

ЈП „ТОПЛАНА“ БЕОЧИН

Број: 255/1

Дана: 04.06.2020.

Беочин

**ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ
ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА „ТОПЛАНА“ БЕОЧИН
ЗА 2019. 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 2019. ГОДИНУ	5
3.2. ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2019. ГОДИНУ	6
3.3. ЗАРАДА И ЗАПОСЛЕНОСТ	19
3.4. ЦЕНЕ И ЦЕНОВНА СТРАТЕГИЈА	22
3.5. ПРЕГЛЕД ПОПИСА СА СТАЊЕМ НА ДАН 31.12.2019. ГОДИНЕ	25
4. ПРИКАЗ ПЛАНИРАНИХ И РЕАЛИЗОВАНИХ ИНДИКАТОРА ПОСЛОВАЊА	27
5. ЗАКЉУЧАК	29

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

Интернет презентација: www.jptoplanabeocin.rs

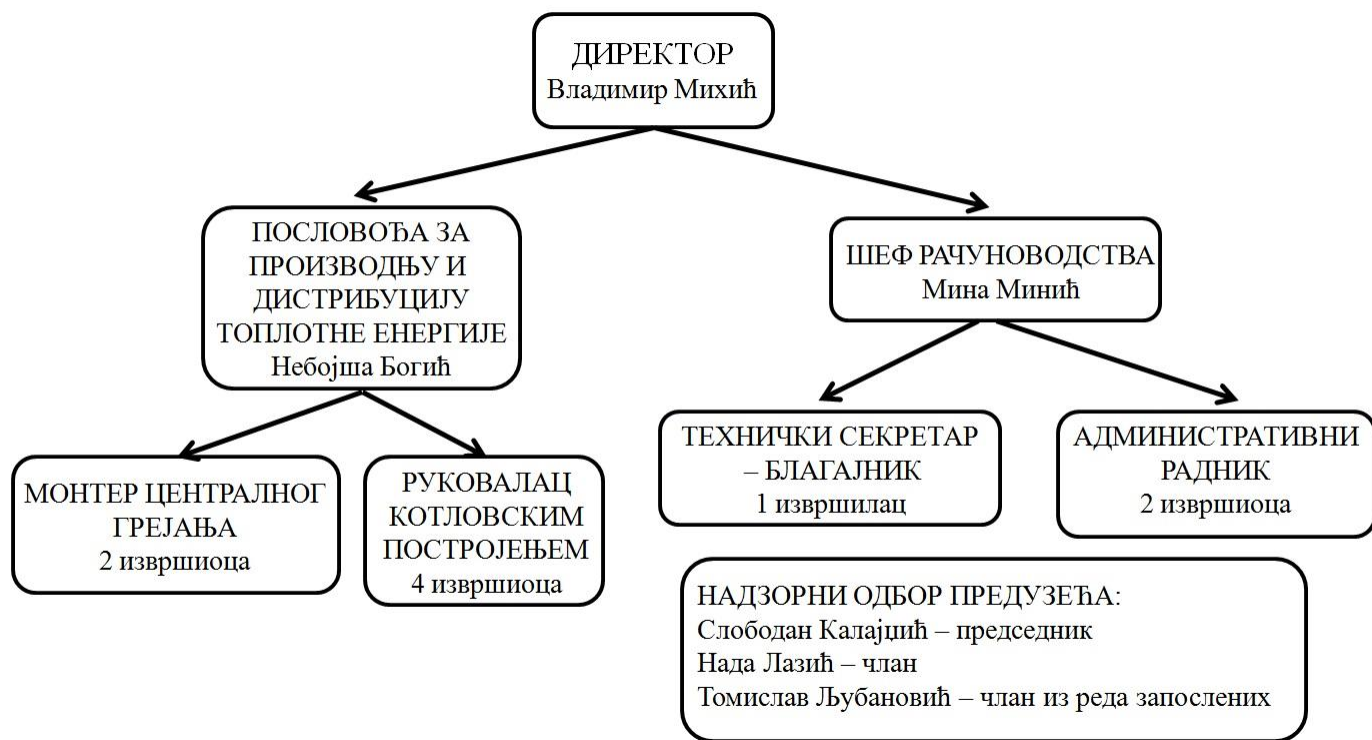
2. КРАТАК ОПИС ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ

Јавно предузеће „Топлана“ Беоцин у 2019. 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 кvara 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 625 стамбених јединица укупне квадратуре 33.560,34 m² и 18 пословних објеката укупне квадратуре 10.156,22 m². 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 подстаника.

Поред основне делатности, ЈП „Топлана“ Беоцин је у току 2019. 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 билборда итд.

2.1. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА – ШЕМА



3. ПРИКАЗ ФИНАНСИЈСКОГ ПОЛОЖАЈА И РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА

3.1. ОСТВАРЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ ЗА 2019. ГОДИНУ

План производње топлотне енергије за грејање у 2019. години, остварен је 90,08%. Произведено је 29.960 GJ топлотне енергије. У производњи топлотне енергије у 2019. години, утрошена је већа количина природног гаса у односу на 2018. годину, што је резултат замене мерно-регулационе опреме у гасној подстаници. Наиме, стара мерно-регулациона опрема је у току претходне године у првом кварталу давала нетачне податке о потрошњи природног гаса, па је то узроковало мање трошкове за предузеће у том периоду. Из тог разлога се не могу сматрати упоредивим потрошње природног гаса из 2018. године и из 2019. године.

Мес.	Јан.	Феб.	Март	Април	Мај	Окт.	Нов.	Дец.	УКУПНО
Sm ³	198.880	145.182	102.529	53.333	21.766	60.086	96.106	155.182	833.064

Табела 1: Реализација потрошње природног гаса за 2019. годину

Мес.	Јан.	Феб.	Март	Април	Мај	Окт.	Нов.	Дец.	УКУПНО
KWh	23.840	18.710	16.770	14.300	8.170	9.000	14.480	22.060	127.330

Табела 2: Реализација потрошње електричне енергије за 2019. годину

(у јединицама мере)							
Ред. бр.	Назив производа – услуге	Јед. мере	Остварено у 2018.	План 2019.	Реализација 2019.	Индекс	
						6/5	6/4
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1	Топлотна енергија	GJ	18.450	33.260	29.960	0,90	1,62

Табела 3: Физички обим производње – реализација за 2019. годину и 2018. 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	Техничке информације и друге сагласности	Накнада штете физичким лицима за оштећење коловоза	УКУПНО
1.	24	6	7	2	16	1	56

Табела 4: Остварене активности из делатности управљача путевима у 2019. години

3.2. ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2019. ГОДИНУ

БИЛАНС УСПЕХА

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Остварење 2018.	План 2019.	Остварење 2019.	6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
	ПРИХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА						
60 до 65, осим 62 и 63	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1009 + 1016 + 1017)	1001	58.831	84.600	62.996	1,07	0,74
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004 + 1005 + 1006 + 1007+ 1008)	1002	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
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1010 + 1011 + 1012 + 1013 + 1014 + 1015)	1009	58.143	84.600	57.849	0,99	0,68
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	58.143	58.400	57.849	0,99	0,99
615	6. Приходи од продаје готових производа и услуга на иностраном тржишту	1015	0	0	0	0	0
64	III. ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.	1016	685	26.000	4.997	7,29	0,19
65	IV. ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1017	3	200	150	50	0,75
	РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА					0	0
50 до 55, 62 и 63	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1019 – 1020 – 1021 + 1022 + 1023 + 1024 + 1025 + 1026 + 1027 + 1028+ 1029) ≥ 0	1018	61.027	80.111	73.677	1,21	0,92
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	1.634	2.025	1.479	0,91	0,73
513	VI. ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1024	30.722	43.800	42.762	1,39	0,98
52	VII. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	1025	12.769	13.678	13.458	1,05	0,98
53	VIII. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1026	6.960	9.700	6.904	0,99	0,71
540	IX. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1027	2.636	2.800	2.930	1,11	1,05
541 до 549	X. ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА	1028	0	0	0	0	0
55	XI. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1029	6.306	8.108	6.144	0,97	0,76
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 – 1018) ≥ 0	1030	0	4.489	0	0	0
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1018 – 1001) ≥ 0	1031	2.196	0	10.681	4,86	0
66	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1033 + 1038 + 1039)	1032	144	150	160	1,11	1,07
66, осим 662, 663 и 664	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1034 + 1035 + 1036 + 1037)	1033	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
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)	1038	144	150	160	1,11	1,07
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1039	0	0	0	0	0
56	Б. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1041 + 1046 + 1047)	1040	2.440	5.500	5.463	2,24	0,99
56, осим 562, 563 и 564	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1042 + 1043 + 1044 + 1045)	1041	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
562	II. РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1046	2.440	5.500	5.463	2,24	0,99
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)	1047	0	0	0	0,00	0
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 – 1040)	1048	0	0	0	0	0
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1040 – 1032)	1049	2.296	5.350	5.303	2,31	0,99
683 и 685	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ	1050	1.751	1.085	1.085	0,62	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	1.085	500	1.231	1,13	2,46
67 и 68, осим 683 и 685	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1052	617	700	10	0,02	0,01
57 и 58, осим 583 и 585	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1053	260	400	368	1,42	0,92
	Л. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1030 – 1031 + 1048 – 1049 + 1050 – 1051 + 1052 – 1053)	1054	0	24	0	0	0
	Љ. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1031 – 1030 + 1049 – 1048 + 1051 – 1050 + 1053 – 1052)	1055	3.469	0	16.488	4,75	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
	Њ. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1054 – 1055 + 1056 – 1057)	1058	0	24	0	0	0
	О. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1055 – 1054 + 1057 – 1056)	1059	3.469	0	16.488	4,75	0
	П. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					0	0
721	І. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1060	0	4	0	0	0
део 722	ІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1061	27	0	0	0	0
део 722	ІІІ. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1062	0	0	64	0	0
723	Р. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1063	0	0	0	0	0
	С. НЕТО ДОБИТАК (1058 – 1059 – 1060 – 1061 + 1062 - 1063)	1064	0	20	0	0	0
	Т. НЕТО ГУБИТАК (1059 – 1058 + 1060 + 1061 – 1062 + 1063)	1065	3.496	0	16.424	4,70	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					0	0
	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 31.12.2019.

БИЛАНС СТАЊА

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Остварење 2018.	План 2019.	Остварење 2019.	6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8
	АКТИВА						
0	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001	0	0	0	0	0
	Б.СТАЛНА ИМОВИНА (0003+0010+0019+0024+0034)	0002	17.796	46.926	25.117	1,41	0,54
1	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004+0005+0006+0007+0008+0009)	0003	544	1.044	372	0,68	0,36
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	544	1.044	372	0,68	0,36
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	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016 + 0017 + 0018)	0010	17.252	45.882	24.745	1,43	0,54
020, 021 и део 029	1. Земљиште	0011	0	0	0	0	0
022 и део 029	2. Грађевински објекти	0012	184	184	125	0,68	0,68
023 и део 029	3. Постројења и опрема	0013	16.643	43.570	23.928	1,44	0,55
024 и део 029	4. Инвестиционе некретнине	0014	0	0	0	0	0
025 и део 029	5. Остале некретнине, постројења и опрема	0015	425	2.128	692	1,63	0,33
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	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА (0020 + 0021 + 0022 + 0023)	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	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ 0025 + 0026 + 0027 + 0028 + 0029 + 0030 + 0031 + 0032 + 0033)	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
5	V. ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0035 + 0036 + 0037 + 0038 + 0039 + 0040 + 0041)	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
288	V. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0042	836	892	900	1,08	1,01
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0044 + 0051 + 0059 + 0060 + 0061 + 0062 + 0068 + 0069 + 0070)	0043	19.483	11.600	17.393	0,89	1,50
Класа 1	I. ЗАЛИХЕ (0045 + 0046 + 0047 + 0048 + 0049 + 0050)	0044	2.295	1.100	1.657	0,72	1,51
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0045	41	100	41	1,00	0,41
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	2.254	1.000	1.616	0,72	1,62
	II. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056 + 0057 + 0058)	0051	13.198	8.500	11.790	0,89	1,39
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	13.198	8.500	11.790	0,89	1,39
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

21	III. ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА	0059	0	0	0	0	0
22	IV. ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА	0060	896	500	996	1,11	1,99
236	V. ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	0061	0	0	0	0	0
23 осим 236 и 237	VI. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0063 + 0064 + 0065 + 0066 + 0067)	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
24	VII. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА	0068	2.070	1.500	1.010	0,49	0,67
27	VIII. ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0069	1.024	0	1.940	1,89	0
28 осим 288	IX. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0070	0	0	0	0	0
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0042 + 0043)	0071	38.115	59.418	43.410	1,14	0,73
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0072	0	0	0	0	0
	ПАСИВА					0	0
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0411 – 0412 + 0413 + 0414 + 0415 – 0416 + 0417 + 0420 – 0421) ≥ 0 = (0071 – 0424 – 0441 – 0442)	0401	0	0	0	0	0
30	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ (0403 + 0404 + 0405 + 0406 + 0407 + 0408 + 0409 + 0410)	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
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0411	0	0	0	0	0
047 и 237	III. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ	0412	0	0	0	0	0
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0413	3.528	3.528	3.528	1,00	1,00
330	V. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ ПО ОСНОВУ РЕВАЛОРИЗАЦИЈЕ НЕМАТЕРИЈАЛНЕ ИМОВИНЕ, НЕКРЕТНИНА, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМЕ	0414	0	0	0	0	0

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	0	0	0	0	0
33 осим 330	VII. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТИ И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА (дуговна салда рачуна групе 33 осим 330)	0416	0	0	0	0	0
34	VIII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0418 + 0419)	0417	0	24	0	0	0
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0418	0	0	0	0	0
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0419	0	24	0	0	0
	IX. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0420	0	0	0	0	0
35	X. ГУБИТАК (0422 + 0423)	0421	41.028	40.786	57.452	1,40	1,41
350	1. Губитак ранијих година	0422	37.532	40.786	41.028	1,09	1,01
351	2. Губитак текуће године	0423	3.496	0	16.424	4,70	0
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (0425 + 0432)	0424	0	0	0	0	0
40	X. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0426 + 0427 + 0428 + 0429 + 0430 + 0431)	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
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0433 + 0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	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

498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0441	0	0	0	0	0
42 до 49 (осим 498)	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0443 + 0450 + 0451 + 0459 + 0460 + 0461 + 0462)	0442	46.167	67.204	67.886	1,47	1,01
42	І. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448 + 0449)	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
430	ІІ. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0450	0	0	0	0	0
43 осим 430	ІІІ. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0452 + 0453 + 0454 + 0455 + 0456 + 0457 + 0458)	0451	46.167	67.204	67.886	1,47	1,01
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	46.167	67.204	67.886	1,47	1,01
436	6. Добављачи у иностранству	0457	0	0	0	0	0
439	7. Остале обавезе из пословања	0458	0	0	0	0	0
44, 45 и 46	ІV. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0459	0	0	0	0	0
47	V. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ	0460	0	0	0	0	0
48	VI. ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ	0461	0	0	0	0	0
49 осим 498	VII. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0462	0	0	0	0	0
	Д. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0412 + 0416 + 0421 – 0420 – 0417 – 0415 – 0414 – 0413 – 0411 – 0402) ≥ 0 = (0441 + 0424 + 0442 – 0071) ≥ 0	0463	8.052	7.786	24.476	3,04	3,14
	Ђ. УКУПНА ПАСИВА (0424 + 0442 + 0441 + 0401 – 0463) ≥ 0	0464	38.115	59.418	43.410	1,14	0,73
89	Е. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0465	0	0	0	0	0

Табела 6: Биланс стања предузећа на дан 31.12.2019. године

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			ИНДЕКС	
		Остварење 2018.	План 2019.	Остварење 2019.	5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 3)	3001	65.204	87.200	71.172	1,09	0,82
1. Продаја и примљени аванси	3002	63.696	80.000	64.651	1,01	0,81
2. Примљене камате из пословних активности	3003	222	200	132	0,59	0,66
3. Остали приливи из редовног пословања	3004	1.286	7.000	6.389	4,97	0,91
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 5)	3005	66.097	86.603	72.232	1,09	0,83
1. Исплате добављачима и дати аванси	3006	52.458	69.000	56.832	1,08	0,82
2. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3007	12.768	14.603	13.783	1,08	0,94
3. Плаћене камате	3008	0	2.000	0	0	0
4. Порез на добитак	3009	15	0	0	0	0
5. Одливи по основу осталих јавних прихода	3010	856	1.000	1.617	1,89	1,62
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I-II)	3011	0	597	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II-I)	3012	893	0	1.060	1,19	0
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					0	0
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	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
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	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
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I-II)	3023	0	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II-I)	3024	0	0	0	0	0
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					0	0
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 5)	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
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 6)	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
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I-II)	3038	0	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II-I)	3039	0	0	0	0	0
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3013 + 3025)	3040	65.204	87.200	71.172	1,09	0,82
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3005 + 3019 + 3031)	3041	66.097	86.603	72.232	1,09	0,83
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3040 – 3041)	3042	0	597	0	0	0
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3041 – 3040)	3043	893	0	1.060	1,19	0
З. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3044	2.963	909	2.070	0,70	2,27
Ж. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3045	0	0	0	0	0
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3046	0	0	0	0	0
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3042 – 3043 + 3044 + 3045 – 3046)	3047	2.070	1.506	1.010	0,49	0,67

Табела 7: Извештај о токовима готовине предузећа за 2019. годину

У периоду од 01.01.2019. до 31.12.2019. године евидентирани су следећи приходи (у динарима):

Ред. Бр.	ОПИС	Остварено 2018.	План 2019.	Остварено 2019.	% оств.	% учешћа
1	Приход од производње, дистрибуције и снабдевања топлотном енергијом	56.980.992,11	57.400.000,00	57.134.520,50	99,54	88,53
2	Приход од вршења делатности управљања путевима	1.161.676,00	1.000.000,00	715.030,00	71,50	1,11
3	Приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл.	685.400,00	26.000.000,00	4.996.800,00	19,22	7,74
4	Други пословни приходи	2.862,00	200.000,00	150.000,00	75,00	0,23
5	Финансијски приходи	143.544,50	150.000,00	160.361,99	106,91	0,25
6	Остали приходи	2.368.679,09	1.785.000,00	1.094.117,29	61,30	1,70
7	Приходи од оснивача	333.210,82	342.000,00	283.834,61	82,99	0,44
УКУПНО:		59.766.455,95	86.877.000,00	64.534.664,39	74,28	100,00

Табела 8: Приходи ЈП „Топлана“ Беоцин у 2019. години

Приходи су остварени у планираном износу са 74,28% остварења. Приходи од вршења услуга испоруке топлотне енергије чине 88,53% укупних прихода док се 1,11% прихода односи на приходе од обављања делатности управљања путевима; приходи од субвенција учествују са 7,74% у укупним приходима; 0,23% прихода се односи на друге пословне приходе; 0,25% прихода односи на финансијске приходе - приходе од затезних камата; 1,70 % се односи на остале приходе и 0,44% на приходе од оснивача. Други пословни приходи се односе на наменска средства од стране осигуравајућег друштва за заштиту од пожара. Остали приходи се односе на приходе од наплаћених отписних потраживања у износу од 9.600,00 динара и на приход од усклађивања вредности обезвређених потраживања, у износу од 1.084.517,29 динара. Приходи од оснивача се односе на рефундацију накнада за чланове надзорног одбора предузећа, у бруто износу.

Није дошло до реализације прихода од премија, субвенција, донација и дотација у планираном износу, што је утицало на смањење укупне реализације прихода у 2019. 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. - 31.12.2019. године евидентирани су следећи расходи (у динарима):

Ред. Бр.	ВРСТА РАСХОДА	Остварено 2018.	План 2019.	Остварено 2019.	% остварења	% учешћа
1	Трошкови за земни гас	27.848.830,84	40.500.000,00	39.506.779,31	97,55	48,76
2	Утрошена електрична енергија	2.601.031,16	3.000.000,00	2.974.641,65	99,15	3,67
3	Материјал	1.906.071,68	2.325.000,00	1.759.546,32	75,68	2,17
4	Трошкови производних услуга	6.960.764,19	9.700.000,00	6.903.577,04	71,17	8,52
5	Амортизација	2.635.869,01	2.800.000,00	2.930.248,78	104,65	3,62
6	Нематеријални трошкови	6.306.204,75	8.108.000,00	6.144.190,59	75,78	7,58
7	Трошкови бруто II зараде	10.053.041,57	10.507.130,00	10.328.416,37	98,30	12,75
8	Остали лични трошкови	772.468,05	973.465,00	931.530,21	95,69	1,15
9	Трошкови накнаде по уговорима	1.943.268,78	2.197.756,00	2.197.755,01	100,00	2,71
10	Трошкови накнаде Н.О.	333.210,82	342.000,00	283.834,61	82,99	0,35
11	Финансијски расходи	2.439.963,06	5.500.000,00	5.462.976,08	99,33	6,74
12	Остали расходи	1.344.341,16	900.000,00	1.598.521,50	177,61	1,97
УКУПНО:		63.085.912,70	86.853.351,00	81.022.017,47	93,29	100,00

Табела 9: Трошкови ЈП „Топлана“ Беоцин у 2019. години

Трошкови за енергенте: земни гас и електрична енергија у укупним расходима имају 48,76% 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 97,55%.

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, трошкови грађевинског и другог материјала. Учешће у укупним трошковима износи 2,17%.

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 8,52%.

Трошкови зарада, накнада по основу уговора и остали лични трошкови: учествују са 16,61% у укупним трошковима а чине их бруто зараде са порезима и доприносима, бруто

накнаде по основу уговора о привременим и повременим пословима, уговора о делу и остали лични расходи. Учешће бруто зарада са трошковима на терет послодавца у укупним расходима износи 12,75%. Трошкови накнаде по основу уговора о привременим и повременим пословима као и уговора о делу учествују у укупним трошковима 2,71%. **У остале личне трошкове 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 1,15%.

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 7,58% а највећа ставка у овој групи трошкова јесте осигурање имовине (приближно 20% нематеријалних трошкова).

Трошкови накнаде члановима Надзорног одбора: у укупним расходима учествују са 0,35% 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 6,74% што је у значајној мери утицало на повећање укупних расхода као и на износ губитка текуће године.

Остали расходи: учествују са 1,97% у укупним расходима који настају приликом отписа и обезвређења потраживања. Губици по основу расходања, издаци за хуманитарне спортске и културне намене и др. такође спадају у ову групу трошкова.

У 2019. години исказани су укупни (у динарима):

1	ПРИХОДИ	64.534.664,39
2	РАСХОДИ	81.022.017,47
3	БРУТО ГУБИТАК (2-1)	16.487.353,08
4	ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	63.539,01
5	НЕТО ГУБИТАК (3-4)	16.423.814,07

Табела 10: Пословни резултат за 2019. 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 12 запослених у предузећу у току 2019. године од чега је 10 запослених на неодређено време, 1 на одређено време и директор предузећа.

Квалификациона структура

Редни број	Опис	Запослени	Надзорни одбор
		Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2019.
1	ВСС	3	2
2	ВС	0	0
3	ВКВ	0	0
4	ССС	9	1
5	КВ	0	0
6	ПК	0	0
7	НК	0	0
УКУПНО		12	3

Табела 11: Квалификациона структура запослених у 2019. години

Старосна структура

Ред. Бр.	Опис	Број запослених 31.12.2019.
1	До 30 година	0
2	30 до 40	2
3	40 до 50	3
4	50 до 60	6
5	Преко 60	1
УКУПНО		12
Просечна старост		47,00

Табела 12: Старосна структура запослених у 2019. години

Структура по полу

Редни број	Опис	Запослени	Надзорни одбор
		Број на дан 31.12.2019.	Број на дан 31.12.2019.
1	Мушки	9	2
2	Женски	3	1
УКУПНО		12	3

Табела 13: Структура запослених по полу у 2019. години

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2019.
1	До 5 година	1
2	5 до 10	2
3	10 до 15	1
4	15 до 20	1
5	20 до 25	1
6	25 до 30	1
7	30 до 35	3
8	Преко 35	2
УКУПНО		12

Табела 14: Структура запослених по времену проведену у радном односу у 2019. години

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2019. године

Ред. Бр.	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Директор	1	1	1	0	1
2	Пословођа за производњу и дистрибуцију топлотне енергије	1	2	2	1	1
3	Руководилац котловим постројењима	4	4	4	4	0
4	Монтер централног грејања	2	2	2	2	0
5	Шеф рачуноводства	1	1	1	1	0
6	Технички секретар - благајник	1	1	1	1	0
7	Административни радник	1	1	1	1	
УКУПНО:		11	12	12	10	2

Табела 15: Структура запослених по секторима / организационим јединицама у 2019. години

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Трошкови запослених	Остварење 2018.	План за 2019.	Остварење 2019.	Индекс остварење 2019. / план 2019.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	6.235.279	6.552.062	6.435.837	0,98
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	8.526.753	8.968.955	8.816.403	0,98
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	10.053.042	10.507.130	10.328.416	0,98
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	13	13	12	0,92
4.1.	- на неодређено време	10	10	10	1,00
4.2.	- на одређено време	3	3	2	0,67
5	Накнаде по уговору о делу	378.123	161.393	161.392	1,00
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу	2	4	1	0,25
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	1.565.146	2.036.363	2.036.363	1,00
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	4	5	4	0,80
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 надзорног одбора	363.583	342.000	283.835	0,83
16	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	1,00
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију	0	0	0	0
18	Број чланова Комисије за ревизију	0	0	0	0
19	Превоз запослених на посао и са посла	286.984	296.626	287.291	0,97
20	Дневнице на службеном путу	0	5.000	0	0,00
21	Накнаде трошкова на службеном путу	0	5.000	0	0,00
22	Отпремнина за одлазак у пензију	0	0	0	0,00
23	Јубиларне награде	0	66.839	66.838	1,00
24	Број прималаца	0	1	1	1,00
25	Смештај и исхрана на терену	0	0	0	0,00
26	Помоћ радницима и породици радника	15.000	100.000	99.417	0,99
27	Стипендије	0	0	0	0,00
28	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	470.484	500.000	477.984	0,96

Табела 16: Трошкови запослених у 2019. години

3.4. ЦЕНЕ И ЦЕНОВНА СТРАТЕГИЈА

У току 2019. 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 2018.	Цена у динарима по јединици мере за текућу годину												Индекс дец. 2019./ дец. 2018.
			I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII	
1.	Даљинско грејање за физичка лица din/m ²	97,37 din/m ²	97,37 din/m ²	97,37 din/m ²	97,37 din/m ²	97,37 din/m ²	97,37 din/m ²	97,37 din/m ²	97,37 din/m ²	97,37 din/m ²	97,37 din/m ²	97,37 din/m ²	97,37 din/m ²	97,37 din/m ²	1
2.	Даљинско грејање за правна лица din/m ²	146,06 din/m ²	146,06 din/m ²	146,06 din/m ²	146,06 din/m ²	146,06 din/m ²	146,06 din/m ²	146,06 din/m ²	146,06 din/m ²	146,06 din/m ²	146,06 din/m ²	146,06 din/m ²	146,06 din/m ²	146,06 din/m ²	1
3.	Накнада за ванредни превоз за прекочарење 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	120,00 din/km	120,00 din/km	120,00 din/km	120,00 din/km	120,00 din/km	120,00 din/km	120,00 din/km	1
4.	Накнада за ванредни превоз за прекочарење 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	140,00 din/km	140,00 din/km	140,00 din/km	140,00 din/km	140,00 din/km	140,00 din/km	140,00 din/km	1
5.	Накнада за ванредни превоз за прекочарење 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	120,00 din/km	120,00 din/km	120,00 din/km	120,00 din/km	120,00 din/km	120,00 din/km	120,00 din/km	1
6.	Накнада за ванредни превоз за прекочарење 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	195,00 din/km	195,00 din/km	195,00 din/km	195,00 din/km	195,00 din/km	195,00 din/km	195,00 din/km	1
7.	Накнада за ванредни превоз за прекочарење 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	95,00 din/km	95,00 din/km	95,00 din/km	95,00 din/km	95,00 din/km	95,00 din/km	95,00 din/km	1
8.	Накнада за ванредни превоз за прекочарење 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	120,00 din/km	120,00 din/km	120,00 din/km	120,00 din/km	120,00 din/km	120,00 din/km	120,00 din/km	1
9.	Накнада за ванредни превоз за прекочарење 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	256,00 din/km	256,00 din/km	256,00 din/km	256,00 din/km	256,00 din/km	256,00 din/km	256,00 din/km	1
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	16.000, 00 din	16.000, 00 din	16.000, 00 din	16.000, 00 din	16.000, 00 din	16.000, 00 din	16.000, 00 din	1
11.	Издавање услова из надлежности предузећа (пројектовање и изградња) за физичка лица	4.000,0 0 din	4.000, 00 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	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	1
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	14.000, 00 din	14.000, 00 din	14.000, 00 din	14.000, 00 din	14.000, 00 din	14.000, 00 din	14.000, 00 din	1
13.	Издавање сагласности за пролаз инсталација преко јавних површина и општинских путева и улица за физичка лица	3.000,0 0 din	3.000, 00 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	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	1

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	45.000,00 din	45.000,00 din	45.000,00 din	45.000,00 din	45.000,00 din	45.000,00 din	45.000,00 din	1
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	12.000,00 din	12.000,00 din	12.000,00 din	12.000,00 din	12.000,00 din	12.000,00 din	12.000,00 din	1
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/m²	10,00 din/m²	10,00 din/m²	10,00 din/m²	10,00 din/m²	10,00 din/m²	10,00 din/m²	10,00 din/m²	10,00 din/m²	10,00 din/m²	10,00 din/m²	10,00 din/m²	10,00 din/m²	1
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/m²	14,00 din/m²	14,00 din/m²	14,00 din/m²	14,00 din/m²	14,00 din/m²	14,00 din/m²	14,00 din/m²	14,00 din/m²	14,00 din/m²	14,00 din/m²	14,00 din/m²	14,00 din/m²	1
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	3.000,00 din	3.000,00 din	3.000,00 din	3.000,00 din	3.000,00 din	3.000,00 din	3.000,00 din	1
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	1.000,00 din	1.000,00 din	1.000,00 din	1.000,00 din	1.000,00 din	1.000,00 din	1.000,00 din	1
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	9.000,00 din	9.000,00 din	9.000,00 din	9.000,00 din	9.000,00 din	9.000,00 din	9.000,00 din	1
21.	Издавање услова - сагласности за постављање рекламних табли, паноа, симбола и др. На период од једне године	6.000,00 din/m²	6.000,00 din/m²	6.000,00 din/m²	6.000,00 din/m²	6.000,00 din/m²	6.000,00 din/m²	6.000,00 din/m²	6.000,00 din/m²	6.000,00 din/m²	6.000,00 din/m²	6.000,00 din/m²	6.000,00 din/m²	6.000,00 din/m²	1
22.	Закуп делова земљишта појаса јавног пута на период од једне године	700,00 din/m²	700,00 din/m²	700,00 din/m²	700,00 din/m²	700,00 din/m²	700,00 din/m²	700,00 din/m²	700,00 din/m²	700,00 din/m²	700,00 din/m²	700,00 din/m²	700,00 din/m²	700,00 din/m²	1

Табела 17: Кретање цена услуга у току 2019. године

3.5. ПРЕГЛЕД ПОПИСА СА СТАЊЕМ НА ДАН 31.12.2019. ГОДИНЕ

Вредност зграде за производњу топлотне енергије, топловодне мреже и опреме коју поседује ЈП „Топлана“ Беочин износи: 86.334.707,98 динара од чега се одузима отписана вредност у износу од 58.557.137,13 динара, и амортизација у износу од 2.930.248,78 динара што значи да је садашња вредност на дан 31.12.2019. године 24.847.322,07 динара.

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

- набавка електро-магнетних уређаја за омекшавање воде против каменца и рђе без хемикалија и соли (3 комада) у износу од 1.497.000,00 динара без ПДВ-а
- улагање у изградњу нове топловодне линије до зграде у близини спортске хале у Беочину (топловодни материјал, ископ рова за полагање цеви, израда прикључног шахта – материјал, монтажа и радови, стручни надзор над изградњом топловода, пратећа документација – локацијски услови, сагласности ималаца јавних овлашћења, обележавање трасе и пројектно-техничка документација) у укупном износу од 7.229.842,32 динара без ПДВ-а
- израда пројекта изведеног стања топловода у Беочину у износу од 485.400,00 динара без ПДВ-а
- набавка бешавних котловских цеви у износу од 170.000,00 динара без ПДВ-а
- извршен ремонт котла „MINEL“ снаге 2,32 MW у укупном износу од 500.000,00 динара без ПДВ-а, који је обухватио: блиндирање прикључака на котлу и испитивање на хладни водени притисак са контролом непропусности, испорука и замена повратног цевовода воде у котао са леве и десне стране котла, са цевима, луковима, Т-комадом, са заменом дотрајале термоизолације и АКЗ ватросталом, испорука и замена безазбестне плетенице отпорне на температуру од 1000 °C за заптивање врата на предњој димној комори са чишћењем и поправком заптивних површина, испорука и замена димне цеви (1 ком.) 63,5 x 3,2 са монтажом, демонтажом и испитивањем, санација оштећења екранске коморе, ремонт запорних вентила уз пратеће демонтажно – монтажне радове и припремом котла за испитивање на притисак;
- извршен ремонт котла „LOOS“ снаге 5,2 MW у укупном износу од 121.800,00 динара, који је обухватио: блиндирање прикључака на котлу и испитивање на хладни водени притисак са контролом непропусности, испорука и замена безазбестне плетенице отпорне на температуру од 1000 °C за заптивање врата на предњој димној комори са чишћењем и поправком заптивних површина, поправка цурења на задњој цевној плочи, димној комори и димоводном прикључку;
- извршен је ремонт котла „LOOS“ снаге 4,0 MW у укупном износу од 398.200,00 динара без ПДВ-а, који је обухватио: блиндирање прикључака на котлу и испитивање на хладни водени притисак са контролом непропусности, испорука и замена безазбестне плетенице отпорне на температуру од 1000 °C за заптивање врата на предњој димној комори са чишћењем и поправком заптивних површина, испорука и замена димних цеви (15 ком.) 60,3 x 3,2 x 3650 и 3930 са монтажом, демонтажом и испитивањем, санација задње цевне плоче и димне коморе, уз пратеће демонтажно – монтажне радове и припремом котла за испитивање на притисак.

Набавка ситног инвентара:

- набавка бушилица акумулаторска GP-AB S20 LI у износу од 4.464,05 динара без ПДВ-а
- набавка угаоне брусилице AKU GP-WS S20 LI у износу од 4.559,05 динара без ПДВ-а
- набавка универзалне тестере AKU GP-US S20 LI у износу од 4.369,05 динара без ПДВ-а
- набавка угаоне брусилице W-WS 900 у износу од 3.671,75 динара без ПДВ-а
- набавка ЛЕД рефлектора 50W– 4 комада у износу од 8.333,33 динара без ПДВ-а
- набавка дувача за лишће W-BLS 750 бензински, у износу од 12.740,00 динара без ПДВ-а
- набавка пегле за пластичне цеви W-RSG 63 Woby у износу од 3.880,00 динара без ПДВ-а
- набавка бежичног телефона PANASONIC KX-TG1611XH у износу од 2.590,00 динара без ПДВ-а
- набавка проточног бојлера – зидне славине 3KW у износу од 4.900,00 динара без ПДВ-а

Пописане обавезе се односе на обавезе према добављачима које износе 67.912.839,60 динара. Обавеза према ДП „Нови Сад-ГАС“, Нови Сад у износу од 67.164.649,81 динара односи се на: дуг из 2018. године у износу од 19.014.661,51 динара, износ од 40.105.292,36 динара се односи на задужења у 2019. години закључно са фактурама за новембар 2019. године, износ од 8.044.695,94 динара се односи на фактуре за децембар 2019. године. Обавеза према „ЈП ЕПС“ Београд у износу од 521.768,07 динара се односи на рачуне за децембар 2019. године. Износ од 226.421,72 динара односи се на остале редовне месечне обавезе настале у децембру 2019. године а које доспевају у јануару 2020. године.

Износ свих ненаплаћених потраживања од купаца на дан 31.12.2019. године је 13.028.472,58 динара. Укупна дуговања грађана износе 11.907.430,43 динара од чега се износ од 3.566.214,50 динара односи на обавезе за месец децембар 2019. године а износ од 8.341.215,93 динара се односи на дуговања за ранији период. Укупна дуговања правних лица износе 1.121.042,15 динара од чега се износ од 481.976,50 динара односи на неизмирене обавезе за месец децембар 2019. године а износ од 639.065,65 динара се односи на дуговања за ранији период.

Потраживања за камате износе укупно 584.622,90 динара, од чега се износ од 19.793,13 динара односи на камату за децембар месец а износ од 564.829,77 динара се односи на камату за ранији период.

Извршен је директан отпис потраживања, одлукама Надзорног одбора ЈП „Топлана“ Беоцин, у укупном износу од 47.424,64 динара, а која се односе на отписане камате дужника који су измирили дуг у целости или у значајном проценту.

Средства на текућим рачунима банака на дан 31.12.2019. године износе:

- Ерсте банка (Erste bank a.d.) извод број 280 од 31.12.2019. године, салдо 1.370.400,94 динара
- Интеса банка (Banca Intesa a.d.) извод број 269 од 31.12.2019. године, салдо 55.681,43 динара
- Интеса банка – рачун боловања (Banca Intesa a.d.) извод број 36 од 30.11.2019. године, салдо 1.991,05 динара
- благајна – извештај број 30134 од 31.12.2019. године, салдо 2.972,78 динара
- износ од 415.409,28 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

Пословни приходи	2016. година (текућа -3 године)	2017. година (текућа -2 године)	2018. година (текућа -1 године)	2019. година (текућа година)
План	79.600	73.670	77.600	84.600
Реализација	57.475	57.600	58.831	62.847
Реализација/План (%)	72%	78%	76%	74%

Табела 9.1: Пословни приходи у периоду од 2016. године до 2019. године

у 000 дин

Пословни расходи	2016. година (текућа -3 године)	2017. година (текућа -2 године)	2018. година (текућа -1 године)	2019. година (текућа година)
План	70.458	72.483	67.588	80.111
Реализација	62.377	57.854	61.027	73.666
Реализација/План (%)	89%	80%	90%	92%

Табела 9.2: Пословни расходи у периоду од 2016. године до 2019. године

у 000 дин

Укупни приходи	2016. година (текућа -3 године)	2017. година (текућа -2 године)	2018. година (текућа -1 године)	2019. година (текућа година)
План	83.100	77.117	80.500	86.335
Реализација	63.972	59.537	61.343	64.251
Реализација/План (%)	77%	77%	76%	74%

Табела 9.3: Укупни приходи у периоду од 2016. године до 2019. године

у 000 дин

Укупни расходи	2016. година (текућа -3 године)	2017. година (текућа -2 године)	2018. година (текућа -1 године)	2019. година (текућа година)
План	79.158	74.753	71.458	71.458
Реализација	63.811	60.704	64.812	86.311
Реализација/План (%)	81%	81%	91%	121%

Табела 9.4: Укупни расходи у периоду од 2016. године до 2019. године

у 000 дин

Пословни резултат	2016. година (текућа -3 године)	2017. година (текућа -2 године)	2018. година (текућа -1 године)	2019. година (текућа година)
План	3.942	2.364	9.762	4.489
Реализација	161	-3.319	-3.469	-10.819
Реализација/План (%)	4%	0%	0%	0%

Табела 9.5: Пословни резултат у периоду од 2016. године до 2019. године

у 000 дин

Нето резултат	2016. година (текућа -3 године)	2017. година (текућа -2 године)	2018. година (текућа -1 године)	2019. година (текућа година)
План	3.942	2.016	8.292	20
Реализација	134	-2.455	-3.496	-16.476
Реализација/План (%)	3%	0%	0%	0%

Табела 9.6: Нето резултат у периоду од 2016. године до 2019. године

Број запослених на дан 31.12.	2016. година (текућа -3 године)	2017. година (текућа -2 године)	2018. година (текућа -1 године)	2019. година (текућа година)
План	15	13	13	13
Реализација	15	13	13	12
Реализација - план	0	0	0	-1

Табела 9.7: Број запослених на дан 31.12. у периоду од 2016. године до 2019. године

у динарима

Просечна нето зарада	2016. година (текућа -3 године)	2017. година (текућа -2 године)	2018. година (текућа -1 године)	2019. година (текућа година)
План	43.665	43.115	43.077	46.615
Реализација	43.625	42.532	39.970	44.693
Реализација/План (%)	100%	99%	93%	96%

Табела 9.8: Просечна нето зарада у периоду од 2016. године до 2019. године

Рацио анализа	2016. година (текућа -3 године)	2017. година (текућа -2 године)	2018. година (текућа -1 године)	2019. година (текућа година)
ЕВИТДА	2.837.000	3.503.000	6.912.000	-7.889.000
Ликвидност	0,6079	0,4252	0,1952	0,2567
Дуг / капитал	1,0422	1,0847	1,0613	1,5654
Профитна бруто маргина	0,0028	0	0,0014	0
Економичност	0,9214	0,9956	1,0159	0,85503
Продуктивност	0,2231	0,2378	0,1812	0,20946

Табела 9.9: Рацио анализа за период од 2016. године до 2019. године

5. ЗАКЉУЧАК

Сагледавајући укупно пословање ЈП „Топлана“ Беоцин у 2019. години можемо бити задовољни чињеницом да није било значајнијих застоја у производњи и дистрибуцији топлотне енергије и да је грејна сезона успешно приведена крају.

Спољашња температура у првом и другом кварталу, која је била нижа од температуре у истом периоду претходне године, допринела је да потрошња природног гаса буде већа од планиране. На почетку првог квартала дошло је до мањих хаварија на делу топловодне мреже који дуго није ремонтован и који ће морати да се мења у наредном периоду. Наведне хаварије нису довеле до већих проблема у снабдевању корисника топлотном енергијом, јер су отклоњене у кратком временском року. Услед ниских температура у мају месецу, грејна сезона је продужена до 19.05.2019. године, што је имало за последицу додатни пораст трошкова за енергенте. У трећем кварталу је извршена изградња траса топловода која спаја постојећи топловод са шахтом у непосредној близини стамбено-пословне зграде у изградњи. Ова инвестиција је финансирана већим делом из буџетских средстава, а мањим делом из сопствених средстава.

Иако је степен наплате задржан на нивоу из претходне године, један део дуговања је остао ненаплаћен из разлога што утужени дужници немају финансијска средства, примања или покретну имовину, којима би се измирила дуговања за грејање. У наредном периоду се очекује реализација покренутих извршних поступака.

Предузеће је сачинило сву неопходну документацију неопходну за имплементацију система финансијског управљања и контроле, али потпуна примена ће започети када се буде именовао интерни ревизор. Како предузеће нема довољно кадровских капацитета, очекује се именовање интерног ревизора на нивоу локалне самоуправе. Почевши од 2018. године, ЈП „Топлана“ Беоцин је носилац сертификата система менаџмента квалитетом према стандарду SRPS ISO 9001:2015, сертификата система управљања заштитом животне средине према стандарду SRPS ISO 14001:2015, сертификата система управљања заштитом здравља и безбедношћу на раду према стандарду SRPS OHSAS 18001:2008. У току 2019. године, извршен је надзор од стране овлашћених проверивача и утврђено је да предузеће задржава поменуте стандарде и у текућој години.

Пословна 2019. година је завршена са губитком из разлога што није дошло до очекиваних прихода из делатности управљања путевима, расходи камата су били већи од првобитно планираних и нису реализована средства по основу субвенција у планираном обиму. Значајно је напоменути да је евидентан пораст губитка изнад висине капитала у билансу успеха, што представља велику опасност по ликвидност и пословање предузећа.

У прилогу овог документа налазе се обрасци финансијских извештаја за 2019. годину и Извештај о ревизији финансијских извештаја ЈП „Топлана“ Беоцин за 2019. годину.



Директор

Владимир Михић