015 и део 019	5. Нематеријална имовина у припреми	0008	0	0	0	0	0
016 и део 019	6. Аванси за нематеријалну имовину	0009	0	0	0	0	0
2	<b>ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)</b>	0010	18.014	34.883	18.109	1,01	0,52
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	0	0	0	0	0
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	300	417	242	0,81	0,58
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	15.586	32.283	15.739	1,01	0,49
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014	0	0	0	0	0
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015	2.128	2.183	2.128	1,00	0,97
026 и део 029	6. Некретнине, постројења и опрема у припреми	0016	0	0	0	0	0
027 и део 029	7. Улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0017	0	0	0	0	0
028 и део 029	8. Аванси за некретнине, постројења и опрему	0018	0	0	0	0	0
3	<b>ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)</b>	0019	0	0	0	0	0
030, 031 и део 039	1. Шуме и вишегодишњи засади	0020	0	0	0	0	0
032 и део 039	2. Основно стадо	0021	0	0	0	0	0
037 и део 039	3. Биолошка средства у припреми	0022	0	0	0	0	0
038 и део 039	4. Аванси за биолошка средства	0023	0	0	0	0	0
04. осим 047	<b>ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)</b>	0024	0	0	0	0	0
040 и део 049	1. Учешћа у капиталу зависних правних лица	0025	0	0	0	0	0

041 и део 049	2. Учешћа у капиталу придружених правних лица и заједничким подухватима	0026	0	0	0	0	0
042 и део 049	3. Учешћа у капиталу осталих правних лица и друге хартије од вредности расположиве за продају	0027	0	0	0	0	0
део 043, део 044 и део 049	4. Дугорочни пласмани матичним и зависним правним лицима	0028	0	0	0	0	0
део 043, део 044 и део 049	5. Дугорочни пласмани осталим повезаним правним лицима	0029	0	0	0	0	0
део 045 и део 049	6. Дугорочни пласмани у земљи	0030	0	0	0	0	0
део 045 и део 049	7. Дугорочни пласмани у иностранству	0031	0	0	0	0	0
046 и део 049	8. Хартије од вредности које се држе до доспећа	0032	0	0	0	0	0
048 и део 049	9. Остали дугорочни финансијски пласмани	0033	0	0	0	0	0
<b>5</b>	<b>V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)</b>	0034	0	0	0	0	0
050 и део 059	1. Потраживања од матичног и зависних правних лица	0035	0	0	0	0	0
051 и део 059	2. Потраживања од осталих повезаних лица	0036	0	0	0	0	0
052 и део 059	3. Потраживања по основу продаје на робни кредит	0037	0	0	0	0	0
053 и део 059	4. Потраживања за продају по уговорима о финансијском лизингу	0038	0	0	0	0	0
054 и део 059	5. Потраживања по основу јемства	0039	0	0	0	0	0
055 и део 059	6. Спорна и сумњива потраживања	0040	0	0	0	0	0
056 и део 059	7. Остала дугорочна потраживања	0041	0	0	0	0	0
<b>288</b>	<b>V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	0042	0	0	864	0	0
	<b>Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)</b>	0043	31.558	17.565	16.984	0,54	0,97
<b>Класа 1</b>	<b>I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)</b>	0044	204	188	766	3,75	4,07
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	41	43	41	1,00	0,95
11	2. Недовршена производња и недовршене услуге	0046	0	0	0	0	0
12	3. Готови производи	0047	0	0	0	0	0
13	4. Роба	0048	0	0	0	0	0
14	5. Стална средства намењена продаји	0049	0	0	0	0	0
15	6. Плаћени аванси за залихе и услуге	0050	163	145	725	4,45	5,00
	<b>II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)</b>	0051	14.748	13.826	12.068	0,82	0,87
200 и део 209	1. Купци у земљи – матична и зависна правна лица	0052	0	0	0	0	0
201 и део 209	2. Купци у Иностранству – матична и зависна правна лица	0053	0	0	0	0	0
202 и део 209	3. Купци у земљи – остала повезана правна лица	0054	0	0	0	0	0
203 и део 209	4. Купци у иностранству – остала повезана правна лица	0055	0	0	0	0	0
204 и део 209	5. Купци у земљи	0056	14.748	13.826	12.068	0,82	0,87
205 и део 209	6. Купци у иностранству	0057	0	0	0	0	0
206 и део 209	7. Остала потраживања по основу продаје	0058	0	0	0	0	0

<b>21</b>	<b>III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА</b>	0059	0	0	0	0	0
<b>22</b>	<b>IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА</b>	0060	916	1.151	919	1,00	0,80
<b>236</b>	<b>V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА</b>	0061	0	0	0	0	0
<b>23 осим 236 и 237</b>	<b>VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)</b>	0062	0	0	0	0	0
230 и део 239	1. Краткорочни кредити и пласмани – матична и зависна правна лица	0063	0	0	0	0	0
231 и део 239	2. Краткорочни кредити и пласмани – остала повезана правна лица	0064	0	0	0	0	0
232 и део 239	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0065	0	0	0	0	0
233 и део 239	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0066	0	0	0	0	0
234, 235, 238 и део 239	5. Остали краткорочни финансијски пласмани	0067	0	0	0	0	0
<b>24</b>	<b>VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА</b>	0068	14.755	2.037	2.963	0,20	1,45
<b>27</b>	<b>VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	0069	935	363	268	0,29	0,74
<b>28 осим 288</b>	<b>IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0070	0	0	0	0	0
	<b>Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)</b>	0071	49.809	52.825	36.100	0,72	0,68
<b>88</b>	<b>Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	0072	0	0	0	0	0
	<b>ПАСИВА</b>						
	<b>А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)</b>	0401	0	8.434	0	0	0
<b>30</b>	<b>I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)</b>	0402	29.448	29.448	29.448	1,00	1,00
300	1. Акцијски капитал	0403	0	0	0	0	0
301	2. Удели друштава с ограниченом одговорношћу	0404	0	0	0	0	0
302	3. Улози	0405	0	0	0	0	0
303	4. Државни капитал	0406	29.448	29.448	29.448	1,00	1,00
304	5. Друштвени капитал	0407	0	0	0	0	0
305	6. Задружни удели	0408	0	0	0	0	0
306	7. Емисиона премија	0409	0	0	0	0	0
309	8. Остали основни капитал	0410	0	0	0	0	0
<b>31</b>	<b>II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ</b>	0411	0	0	0	0	0
<b>047 и 237</b>	<b>III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ</b>	0412	0	0	0	0	0
<b>32</b>	<b>IV. РЕЗЕРВЕ</b>	0413	3.528	3.528	3.528	1,00	1,00
<b>330</b>	<b>V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ</b>	0414	0	0	0	0	0

<b>33 осим 330</b>	<b>VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (потражна салда рачуна групе 33 осим 330)</b>	0415	0	0	0	0	0
<b>33 осим 330</b>	<b>VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)</b>	0416	0	0	0	0	0
<b>34</b>	<b>VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)</b>	0417	134	0	0	0	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	0	0	0	0	0
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	134	0	0	0	0
	<b>IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ</b>	0420	0	0	0	0	0
<b>35</b>	<b>X. ГУБИТАК (0422 + 0423)</b>	0421	35.211	24.542	37.532	1,07	1,53
350	1. Губитак ранијих година	0422	35.211	24.542	35.077	1,07	1,53
351	2. Губитак текуће године	0423	0	0	2.455	0	0
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)</b>	0424	0	0	0	0	0
<b>40</b>	<b>X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)</b>	0425	0	0	0	0	0
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	0426	0	0	0	0	0
401	2. Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава	0427	0	0	0	0	0
403	3. Резервисања за трошкове реструктурирања	0428	0	0	0	0	0
404	4. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0429	0	0	0	0	0
405	5. Резервисања за трошкове судских спорова	0430	0	0	0	0	0
402 и 409	6. Остала дугорочна резервисања	0431	0	0	0	0	0
<b>41</b>	<b>II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)</b>	0432	0	0	0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0433	0	0	0	0	0
411	2. Обавезе према матичним и зависним правним лицима	0434	0	0	0	0	0
412	3. Обавезе према осталим повезаним правним лицима	0435	0	0	0	0	0
413	4. Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана	0436	0	0	0	0	0
414	5. Дугорочни кредити и зајмови у земљи	0437	0	0	0	0	0
415	6. Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	0438	0	0	0	0	0
416	7. Обавезе по основу финансијског лизинга	0439	0	0	0	0	0
419	8. Остале дугорочне обавезе	0440	0	0	0	0	0

<b>498</b>	<b>В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0441	0	0	0	0	0
<b>42 до 49 (осим 498)</b>	<b>Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)</b>	0442	51.910	44.391	40.656	0,78	0,92
<b>42</b>	<b>І. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)</b>	0443	0	0	0	0	0
420	1. Краткорочни кредити од матичних и зависних правних лица	0444	0	0	0	0	0
421	2. Краткорочни кредити од осталих повезаних правних лица	0445	0	0	0	0	0
422	3. Краткорочни кредити и зајмови у земљи	0446	0	0	0	0	0
423	4. Краткорочни кредити и зајмови у иностранству	0447	0	0	0	0	0
427	5. Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји	0448	0	0	0	0	0
424, 425, 426 и 429	6. Остале краткорочне финансијске обавезе	0449	0	0	0	0	0
<b>430</b>	<b>ІІ. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ</b>	0450	0	0	0	0	0
<b>43 осим 430</b>	<b>ІІІ. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)</b>	0451	51.883	44.391	40.656	0,78	0,92
431	1. Добављачи – матична и зависна правна лица у земљи	0452	0	0	0	0	0
432	2. Добављачи – матична и зависна правна лица у иностранству	0453	0	0	0	0	0
433	3. Добављачи – остала повезана правна лица у земљи	0454	0	0	0	0	0
434	4. Добављачи – остала повезана правна лица у иностранству	0455	0	0	0	0	0
435	5. Добављачи у земљи	0456	51.883	44.391	40.656	0,78	0,92
436	6. Добављачи у иностранству	0457	0	0	0	0	0
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	0	0	0	0	0
<b>44, 45 и 46</b>	<b>ІV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b>	0459	0	0	0	0	0
<b>47</b>	<b>V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ</b>	0460	0	0	110	0	0
<b>48</b>	<b>VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ</b>	0461	27	0	0	0	0
<b>49 осим 498</b>	<b>VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА</b>	0462	0	0	0	0	0
	<b>Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0</b>	0463	2.101	0	4.556	2,17	0
	<b>Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0</b>	0464	49.809	52.825	36.100	0,72	0,68
<b>89</b>	<b>Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	0465	0	0	0	0	0

Табела 6: Биланс стања предузећа на дан 31.12.2017. године

# ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			ИНДЕКС	
		Остварење 2016.	План 2017.	Остварење 2017.	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
<b>А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ</b>						
<b>I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)</b>	3001	77.229	85.000	70.691	0,92	0,83
1. Продаја и примљени аванси	3002	73.472	80.000	67.511	0,92	0,84
2. Примљене камате из пословних активности	3003	2.244	4.000	165	0,07	0,04
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	1.513	1.000	3.015	1,99	3,02
<b>II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)</b>	3005	63.505	95.000	82.483	1,30	0,87
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	46.744	80.000	64.684	1,38	0,81
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	14.271	14.000	14.226	1,00	1,02
3. Плаћене камате	3008	881	0	0	0	0
4. Порез на добитак	3009	0	0	0	0	0
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	1.609	1.000	3.573	2,22	3,57
<b>III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)</b>	3011	13.724	0	0	0	0
<b>IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)</b>	3012	0	10.000	11.792	0	1,18
<b>Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА</b>						
<b>I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)</b>	3013	0	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела (нето приливи)	3014	0	0	0	0	0
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3015	0	0	0	0	0
3. Остали финансијски пласмани (нето приливи)	3016	0	0	0	0	0
4. Примљене камате из активности инвестирања	3017	0	0	0	0	0
5. Примљене дивиденде	3018	0	0	0	0	0
<b>II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)</b>	3019	0	0	0	0	0
1. Куповина акција и удела (нето одливи)	3020	0	0	0	0	0
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3021	0	0	0	0	0
3. Остали финансијски пласмани (нето одливи)	3022	0	0	0	0	0
<b>III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)</b>	3023	0	0	0	0	0
<b>IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)</b>	3024	0	0	0	0	0
<b>В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА</b>						
<b>I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)</b>	3025	0	0	0	0	0
1. Увећање основног капитала	3026	0	0	0	0	0
2. Дугорочни кредити (нето приливи)	3027	0	0	0	0	0

3. Краткорочни кредити (нето приливи)	3028	0	0	0	0	0
4. Остале дугорочне обавезе	3029	0	0	0	0	0
5. Остале краткорочне обавезе	3030	0	0	0	0	0
<b>II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)</b>	3031	0	0	0	0	0
1. Откуп сопствених акција и удела	3032	0	0	0	0	0
2. Дугорочни кредити (одливи)	3033	0	0	0	0	0
3. Краткорочни кредити (одливи)	3034	0	0	0	0	0
4. Остале обавезе (одливи)	3035	0	0	0	0	0
5. Финансијски лизинг	3036	0	0	0	0	0
6. Исплаћене дивиденде	3037	0	0	0	0	0
<b>III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)</b>	3038	0	0	0	0	0
<b>IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)</b>	3039	0	0	0	0	0
<b>Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)</b>	3040	77.229	85.000	70.691	0,92	0,83
<b>Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)</b>	3041	63.505	95.000	82.483	1,30	0,87
<b>Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)</b>	3042	13.724	0	0	0	0
<b>Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)</b>	3043	0	10.000	11.792	0	1,18
<b>З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА</b>	3044	1.031	14.818	14.755	14,31	1,00
<b>Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3045	0	0	0	0	0
<b>И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ</b>	3046	0	0	0	0	0
<b>Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)</b>	3047	14.755	4.818	2.963	0,20	0,61

Табела 7: Извештај о токовима готовине предузећа за 2017. годину

У периоду од 01.01.2017. до 31.12.2017. године евидентирани су следећи приходи (у динарима):

Ред. Бр.	ОПИС	Остварено 2016.	План 2017.	Остварено 2017.	% оств.	% учешћа
1	Приход од производње, дистрибуције и снабдевања топлотном енергијом	57.474.585,98	58.000.000,00	57.219.450,67	98,65	95,74
2	Приход од вршења делатности управљања путевима	0,00	520.000,00	220.752,20	42,45	0,37
3	Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.	0,00	15.000.000,00	0,00	0,00	0,00
4	Други пословни приходи	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
5	Финансијски приходи	1.187.000,03	1.600.000,00	148.870,67	9,30	0,25
6	Остали приходи	5.309.701,49	1.847.000,00	1.786.152,25	96,71	2,99
7	Приходи од оснивача	387.856,71	420.000,00	391.230,16	93,15	0,65
<b>УКУПНО:</b>		61.652.939,45	77.487.000,00	59.766.455,95	77,13	100,00

Табела 8: Приходи ЈП „Топлана“ Беоцин у 2017. години

Приходи су остварени у планираном износу са 77,13% остварења. Приходи од вршења услуга испоруке топлотне енергије чине 95,74% укупних прихода док се 0,37% прихода односи на приходе од обављања делатности управљања путевима, 0,25% прихода односи на финансијске приходе - приходе од затезних камата, 2,99 % на остале приходе и 0,65% на приходе од оснивача. Остали приходи се односе на приходе од наплаћених штета од осигуравајуће куће, у износу од 1.439.530,08 динара, и на приход од усклађивања вредности обезвређених потраживања, у износу од 346.622,17 динара. Приходи од оснивача се односе на рефундацију накнада за чланове надзорног одбора предузећа, у бруто износу.

Приходи које предузеће остварује као управљач локалним путевима и улицама и другим јавним површинама на територији општине Беоцин, евидентирају се први пут у 2017. години јер је та делатност додељена топлани одлуком оснивача дана 15.06.2017. године. У првој верзији Програма пословања ЈП „Топлана“ Беоцин за 2017. годину, ова средства нису била планирана, али су изменама и допунама програма пословања предузећа у билансу успеха увећани приходи од продаје производа и услуга за очекивани износ остварења прихода из нове делатности.

Није дошло до реализације прихода од премија, субвенција, донација и дотација што је утицало на смањење укупне реализације прихода у 2017. години. На смањење укупне реализације прихода утицала је и ценовна стратегија ЈП „Топлана“ Беоцин, која је детаљно изнета у наредном тексту.



У периоду од 01.01. - 31.12.2017. године евидентирани су следећи расходи (у динарима):

Ред. Бр.	ВРСТА РАСХОДА	Остварено 2016.	План 2017.	Остварено 2017.	% остварења	% учешћа
1	Трошкови за земни гас	32.781.842,55	38.000.000,00	26.973.348,47	70,98	42,76
2	Утрошена електрична енергија	2.577.150,27	3.000.000,00	2.599.848,84	86,66	4,12
3	Материјал	1.032.110,47	1.840.000,00	1.745.325,17	94,85	2,77
4	Трошкови производних услуга	4.514.235,02	6.800.000,00	5.005.022,67	73,60	7,93
5	Амортизација	2.234.727,83	2.400.000,00	2.282.773,91	95,12	3,62
6	Нематеријални трошкови	4.965.500,88	5.375.000,00	5.210.904,96	96,95	8,26
7	Трошкови бруто II зараде	12.799.177,08	10.945.524,00	10.749.095,75	98,21	17,04
8	Остали лични трошкови	985.225,69	1.529.700,00	1.260.089,89	82,37	2,00
9	Трошкови накнаде по уговорима	487.015,14	2.233.000,00	2.217.293,71	99,30	3,51
10	Трошкови накнаде Н.О.	387.856,71	420.000,00	391.230,16	93,15	0,62
11	Финансијски расходи	441.396,20	1.600.000,00	2.610.078,79	163,13	4,14
12	Остали расходи	992.112,29	670.000,00	2.040.900,38	304,61	3,23
УКУПНО:		79.096.372,15	74.813.244,00	63.085.912,70	84,32	100,00

Табела 9: Трошкови ЈП „Топлана“ Беоцин у 2017. години

**Трошкови за енергенте:** земни гас и електрична енергија у укупним расходима имају 46,88% учешћа. Пословни резултат предузећа највише зависи од цене и утрошка ова два енергента. Рационалним руковођењем и економичним коришћењем енергената, остварене су значајне уштеде. Остварење планираног утрошка земног гаса је 70,98%.

**Трошкови материјала:** настају приликом набавке материјала који је неопходан за несметани рад постројења у грејној сезони. Ту је укључен и материјал који се ван грејне сезоне користи за редовне ремонте постројења и грејне мреже. У ове трошкове су укључени и трошкови канцеларијског материјала, трошкови за одржавање хигијене и трошкови горива и нафтних деривата. Учешће у укупним трошковима износи 2,77%.

**Трошкови производних услуга:** односе се на трошкове одржавања основних средстава, трошкове ПТТ услуга, комуналне услуге, пропаганду, ремонтне радове и остало. У укупним расходима учествују са 7,93%.

**Трошкови зарада и лични расходи:** учествују са 19,04% у укупним трошковима а чине их бруто зараде са порезима и доприносима, и остали лични расходи. Учешће бруто зарада са трошковима на терет послодавца у укупним расходима износи 17,04%. У остале личне расходе

**спадају:** јубиларне награде, накнаде за долазак на посао, накнаде за коришћење сопственог аута у службене сврхе, додатно пензионо осигурање, накнаде запосленима, отпремнине и други трошкови. Учешће ових трошкова у укупним расходима износи 2,00%.

**Амортизација:** у укупним трошковима учествује са 3,62% на приближно истом нивоу као и претходне године.

**Нематеријални трошкови:** обухватају трошкове осигурања имовине и лица, адвокатске трошкове, трошкове извршитеља, трошкове стручног оспособљавања, репрезентације, трошкове публикације, таксе, уплата умањења зарада у буџет РС и др. У укупним трошковима учествују са 8,26% а највећа ставка у овој групи трошкова јесте осигурање имовине (приближно 20% нематеријалних трошкова).

**Трошкови накнаде по уговорима:** учествују са 3,51% у укупним трошковима и односе се на трошкове ангажовања лица на привременим и повременим пословима и по основу уговора о делу.

**Трошкови накнаде члановима Надзорног одбора:** у укупним расходима учествују са 0,62% и рефундирају се из буџета СО Беоцин. Њихова висина зависи од броја одржаних седница, док се председнику Надзорног одбора исплаћује редовна месечна надокнада.

**Финансијски расходи:** односе се на расходе камата које настају због немогућности редовног измиривања обавеза према дистрибутеру гаса. У укупним расходима учествују са 4,14% што је у значајној мери утицало на повећање укупних расхода као и на износ губитка текуће године.

**Остали расходи:** учествују са 3,23% у укупним расходима који настају приликом отписа и обезвређења потраживања. Губици по основу расходовања, издаци за хуманитарне спортске и културне намене и др. такође спадају у ову групу трошкова.

У 2017. години исказани су укупни (у динарима):

1	<b>ПРИХОДИ</b>	<b>59.766.455,95</b>
2	<b>РАСХОДИ</b>	<b>63.085.912,70</b>
3	<b>БРУТО ГУБИТАК (2-1)</b>	<b>3.319.456,75</b>
4	<b>ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА</b>	<b>863.908,75</b>
5	<b>НЕТО ГУБИТАК (3-4)</b>	<b>2.455.548,00</b>

Табела 10: Пословни резултат за 2017. Годину

### 3.3. ЗАРАДА И ЗАПОСЛЕНОСТ

Приликом спровођења кадровске политике у предузећу, сагледане су препоруке Министарства финансија у погледу рационализације трошкова запослених, као и смањења укупне масе зарада у складу са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава. Укупан број запослених на неодређено време је у складу са одлуком оснивача о максималном броју запослених за 2017. годину. Укупно је било 13 запослених у предузећу у току 2017. године од чега је 10 запослених на неодређено време, 2 на одређено време и директор предузећа.

#### Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени	Надзорни одбор
		Број на дан 31.12.2017.	Број на дан 31.12.2017.
1	<b>ВСС</b>	2	2
2	<b>ВС</b>	0	0
3	<b>ВКВ</b>	1	0
4	<b>ССС</b>	10	1
5	<b>КВ</b>	0	0
6	<b>ПК</b>	0	0
7	<b>НК</b>	0	0
<b>УКУПНО</b>		13	3

Табела 11: Квалификациона структура запослених у 2017. години

#### Старосна структура

Ред. Бр.	Опис	Број запослених 31.12.2017.
1	<b>До 30 година</b>	1
2	<b>30 до 40</b>	3
3	<b>40 до 50</b>	2
4	<b>50 до 60</b>	6
5	<b>Преко 60</b>	1
<b>УКУПНО</b>		13
<b>Просечна старост</b>		46,69

Табела 12: Старосна структура запослених у 2017. години

#### Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени	Надзорни одбор
		Број на дан 31.12.2017.	Број на дан 31.12.2017.
1	<b>Мушки</b>	10	2
2	<b>Женски</b>	3	1
<b>УКУПНО</b>		13	3

Табела 13: Структура запослених по полу у 2017. години

### Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2017.
1	До 5 година	0
2	5 до 10	3
3	10 до 15	1
4	15 до 20	1
5	20 до 25	1
6	25 до 30	1
7	30 до 35	5
8	Преко 35	1
УКУПНО		13

Табела 14: Структура запослених по времену проведену у радном односу у 2017. години

Р Б	Сектор / Организациона јединица / Радно место	Број систематизованих радних места	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	ВСС	ВС	ВКВ	ССС	КВ	ПК	ВК	УКУПНО
1.	Директор	1	1	0	1	1	0	0	0	0	0	0	1
2.	Пословођа за производњу и дистрибуцију топлотне енергије	1	1	1	0	0	0	0	1	0	0	0	1
3.	Руководилац котловских постројењима	4	5	4	1	0	0	1	4	0	0	0	5
4.	Монтер централног грејања	2	2	2	0	0	0	0	2	0	0	0	2
5.	Шеф рачуноводства	1	1	1	0	1	0	0	0	0	0	0	1
6.	Технички секретар - благајник	1	1	1	0	0	0	0	1	0	0	0	1
7.	Административни радник	1	2	1	1	0	0	0	2	0	0	0	2
УКУПНО:		11	13	10	3	2	0	1	10	0	0	0	13

Табела 15: Структура запослених по секторима / организационим јединицама у 2017. години

## ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Трошкови запослених	Остварење 2016.	План за 2017.	Остварење 2017.	Индекс остварење 2017. / план 2017.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	7.852.477	6.711.894	6.616.338	0.99
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	10.855.960	9.283.735	9.117.130	0.98
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	12.799.177	10.945.524	10.749.096	0.98
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	15	13	13	1.00
4.1.	- на неодређено време	12	10	10	1.00
4.2.	- на одређено време	3	3	3	1.00
5	Накнаде по уговору о делу	181.962	429.000	428.516	1.00
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	5	2	2	1.00
7	Накнаде по ауторским уговорима	0	0	0	0.00
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима	0	0	0	0.00
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	305.053	1.794.000	1.788.777	1.00
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	1	4	4	1.00
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	0	0	0	0.00
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора	0	0	0	0.00
13	Накнаде члановима скупштине	0	0	0	0.00
14	Број чланова скупштине	0	0	0	0.00
15	Накнаде члановима управног одбора	0	0	0	0.00
16	Број чланова управног одбора	0	0	0	0.00
17	Накнаде члановима надзорног одбора	387.857	420.000	391.230	0.93
18	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	1.00
19	Превоз запослених на посао и са посла	271.497	308.700	292.285	0.95
20	Дневнице на службеном путу	22.009	25.000	0	0.00
21	Накнаде трошкова на службеном путу	0	15.000	0	0.00
22	Отпремнина за одлазак у пензију	0	0	0	0.00
23	Број прималаца	0	0	0	0.00
24	Јубиларне награде	0	140.000	119.276	0.85
25	Број прималаца	0	1	1	1.00
26	Смештај и исхрана на терену	0	0	0	0.00
27	Помоћ радницима и породици радника	10.000	200.000	10.000	0.05
28	Стипендије	0	0	0	0.00
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	681.720	841.000	838.528	1.00

Табела 16: Трошкови запослених у 2017. години

### 3.4. ЦЕНЕ И ЦЕНОВНА СТРАТЕГИЈА

У току 2017. године није дошло до промене цене услуге грејања пошто није било осцилација цена енергената – природног гаса и електричне енергије. Успостављен је ценовник услуга које пружа предузеће као управљач локалних путева и улица и других јавних површина на територији општине Беочин.

Енергетски субјект – ЈП „Топлана“ Беочин је у законској обавези да примени обрачун топлотне енергије по утрошку у складу са Методологијом за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом („Службени гласник РС“ број 63/2015) и Тарифним системом ЈП „Топлана“ Беочин. Испуњени су предуслови везани за уградњу калориметара у подстанице корисника ЈП „Топлана“ Беочин који су физичка лица, док један део правних лица која имају сопствене топлотне подстанице није извршио ову обавезу. Такође, примена обрачуна топлотне енергије по утрошку је технички оправдана уколико поред уграђених мерача протока топлотне енергије у топлотним подстаницама постоје и индивидуални мерачи са термостатским вентилима код минимално 60% корисника на једном заједничком предајном месту (заједничка топлотна подстанница), у складу са Тарифним системом ЈП „Топлана“ Беочин. Примена наведеног обрачуна доводи до постизања значајних ефеката на пољу енергетске ефикасности под условом да су објекти који су прикључени на систем даљинског грејања енергетски ефикасни, односно да поседују важећи енергетски пасош и испуњавају услове дефинисане важећим законским и другим прописима који регулишу ову материју. Из тог разлога наведени обрачун топлотне енергије има смисла применити само код оних корисника који користе простор у објекту који задовољава важеће прописе из области енергетске ефикасности. У супротном би примена обрачуна топлотне енергије по утрошку значила да би трошкове расуте енергије коју одају енергетски неефикасне стамбене зграде и други објекти плаћали крајњи корисници. Надзорни одбор и руководство ЈП „Топлана“ Беочин сматрају да је поменути сценарио изузетно неповољан по крајње кориснике, а посебно узевши у обзир да би заправо плаћали и ону енергију коју не би ни искористили а која у процентима износи и до 52% код неких стамбених зграда у Беочину, што никако није безначајан износ, а што је у супротности са одредбама закона о заштити потрошача и представља његово грубо кршење. Такође, трошкови грејања на годишњем нивоу за све потрошаче би се повећали за око 45% тако да грађани објективно не би били у могућности да измирују своје доспеле обавезе за грејање, што би довело до великог пада наплате и довело ЈП „Топлана“ Беочин у неликвидност. Надзорни одбор и руководство ЈП „Топлана“ Беочин, из свих наведених разлога, констатују да иако је ЈП „Топлана“ Беочин испунила све законске предуслове за почетак обрачуна и наплате топлотне енергије по утрошку, ситуација на терену је таква да и даље није могуће у потпуности применити наведени обрачун на целом конзуму. Из тих разлога предлажу оснивачу да се цене које су обрачунате у складу са Методологијом за одређивање цене снабдевања крајњег купца топлотном енергијом примене само и искључиво на оне кориснике који кумулативно испуњавају следеће неопходне услове: у заједничким топлотним подстаницама и/или у сопственим топлотним подстаницама имају уграђене калориметре, на свим грејним телима имају уграђен делитељ трошкова и термостатски вентил, чија је зграда односно објект термички изолован и енергетски ефикасан у складу са законским и другим прописима који регулишу ову материју. За све остале кориснике који кумулативно не испуњавају наведене услове, примењиваће се обрачун топлотне енергије према квадратури грејне површине, као и до сада, с тим што се такав начин обрачуна обуставља оног тренутка када се за то стекну услови.

**КРЕТАЊЕ ЦЕНА УСЛУГА**

Р. Бр.	ВРСТА УСЛУГЕ	децемб ар 2016.	Цена у динарима по јединици мере за текућу годину												Индекс дец. 2017./ дец. 2016.
			I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII	
1.	Даљинско грејање за физичка лица din/m <sup>2</sup>	97,37 din/m <sup>2</sup>	97,37 din/m <sup>2</sup>	97,37 din/m <sup>2</sup>	97,37 din/m <sup>2</sup>	97,37 din/m <sup>2</sup>	97,37 din/m <sup>2</sup>	97,37 din/m <sup>2</sup>	97,37 din/m <sup>2</sup>	97,37 din/m <sup>2</sup>	97,37 din/m <sup>2</sup>	97,37 din/m <sup>2</sup>	97,37 din/m <sup>2</sup>	97,37 din/m <sup>2</sup>	1
2.	Даљинско грејање за правна лица din/m <sup>2</sup>	146,06 din/m <sup>2</sup>	146,06 din/m <sup>2</sup>	146,06 din/m <sup>2</sup>	146,06 din/m <sup>2</sup>	146,06 din/m <sup>2</sup>	146,06 din/m <sup>2</sup>	146,06 din/m <sup>2</sup>	146,06 din/m <sup>2</sup>	146,06 din/m <sup>2</sup>	146,06 din/m <sup>2</sup>	146,06 din/m <sup>2</sup>	146,06 din/m <sup>2</sup>	146,06 din/m <sup>2</sup>	1
3.	Накнада за ванредни превоз за прекорачење највеће дозвољене масе возила од 3,01 m до 4,00 m								120,00 din/km	120,00 din/km	120,00 din/km	120,00 din/km	120,00 din/km	120,00 din/km	-
4.	Накнада за ванредни превоз за прекорачење највеће дозвољене масе возила од преко 4,00 m								140,00 din/km	140,00 din/km	140,00 din/km	140,00 din/km	140,00 din/km	140,00 din/km	-
5.	Накнада за ванредни превоз за прекорачење највеће дозвољене висине возила од 4,01 m до 4,50 m								120,00 din/km	120,00 din/km	120,00 din/km	120,00 din/km	120,00 din/km	120,00 din/km	-
6.	Накнада за ванредни превоз за прекорачење највеће дозвољене висине возила преко 4,50 m								195,00 din/km	195,00 din/km	195,00 din/km	195,00 din/km	195,00 din/km	195,00 din/km	-
7.	Накнада за ванредни превоз за прекорачење највеће дозвољене дужине возила од 20%								95,00 din/km	95,00 din/km	95,00 din/km	95,00 din/km	95,00 din/km	95,00 din/km	-
8.	Накнада за ванредни превоз за прекорачење највеће дозвољене дужине возила преко 20%								120,00 din/km	120,00 din/km	120,00 din/km	120,00 din/km	120,00 din/km	120,00 din/km	-
9.	Накнада за ванредни превоз за прекорачење највеће дозвољене масе возила преко 20 тона								256,00 din/km	256,00 din/km	256,00 din/km	256,00 din/km	256,00 din/km	256,00 din/km	-
10.	Издавање услова из надлежности предузећа (пројектовање и изградња) за правна лица								16.000, 00 din	16.000, 00 din	16.000, 00 din	16.000, 00 din	16.000, 00 din	16.000, 00 din	-
11.	Издавање услова из надлежности предузећа (пројектовање и изградња) за физичка лица								4.000,0 0 din	4.000,0 0 din	4.000,0 0 din	4.000,0 0 din	4.000,0 0 din	4.000,0 0 din	-
12.	Издавање сагласности за пролаз инсталација преко јавних површина и општинских путева и улица за правна лица								14.000, 00 din	14.000, 00 din	14.000, 00 din	14.000, 00 din	14.000, 00 din	14.000, 00 din	-
13.	Издавање сагласности за пролаз инсталација преко јавних површина и општинских путева и улица за физичка лица								3.000,0 0 din	3.000,0 0 din	3.000,0 0 din	3.000,0 0 din	3.000,0 0 din	3.000,0 0 din	-

14.	Издавање услова за прикључење прилазног пута на јавни пут и прикључење на јавни општински пут за правна лица								45.000,00 din	45.000,00 din	45.000,00 din	45.000,00 din	45.000,00 din	45.000,00 din	-
15.	Издавање услова за прикључење прилазног пута на јавни пут и прикључење на јавни општински пут за физичка лица								12.000,00 din	12.000,00 din	12.000,00 din	12.000,00 din	12.000,00 din	12.000,00 din	-
16.	Накнада за постављање водоводних, топловодних, канализационих, телефонских инсталација и слично, у јавном путу и путном појасу за физичка и правна лица, пресека до Ø110								10,00 din/m <sup>2</sup>	10,00 din/m <sup>2</sup>	10,00 din/m <sup>2</sup>	10,00 din/m <sup>2</sup>	10,00 din/m <sup>2</sup>	10,00 din/m <sup>2</sup>	-
17.	Накнада за постављање водоводних, топловодних, канализационих, телефонских инсталација и слично, у јавном путу и путном појасу за физичка и правна лица, пресека преко Ø110								14,00 din/m <sup>2</sup>	14,00 din/m <sup>2</sup>	14,00 din/m <sup>2</sup>	14,00 din/m <sup>2</sup>	14,00 din/m <sup>2</sup>	14,00 din/m <sup>2</sup>	-
18.	Издавање услова за раскопавање јавне површине (прикључак и инсталација) за правна и физичка лица								3.000,00 din	3.000,00 din	3.000,00 din	3.000,00 din	3.000,00 din	3.000,00 din	-
19.	Издавање разних техничких информација за правна и физичка лица								1.000,00 din	1.000,00 din	1.000,00 din	1.000,00 din	1.000,00 din	1.000,00 din	-
20.	Накнада за издавање дозвола и услова за ванредни превоз								9.000,00 din	9.000,00 din	9.000,00 din	9.000,00 din	9.000,00 din	9.000,00 din	-
21.	Издавање услова - сагласности за постављање рекламних табли, панона, симбола и др. На период од једне године								6.000,00 din/m <sup>2</sup>	6.000,00 din/m <sup>2</sup>	6.000,00 din/m <sup>2</sup>	6.000,00 din/m <sup>2</sup>	6.000,00 din/m <sup>2</sup>	6.000,00 din/m <sup>2</sup>	-
22.	Закуп делова земљишта појаса јавног пута на период од једне године								700,00 din/m <sup>2</sup>	700,00 din/m <sup>2</sup>	700,00 din/m <sup>2</sup>	700,00 din/m <sup>2</sup>	700,00 din/m <sup>2</sup>	700,00 din/m <sup>2</sup>	-

Табела 17: Кретање цена услуга у току 2017. године



### 3.5. ПРЕГЛЕД ПОПИСА СА СТАЊЕМ НА ДАН 31.12.2017. ГОДИНЕ

У току године дошло је до следећих улагања у основна средства:

- набавка службеног возила ФИАТ Добло 1,9 у износу од 492.000,00 динара без ПДВ-а
- набавка и уградња циркулационе пумпе Grundfos TP65-60/4 у износу од 162.000,00 динара без ПДВ-а
- набавка бешавних цеви FI 60,3 x 3,2 x 6000 P2656H-TC1 у износу од 144.902,00 динара без ПДВ-а
- набавка две пумпе Wilo TOP s 65/15 у укупном износу од 253.800,00 динара без ПДВ-а
- набавка две пумпе Wilo TOP s 40/15 у укупном износу од 294.375,00 динара без ПДВ-а
- извршен је ремонт котла „LOOS“ снаге 5,2 MW који је обухватао замену 35 комада оштећених димоводних цеви, испитивање задње цевне плоче и димне коморе са санацијом оштећења на мостићима, уз пропратне демонтажно – монтажне радове у укупном износу од 443.400,00 динара без ПДВ-а
- извршен је ремонт котла „LOOS“ снаге 4,0 MW који је обухватао замену 62 комада димоводних цеви друге промаје Ø60,3x3,2x3650; уз пропратне демонтажно – монтажне радове и припремом котла за испитивање на испитни притисак, у укупном износу од 493.600,00 динара без ПДВ-а

Пописане обавезе се односе на обавезе према добављачима које износе 40.514.731,58 динара. Обавеза према ДП „Нови Сад-ГАС“, Нови Сад у износу од 39.989.003,01 динара односи се на дуг из ранијег периода у износу од 37.669.432,42 динара а износ од 2.319.570,59 динара се односи на фактуре за децембар 2017. године. Обавеза према „ЈП ЕПС“ Београд у износу од 477.163,66 динара се односи на рачуне за децембар 2017. године. Износ од 48.564,91 динара односи се на остале редовне месечне обавезе.

Износ свих ненаплаћених потраживања од купаца на дан 31.12.2017. године је 13.630.594,34 динара. Укупна дуговања грађана износе 13.103.499,32 динара од чега се износ од 3.594.711,03 динара односи на обавезе за месец децембар 2017. године а износ од 9.508.788,29 динара се односи на дуговања за ранији период. Укупна дуговања правних лица износе 527.095,02 динара од чега се износ од 241.616,40 динара односи на неизмирене обавезе за месец децембар 2017. године а износ од 285.478,62 динара се односи на дуговања за ранији период.

Потраживања за камате износе укупно 680.453,01 динара, од чега се износ од 24.753,80 динара односи на камату за децембар месец а износ од 655.699,21 динара се односи на камату за ранији период.

Средства на текућим рачунима банака на дан 31.12.2017. године износе:

- Ерсте банка (Erste bank a.d.) извод број 278 од 30.12.2017. године, салдо 3.015.275,96 динара
- Интеса банка (Banca Intesa a.d.) извод број 267 од 30.12.2017. године, салдо 63.084,24 динара
- благајна – извештај број 30200 од 29.12.2017. године, салдо 868,40 динара
- износ од 115.978,51 динара се односи на погрешне уплате на рачун ЈП „Топлана“ Беоцин од стране ЈП „Поште Србије“, који ће се враћати у току наредне године у складу са пристиглим захтевима за повраћај.

#### 4. ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА

у 000 дин

Пословни приходи	2015. година	2016. година	2017. година
План	67.480	79.600	73.620
Реализација	57.916	57.475	57.440
Реализација/План (%)	86%	72%	78%

Табела 18.1: Пословни приходи у периоду од 2015. до 2017. године

у 000 дин

Пословни расходи	2015. година	2016. година	2017. година
План	76.703	70.458	72.483
Реализација	71.838	62.377	58.044
Реализација/План (%)	94%	89%	80%

Табела 18.2: Пословни расходи у периоду од 2015. до 2017. године

у 000 дин

Укупни приходи	2015. година	2016. година	2017. година
План	72.680	83.100	77.067
Реализација	61.212	63.972	59.376
Реализација/План (%)	84%	77%	77%

Табела 18.3: Укупни приходи у периоду од 2015. до 2017. године

у 000 дин

Укупни расходи	2015. година	2016. година	2017. година
План	82.403	79.158	74.753
Реализација	78.157	63.811	62.695
Реализација/План (%)	95%	81%	84%

Табела 18.4: Укупни расходи у периоду од 2015. до 2017. године

у 000 дин

Пословни резултат	2015. година	2016. година	2017. година
План	-9.723	3.942	2.314
Реализација	-16.945	161	-3.319
Реализација/План (%)	174%	4%	-143%

Табела 18.5: Пословни резултат у периоду од 2015. до 2017. године

у 000 дин

Нето резултат	2015. година	2016. година	2017. година
План	-9.723	3.942	1.966
Реализација	-16.945	134	-2.455
Реализација/План (%)	174%	3%	-125%

Табела 18.6: Нето резултат у периоду од 2015. до 2017. године

Број запослених на дан 31.12.	2015. година	2016. година	2017. година
План	14	15	13
Реализација	14	15	13
Реализација – план	0	0	0

Табела 18.7: Број запослених на дан 31.12. у периоду од 2015. до 2017. године

у динарима

Просечна нето зарада	2015. година	2016. година	2017. година
План	46.783	43.665	43.115
Реализација	46.780	43.625	42.532
Реализација/План (%)	100%	100%	99%

Табела 18.8: Просечна нето зарада у периоду од 2015. године до 2017. године

Рацио анализа	2015. година Реализација	2016. година Реализација	2017. година Реализација
ЕБИТДА	-9.115.000	2.837.000	1.574.000
Ликвидност	0,6156	0,6079	0,4177
Дуг / капитал	1,0491	1,0422	1,1262
Профитна бруто маргина	0	0,0028	0
Економичност	0,8059	0,9214	0,9896
Продуктивност	0,2242	0,2231	0,2396

Табела 18.9: Рацио анализа за период од 2015. године до 2017. године

## 5. ЗАКЉУЧАК

Сагледавајући укупно пословање ЈП „Топлана“ Беоцин у 2017. години можемо бити задовољни чињеницом да није било значајнијих застоја у производњи и дистрибуцији топлотне енергије и да је грејна сезона успешно приведена крају.

Упркос температурама знатно нижим од просека за ово доба године и продужењу грејне сезоне до 30.04.2017. године, потрошња енергената у првом и другом кварталу није утицала на повећање планираног пословног губитка предузећа. Захваљујући савесном и домаћинском односу запослених у производњи, извршене су значајне уштеде енергената у току зиме. Није долазило ни до каквих хаварија нити већих кварова на котловима, што је последица квалитетно урађених ремонтних радова у току претходне године. Сви ситнији кварови су отклањани у веома кратком временском року и нису угрозили делатност предузећа.

У трећем кварталу је извршен детаљан ремонт котлова: „LOOS“ снаге 4MW и „LOOS“ снаге 5,2MW, припремљени су шахтови и подстанице, ревитализован је и унапређен систем за припрему воде. Предузеће је започело процес увођења система финансијског управљања и контроле, ИСО и ОХСАС стандарда, као и обуку запослених из области противпожарне заштите.

У четвртном кварталу извршене су неопходне пробе и успешно је започета грејна сезона 2017/2018. До краја календарске године, захваљујући уштедама у производњи, дистрибуцији и снабдевању, као и веома повољним временским условима, потрошња енергената је драстично смањена у односу на исти период претходне године. Извршен је отпис дела камате за неплаћене фактуре добављачу природног гаса ДП „Нови Сад - Гас“ Нови Сад, у износу од 2.488.522,11 динара, као последица редовног измиривања дуга по репрограму. Међутим, како ЈП „Топлана“ Беоцин није успевала да на време измири нове доспеле обавезе према добављачу природног гаса ДП „Нови Сад - Гас“ Нови Сад, обрачуната је затезна камата у износу од 2.610.078,79 динара, што је утицало на повећање расхода. Није дошло до реализације прихода по основу донација у износу од 15.000.000,00 динара што је, уз велике трошкове камате, утицало на пословни резултат предузећа.

Календарску 2017. годину предузеће је завршило са нето губитком у износу од 2.455.548,00 динара, који је претежно настао као последица великих трошкова затезне камате за неплаћене обавезе према добављачу природног гаса ДП „Нови Сад - Гас“ Нови Сад.

У прилогу овог документа налази се Извештај о ревизији финансијских извештаја ЈП „Топлана“ Беоцин за 2017. годину.



Директор  
*В. Микић*  
Владимир Микић