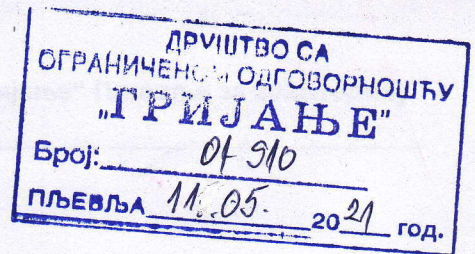


2/2



## Д.О.О. “Гријање” Пљевља

### ИЗВЈЕШТАЈ О РАДУ

За период 01.01. – 31.12.2020.године

Пословно име:

Друштво са ограниченом одговорношћу “Гријање”  
Пљевља

Сједиште:

Пљевља, Краља Петра И, бб

Основна дјелатност:

35.30 Снабдијевање паром и климатизација

ПИБ:

02760592

ПДВ:

50/31-00757-9

Пљевља, април.2021.године



## САДРЖАЈ

|                                                                           |    |
|---------------------------------------------------------------------------|----|
| САДРЖАЈ .....                                                             | 1  |
| 1. ОПШТИ ПОДАЦИ О ДРУШТВУ .....                                           | 2  |
| 2. РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНОВА У ПРОИЗВОДЊИ И ИСПОРУЦИ<br>ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ ..... | 3  |
| 3. ЉУДСКИ РЕСУРСИ .....                                                   | 6  |
| 4. ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЈЕШТАЈ .....                                            | 7  |
| 4.1. Фактурисање и наплата услуге гријања .....                           | 7  |
| 4.2. Остварени приходи и расходи .....                                    | 8  |
| 4.3. Трошкови готовине/Ликвидност .....                                   | 12 |
| 4.4. Преглед исплата .....                                                | 14 |
| 4.5. Биланс стања .....                                                   | 16 |
| 5. ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА .....                                              | 17 |



## 1. ОПШТИ ПОДАЦИ О ДРУШТВУ

Јавно предузеће „Гријање“ Пљевља основано је Одлуком Скупштине општине Пљевља 17.02.2009.године као предузеће за производњу и испоруку топлотне енергије.

У циљу реорганизације Јавног предузећа „Гријање“ Пљевља Одлуком о оснивању Друштва са ограниченом одговорношћу „Гријање“ Пљевља од 19.02.2014.године, Скупштина општине Пљевља (у даљем тексту: Оснивач) оснива Друштво са ограниченом одговорношћу „Гријање“ Пљевља (у даљем тексту: Друштво), ради обављања послова комуналне дјелатности снабдијевање паром и климатизација, на територији Општине Пљевља. У Централном регистру привредних субјеката у Подгорици, регистрована је промјена облика организовања из Јавног предузећа „Гријање“ Пљевља у Друштво са ограниченом одговорношћу „Гријање“ Пљевља дана 11.02.2015.године.

Поред основне дјелатности Друштво је регистровано и за обављање дјелатности које немају карактер дјелатности од јавног интереса, и то: изградња хидро објеката; инвестициони радови у грађевинарству; постављање водоводних, канализационих, климатизационих система и система за гријање; остали инвестициони и грађевински радови; трговина на мало металном робом, бојама и стаклом у специјализованим продавницама; инжењерске дјелатности и техничко савјетовање.

Друштво је своју дјелатност у 2020.години, у највећој мјери, обављало у складу са:

- Одлуком о условима и начину снабдијевања топлотном енергијом града Пљеваља („Сл.лист ЦГ – Општински прописи“, бр. 38/15 и 48/16);

- Законом о енергетици и

- Општим актима Друштва.

Пословање Друштва финансира се из сопствених прихода, сем за послове инвестиционог одржавања гдје средства обезбјеђује Оснивач.

Органи управљања и руковођења у Друштву су Одбор директора и Извршни директор. Одбор директора се састоји од пет чланова, од којих су три представници Оснивача, а два представници репрезентативних синдиката у Друштву.



Пословни процеси у Друштву организују се у шест организационих јединица за следеће области рада:

- производња, дистрибуција и снабдијевање топлотном енергијом;
- финансијско рачуноводствених послови;
- правни послови;
- послови јавних набавки;
- послови заштите на раду;
- општи и кадровски послови.

## **2. РЕАЛИЗАЦИЈА ПЛАНОВА У ПРОИЗВОДЊИ И ИСПОРУЦИ ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ**

Година 2020. као и све претходне, за ДОО "Гријање" Пљевља може се подијелити на три цјелине: завршетак грејне сезоне 2019/2020, период одржавања Система и почетак нове грејне сезоне 2020/2021. Завршетак грејне сезоне 2019/2020 био је 30.04.2020.године, док је нова грејна сезона 2020/2021 почела 01.10.2020.године, у складу са одређењем из Одлуке о условима и начину снабдијевања топлотном енергијом града Пљеваља.

Производња топлотне енергије у 2020.години била је редовна, без значајних прекида и застоја. Сигуран рад топлотних извора и дистрибутивне мреже, и континуирана набавка енергената били су предуслов за континуирану испоруку топлотне енергије. Изузетним залагањем свих извршилаца није било проблема у редовној, и кад је било потребе у најхладнијим данима, непрекидној производњи и испоруци топлотне енергије.

Систем чине: котловско постројење у Скерлићевој улици, циркулационе подстанице у Тршовој улици (објекти "Трепча" и "Стара котларница"), улици Краља Петра I (објекти "Л1" и "Л2"), објект у улици Воја Ђенисијевића, објект Блок солидарности као и топоводна мрежа и топоводни прикључци објекта прикључених на систем.

У оквиру основне дјелатности гријани су корисници стамбеног и пословног простора. Укупан број грејних дана у 2020. години је 211. Процјена је да је у оба грејна периода произведено 6.000.000,00 kWh топлотне енергије, а укупно је потрошено 1963,88 т угља.



У току 2020.године, као и у претходним годинама, благовремено су реализоване рекламације корисника на квалитет услуге гријања и то на начин што је вршено мјерење температуре просторија код корисника која су поднијела захтјев за контролу функционалности гријања у својим стамбеним/пословним просторима, а сва мјерења и реализација рекламација обављени су у складу са прописима.

Поред наведеног, у периоду прописаном за пријем захтјева за искључење инсталација корисника са топловодног система пристигло је 28 захтјева.

У грејним периодима, када год су губици грејног медија били у мјери да су угрожавали функционисање Система, вршене су интервенције на санацији топловода. Губици воде – грејног медија, као дневни просјек, износили су око 31 м<sup>3</sup>, а односе се на грејни период од 211 дана.

Током првог грејног периода идентификована су цурења на појединим мјестима на Систему и иста санирана у вангрејном периоду.

Пошто су топловодни котлови пламено – димно – цијевни и састоје се од пламене цијеви, димних цијеви и преструјних комора, то је на крају првог грејног периода пословне 2020.године извршено механичко чишћење горе поменутих елемената котлова. Након тога, одрађен је и ремонт већег обима.

**Извршено је уклањање већег броја старих дефектних димних цијеви II и III промаје, на сва 3 (три) котла, које су замјењене новим.**

**Извршен је ремонт тракта за дозирање угља, као и самог ложишта.** Извршена је замјена угља у редукторима. Извршена је замјена старих прирубница на редукторима и четврткама новим. Санирани су пукотине и оштећења заштитног канала пужних транспортера. Санација оштећених лопатица пужног транспортера. Санација дефектних носећих шина на које се ослањају непокретне извор решетке, на којима се одвија сагоријевање енергента (угља). Санација дефекта на кориту за пријем угља у ложишту котла. Санација дефеката на вратима котла, замјена старог испуцалог шамота новим.

**Извршен је ремонт ревизионог отвора задње коморе котла.** Санација дотрајалог испуцалог оквира ревизионог отвора задње коморе котла.

**Ремонт тракта свјежег ваздуха.** Замјена дотрајалих лежајева на вентилаторима свјежег ваздуха, чишћење канала свјежег ваздуха.

**Ремонт вентила у котларници и подстаницама, и замјена дефектних вентила новим.**

**Сервиси, баждарења сигурносних елементима, мјерних инструмената, агрегата, вршила су овлашћена предузећа.**

Свакодневно се вршила контрола котловске арматуре, сигурносних елемената, мјерних инструмената, вентила, агрегата и остале опреме котловског постројења, као и опреме у циркулационим подстаницама.



Такође, контролисана је термичка напрегнутост опреме, налијегање и слободан рад еластичних ослонаца, стање везивних елемената фиксних ослонаца, заптивеност свих хидрауличних спојева изведених заваривањем или прирубничком везом, као и све остало према упутствима произвођача.

Техничка припрема увођења информационог система у циљу софтверске и кадровске подршке за примјену тарифног система за обрачун испоручене топлотне енергије изостала је из разлога недоношења истог.

|                       |                  | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|-----------------------|------------------|------------|------------|
| БРОЈ КОРИСНИКА УСЛУГА | СТАМБЕНИ ПРОСТОР | 396        | 396        |
|                       | ПОСЛОВНИ ПРОСТОР | 73         | 76         |
|                       | Σ                | 469        | 472        |
|                       |                  |            |            |
| ГРЕЈНА ПОВРШИНА м²    | СТАМБЕНИ ПРОСТОР | 21095,12   | 21004,46   |
|                       | ПОСЛОВНИ ПРОСТОР | 13134,88   | 13692,74   |
|                       | Σ                | 34230,00   | 34697,20   |

**Табела 1:** Број корисника услуга Друштва и површина стамбено-пословног простора који се загријава са Система

Друштво је као партнер у току 2020.године наставило са реализациом пројекта прекограничне сарадње под називом “Смањење утицаја локалних заједница прекограничног региона Србија и Црна Гора на климатске изазове – МИ – МОЖЕМО” финансираног од стране Европске уније у оквиру “Прекограничног Програма Србија – Црна Гора у оквиру инструмената за претприступну помоћ (ИПА) компонента 2, алокација за 2012. и 2013.”. Пројектом је Друштво добило опрему за лакше детектовање кварова на дистрибутивном систему, као и возило намјењено за теренски рад. У склопу пројекта набављени су: котао на био гориво (пелет) и соларни панел за ОШ “Салко Аљковић” Пљевља, као и соларни панел за ОШ “Радомир Јочић” Беране, опремање зелених кабинета у поменутиим школама. За реализацију пројекта Друштво је добило 63.429,23€ намјенских средстава од чега је у 2019.години утрошено 277,30€, а у 2020.години утрошено је 55.225,81. Реализација пројекта очекује се у 2021.години.



## 4. ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЈЕШТАЈ

### 4.1. Фактурисање и наплата услуге гријања

У току извјештајног периода финансијско-рачуноводствена служба пратила је све активности предузећа спроводећи рачуноводствену, пореску и фискалну политику у складу са позитивним законским прописима.

У финансијском смислу протекла година била је веома тешка, оптерећена високо исказаним, а неизмиреним обавезама. Средствима из редовног прилива сервисирани су доспјеле обавезе, а што ни у ком случају није довољно за одржавање ликвидности на завидном нивоу.

| КАТЕГОРИЈА<br>ПОТРОШАЧА | ФАКТУРИСАНЕ УСЛУГЕ ГРИЈАЊА |                  |
|-------------------------|----------------------------|------------------|
|                         | ПЛАНИРАНО 2020             | РЕАЛИЗОВАНО 2020 |
| СТАМБЕНИ ПРОСТОР        | 155131                     | 154910           |
| ПОСЛОВНИ ПРОСТОР        | 301026                     | 286945           |
| УКУПНО                  | 456157                     | 441855           |

**Табела 4:** Преглед фактурисања услуге гријања, физичких и правних лица, за 2020.годину, планирано стање као и реализација истих

Интезивним интеракцијским радом успостављена је ближа сарадња са корисницима услуга гријања, а посебно са корисницима са већим износом дуговања уважавајући максимално и њихове финансијске могућности.

Предузето је више мјера које су утицале да се постигну значајнији резултати на наплати потрживања. Предузете интезивне активности правне и финансијско-рачуноводствене службе на наплати потрживања допријеле су остварењу процента наплативости од 75% узимајући у обзир почетно стање. Уколико посматрамо само текући промет и однос фактурисане реализације и наплаћених потраживања тај проценат достиже 97%. Корисници услуге који нередовно измирују своје доспјеле обавезе, уредно су опомињани од стране теренских инкасаната. Са многим корисницима склопљени су уговори о динамици,



односно отплати дуга на рате уз плаћање мјесечне фактуре, што је дало велики допринос у наплати потраживања. На крају за кориснике који добровољно нису измирили своје обавезе према Друштву, покренут је поступак принудне наплате у циљу намирење потраживања.

## 4.2. Остварени приходи и расходи

| Р.БР. | ПРИХОД – РАСХОД                                                                                       | ПЛАНИРАНО<br>2020 | РЕАЛИЗОВАНО<br>2020 | РЕАЛИЗОВАНО<br>2019 |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
|       | <b>УКУПАН ПРИХОД</b>                                                                                  | <b>466157</b>     | <b>493227</b>       | <b>441994</b>       |
| 1     | ПРИХОД ОД УСЛУГА<br>ГРИЈАЊА                                                                           | 456157            | 441855              | 414797              |
| 2     | ОСТАЛИ ПРИХОДИ                                                                                        | 10000             | 51372               | 27197               |
|       | <b>УКУПАН РАСХОД</b>                                                                                  | <b>448300</b>     | <b>445512</b>       | <b>472268</b>       |
| 1     | ТРОШКОВИ УГЉА                                                                                         | 100000            | 71130               | 97406               |
| 2     | ТРОШКОВИ ЕЛЕКТРИЧНЕ<br>ЕНЕРГИЈЕ                                                                       | 20000             | 23386               | 22193               |
| 3     | ТРОШКОВИ ГОРИВА                                                                                       | 500               | 547                 | 447                 |
| 4     | ТРОШКОВИ ВОДЕ                                                                                         | 15000             | 12733               | 13346               |
| 5     | МАТЕРИЈАЛНИ И<br>НЕМАТЕРИЈАЛНИ<br>ТРОШКОВИ                                                            | 31000             | 48554               | 51178               |
| 6     | ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ                                                                                 | 10000             | 14130               | 11751               |
| 7     | БРУТО ЗАРАДЕ<br>,НАКНАДЕ,ОСТАЛИ ЛИЧНИ<br>РАСХОДИ ДОПРИНОСИ НА<br>ТЕРЕТ ПОСЛОДАВЦА,ОСТАЛИ<br>ДОПРИНОСИ | 271800            | 275032              | 275947              |
|       | <b>ДОБИТ/ГУБИТАК</b>                                                                                  | <b>17857</b>      | <b>47715</b>        | <b>-30274</b>       |

**Табела 5:** Биланс успјеха за 2020.годину, упоредни преглед планираног и реализованог биланса успјеха, као и упоредни преглед реализованог биланса успјеха за 2019.годину



| Р.БР. | МАТЕРИЈАЛНИ И НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ                        | 2020  | 2019  |
|-------|-------------------------------------------------------------|-------|-------|
| 1     | ТРОШКОВИ КАНЦЕЛАРИЈСКОГ МАТЕРИЈАЛА                          | 625   | 421   |
| 2     | ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА                                         | 3877  | 3114  |
| 3     | ТРОШКОВИ ХТЗ ОПРЕМЕ                                         | 1550  | 1116  |
| 4     | ТРОШКОВИ АЛАТА И ИНВЕНТАРА                                  | 583   | 1072  |
| 5     | ТРОШКОВИ АУТО-ГУМА                                          | 0     | 8     |
| 6     | ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА ЗА ОДРЖАВАЊЕ ХИГИЈЕНЕ                   | 125   | 95    |
| 7     | ТРОШКОВИ РЕЗЕРВНИХ ДЈЕЛОВА                                  | 0     | 258   |
| 10    | ТРОШКОВИ УСЛУГА ПРЕВОЗА                                     | 8109  | 8879  |
| 11    | ТРОШКОВИ ПТТ УСЛУГА                                         | 2126  | 2481  |
| 12    | ТРОШКОВИ УСЛУГА ЧИСТОЋЕ                                     | 2611  | 2611  |
| 13    | ТРОШКОВИ СТРУЧНОГ ОБРАЗОВАЊА ЗАПОСЛЕНИХ                     | 200   | 0     |
| 14    | ТРОШКОВИ РЕПРЕЗЕНТАЦИЈЕ                                     | 118   | 37    |
| 15    | ТРОШКОВИ ПРЕМИЈА ОСИГУРАЊА ОСН.СР.                          | 366   | 17    |
| 16    | ТРОШКОВИ ОСИГУРАЊА ЗАПОСЛЕНИХ У ТОКУ РАДА                   | 995   | 1032  |
| 17    | ТРОШКОВИ ПЛАТНОГ ПРОМЕТА                                    | 1057  | 927   |
| 18    | СУДСКИ ТРОШКОВИ, ЕКОЛОШКА НАКНАДА, ТАКСЕ                    | 3755  | 12514 |
| 19    | РАСХОДИ ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА                                   | 81    | 0     |
| 20    | ТРОШКОВИ ЗАТЕЗНЕ КАМАТЕ                                     | 727   | 544   |
| 21    | ТРОШКОВИ РЕКЛАМЕ И ПРОПАГАНДЕ                               | 715   | 0     |
| 22    | ТРОШКОВИ ЗДРАВСТВЕНИХ УСЛУГА                                | 1120  | 0     |
| 23    | ТРОШКОВИ ПРЕТПЛАТА                                          | 250   | 540   |
| 24    | ОСТАЛИ НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ (ОГЛАСИ ШПЕДИЦИЈА, АКЦИЗА...) | 12558 | 9967  |
| 25    | ТРОШКОВИ - ЕМИСИЈСКИХ МЈЕРЕЊА                               | 3020  | 3620  |
| 26    | ТРОШКОВИ ДРУГИХ НЕПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА И ТРОШКОВИ ОДРЖАВАЊА   | 3986  | 1925  |
|       | УКУПНО                                                      | 48554 | 51178 |

Табела 6: Преглед материјалних и нематеријалних трошкова за 2020.годину као рашчлањена ставка биланса успијеха, као и упоредни преглед материјалних и нематеријалних трошкова са 2019.годином



Према финансијском резултату за 2020.годину ДОО "Гријање" је ову пословну годину завршило са исказаним добитком у пословању, у износу од 47.715€. Дјелујући на смањење расхода на које је предузеће могло да утиче, уочене су одређене позитивне тенденције у пословању чија би примјена на дужи временски период довела до потпуног санирања негативног пословања из ранијег периода.

Приход од услуга гријања исказан у износу од 441.885 € , чини 89% укупно остварених прихода у 2020.години. Приход од услуге гријања у 2020.години већи је у односу на 2019.годину и то за 27.058 €.

Приход од услуга гријања остварен је на бази корисне површине која се загријава, цијене од 0,60€/ м<sup>2</sup> за кориснике у стамбеном простору и 1,92€/ м<sup>2</sup> за кориснике у пословном простору. Важно је напоменути да цијена гријања већ дужи низ година није мијењана иако је до промјена цијена енергената долазило у више наврата.

Што се тиче осталих прихода, они у укупно оствареним приходима учествују у мањем обиму, а односе се углавном на финансијске приходе, од камта из дужничко - поверилачких односа, изведених мањих интервенција на инсталацијама гријања по ценовнику Друштва, као и на приходе од радова који су извођени за оснивача Општину Пљевља.

Кад су у питању расходи, највећи удео у укупним расходима представљају расходи за бруто зараде, накнаде, остале личне раходе и доприносе на терет послодавца, који су обрачунати у износу од 275.032€.

Као значајна ставка у укупним расходима јавља се расход за набавку угља као енергента за производњу топлотне енергије. Друштво је у 2020.години утрошило 1.964,88 т угља, што као исказан трошак на годишњем нивоу износи 71.130 €. Друштво је од новембра мјесеца 2019.године са угља гранулације коцка, прешло на коришћење угља гранулације орах који се у пракси такође показао као ефикасан у производњи топлотне енергије, а чија је цијена нешто нижа, тако да су у 2020.години остварене велике уштеде и на основном енергенту који Друштво користи.

Трошкови електричне енергије исказани се у износу од 23.386 €, а односе се највећим дијелом на рад постројења у току грејне сезоне.



Трошкови горива у износу од 547 € односе се на потрошњу горива коју користи трактор за одвоз око 550 т шљаке настале у процесу производње, као и дизел агрегат за објекат Котларнице који се активира у случају нестанка електричне енергије и малог дизел агрегата који се користи за потребе рада на терену, као и службеног возила које се користи за транспорт алата и радника до мјеста извршења радова.

Трошкови воде смањени су са 13.346 € у 2019.години, на износ од 12.733 €, а односе се у највећој мјери на допуњавање дистрибутивног система услед високих губитака на истом, а незнатан дио на санитарне потребе. Количина утрошене воде у 2020.години износила је 6.632 м<sup>3</sup>.

Материјални и нематеријални трошкови обухватају све трошкове неопходне за одржавање минимума пословног процеса у Друштву. У табели 6, таксативно је наведено шта све обухватају и износе издвојене за појединачно наведене трошкове. Ови трошкови, а на које је Друштво могло да утиче у 2020.години сведени су на минимум. Средства су издвајана само за неопходно, а све у циљу што рационалнијег пословања.



### 3. ЉУДСКИ РЕСУРСИ

Што се тиче флукуације запослених, Друштво нема новозапослених на неодређено у 2020.години, изузев производних радника који су повремено ангажовани на замјени запослених који су били привремено спријечени за рад по прописима о здравственом осигурању, па су за ту намјену ангажована 2 радника на одређено вријеме, које је било неопходно ангажовати ради одржавања континуитета у процесу производње. У извјештајној години једном запосленим је престао радни однос по основу једностраног раскида радног односа од стране запосленог.

| ПОЛ ЗАПОСЛЕНОГ | БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ | % УЧЕШЋА |
|----------------|-----------------|----------|
| ЖЕНСКИ         | 11              | 34       |
| МУШКИ          | 21              | 66       |
| УКУПНО         | 32              | 100      |

Табела 2: Полна структура запослених

Друштво на дан 31.12.2020.године запошљава 32 радника, од којих су 30 у сталном радном односу, 2 запослена су на одређено вријеме. Од укупног броја запослених 11 су женског, а 21 мушког пола. У производњи је запослено 17, а у администрацији 15 запослених. Просјечна зарада **исплаћена** у 2020.години износила је 414,19 € у нето износу, односно 618,17 € у бруто износу.

| Р.БР. | ШКОЛСКА СПРЕМА | БРОЈ ЗАПОСЛЕНИХ |
|-------|----------------|-----------------|
| 1     | ВИСОКА         | 6               |
| 2     | ВИША           | 1               |
| 3     | ВКВ            | 1               |
| 4     | ССС            | 7               |
| 5     | КВ             | 13              |
| 6     | ПК             | 2               |
| 7     | НК             | 2               |
|       | УКУПНО         | 32              |

Табела 3: Квалификациона структура запослених



#### 4.3. Трошкови готовине/Ликвидност

| ПРЕГЛЕД ПРИЛИВА И ОДЛИВА НОВЧАНИХ СРЕДСТАВА |                                                                             |           |
|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 1                                           | ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ИЗВЈЕШТАЈНОГ ПЕРИОДА                                    | 68832,96  |
| ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ У ТОКУ ГОДИНЕ               |                                                                             |           |
| 2                                           | ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ - НАПЛАТА ПОТРЖИВАЊА ОД УСЛУГА                              | 500970,13 |
| 3                                           | ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ - ДРУГЕ ПОСЛОВНЕ АКТИВНОСТИ                                 | 19989,72  |
| 4                                           | УКУПАН ПРИЛИВ                                                               | 520959,85 |
| 5                                           | ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ - ИПА ПРОЈЕКАТ                                              |           |
|                                             | РАСПОЛОЖИВА СРЕДСТВА (1+4)                                                  | 589792,81 |
| ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ТОКОМ ГОДИНЕ                 |                                                                             |           |
| 1                                           | БРУТО ЗАРАДЕ ,НАКНАДЕ, ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛ.ТЕКУЋЕ | 304417,97 |
| 2                                           | ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРИЈЕДНОСТ                                                  | 71657,63  |
| 3                                           | РЕПРОГРАМ 2017                                                              | 32556,00  |
| 4                                           | ЕПЦГ                                                                        | 31631,52  |
| 5                                           | РУДНИК УГЉА АД                                                              | 24681,34  |
| 6                                           | ЦЕНТАР ЗА ЕКОТОКСИКОЛОШКА ИСПИТИВАЊА ДОО                                    | 3654,20   |
| 7                                           | ОСТАЛЕ ИСПЛАТЕ – ДОБАВЉАЧИ                                                  | 22930,34  |
| 8                                           | АДВОКАТ НЕБОЈША ВОЛИНОВИЋ                                                   | 3373,00   |
| 9                                           | ВОДОВОД ДОО                                                                 | 7500,00   |
| 10                                          | ЧИСТОЋА ДОО                                                                 | 3615,32   |
| 11                                          | М-ТЕЛ ДОО                                                                   | 1760,38   |
| 12                                          | ЕКОЛОШКА НАКНАДА                                                            |           |
| 13                                          | ОДЛИВ ГОТОВИНЕ - ИПА ПРОЈЕКАТ                                               | 55225,81  |
|                                             | УКУПАН ОДЛИВ ГОТОВИНЕ                                                       | 563003,51 |
|                                             | РАСПОЛОЖИВА НОВЧАНА СРЕДСТВА НА ДАН 31.12.2020 ГОД                          | 26789,30  |

Табела 7: Преглед прилива и одлива новчаних средстава у 2020.години, са акцентом на значајније ставке



Закључно са 31.12.2020.године по основу репрограма пореског потраживања из 2017.године исплаћено је 126.606,29 €, тако да су обавезе по репрограму смањене за око 69%, и на крају извјештајног периода износе 54.260,24 €.

Такође треба нагласити да се и репрограм из 2015.године, а који се односи на обавезе за порез и доприносе за обавезно социјално осигурање у потпуности поштује. Износ обавеза који је репрограмиран са датумом 31.12.2014.године износи 169.956,37 €, и одобрен је на период од 20 година. Обавезе по овом репрограму на крају извјештајног периода износе 147.012,31 €.

Кад су упитању зараде Друштво је у 2020.година исплатило нето зараде закључно са новембром 2020.године. По овом основу, односно за нето лична примања исплаћено је 256.637,15 €, и 47.780,82 € за текуће порезе и доприносе за обавезно социјално осигурање, што укупно чини износ од 304.417,97€.

За порез на додату вриједност исплаћена су новчана средства у износу од 71.657,93 €, и по овом основу обавезе се редовно измирују.

Остатак новчаних средстава исплаћен је као обавеза према добављачима за електричну енергију, воду, птт услуге,..., и остале набавке неопходне за несметано одвијање пословног процеса. Износи ових исплата таксативно су наведени у табеларном приказу, а односе се на значајније исплате.



#### 4.4. Преглед исплата

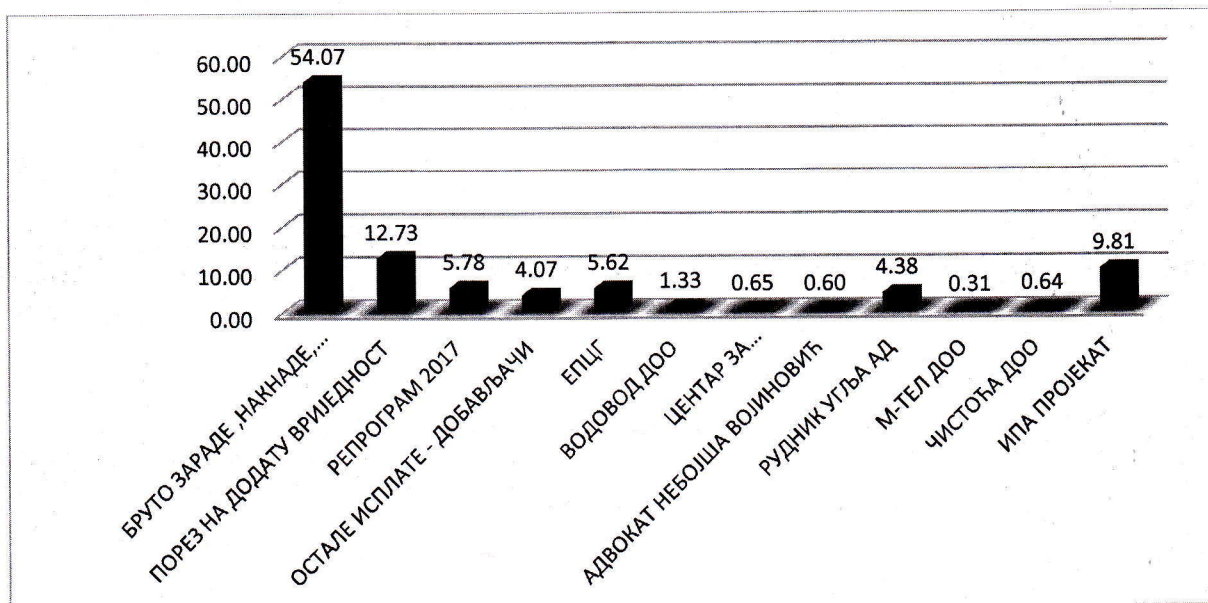
|    | СВРХА ИСПЛАТЕ                                                                  | УДИО У<br>УКУПНИМ<br>ИСПЛАТАМА | УДИО У<br>УКУПНИМ<br>ИСПЛАТАМА |
|----|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
|    |                                                                                | €                              | %                              |
| 1  | БРУТО ЗАРАДЕ ,НАКНАДЕ, ОСТАЛИ ЛИЧНИ<br>РАСХОДИИ ДОПРИНОСИ НА ТЕРЕТ ПОСЛ.ТЕКУЋЕ | 304417,97                      | 54,07                          |
| 2  | ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРИЈЕДНОСТ                                                     | 71657,63                       | 12,73                          |
| 3  | РЕПРОГРАМ 2017                                                                 | 32556,00                       | 5,78                           |
| 4  | ОСТАЛЕ ИСПЛАТЕ – ДОБАВЉАЧИ                                                     | 22930,34                       | 4,07                           |
| 5  | ЕПЦГ                                                                           | 31631,52                       | 5,62                           |
| 6  | ВОДОВОД ДОО                                                                    | 7500,00                        | 1,33                           |
| 7  | ЦЕНТАР ЗА ЕКОТОКСИКОЛОШКА ИСПИТИВАЊА<br>ДОО                                    | 3654,20                        | 0,65                           |
| 8  | АДВОКАТ НЕБОЈША ВОЈИНОВИЋ                                                      | 3373,00                        | 0,60                           |
| 9  | РУДНИК УГЉА АД                                                                 | 24681,34                       | 4,38                           |
| 10 | М-ТЕЛ ДОО                                                                      | 1760,38                        | 0,31                           |
| 11 | ЧИСТОЋА ДОО                                                                    | 3615,32                        | 0,64                           |
| 12 | ИПА ПРОЈЕКАТ                                                                   | 55225,81                       | 9,81                           |
|    | УКУПАН ОДЛИВ ТОКОМ ГОДИНЕ                                                      | 563003,51                      | 100,00                         |

**Табела 8:** Сврха исплате новчаних средстава по значајнијим ставкама као и учешће истих у укупном одливу новчаних средстава за 2020.годину

Из табеларног приказа података види се да је у 2020.години реализован износ од 563.003,51 €. Појединачно највећи дио новчаних средстава био је усмјерен за исплате бруто зарада запосленима и то 304.417,97€, односно 54,07 % укупних исплата .По основу пореза на додату вриједност исплаћено је 71.657,63 € или 12,73% укупног одлива средстава. По репрограму пореског потраживања исплаћен је износ од 32.556,00€ односно 5,78%. Остатак средстава исплаћен је добављачима, а значајније ставке приказане су у табели.



На Слици 1 графички је приказано процентуално учешће у укупном одливу средстава по значајнијим ставкама, гдје се јасно може примјетити омјер оптерећености финансија предузећа.



Слика 1: Графички приказ одлива новчаних средстава за 2020.годину



#### 4.5. Биланс стања

| БИЛАНС СТАЊА 31.12.2020 ГОД.                                                                  |            |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| АКТИВА                                                                                        | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
| СТАЛНА ИМОВИНА                                                                                | 101857,28  | 91301,04   |
| ЗАЛИХЕ И ДАТИ АВАНСИ                                                                          | 6596,67    | 6803,21    |
| ПОТРАЖИВАЊА ОД КУПАЦА                                                                         | 191081,23  | 179183,09  |
| ОСТАЛА ПОТРАЖИВАЊА( ОД<br>ЗАПОСЛЕНИХ.,ФОНД ЗДРАВСТВА-<br>РЕФУНДАЦИЈА БОЛОВАЊА)                | 29029,51   | 25931,27   |
| ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ                                                             | 26789,30   | 68832,96   |
| УКУПНО АКТИВА                                                                                 | 355353,99  | 372051,57  |
|                                                                                               |            |            |
| ПАСИВА                                                                                        | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
| КАПИТАЛ                                                                                       | 251896,36  | 251896,36  |
| НЕРАСПОРЕЂЕНА ДОБИТ ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА                                                         | 14463,15   | 14463,15   |
| ГУБИТАК ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА                                                                     | -586147,02 | -555872,78 |
| ГУБИТАК ТЕКУЋЕ ГОДИНЕ                                                                         |            | -30274,24  |
| ДОБИТАК ТЕКУЋЕ ГОДИНЕ                                                                         | 47715,22   |            |
| ОБАВЕЗЕ ПРЕМА ДОБАВЉАЧИМА                                                                     | 132859,24  | 95810,00   |
| ОБАВЕЗЕ ЗА БРУТО ЗАРАДЕ,ОСТАЛЕ ЛИЧНЕ<br>РАСХОДЕ И ДОПРИНОСЕ НА ТЕРЕТ<br>ПОСЛОДАВЦА ТЕКУЋЕ     | 225513,3   | 250601,37  |
| ОБАВЕЗЕ ЗА ПОРЕЗ И ДОПРИНОСЕ РЕПРОГРАМ<br>2015                                                | 147012,31  | 154660,33  |
| ОБАВЕЗЕ ЗА ПОРЕЗ И ДОПРИНОСЕ РЕПРОГРАМ<br>2017                                                | 54260,24   | 86816,24   |
| ОСТАЛЕ ОБАВЕЗЕ И ПВР (ПДВ,ПРИМЉЕНИ<br>АВАНСИ,УНАПРИЈЕД НАПЛАЋЕНИ<br>ПРИХОДИ,ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ) | 67781,19   | 103951,14  |
| УКУПНО ПАСИВА                                                                                 | 355353,99  | 372051,57  |

Табела 9: Биланс стања за 2020.годину и упоредни преглед за 2019.годину.



## 5. ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА

У односу на основну дјелатност – Производња топлотне енергије у Друштву је реализована у складу са старошћу постројења и континуираног напора одржавања функционалности истог, како би се проблеми у испоруци топлотне енергије крајњим корисницима свели на минимум.

Извјештај о пословању показује да се Друштво налази у тешкој економској и финансијској ситуацији, али последице великих напора уочљиви су позитивни импулси у пословању, што је као резултат исказано позитивним пословањем у 2020.години, ако би се наставило и у наредним годинма са постизањем истих или чак и бољих резултата довело би се до одређене стабилизације у пословању и неутрализације акумулираног губитка.

Вршећи анализу пословања долази се до закључка да је предузеће презадужено. Трбало би да се усвоји тарифни систем са коригованим цијенама и усаглашеним са законима и нормативима, што би у одређеној мјери утицало на пословање предузећа. Међутим, корекције цијене гријања и њихово усаглашавање са нивоом садашње цијене коштања, довело би до повећања цијене гријања за одређени број корисника од којих већина не би могла поднијети и уредно измиривати своје обавезе.

Имовина је у лошем стању и технички је застарјела. Грађевински објекти и опрема су високо амортизовани, што упућује на закључак о потреби инвестирања у сталну имовину. Губици воде и енергије у дистрибутивној мрежи су умањени и стално се улажу напори да се сведу на што мањи ниво.

Подносилац извјештаја о раду за 2020.годину

В.Д. Извршног директора  
**Јасмин Челебић дипл.маш.инж.**

