

ЈЕП Топлана Краљево

Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања

За период од 01.01.-30.09.2016.године

Краљево, 24.10.2016.године

I Основни статусни подаци

Пословно име: ЈЕП Топлана Краљево

Седиште: Краљево

Претежна делатност: 3530

Матични број: 07190859

ПИБ: 101260675

Надлежно министарство: Министарство рударства и енергетике

Основна делатност – Производња топлотне енергије, дистрибуција топлотне енергије, управљање дистрибутивним системом за топлотну енергију, снабдевање топлотном енергијом тарифних купаца и одржавање топловодне мреже.

Годишњи програм - Годишњи програм пословања усвојен је 29.12.2015.године,
решење је објављено у Службеном листу града Краљева бр.29 од
29.12.2015.године.

II Образложење пословања

У посматраном периоду је остварена основна делатност, а то је производња топлотне енергије, дистрибуција топлотне енергије, управљање дистрибутивним системом за топлотну енергију, снабдевање топлотном енергијом тарифних купаца и одржавање топловодне мреже.

1. Биланс успеха

1.1 Пословни приходи у посматраном периоду остварени су у односу на план са 93%. Пословни простор се фактурише у складу са Одлуком о условима и начину снабдевања топлотном енергијом града Краљева и Тарифног система за обрачун испоручене топлотне енергије, па је обзиром на повољне климатске услове у овом периоду фактурисан приход мањи од планираног.

1.2 Други пословни приходи су највећим делом приходи од такси од утужења и знатно су мањи од планираних обзиром да у овом периоду није вршено утужење дужника и задужење такси по том основу.

1.3 Пословни расходи у посматраном периоду остварени су у односу на план са 82%. Знатно веће остварење у односу на план имају трошкови материјала, јер су потребане подстанице које се уграђују сукцесивно у зграде и приватне куће. Највеће одступање у односу на план, 63% остварења, имају трошкови горива и енергије. На остварење мање од планираног утицала је мања потрошња енергената због повољнијих временских услова и пада цене нафте на светском тржишту (мањи трошкови набавке енергента мазута). Нематеријални трошкови у односу на план остварени су са 157%. Највеће учешће у остварењу ових трошкова имају трошкови омладинских и студентских задруга и посебан порез на зараде који су највећим делом утицали на остварење веће од плана.

1.4 Финансијски приходи су приходи од камата из дужничко-поверилачких односа и остварени су у односу на планиране са 43%.

1.5 Финансијски расходи су камате према трећим лицима и оне су остварене са 55% од плана. Камате су мање од планираних јер се рачуни од добављача углавном плаћају у валути.

1.6 Остали приходи се односе на разлику у цени при враћању мазута робним резервама. Они су нешто већи у овом периоду јер су робним резервама враћене све заостале рате из претходног периода. Ови приходи нису планирани јер се јављају спорадично.

1.7 Остварени резултат за посматрани период је добит од 107.561 милиона динара. У овом периоду су остварени трошкови енергената знатно испод плана (због количина и цене на тржишту) што је директно утицало на остварени пословни резултат (добит).

2. Биланс стања

Основ за план биланса стања за 2016.годину била је процена остварења за 2015.годину, обзиром да се програм пословања за наредну годину доставља оснивачу на усвајање у децембру текуће године.

Основ за израду сваког плана је остварење из претходног периода које у моменту израде плана нисмо имали тако да је то један од разлога због чега су поједине билансне позиције планиране различито од остварења. При изради плана за 2016.годину није урађен финансијски извештај за 2015.годину који је основ за израду плана.

Други разлог за остварење плана у посматраном периоду веће од планираних билансних позиција или не остварење у односу на план јесте специфична делатност предузећа. Наиме, грејна сезона траје од октобра до априла док санација и одржавање котларнице топловода и подстанца као и инвестиционе активности обављају се ван грејне сезоне па све то директно детерминише остварење позиција биланса стања, посматрано по периодима.

Све су то разлози зашто је остварење у посматраном периоду различито од планираног.

Биланс стања се по правилу саставља са стањем на одређени дан.

3. Извештај о токовима готовине

Основ за попуњавање извештаја о токовима готовине су биланс стања и биланс успеха. План извештаја о токовима готовине за 2016.годину урађен је на основу процена за 2015.годину.

1. Прилив готовине из пословних активности већи је од планираног за период у износу од 495.984 динара
2. Одлив готовине из пословних активности мањи је од планираног у износу од 311.848 динара
3. Резултат је нето прилив готовине као последица претходних активности а био је планиран нето одлив

4. Одлив готовине из активности финансирања знатно је већи од планираног јер су враћани узети краткорочни кредити у децембру 2015.год, а нису планирани
5. Крајњи резултат је нето одлив готовине и смањење готовине на крају обрачунског периода

4. Трошкови запослених

Позиције из табеле трошкови запослених се крећу по плану или испод планираних. Маса нето зарада је остварена испод плана јер није запослен планирани број радника.

5. Динамика запослених

Број запослених на неодређено време је смањен у односу на претходну годину. Пријем радника на одређено време је у складу са планом и програмом за 2016.годину

6. Цене

Цене су исте као у претходном периоду.

7. Субвенције

Субвенције и остали приходи из буџета нису планирани а ни остварени.

8. Средства за посебне намене

Средства за посебне намене су остварена у већем износу од плана, осим трошкова рекламе и пропаганде.

9. Извештај о инвестицијама

У посматраном периоду реализоване су инвестиције у складу са планом набавке.