

ЈЕП Топлана Краљево

Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања

За период од 01.01.-31.03.2017.године

Краљево, 24.04.2017.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 28.12.2016.године,
решење је објављено у Службеном листу града Краљева бр.35 од
28.12.2016.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 98.58 %. 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, од 03.11.2016.године када су снижене цене грејања како пословног тако и стамбеног простора.

1.2 Други пословни приходи су највећим делом приходи од такси за утужења и остварени су у малом износу 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 96%. Мало остварење у односу на план имају трошкови материјала, јер је у овом периоду потребан материјал само за хитне интервенције обзиром на временске услове. Трошкови горива и енергије остварени су са 100% у односу на план.

1.4 У грејној сезони 2016/2017.године (јануар, фебруар, март) спољна температура је била знатно нижа од просечних температура за те месеце у односу на претходну годину што је довело до значајног повећања потрошње енергената (гаса и мазута).

Цене енергената на тржишту у прва три месеца 2017. године биле су знатно више у односу на претходни период. Велика разлика у цени нарочито је изражена код цене мазута што је условило већу потрошњу гаса у односу на потрошњу мазута у посматраном периоду.

1.5 Трошкови зарада остварени су са 92% у односу на план

- 1.6 Нематеријални трошкови остварени су са 119% у односу на план. Највеће учешће у овој групи трошкова имају трошкови извршиоца, посебан порез на зараде и трошкови студентских и омладинских задруга.
- 1.7 Финансијски приходи су приходи од камата из дужничко-поверилачких односа и остварени су у односу на планиране са 20%.
- 1.8 Финансијски расходи су камате према трећим лицима и оне су остварене са 36% од плана. Камате су мање од планираних јер се рачуни од добављача углавном плаћају у валути.
- 1.9 Остали приходи и остали расходи у овом периоду остварени су у малом проценту у односу на план..
- 1.10 Остварени резултат за посматрани период је губитак од 32,627 милиона динара што је био случај и ранијих година осим 2016. године. То је последица тога што се трошкови енергената приказују за цео период грејне сезоне (јануар-март), а приход од грејања стамбеног простора фактурише се до 01.08. текуће године.

2. Биланс стања

Основ за план биланса стања за 2017. годину била је процена остварења за 2016. 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 2017. годину није урађен финансијски извештај за 2016. 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 подстаница 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 пресеком стања на одређени дан, што такође утиче на реалност података биланса стања на дан 31.03.2017. године.

3. Извештај о токовима готовине

Основ за попуњавање извештаја о токовима готовине су биланс стања и биланс успеха. План извештаја о токовима готовине за 2017.годину урађен је на основу процена за 2016.годину.

1. Прилив готовине из пословних активности већи је од планираног за период и износи 169.318 милиона динара.
2. Одлив готовине из пословних активности већи је од плана, и износи 253.031 милиона динара
3. Резултат је нето одлив готовине као последица плаћања обавеза према добављачима
4. Одлив готовине из активности инвестирања је резултат набавке основних средстава и износи 374 хиљаде динара.
5. Прилив готовине из активности финансирања знатно је већи од одлива готовине обзиром да су узета два краткорочна кредита у јануару и фебруару 2017.године.
6. Крајњи резултат је нето прилив готовине који је резултирао повећање готовине на крају обрачунског периода у износу 34,451 милион динара.

4. Трошкови запослених

Позиције из табеле трошкови запослених се крећу по плану или испод планираних. Маса нето зарада је остварена испод плана.

5. Динамика запослених

Број запослених на неодређено време је исти у односу на претходну годину. Пријем радника на одређено време је у складу са планом и програмом за 2017.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, обзиром на веће остварење неких трошкова услед новогодишњих празника.

9. Извештај о инвестицијама

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