

Јавно предузеће „Топлана“ Беоцин

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

За период од 01.01.2019. до 30.06.2019.

Беоцин, 19.07.2019.

I ОСНОВНИ СТАТУСНИ ПОДАЦИ

Пословно име: Јавно предузеће „Топлана“ Беочин

Седиште: Беочин, Омладинска 54

Претежна делатност: 3530 – снабдевање паром и климатизација

Матични број: 08247323

ПИБ: 101235213

Надлежно министарство: Министарство рударства и енергетике

Оснивач: Скупштина општине Беочин

Делатности јавног предузећа су:

производња, дистрибуција и снабдевање топлотном енергијом

Годишњи програм пословања:

Датум усвајања Програма пословања ЈП „Топлана“ Беочин за 2019. годину и Посебног програма коришћења субвенција из буџета општине Беочин за 2019. годину ЈП „Топлана“ Беочин, од стране надзорног одбора предузећа је 30.01.2019. године, а сагласност је дала Скупштина општине Беочин дана 28.02.2019. године под бројем 01-400-40/19 за Програм пословања ЈП „Топлана“ Беочин за 2019. годину и под бројем 01-400-39/19 за Посебан програм коришћења субвенција из буџета општине Беочин за 2019. годину ЈП „Топлана“ Беочин.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У првом и другом кварталу 2019. године ЈП „Топлана“ Беочин вршила је своју основну делатност – производња, дистрибуција и снабдевање топлотном енергијом физичких и правних лица на територији Беочина која су повезана на топловодну мрежу.

У првом и другом кварталу ЈП „Топлана“ Беочин је успела да одржи ниво наплате дуговања и уз рационално пословање успева да испуњава обавезе по основу споразума о отплати дуга према ДП „Нови Сад – Гас“ Нови Сад, и да редовно послује. Временски услови у току првог и другог квартала 2019. године су довели до веће потрошње природног гаса у односу на исти период претходне године. Разлог је у томе што су температуре биле ниже у односу на претходну годину и што је грејна сезона морала бити продужена до средине маја месеца. Како је природа пословања таква да су у зимском периоду трошкови знатно већи од прихода, планиран је пословни губитак за први квартал 2019. године, који се покрива у летњем периоду када нема потрошње енергената. За прву половину године је планиран пословни добитак, уколико се реализују средства по основу субвенција за набавку нових основних средстава. Како наведена средства нису реализована, предузеће је прву половину пословне године завршило са губитком у износу од 15.443.000 динара. Средства за изградњу нове трасе топловода, у износу од 4.000.000 динара, ће обезбедити оснивач предузећа у трећем кварталу, а средства у износу од 20.000.000 динара која се односе на реконструкцију котларнице и набавку новог котла, планирана су да буду обезбеђена из других извора. Детаљније образложење узрока настанка губитка у првој половини 2019. године је изнето у одељцима који се односе на биланс стања и биланс успеха.

У току првог и другог квартала није дошло до већих застоја у производњи и дистрибуцији топлотне енергије. Долазило је до неколико мањих застоја који су у веома кратком временском року отклоњени, а који се односе на ситне кварове. Успешно је санирано процурење старе топловодне деонице на тргу Цара Лазара, а проблематичне инсталације су замењене новим како се исти проблем не би поновио.

Зараде и накнаде се обрачунавају и исплаћују у складу са важећом законском регулативом и препорукама Владе РС. Такође, врше се уштеде у складу са могућностима предузећа на свим позицијама где је то могуће.

1. БИЛАНС УСПЕХА

У првом и другом кварталу 2019. године дошло је до реализације следећих позиција у билансу успеха: приходи од продаје услуга на домаћем тржишту, трошкови материјала, трошкови горива и енергије, трошкови зарада, накнада и остали лични расходи, трошкови производних услуга, трошкови амортизације, нематеријални трошкови, приходи од камата, финансијски расходи и остали расходи.

Дошло је до следећих одступања на позицијама биланса успеха: пословни приходи су реализовани за 25.977.000 динара мање у односу на планирани износ, пословни расходи су реализовани у износу од 3.893.000 динара мањем у односу на планиране, што је довело до тога да пословни губитак за први и други квартал буде

12.663.000 динара. Дошло је до одступања на позицији финансијски расходи тако што је ова позиција за 1.107.000 динара већа од планиране. Разлог је у томе што предузеће није у могућности да редовно измирује фактуре за енергент природни гас, што доводи до великих законских затезних камата. Из тог разлога је губитак из финансирања, за 1.207.000 динара већи од планираног.

Предузеће је први и други квартал завршило са негативним резултатом пословања у износу од 15.443.000,00 динара, што представља велико одступање ако се узме у обзир да је за прву половину године планиран добитак у износу од 8.271.000 динара. Разлози су следећи: дошло до мање реализације прихода по основу делатности управљања путевима и другим јавним површинама; дошло је до већих трошкова за природни гас у односу на првобитно планиране, због продужетка грејне сезоне до средине маја месеца; трошкови камата за неизмирени дуг за природни гас из ранијег периода су се значајно повећали; изостала је реализација субвенција у износу од 24.000.000 динара које се односе на набавку основних средстава. Средства у износу од 4.000.000 динара, која ће обезбедити оснивач предузећа, Скупштина општине Беоцин, биће реализована у трећем кварталу, а средства у износу од 20.000.000 динара која су планирана за реконструкцију котларнице и набавку новог котла, су планирана да се обезбеде из других извора. У том циљу, руководство предузећа ће у наредном периоду подносити пријаве на актуелним конкурсима за донације и субвенције, како би се обезбедила неопходна средства.

2. БИЛАНС СТАЊА

У позицијама биланса стања за први и други квартал 2019. године дошло је до одступања у плану на позицији „постројења и опрема“ која се односи на вредност основних средстава, као и на позицији „губитак изнад висине капитала“. Разлог је у томе што нису реализоване субвенције за набавку нових основних средстава. Како је реализован већи губитак у односу на планирани, дошло је до увећања позиције „губитак изнад висине капитала“ на 23.495.000 динара. Како постоји реално очекивање да се позиција „губитак изнад висине капитала“ увећава и у наредном периоду, неопходно је да се, уз подршку оснивача, предузму адекватне мере како би се осигурала ликвидност и несметано пословање предузећа и у наредном периоду.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

У првом и другом кварталу 2019. године дошло је до прилива готовине по основу наплате потраживања односно дуговања од стране физичких и правних лица. Одлив готовине се односи на добављаче, зараде, камате и остале одливе.

Осим наведених позиција није дошло ни до каквих активности у смислу прилива и/или одлива новца на позицијама токови готовине из активности инвестирања и токови готовине из активности финансирања.

4. ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

У табели која се односи на трошкове запослених дати су износи за нето, бруто и бруто II зараде умањене у складу са важећим законским и другим прописима који уређују ову област. Такође приказани су трошкови који се односе на накнаде по уговору о делу, накнаде по уговору о привременим и повременим пословима, накнаде члановима надзорног одбора предузећа, путне трошкове запослених, дневнице и накнаде трошкова на службеном путу. Планирана су и средства намењена за остале накнаде трошкова запосленима која се односе на коришћење сопственог возила у службене сврхе, помоћ у случају смрти родитеља запосленог, отпремнине запосленима и трошкови добровољног пензионог фонда на који запослени имају право по основу колективног уговора. У току првог и другог квартала 2019. године није дошло до одступања од планираних средстава за наведене намене.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У првом и другом кварталу 2019. године дошло је до ангажовања два лица по основу уговора о привременим и повременим пословима, чији је уговор истекао у току другог квартала 2019. године. Укупан број запослених на неодређено време је 10, на одређено време је 3 (2 запослена и директор предузећа), по основу уговора о делу 1 лице, по основу уговора о привременим и повременим пословима 3 лица. Укупан број запослених лица на неодређено време је у складу са општинском одлуком о максималном броју запослених, а број лица ангажованих по основу уговора и запослених на одређено време је у складу са важећом законском регулативом.

6. КРЕТАЊЕ ЦЕНА ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

Цене услуга грејања и услуга које предузеће пружа као управљач локалних путева и јавних површина се нису мењале у првом и другом кварталу 2019. године како за физичка тако ни за правна лица.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Није било пренетих средстава из буџета како локалног нивоа власти тако ни републичког, у првом и другом кварталу 2019. године.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

У оквиру средстава за посебне намене планирана су средства за донације, репрезентацију и рекламу и пропаганду.

Средства за донације за први и други квартал 2019. године планирана су у износу од 200.000,00 динара а од тога је утрошено 195.000,00 динара. Наведена средства су усмерена за редован рад Синдикалне организације ЈП „Топлана“ Беоцин, као и на рад локалних удружења.

Средства за репрезентацију се односе на репрезентацију у сопственим пословним просторијама и у угоститељским објектима. Планирана средства за репрезентацију за први и други квартал 2019. године износе 250.000,00 динара и утрошена су средства у износу од 246.848,57 динара.

Средства за рекламу и пропаганду планирана у првом и другом кварталу 2019. године износе 495.000,00 од чега је утрошено 497.840,00 динара. Наведена средства се односе на штампање материјала за пропаганду.

Иако је дошло до веће потрошње средстава за репрезентацију, није дошло до потрошње веће од планиране на годишњем нивоу за 2019. годину. Средства за рекламу и пропаганду су потрошена у целости.

9. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Није било инвестиционих улагања нити било каквих инвестиција у првом и другом кварталу 2019. године.

10. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Није било реализације било каквих кредита, лизинга и сличних обавеза у првом и другом кварталу 2019. године.

11. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

На почетку пословне године стање готовине на дан 01.01.2019. године је следеће:

- на текућим рачунима пословних банака налази се укупно 2.223.840,92 динара,
- на рачуну благајне налази се 621,79 динара,
- прелазни рачун (средства која се налазе на рачуну пословне банке – погрешне уплате) износи 154.240,27 динара.

На крају извештајног периода 2019. године стање готовине на дан 30.06.2019. године је следеће:

- на текућим рачунима пословних банака налази се укупно 1.084.916,59 динара,
- на рачуну благајне налази се 519,89 динара,
- прелазни рачун (средства која се налазе на рачуну пословне банке – погрешне уплате) износи 233.334,67 динара.

Других готовинских еквивалената нема.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

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.

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 а нови извршни поступци против дужника који не поштују потписана вансудска поравнања су покренути крајем јуна 2019. године.

Први и други квартал 2019. године су завршени са губитком из разлога што је потрошња природног гаса била већа од планиране, није дошло до очекиваних прихода из делатности управљања путевима, расходи камата су били већи од првобитно планираних и нису реализована средства по основу субвенција. Значајно је напоменути да је евидентан пораст губитка изнад висине капитала у билансу успеха, што представља потенцијалну опасност по ликвидност и пословање предузећа.

Датум: 19.07.2019.



A handwritten signature in blue ink, appearing to read "B. Mikić", written over a horizontal line.

Потпис и печат