

ЈЕП Топлана Краљево

Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања

За период од 01.01.-31.03.2018.године

Краљево, април 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 већем износу у односу на планиране (101%). У структури пословних прихода највеће учешће око 60% имају приходи од грејања стамбеног простора и приходи од грејања пословног простора око 40%. Остали приходи су приходи од услуга техничке службе, услуга монтаже и одржавања, приходи од прикључења на систем даљинског грејања. Ови приходи у посматраном периоду учествују са 0,2%.

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 је мало обзиром да није вршено утужење корисника.

1.3 Пословни расходи у посматраном периоду остварени су у мањем износу у односу на план (82%). Највеће учешће у овој групи расхода имају трошкови горива и енергије. Они су остварени у износу 122.739 хиљада динара, што је у односу на планиране остварење са 79% Трошкови материјала остварени су у износу од 1.698 хиљада динара. Највеће учешће у овој групи трошкова имају трошкови материјала за текуће одржавање и хидроикс.

У грејној сезони 2017/2018.године (јануар, фебруар, март) спољна температура је била виша од просечних температура за те месеце, што је довело до смањења потрошње енергената (гаса и мазута).

1.4 Остварење пословних прихода већих од планираних (101%) као и пословних расхода мањих од планираних (82%) резултирало је пословни губитак мањи од планираног у износу 11.756 милиона динара.

1.5 Трошкови зарада, накнада и остали лични расходи остварени су са 93% у односу на план.

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

1.7 Финансијски приходи су приходи од камата из дужничко-поверилачких односа и позитивне курсне разлике, и остварени су испод планираних.

- 1.8 Финансијски расходи су камате према трећим лицима и оне су остварене са 55% у односу на планиране. Камате су мање од планираних јер се рачуни од добављача углавном плаћају авансно и у валути.
- 1.9 Финансијски приходи су остварени испод планираних и то је резултирало губитак од финансирања у износу 1.202 милиона динара.
- 1.10 Остали приходи и остали расходи у овом периоду остварени су у малом проценту у односу на план, а односе се на исправку потраживања од купаца која се књижи углавном по завршном рачуну.
- 1.11 Остварени резултат за посматрани период је губитак од 14.663 милиона динара и мањи је од плана.

У првом кварталу се углавном остварује негативан финансијски резултат јер се књиже укупни трошкови енергената за цео квартал а приход од грејања за стамбени простор за први квартал се наплаћује до јула 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 био 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 извештаје.

Биланс стања се по правилу саставља са пресеком стања на одређени дан, што такође утиче на реалност података на последњи дан квартала (31.03.2018 год.)

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

Остварење билансних позиција на дан 31.03.2018. год, се крећу око или испод планираних осим стања „залиха“ које су остварене знатно изнад плана због плаћеног аванса Србијагасу за април 2018. године (30.март 2018. год.).

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 171.623 милиона динара .
2. Одлив готовине из пословних активности мањи је од плана, и износи 172.051 милион динара.
3. Резултат је нето одлив готовине као последица авансног плаћања обавеза према добављачима и износи 428 милиона динара.
4. Активности инвестирања у овом периоду нису остварене.
5. Прилив готовине из активности финансирања је мањи од одлива готовине и износи 55.000 милиона динара.
6. Крајњи резултат је нето одлив готовине који је резултирао смањење готовине на крају обрачуноског периода која износи 3.459 милиона динара.

4. Трошкови запослених (образац 2)

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

5. Динамика запослених (образац 3)

Број запослених на неодређено време је исти 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.

9. Кредитна задуженост (образац 8)

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

10. Извештај о инвестицијама (образац 10)

У посматраном периоду реализоване су инвестиције у складу са планом набавки у износу 1.090 милиона динара. Инвестиције су финансиране из сопствених средстава.

Датум, 24.04.2018. год.

печат и потпис