

Јавно предузеће „Топлана“ Беоцин

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

За период од 01.01.2019. до 31.03.2019.

Беоцин, 17.04.2019.

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 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 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 квартала 2019. године су довели до веће потрошње природног гаса у односу на исти период претходне године. 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.

У току првог 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.

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.

У зимском периоду је дошло до повећања трошкова за енергенте, што представља највећи разлог за негативан пословни резултат, већи од планираног за 4.174.000,00 динара, у првом кварталу 2019. године. Овом резултату су допринели већи трошкови камате за неплаћени природни гас из ранијег периода, као и мања реализација прихода из делатности управљача локалних путева и јавних површина.

1. БИЛАНС УСПЕХА

У првом 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 999.000 динара мање у односу на планирани износ, пословни расходи су реализовани у износу од 2.659.000 динара већем у односу на планиране, што је довело до тога да пословни губитак за први квартал буде за 3.658.000 динара већи од планираног. Дошло је до одступања на позицији губитака из финансирања за 418.000 динара више од планираног и на позицији остали расходи су реализовани трошкови у износу од 98.000 динара. Предузеће је први квартал завршило са негативним резултатом пословања у износу од 16.517.000,00 динара што је за 4.174.000,00 динара више од планираног износа. Разлог је у томе што је 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 и до већих трошкова камата за неизмирени дуг за природни гас из ранијег периода.

Финансијски расходи који се односе на законску затезну камату за неизмирене рачуне добављача природног гаса, крећу се у планираном износу на годишњем нивоу иако су већи од планираних за први квартал 2019. године.

2. БИЛАНС СТАЊА

У позицијама биланса стања за први квартал 2019. године дошло је до одступања у плану на позицији „купци у земљи“ која се односи на дуговања корисника услуга грејања, као и на позицији „губитак изнад висине капитала“. У првом кварталу 2019. године је повећана наплата старих дуговања за грејање, па је износ потраживања мањи за 2.143.000 динара од планираног. У наредном периоду руководство ће наставити позитиван тренд наплате старих дуговања за услуге грејања. Како је реализован већи губитак у односу на планирани, упркос повећаној наплати потраживања, дошло је до увећање позиције „губитак изнад висине капитала“ за 2.747.000 динара у односу на планирани износ.

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 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 квартала 2019. године није дошло до одступања од планираних средстава за наведене намене.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У првом кварталу 2019. године дошло је до ангажовања два лица по основу уговора о привременим и повременим пословима. 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 5 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 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 нивоa власти тако ни републичког, у првом, 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 квартал 2019. године планирана су у износу од 60.000,00 динара а од тога је утрошено 60.000,00 динара. Наведена средства су усмерена за редован рад Синдикалне организације ЈП „Топлана“ Беоцин.

Средства за репрезентацију се односе на репрезентацију у сопственим пословним просторијама и у угоститељским објектима. Планирана средства за репрезентацију за први квартал 2019. године износе 110.000,00 динара и утрошена су средства у износу од 107.117,00 динара.

Средства за рекламу и пропаганду планирана у првом 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 кварталу 2019. године.

10. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Није било реализације било каквих кредита, лизинга и сличних обавеза у првом, 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 првог квартала 2019. године стање готовине на дан 31.03.2019. године је следеће:

- на текућим рачунима пословних банака налази се укупно 2.041.756,03 динара,
- на рачуну благајне налази се 2.270,51 динара,
- прелазни рачун (средства која се налазе на рачуну пословне банке – погрешне уплате) износи 193.711,17 динара.

Других готовинских еквивалената нема.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

Спољашња температура, која је била нижа од температуре у првом кварталу 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.

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 биће покренути половином 2019. године.

Први квартал 2019. године је завршен са губитком који је већи од првобитно планираног из разлога што је потрошња природног гаса била већа од планиране, није дошло до очекиваних прихода из делатности управљања путевима и расходи камата су били већи од првобитно планираних. Због природе посла, за први квартал се планира губитак услед потрошње енергената, који се покрива у летњем периоду у ком нема потрошње природног гаса. Значајно је напоменути да је евидентан пораст губитка изнад висине капитала у билансу успеха, што представља потенцијалну опасност по ликвидност и пословање предузећа.

Датум: 17.04.2019.



Директор

Владимир Микић