

ЈЕП Топлана Краљево

Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања

За период од 01.01.-30.06.2018.године

Краљево, јул 2018. 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 28.12.2017.године, решење је објављено у Службеном листу града Краљева бр.32 од 28.12.2017.године.

II Образложење пословања

Одредбама члана 63. Закона о јавним предузећима(Сл.гл.РС 15/2016) уређен је начин праћења једногодишњег односно трогодишњег програма пословања.

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

1. Биланс успеха (образац 1)

1.1 У посматраном периоду пословни приходи су остварени у односу на планиране са 99,73%. У структури пословних прихода највеће учешће око 72% имају приходи од грејања стамбеног простора и приходи од грејања пословног простора око 27%. Остали приходи су приходи од услуга техничке службе, услуга монтаже и одржавања, приходи од прикључења на систем даљинског грејања. Ови приходи у структури пословних прихода учествују са 1%.

Услуге грејања се фактуришу у складу са Одлуком о условима и начину снабдевања топлотном енергијом града Краљева и Тарифног система за обрачун испоручене топлотне енергије.

1.2 Други пословни приходи су највећим делом приходи од такси за утужења корисника грејања и они се упоређују са трошковима такси које плаћамо извршитељима. Њихово остварење у односу на план износи 128%, обзиром да је вршено утужење грађана за дуг закључно са 30.04.2018. године.

1.3 Пословни расходи у посматраном периоду остварени су у већем износу у односу на план са 103%. Највеће учешће у овој групи расхода имају трошкови горива и енергије. Они су остварени у износу од 181.3 милиона динара што је у односу на план остварење са 107%. Трошкови материјала остварени су у износу од 2,7 милиона динара, а највеће учешће у овој групи трошкова имају трошкови материјала за текуће одржавање и хидро-Х.

1.4 Остварење пословних прихода на нивоу планираних (~100%) и пословних расхода већих од планираних (103%) резултирало је пословни губитак већи од планираног у износу од 19,3 милиона динара.

1.5 Трошкови зарада, накнада и остали лични расходи остварени су са 95% у односу на план.

1.6 Трошкови производних услуга, амортизација и нематеријални трошкови у овом периоду остварени су испод планираног.

1.7 Финансијски приходи су приходи од камата из дужничко-поверилачких односа и позитивне курсне разлике. Финансијски приходи су остварени испод планираних (30%).

1.8 Финансијски расходи су камате према трећим лицима (добављачима) и банкама и оне су остварене са 81% у односу на планиране. Камате су мање од планираних јер се рачуни од добављача плаћају у валути и авансно, а плаћене камате су банкарске, које су знатно мање од затезних.

1.9 Финансијски приходи су остварени испод планираних, што је резултирало губитак од финансирања у износу око 5 милиона динара.

1.10 Остали приходи у овом периоду остварени су у износу око 400 хиљада динара и односе се на добитке од продаје основних средстава.

1.11 Остварени резултат за посматрани период је губитак од 23,9 милиона динара и већи је од планираног.

У првом и другом кварталу текуће године се углавном остварује негативан финансијски резултат јер се у том периоду књиже укупни трошкови енергената за цео период (јануар-април), а приход од грејања за стамбени простор се наплаћује до 01.08. текуће године.

2. Биланс стања (образац 1А)

Основ за израду сваког плана је остварење из претходног периода. План се израђује у новембру текуће године и доставља у децембру оснивачу на усвајање. Тако је основ за планирање позиција за биланс стања за 2018. годину била процена остварења за 2017. годину обзиром да финансијски извештај за 2017. годину није урађен. То је један од разлога због чега су поједине билансне позиције различито остварене у односу на план.

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 подстаница као и инвестиционе активности обављају се ван грејне сезоне па све то директно детерминише остварење позиција биланса стања посматрано по периодима. Трајање грејне сезоне од октобра до априла се не поклапа са календарским периодима израде биланса стања за извештајне периоде.

Биланс стања се по правилу саставља са пресеком стања на одређени дан, што такође утиче на реалност података на дан 30.06.2018.године.

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

Остварење билансних позиција на дан 30.06.2018. год, се крећу око или испод планираних осим стања „залиха“ које су остварене знатно изнад плана због плаћеног аванса Србијагасу за април 2018. године. Износ аванса је 9,369 милиона динара и он ће се искористити за плаћање капацитета за наредни месец.

3. Извештај о токовима готовине (образац 1Б)

Основ за попуњавање извештаја о токовима готовине су биланс стања и биланс успеха. План извештаја о токовима готовине за 2018.годину урађен је на основу процена за 2017. годину.

1. Прилив готовине из пословних активности већи је од планираног за посматрани период и износи 261,7 милиона динара .
2. Одлив готовине из пословних активности већи је од плана, и износи 185,2 милиона динара.
3. Резултат је нето прилив готовине у износу од 76.5 милиона динара.
4. Активности инвестирања у овом периоду нису остварене.
5. Прилив готовине из активности финансирања износи 55 милиона динара.
6. Одлив готовине из активности финансирања износи 124,4 милиона динара и односи се на отплату кредита.
7. Крајњи резултат је нето прилив готовине који је резултирао повећање готовине на крају обрачунског периода која износи 20.4 милиона динара рачунајући и дозвољено прекорачење на текућем рачуну.

4. Трошкови запослених (образац 2)

Позиције из табеле трошкови запослених се крећу по плану или испод планираних.

Маса нето зарада је остварена испод плана. Помоћ радницима је остварене знатно изнад плана јер је исплаћен део солидарне помоћи свим радницима на основу измена колективног уговора, који је усвојен после усвајања плана.

5. Динамика запослених (образац 3)

Број запослених на неодређено време је мањи у односу на предходну годину. Пријем радника на одређено време је у складу са планом и програмом за 2018.годину.

6. Кретање цена производа и услуга (образац 4)

Цене топлотне енергије за снабдевање крајњих купаца утврђене су Одлуком Надзорног одбора ЈЕП Топлане Краљево бр: 1895 од 09.09.2016. године.

Сагласност на одлуку о ценама топлотне енергије донела је Скупштина града Краљева својим решењем бр: 011-225/2016-III.

У 2018. години цене услуга грејања нису мењане.

7. Субвенције (образац 5)

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

8. Средства за посебне намене (образац 6)

Средства за посебне намене су углавном остварена у оквиру плана, осим спортских активности које су веће од планираних, због учешћа радника предузећа на радничко спортским играма.

9. Кредитна задуженост (образац 8)

Кредитна задуженост је мања у односу на претходну годину обзиром да се доспеле рате кредита редовно отплаћују.

10. Извештај о инвестицијама (образац 10)

У посматраном периоду реализоване су инвестиције у складу са планом набавки у износу 3.880 милиона динара. Инвестиције су финансиране из сопствених средстава.

Датум, 20.07.2018. год.

печат и потпис