

ЈЕП Топлана Краљево

Извештај о степену усклађености планираних и реализованих активности из програма пословања

За период од 01.01.-30.09.2021.године

Краљево, октобар 2021. 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 29.12.2020. године, решење је објављено у Службеном листу града Краљева бр. 011-359/2020-I од 29.12.2020.

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 96%. У структури пословних прихода највеће учешће око 77% имају приходи од грејања стамбеног простора и приходи од грејања пословног простора око 22%. Остали приходи су приходи од услуга техничке службе, услуга монтаже и одржавања, приходи од прикључења на систем даљинског грејања и 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) Сагласност на Одлуку о ценама топлотне енергије Скуштина града Краљева је доставила 01.03.2019. године од када се и примењују нове цене.

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.

1.3 Пословни расходи у посматраном периоду остварени су у односу на план са 92%. Највеће учешће у овој групи расхода имају трошкови горива и енергије. Они су остварени у износу од 185 милиона динара што је у односу на план остварење са 88%. Трошкови материјала остварени су у износу од 3,2 милиона динара, а највеће учешће у овој групи трошкова имају трошкови материјала за текуће одржавање и материјал за извршене услуге за трећа лица.

- 1.4 Остварење пословних прихода 96% у односу на планиране, а пословних расхода 92% од планираних, резултирало је пословни добитак 59,2 мил. динара. На остварење пословног добитка утицало је мање остварење трошкова енергената од планираних.
- 1.5 Трошкови зарада, накнада и остали лични расходи остварени су 100% у односу на планиране.
- 1.6 Трошкови производних услуга остварени су 117% у односу на планиране, амортизација 100% а нематеријални трошкови у овом периоду остварени су 94% у односу на планиране.
- 1.7 Финансијски приходи су приходи од камата из дужничко-поверилачких односа и позитивне курсне разлике. Финансијски приходи су остварени испод планираних (60%).
- 1.8 Финансијски расходи су камате према трећим лицима (добављачима) и банкама и остварени су 60% у односу на планиране. Камате су мање од планираних јер се рачуни од добављача плаћају у валути и авансно, а банкарске камате су знатно ниже од затезних што је последица остварења нижих камата у односу на планиране.
- 1.9 Финансијски приходи су остварени испод планираних, што је резултирало губитак од финансирања од 900 хиљада динара.
- 1.10 Остали приходи у овом периоду остварени су у износу око 243 хиљаде динара и односе се на приход од наплате штете, трошкове телефона које плаћају радници преко одобреног износа.
- 1.11 Остварени резултат за посматрани период је добитак од 58,5 милиона динара и резултат је неравномерно остварених прихода и трошкова. У посматраном периоду фактурисан је приход (август и септембар) за стамбени простор за следећу грејну сезону а трошкови енергената се остварују од октобра.

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 2021. годину била процена остварења за 2020. годину обзиром да финансијски извештај за 2020. годину у време израде плана 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 котларница, 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 30.09.2021. године.

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

Остварење билансних позиција на дан 30.09.2021. год. крећу се око или испод планираних.

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 2021. годину урађен је на основу процена за 2020. годину.

1. Прилив готовине из пословних активности је већи од планираног за посматрани период и износи 472 милиона динара.
2. Одлив готовине из пословних активности је мањи од плана, и износи 353 милиона динара.
3. Резултат је нето прилив готовине из пословних активности у износу од 119 милиона динара, што је последица интезивирања наплате на дуговања из ранијих година.
4. Активности инвестирања у овом периоду су остварене, у виду одлива готовине за финансирање инвестиција и износе 20 милиона динара.
5. Прилив готовине из активности финансирања износи 45 милиона динара (подизање IV рате кредита код банке Интезе, и одобрени минус код Аик банке).
6. Одлив готовине из активности финансирања износи 170 милиона динара и односи се на отплату кредита, по плану отплате.
7. Резултат је нето одлив готовине из активности финансирања (125 милиона динара).
8. Крајњи резултат је нето одлив готовине у износу од 26 милиона динара, што је резултирао смањење готовине на крају обрачунског периода која износи 12,8 милиона динара.

4. Трошкови запослених (образац 2)

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

5. Динамика запослених (образац 3)

Број запослених на неодређено време је смањен (пензија, смрт). Број запослених на одређено време је непромењен.

6. Кретање цена производа и услуга (образац 4)

Цене топлотне енергије за снабдевање крајњих купаца утврђене су Одлуком Надзорног одбора ЈЕП Топлане Краљево бр: 2103 од 03.12.2018. године.

Сагласност на одлуку о ценама топлотне енергије донела је Скупштина града Краљева својим решењем бр: 011-64/2019-I. Цене су у примени од 01.03.2019. године.

7. Субвенције (образац 5)

Субвенције и остали приходи из буџета су планирани у износу од 18 милиона динара а остварене од 9,3 милиона динара и односе се на капиталне инвестиције за изградњу гасног генератора за „Воћареве ливаде“.

8. Средства за посебне намене (образац 6)

Средства за посебне намене су углавном остварена у оквиру плана.

9. Нето добит (образац 7)

Нето добит из претходних година користи се за покриће губитка из ранијих година.

10. Кредитна задуженост (образац 8)

Кредитна задуженост је мања у односу на претходни период, кредитне обавезе се редовно сервисирају.

11. Извештај о инвестицијама (образац 10)

У посматраном периоду реализоване су планиране инвестиције у износу од 25 милиона динара.

Датум, 30.09.2021. год.

печат и потпис