

Јавно предузеће „Топлана“ Беоцин

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

За период од 01.01.2020. до 30.06.2020.

Беоцин, 29.07.2020.

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 2020. годину и Посебног програма коришћења субвенција из буџета општине Беочин за 2020. годину ЈП „Топлана“ Беочин, од стране надзорног одбора предузећа је 23.01.2020. године, а сагласност је дала Скупштина општине Беочин дана 06.02.2020. године под бројем 01-400-9/20 за Програм пословања ЈП „Топлана“ Беочин за 2020. годину и под бројем 01-400-11/20 за Посебан програм коришћења субвенција из буџета општине Беочин за 2020. годину ЈП „Топлана“ Беочин.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У првом и другом кварталу 2020. 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 задржи ниво потрошње енергената у планираним оквирима. Како је природа пословања таква да су у зимском периоду трошкови знатно већи од прихода, планиран је пословни губитак за први квартал 2020. 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 узроковане процурењима топловодних котлова, а посебно котла „LOOS“ снаге 4MW. У наредном периоду је планиран генерални ремонт овог котла који обухвата израду и монтажу нових делова котла, које није више могуће поправити методом заваривања.

Грејна сезона је успешно приведена крају у планираном року, уз додатно покретање производног погона у периоду приправности (15.04. – 03.05.) а нарочито имајући у виду ситуацију насталу избијањем корона вируса. У току другог квартала су извршени ремонтни радови на топлотним подстаницама и пумпама, као и мање поправке на другој опреми за производњу топлотне енергије. Извршена је дефектажа сва три котла и утврђено је који ће радови бити вршени у оквиру ремонта котла „LOOS“ снаге 4MW и котла „МИНЕЛ“ снаге 2,3 MW. Динамика већих ремонтних радова је била успорена због немогућности реализације наменских новчаних средстава од стране оснивача као и услед ванредног стања које је трајало од 15.03. до 06.05.2020. године.

1. БИЛАНС УСПЕХА

У првом и другом кварталу 2020. године дошло је до реализације следећих позиција у билансу успеха: приходи од продаје услуга на домаћем тржишту; приходи од премија, субвенција и сл. ; други пословни приходи; 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: приходи од премија, субвенција, дотација, донација и сл. су реализовани у износу од 2.000.000,00 динара иако је планирано 24.000.000,00 динара; трошкови зарада, накнада зарада и други лични расходи из разлога опсаних у одељку број 4. Трошкови запослених; трошкови производних услуга; расходи камата и пословни резултат. Трошкови производних услуга су реализовани у износу већем од планираног за прву половину године, из разлога што су реализоване услуге и радови на адаптацији основних средстава крајем другог квартала, а не почетком трећег како је првобитно планирано; уз напомену да се није нарушила динамика на годишњем нивоу. Расходи камата су већи од планираних из разлога што предузеће није у могућности да измирује дуг за природни гас из 2019. и 2018. године. Описана одступања су довела до тога да се за прву половину године исказе пословни губитак у износу од 16.048.000,00 динара, односно нето губитак у износу од 18.989.000,00 динара.

2. БИЛАНС СТАЊА

У позицијама биланса стања за први и други квартал 2020. године дошло је до одступања у плану на позицији „постројења и опрема“ јер предузеће није добило субвенцију нити донацију од стране виших нивоа власти за реконструкцију котларнице у износу од 20.000.000,00 динара. Одступање је забележено и на позицији „добављачи у земљи“ из разлога што су укупна дуговања према добављачима већа за 4.948.000,00 динара у односу на планирани износ. Једини добављач коме предузеће дугује јесте добављач природног гаса „Нови Сад – Гас“ д.о.о. из Новог Сада.

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. У овом тренутку губитак изнад висине капитала износи 43.465.000,00 динара, што је приближно у нивоу износа укупне aktive – пословне имовине предузећа. Овај податак је алармантан и захтева да се предузму мере за повећање ликвидности предузећа, како се не би десило да предузеће оде у стечај, у скорој будућности.

3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

У првом и другом кварталу 2020. 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. 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 2020. године је дошло до одступања од планираних средстава за зараде на полугодишњем нивоу, што је последица исплате заосталих зарада и свих других припадајућих трошкова запосленој која је враћена на рад на неодређено време у складу са пресудом Апелационог суда у Новом Саду, број Гж1. 2020/19. На нето заосталу зараду је обрачуната затезна камата почевши од дана када је зарада требала бити исплаћена па до дана исплате, као и камата за припадајуће порезе и доприносе на зараду. Како је предузеће са запосленом сачинило вансудско поравнање за исплату заосталих зарада и свих других припадајућих трошкова са роком исплате закључно са даном 30.06.2020. године, наведени трошкови су обухваћени у првој половини године. Из тог разлога постоје незнатна одступања на позицијама трошкова запослених које се односе на нето зараду, бруто 1, бруто 2 и остале накнаде трошкова запосленима. Ова одступања неће утицати на повећање поменутих позиција на годишњем нивоу јер је маса зарада планирана на начин да су поменути трошкови

обухваћени на годишњем нивоу, јер у тренутку планирања није био познат исход судског поступка, као ни план исплате заосталих зарада и других припадајућих трошкова.

5. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У току првог и другог квартала 2020. године дошло је до ангажовања нова два лица по основу уговора о привременим и повременим пословима и до истека једног уговора о привременим и повременим пословима, тако да је укупан број ангажованих лица пет. Укупан број запослених на неодређено време је 11, на одређено време је директор предузећа.

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 2020. године, у односу на претходну годину, како за физичка тако ни за правна лица.

7. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Из буџета локалне самоуправе је пренето 2.000.000,00 динара наменских средстава. Средства су искоришћена за набавку основних средстава: набавка и уградња електромагнетних уређаја за пречишћавање воде.

8. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

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

Средства за репрезентацију се односе на репрезентацију у сопственим пословним просторијама и у угоститељским објектима. Планирана средства за репрезентацију за први и други квартал 2020. године износе 215.000,00 динара и утрошена су средства у износу од 181.322,00 динара.

Средства за рекламу и пропаганду планирана у првом и другом кварталу 2020. године износе 500.000,00 од чега је утрошено 499.986,00 динара. Наведена средства се односе на штампање материјала за пропаганду. 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 2020. године.

10. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Није било реализације било каквих кредита, лизинга и сличних обавеза у првом и другом кварталу 2020. године.

11. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

На почетку пословне године стање готовине на дан 01.01.2020. године је следеће:

- на текућим рачунима пословних банака налази се укупно 1.428.073,42 динара,
- на рачуну благајне налази се 2.972,78 динара,
- прелазни рачун (средства која се налазе на рачуну пословне банке – погрешне уплате Поште) износи 420.795,66 динара.

На крају првог квартала 2020. године стање готовине на дан 31.03.2020. године је следеће:

- на текућим рачунима пословних банака налази се укупно 1.363.389,07 динара,
- на рачуну благајне налази се 1.169,02 динара,
- прелазни рачун (средства која се налазе на рачуну пословне банке – погрешне уплате од стране Поште) износи 352.700,48 динара.

На крају другог квартала 2020. године стање готовине на дан 30.06.2020. године је следеће:

- на текућим рачунима пословних банака налази се укупно 1.348.442,60 динара,
- на рачуну благајне налази се 746,67 динара,
- прелазни рачун (средства која се налазе на рачуну пословне банке – погрешне уплате од стране Поште) износи 479.742,04 динара.

Других готовинских еквивалената нема.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

На почетку првог квартала дошло је до мањих хаварија на топловодном котлу „LOOS“ снаге 4MW због којих су забележени кратки прекиди у снабдевању, у периоду када је вршен прелазак рада са једног котла на други како би се извршила хитна санација процурења. Наведне хаварије нису довеле до већих проблема у снабдевању корисника топлотном енергијом, јер су отклоњене у кратком временском року.

У другом кварталу је грејна сезона 2019/2020 успешно приведена крају у планираном року, уз додатно покретање производног погона у периоду приправности (15.04. – 03.05.) а нарочито имајући у виду ситуацију насталу избијањем корона вируса. У току другог квартала су извршени ремонтни радови на топлотним подстаницама и пумпама, као и мање поправке на другој опреми за производњу топлотне енергије. Извршена је дефектажа сва три котла и утврђено је који ће радови бити вршени у оквиру ремонта котла „LOOS“ снаге 4MW и котла „МИНЕЛ“ снаге 2,3 MW. Динамика већих ремонтних радова је била успорена због немогућности реализације наменских новчаних средстава од стране оснивача као и услед ванредног стања које је трајало од 15.03. до 06.05.2020. године.

Степен наплате је задржан на нивоу из претходне године, иако је један део дуговања остао ненаплаћен из разлога што угужени дужници немају финансијска средства, примања или покретну имовину, којима би се измирила дуговања за грејање. Забележен је смањена наплата услуга грејања од стране редовних платиша, у другој половини марта месеца, из разлога проглашења ванредног стања на територији РС.

Предузеће није имало прекида у раду нити већих организационих ни финансијских потешкоћа, услед проглашења ванредног стања на територији РС. Руководство је обезбедило средства за хигијену, дезинфекцију и заштиту (маске и рукавице), како би се спречило ширење вируса. Међу запосленима у предузећу није било случајева обољења од COVID-19.

Прва половина 2020. године је завршена са губитком који је настао из разлога што није реализована субвенција виших нивоа власти за реконструкцију производног погона, дошло је до увећања трошкова камата и приходи од услуга управљања путевима нису реализовани у планираном обиму. Значајно је напоменути да је евидентан континуалан пораст губитка изнад висине капитала у билансу успеха, што представља потенцијалну опасност по ликвидност и пословање предузећа.

Датум: 29.07.2020.



Директор

Владимир Михић