

Јавно предузеће „Топлана“ Беоцин

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

За период од 01.01.2021. до 30.09.2021.

Беоцин, 18.10.2021. године

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 2021. годину и Посебног програма коришћења субвенција из буџета општине Беочин за 2021. годину ЈП „Топлана“ Беочин, од стране надзорног одбора предузећа је 19.02.2021. године.

Датум усвајања Измена и допуна Програма пословања ЈП „Топлана“ Беочин за 2021. годину и Измена и допуна Посебног програма коришћења субвенција из буџета општине Беочин за 2021. годину ЈП „Топлана“ Беочин, од стране надзорног одбора предузећа је 28.09.2021. године.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОСЛОВАЊА

У првом, другом и трећем кварталу 2021. године ЈП „Топлана“ Беоцин 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, другом и трећем кварталу ЈП „Топлана“ Беоцин је побољшала ниво наплате дуговања и уз рационално пословање успева да задржи ниво потрошње енергената у планираним оквирима у односу на планирану количину за 2021. годину. Услед великог броја хладних дана у априлу и мају, дошло је до веће потрошње енергената него што је планирано за прву половину године. 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 и кваровима на пумпама у топлотним подстанцима. Извршен је ремонт горионика на котловима који су у функцији и извршено је испитивање гасних инсталација.

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.

Због природе пословања, у зимском периоду долази до већих пословних расхода због великих трошкова за енергенте. Планиран је позитиван пословни резултат за први, други и трећи квартал 2021. године у износу од 5.294.000,00 динара а реализовано је 6.883.000,00 динара. Разлог је у томе што је дошло до мањег обима трошкова материјала, производних и нематеријалних трошкова у извештајном периоду.

1. БИЛАНС УСПЕХА

У првом, другом и трећем кварталу 2021. године дошло је до реализације следећих позиција у билансу успеха: приходи од продаје услуга на домаћем тржишту; приходи од премија, субвенција, дотација, донација и слично; 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 и финансијски расходи.

Дошло је до следећих одступања на позицијама биланса успеха: приходи од продаје производа и услуга су се реализовали у износу мањем од планираног за 3.666.000,00 динара јер није било велике реализације услуга које предузеће пружа као управљач путева и јавних површина и није дошло до прикључења нове стамбено пословне зграде; трошкови горива и енергије су већи за 1.387.000,00 динара, јер се грејна сезона продужила до краја маја месеца због веома ниских температура, па је дошло до потрошње природног гаса веће од првобитно планиране; нето добитак износи 6.883.000,00 динара а планирано је 5.294.000,00 динара, што је директна последица смањења трошкова материјала, трошкова производних услуга и нематеријалних трошкова.

Финансијски расходи који се односе на законску затезну камату за неизмирене рачуне добављача природног гаса, крећу се у планираном износу.

1A. БИЛАНС СТАЊА

У позицијама биланса стања за први, други и трећи квартал 2021. године дошло је до одступања у плану на позицијама: готовински еквиваленти и готовина, порез на додатну вредност, плаћени аванси за залихе и услуге и нераспоређени добитак. На позицији готовински еквиваленти и готовина налази се 2.075.000,00 динара а планирано је 492.000,00 динара, из разлога што је судским поравнањем одређена динамика измиривања доспелих рата по поравнању, којом је одређено да се месечна рата дуга плаћа до 5-ог у месецу за претходни месец. На позицији порез на додатну вредност налази се 678.000,00 динара јер није тражен повраћај пореза, већ ће наведени износ бити искоришћен као порески кредит. На позицији нераспоређени добитак исказан је износ од 6.963.000,00 динара, а очекивало се да буде 5.294.000,00 динара, што је последица смањења трошкова материјала, трошкова производних услуга и нематеријалних трошкова у извештајном периоду. Из истог разлога је смањена позиција „добављачи у земљи“, која износи 81.139.000,00 динара а планирано је 83.435.000,00 динара. Такође, из истог разлога, смањена је позиција „плаћени аванси за залихе и услуге“ која износи 412.000,00 а планирано је 1.663.000,00 динара.

Позиција „губитак изнад висине капитала“ износи 39.383.000,00 динара и бележи тренд смањења јер је претходна пословна година завршена са губитком изнад висине капитала у износу од 46.346.000,00 динара, што је за 6.963.000,00 динара више од тренутног износа. Иако је губитак изнад висине капитала веома висок, очекује се да ће се смањивати до краја текуће, као и у наредним годинама, као последица отплате дуга за природни гас. Поред тога, оснивач је узео активно учешће у измирењу дела дуга за природни гас из ранијих година, доделом субвенције топлани у износу од 8.000.000,00 динара за текућу годину, уз уверавање да ће се оваква врста помоћи реализовати и у наредним годинама. Узевши све поменуто у обзир, осигурана је ликвидност као и несметано пословање предузећа у наредном периоду.

1Б. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

У првом, другом и трећем кварталу 2021. године дошло је до прилива готовине по основу наплате потраживања од стране физичких и правних лица, наплате камата и осталих прилива, који се односе на прилив наменских средстава и рефундацију трошкова за чланове надзорног одбора, као и рефундацију накнаде за коришћење заштићеног подручја Националног парка Фрушка Гора. Одлив готовине се односи на добављаче, зараде, камате и остале одливе – таксе, трошкови платног промета, порез на имовину и друге накнаде.

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.

2. 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 јубиларне награде, помоћ радницима и породицама радника и остале накнаде трошкова запосленима која се односе на коришћење сопственог возила у службене сврхе, отпремнине запосленима и друге накнаде.

У току првог, другог и трећег квартала 2021. године није дошло до одступања од планираних средстава ни на једној позицији.

3. ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

У првом, другом и трећем кварталу 2021. године није дошло до одлива запослених нити ангажованих лица. Ангажовано је једно лице по основу уговора о привременим и повременим пословима и једно лице по основу уговора о делу. Укупан број запослених на неодређено време је 11, на одређено време је в.д. директора предузећа.

4. 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, другом и трећем кварталу 2021. године, у односу на претходну годину, како за физичка тако ни за правна лица.

5. СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

Из буџета локалне самоуправе је пренето 8.000.000,00 динара наменских средстава. Средства су коришћена за плаћање дуга за природни гас, у једнаким месечним ратама у износу од по 1.851.960,25 динара, по судском поравнању број 10.П.70/2021 закљученом дана 17.03.2021. године у Привредном суду у Новом Саду.

6. 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, други и трећи квартал 2021. године износе 200.000,00 динара и утрошена су средства у износу од 199.598,00 динара.

Средства за рекламу и пропаганду нису планирана у 2021. години.

Средства за спонзорство, донације, хуманитарне активности, спортске активности и слично, нису планирана у 2021. години.

7. НЕТО ДОБИТ

Предузеће је последњи пут исказало нето добит за 2016. годину у износу од 133.598,00 динара, док је пословни резултат у наредним годинама негативан.

8. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Није било реализације било каквих кредита, лизинга и сличних обавеза у периоду од 01.01. до 30.09.2021. године.

9. ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

На почетку пословне године стање готовине на дан 01.01.2021. године је следеће:

- на текућим рачунима пословних банака налази се укупно 959.151,02 динара,
- на рачуну благајне налази се 675,10 динара,
- прелазни рачун (средства која се налазе на рачуну пословне банке – погрешне уплате Поште) износи -491.333,39 динара.

На крају периода од 01.01.2021. до 30.09.2021. године стање готовине на дан 30.09.2021. године је следеће:

- на текућим рачунима пословних банака налази се укупно 2.633.312,47 динара,
- на рачуну благајне налази се 1.168,00 динара,
- на наменском рачуну код Управе за трезор налази се 0,00 динара,
- прелазни рачун (средства која се налазе на рачуну пословне банке – погрешне уплате од стране Поште) износи -559.442,92 динара.

Других готовинских еквивалената нема.

10. ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Није било инвестиционих улагања нити било каквих инвестиција у првом, другом и трећем кварталу 2021. године.

11. БРУТО ПОТРАЖИВАЊА ЈАВНОГ ПРЕДУЗЕЋА ЗА ДАТЕ КРЕДИТЕ И ЗАЈМОВЕ, ПРОДАТЕ ПРОИЗВОДЕ, РОБУ И УСЛУГЕ И ДАТЕ АВАНСЕ И ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА

У периоду од 01.01. до 30.09.2021. године бруто потраживања предузећа за продате производе, робу и услуге и дате авансе износе 13.121.000,00 динара и односе се на потраживања од физичких и правних лица за неизмирене рачуне за даљинско грејање.

Друга потраживања укупно износе 1.200.000,00 динара и односе се на: камате за неизмирене рачуне за даљинско грејање од стране физичких лица и запослених у износу од 509.000,00 динара, потраживања од запослених за позајмицу за огрев и зимницу у износу од 512.000,00 динара, камате од стране правних лица за неизмирене рачуне у износу од 8.000,00 динара, потраживања од јединице локалне самоуправе – рефундација за чланове Надзорног одбора предузећа у износу од 25.000,00 динара и остала потраживања у износу од 146.000,00 динара која се односе на порески кредит за више плаћени порез на добит.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У току првог квартала долазило је до мањих хаварија на топловодним котловима 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.

Степен наплате је повећан у односу на претходну годину, иако је један део дуговања остао ненаплаћен из разлога што утужени дужници немају финансијска средства, примања или покретну имовину, којима би се измирила дуговања за грејање.

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

Дана 17.03.2021. године, у Привредном суду у Новом Саду, на главној расправи по основу тужбе број П.70/2021, закључено је судско поравнање између тужиоца ДП Нови Сад Гас (сада Нови Сад Гас д.о.о.) и ЈП „Топлана“ Беоцин. По основу закљученог судског поравнања, обавезује се ЈП „Топлана“ Беоцин да исплати укупан дуг за природни гас закључно са стањем на дан 28.02.2021. године у износу од 88.894.091,80 динара на 48 једнаких месечних рата у износу од по 1.851.960,25 динара почевши од дана 01.04.2021. године. Законска затезна камата која настане након потписивања поравнања, обрачунаће се у последњој рати дуговања, а до тада се камата неће наплаћивати. Ефекти закључивања судског поравнања су вишеструко корисни за Предузеће јер се обезбеђује сталност пословања и ликвидност Предузећа.

Дана 11.01.2021. године, запримљено је Обавештење о додели апропријације број 04-400-1/23 од дана 08.01.2021. године, којим је ЈП „Топлана“ Беоцин обавештена о додели апропријације у износу од 8.000.000,00 динара из буџета Општине Беоцин. Намена наведене апропријације је измирење дела дуга за природни гас. Како Предузеће неће бити у могућности да измири рате дуга у делу године ван грејне сезоне, оснивач је пружио уверење да ће сваке године, до исплате поравнања, додељивати апропријације Предузећу, како Предузеће не би дошло у ситуацију да не може да измирује рате у предвиђеном року.

Услед великог броја дана са температурама знатно нижим од просека за месеце април и мај, грејна сезона и период приправности су трајали до краја маја месеца 2021. године, што је довело до повећања трошкова за енергенте. У извештајном периоду су извршене одређене уштеде које су довеле до мање реализације трошкова материјала, производних трошкова и нематеријалних трошкова, што је довело до тога да нето добит буде за 1.589.000,00 динара већа.

Датум: 18.10.2021.




Потпис и печат