



**D.O.O. „GRIJANJE“
PLJEVLJA**

IZVJEŠTAJ O RADU

Za period 01.01. – 31.12.2022.godine

Poslovno ime:

Sjedište:

Osnovna djelatnost:

PIB:

PDV:

Društvo sa ograničenom odgovornošću "Grijanje" Pljevlja
Pljevlja, Kralja Petra I, bb
35.30 Snabdijevanje parom i klimatizacija
02760592
50/31-00757-9

Pljevlja, april.2023.godine

IZVJEŠTAJ O RADU ZA 2022.g. - D.O.O. "GRIJANJE" PLJEVLJA

SADRŽAJ

1. OPŠTI PODACI O DRUŠTVU	2
2. REALIZACIJA PLANOVA U PROIZVODNJI I ISPORUCI TOPLOTNE ENERGIJE	3
3. LJUDSKI RESURSI.....	5
4. FINANSIJSKI IZVJEŠTAJ.....	6
4.1. Fakturisanje i naplata usluge grijanja.....	6
4.2. Ostvareni prihodi i rashodi.....	6
4.3. Tokovi gotovine / Likvidnost	9
4.4. Pregled isplata.....	11
4.5. Bilans stanja	12
5. ZAKLJUČNA RAZMATRANJA	13

1. OPŠTI PODACI O DRUŠTVU

Javno preduzeće "Grijanje" Pljevlja osnovano je Odlukom Skupštine opštine Pljevlja 17.02.2009. godine kao preduzeće za proizvodnju i isporuku toplotne energije.

U cilju reorganizacije Javnog preduzeća „Grijanje“ Pljevlja Odlukom o osnivanju Društva sa ograničenom odgovornošću „Grijanje“ Pljevlja od 19.02.2014. godine, Skupština opštine Pljevlja (u daljem tekstu: Osnivač) osniva Društvo sa ograničenom odgovornošću „Grijanje“ Pljevlja (u daljem tekstu: Društvo), radi obavljanja poslova komunalne djelatnosti snabdijevanje parom i klimatizacija, na teritoriji Opštine Pljevlja. U Centralnom registru privrednih subjekata u Podgorici, registrovana je promjena oblika organizovanja iz Javnog preduzeća „Grijanje“ Pljevlja u Društvo sa ograničenom odgovornošću „Grijanje“ Pljevlja dana 11.02.2015. godine.

Pored osnovne djelatnosti Društvo je registrovano i za obavljanje djelatnosti koje nemaju karakter djelatnosti od javnog interesa, i to izgradnja hidro objekata; investicioni radovi u građevinarstvu; postavljanje vodovodnih, kanizacionih, klimatizacionih sistema i sistema za grijanje; ostali investicioni i građevinski radovi; trgovina na malo metalnom robom, bojama i staklom u specijalizovanim prodavnicama; inženjerske djelatnosti i tehničko savjetovanje.

Društvo je svoju djelatnost u 2022. godini u najvećoj mjeri obavljalo u skladu sa:

- Odlukom o uslovima i načinu snabdijevanja toplotnom energijom grada Pljevalja („Sl.list CG – Opštinski propisi“, br. 38/15 i 48/16);
- Zakonom o energetici ("Sl. list CG", br. 5/2016, 51/2017, 82/2020, 29/2022 - Odluka US CG i 152/2022) i
- Opštim aktima Društva.

Poslovanje Društva finansira se iz sopstvenih prihoda, osim za poslove investicionog održavanja, gdje sredstva obezbjeđuje Osnivač.

Organi upravljanja i rukovođenja u Društvu su: **Odbor direktora i Izvršni direktor**. Odbor direktora se sastoji od 5 članova, od kojih su 3 (tri) predstavnici Osnivača, a 2 (dva) predstavnici reprezentativnih sindikata u Društvu.

Društvo u svom sastavu ima:

- Služba direktora,
- Radna jedinica „Kotlarnica“;
- Služba za finansijsko-računovodstvene poslove;
- Služba za pravne, opšte i kadrovske poslove.

2. REALIZACIJA PLANOVA U PROIZVODNJI I ISPORUCI TOPLOTNE ENERGIJE

Poslovanje DOO „Grijanje“ Pljevlja u 2022 .godini može se podijeliti na tri cjeline: završetak grejne sezone 2021/2022. god, period održavanja Sistema i početak nove grejne sezone 2022/2023.god.

Proizvodnja toplotne energije u 2022. Godini bila je redovna bez značajnih prekida i zastoja. Siguran rad toplotnih izvora i distributivne mreže i kontinuirana nabavka energenata bili su preduslov za kontinuiranu isporuku toplotne energije.

Sistem čine: kotlovsko postrojenje u Skerlićevoj ulici, cirkulacione podstanice u Tršovoj ulici (objekti "Trepča" i "Stara kotlarnica"), ulici Kralja Petra I (objekti "L1" i "L2"), objekat u ulici Voja Đenisijevića, objekat Blok solidarnosti, kao i toplovodna mreža i toplovodni priključci objekata priključenih na sistem.

U okviru osnovne djelatnosti zagrijavani su korisnici stambenog i poslovnog prostora. Ukupan broj grejnih dana u 2022. godini je 210. Procjena je da je u oba grejna perioda proizvedeno oko 6.000.000,00 kWh toplotne energije, a ukupno je potrošeno oko 1.804,60 t uglja.

U toku 2022. godine, kao i u prethodnim godinama, blagovremeno su realizovane reklamacije korisnika na kvalitet usluge grijanja, i to na način što je vršeno mjerenje temperature prostorija kod korisnika, koja su podnijela zahtjev za kontrolu funkcionalnosti grijanja u svojim stambenim/poslovnim prostorima, a sva mjerenja i realizacija reklamacija obavljani su u skladu sa propisima.

U grejnim periodima, kada god su gubici grejnog medija bili u mjeri da su ugrožavali funkcionisanje Sistema, vršene su intervencije na sanaciji toplovoda. Gubici vode – grejnog medija, kao dnevni prosjek, iznosili su oko 12 m³, a odnose se na grejni period od 210 dana.

Tokom prvog grejnog perioda identifikovana su curenja na pojedinim mjestima toplovodnih linija na Sistemu i ista sanirana u vangrejnem periodu.

Pošto su toplovodni kotlovi plameno – dimno – cijevni i sastoje se od plamene cijevi, dimnih cijevi i prestrujnih komora, to je na kraju prvog grejnog perioda poslovne 2022. godine izvršeno mehaničko čišćenje kotlova. Nakon toga, odrađen je i remont većeg obima, odnosno zamjena i sanacija oštećenih elemenata na kotlovima.

Kotlovska armatura, sigurnosni elementi, mjerni instrumenti, ventili, agregati i ostala oprema kotlovskog postrojenja, kao i oprema u cirkulacionim podstanicama, kontrolisani su svakodnevno, kroz smjenski rad.

Takođe, kontrolisana je termička napregnutost opreme, nalijeganje i slobodan rad elastičnih oslonaca, stanje vezivnih elemenata fiksni oslonaca, zaptivenost svih hidrauličnih spojeva izvedenih zavarivanjem ili prirubničkom vezom, kao i sve ostalo prema uputstvima proizvođača.

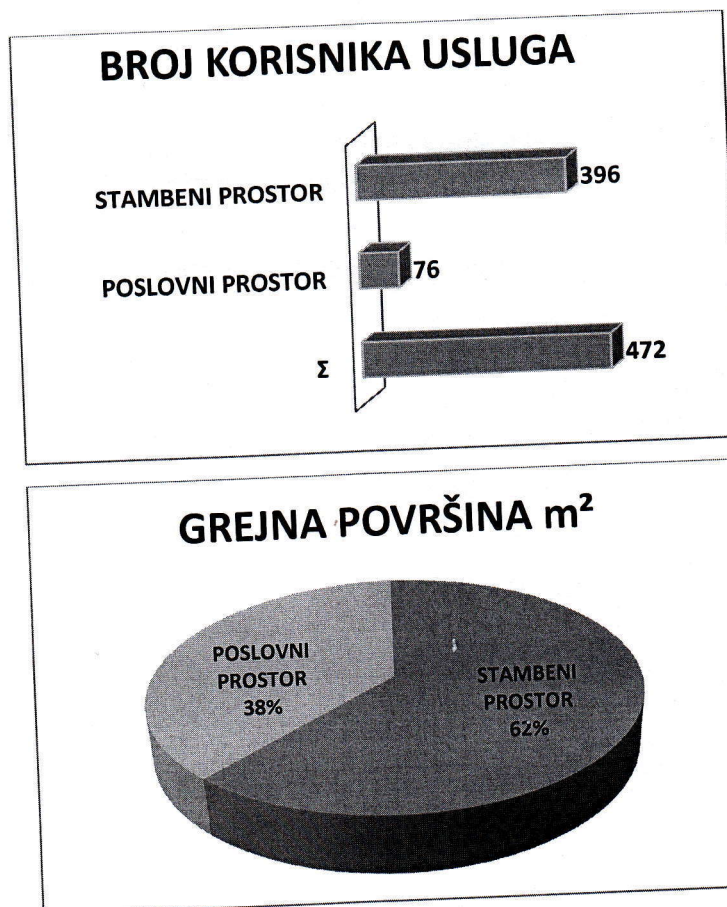
IZVJEŠTAJ O RADU ZA 2022.g. - D.O.O. "GRIJANJE" PLJEVLJA

Sigurnosnu opremu i dizel agregat, neposredno prije početka grejne sezone 2021/2022, servisirali su licencirana preduzeća za ove poslove. Izvršen je kompletan remont i baždarenje svih ventila sigurnosti na kotlovima, kao i redovan godišnji servis agregata, što je omogućilo siguran rad postrojenja u grejnoj sezoni, kako sa aspekta bezbjednosti zaposlenih tako i samog postrojenja.

Tehnička priprema uvođenja informacionog sistema u cilju softverske i kadrovske podrške za primjenu tarifnog sistema za obračun isporučene toplotne energije izostala je iz razloga nedonošenja istog.

31.12.2022.g.		
BROJ KORISNIKA USLUGA	STAMBENI PROSTOR	396
	POSLOVNI PROSTOR	76
	Σ	472
GREJNA POVRŠINA m ²	STAMBENI PROSTOR	21.536,52 m ²
	POSLOVNI PROSTOR	13.141,91 m ²
	Σ	34.678,43 m ²

Tabela 1: Prikaz broja korisnika usluga Društva i površina stambeno – poslovnog prostora koji se zagrijavao sa Sistema u poslovnoj 2022. godini



Grafikon 1: Grafički prikaz broja korisnika i površina stambeno-poslovnog prostora

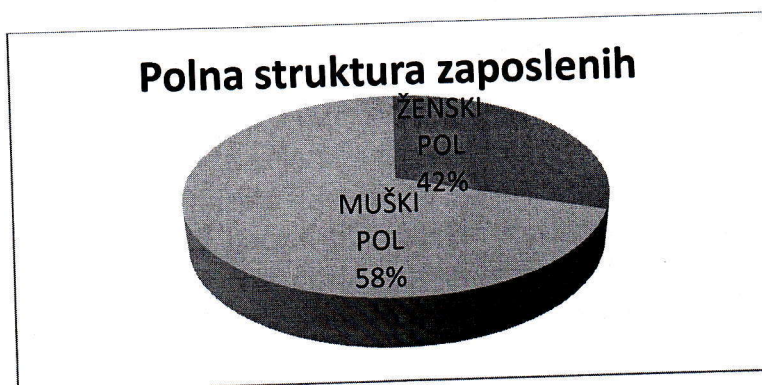
IZVJEŠTAJ O RADU ZA 2022.g. - D.O.O. "GRIJANJE" PLJEVLJA

3. LJUDSKI RESURSI

U 2022. godini Društvo je povećalo broj zaposlenih, sa 26 na 31 izvršilaca.

POL ZAPOSLENIH 2022	BROJ ZAPOSLENIH	% UČEŠĆA
ŽENSKI	11	42
MUŠKI	20	58
Σ	31	100

Tabela 2: Polna struktura zaposlenih u D.O.O. „Grijanje“



Grafikon 2: Polna struktura zaposlenih u D.O.O. „Grijanje“

Na dan 31.12.2022 godine Društvo zapošljava 31 radnika, zaposlenih na neodređeno vrijeme. Od ukupnog broja zaposlenih 11 su ženskog, a 20 muškog pola. U proizvodnji je zaposleno 17, a u administraciji 14.

Prosječna zarada isplaćena u 2022. godini iznosila je 558,40 € u neto iznosu, odnosno 833,41 € u bruto iznosu.

R.BR.	ŠKOLSKA SPREMA	BROJ ZAPOSLENIH
1	VISOKA	2
2	VIŠA	1
3	VKV	1
4	SSS	10
5	KV	15
6	PK	/
7	NK	2
Σ		31

Tabela 3: Kvalifikaciona struktura zaposlenih u D.O.O. „Grijanje“

4. FINANSIJSKI IZVJEŠTAJ

4.1. Fakturisanje i naplata usluge grijanja

U toku izvještajnog perioda finansijsko-računovodstvena služba pratila je sve aktivnosti preduzeća sprovodeći računovodstvenu, poresku i fiskalnu politiku u skladu sa pozitivnim zakonskim propisima.

Intezivnim interakcijskim radom uspostavljena je bliža saradnja sa korisnicima usluga grijanja, a posebno sa korisnicima sa većim iznosom dugovanja uvažavajući maksimalno i njihove finansijske mogućnosti.

Preduzeto je više mjera koje su uticale da se postignu značajniji rezultati na naplati potraživanja. Preduzete intezivne aktivnosti pravne i finansijsko-računovodstvene službe na naplati potraživanja doprinjele su ostvarenju procenta naplativosti od 70%. uzimajući u obzir početno stanje. U tekućem prometu odnos fakturisane realizacije i naplaćenih potraživanja dostiže 96%.

Korisnici usluge koji neredovno izmiruju svoje dospjele obaveze, uredno su opominjani od strane terenskih inkasanata. Sa mnogim korisnicima sklopljeni su ugovori o dinamici plaćanja, odnosno otplati duga, na rate uz plaćanje mjesečne fakture, što je dalo veliki doprinos u naplati potraživanja.

Za korisnike koji dobrovoljno nisu izmirili svoje obaveze prema Društvu, pokrenut je postupak prinudne naplate u cilju namirenje potraživanja.

4.2. Ostvareni prihodi i rashodi

U daljem prikazani su bilans uspjeha predmetne godine i uporedno prikazani planovi i realizacije prethodnih godina, kao i analiza materijalnih i nematerijalnih troškova.

Prema finansijskom rezultatu za 2022. godinu DOO „Grijanje“ je ovu poslovnu godinu završilo sa iskazanim dobitkom u poslovanju, u iznosu od 60.740,55 €. Djelujući na smanjenje rashoda na koje je preduzeće moglo da utiče, uočene su određene pozitivne tendencije u poslovanju čija bi primjena na duži vremenski period dovela do potpunog saniranja negativnog poslovanja.

Prihod od usluga grijanja iskazan u iznosu od 456.325,00 €, čini 95% ukupno ostvarenih prihoda u 2022. godini. Prihod od usluge grijanja u 2022. godini manji je u odnosu na 2021. godinu i to za 4.932,00 €

IZVJEŠTAJ O RADU ZA 2022.g. - D.O.O. "GRIJANJE" PLJEVLJA

R.BR.	PRIHOD - RASHOD	PLANIRANO 2022.g.	REALIZOVANO 2022.g.	PLANIRANO 2021.g.	REALIZOVANO 2021.g.
	UKUPAN PRIHOD	470.375	481.360	453.702	496.695
1	PRIHOD OD USLUGA GRIJANJA	457.375	456.325	443.702	461.257
2	OSTALI PRIHODI	8.000	25.035	10.000	35.438
	UKUPAN RASHOD	404.679	420.620	441.958	437.221
1	TROŠKOVI UGLJA	75.000	70.899	75.000	68.748
2	TROŠKOVI ELEKTRIČNE ENERGIJE	23.500	21.586	22.000	23.127
3	TROŠKOVI GORIVA	500	648	500	594
4	TROŠKOVI VODE	10.000	3.062	15.000	4.090
5	MATERIJALNI I NEMATERIJALNI TROŠKOVI	38.871	51.110	30.685	61.582
6	TROŠKOVI AMORTIZACIJE	10.000	19.976	10.000	14.584
7	BRUTO ZARADE ,NAKNADE,OSTALI LIČNI RASHODI DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA,OSTALI DOPRINOSI	246.808	251.339	288.773	264.496
	DOBIT/GUBITAK	65.696	60.740	11.744	59.474

Tabela 4: Bilans uspjeha za 2022. godinu (plan), kao i uporedni pregled plana i realizacije za 2022. i 2021. godinu.

Prihod od usluga grijanja ostvaren je na bazi korisne površine koja se zagrijava, cijene od 0,60 €/m² za korisnike u stambenom prostoru i 1,92 €/m² za korisnike u poslovnom prostoru. Važno je napomenuti da cijena grijanja već duži niz godina nije mijenjana iako je do promjena cijena energenata dolazilo u više navrata.

Što se tiče ostalih prihoda, oni u ukupno ostvarenim prihodima učestvuju u manjem obimu, a odnose se uglavnom na finansijske prihode, od kamta iz dužničko-povjerilačkih odnosa, kao i od izvedenih manjih intervencija na instalacijama grijanja po cjenovniku Društva.

Najveći udio u ukupnim rashodima predstavljaju rashodi za bruto zarade, naknade, ostale lične rashode i doprinose na teret poslodavca, koji su obračunati u iznosu od 251.339,00€.

R.BR.	PRIHOD - RASHOD	REALIZOVANO 2020.g.	REALIZOVANO 2019.g.
	UKUPAN PRIHOD	493.227	441.994
1	PRIHOD OD USLUGA GRIJANJA	441.855	414.797
2	OSTALI PRIHODI	51.372	27.197

IZVJEŠTAJ O RADU ZA 2022.g. - D.O.O. "GRIJANJE" PLJEVLJA

	UKUPAN RASHOD	445.512	472.268
1	TROŠKOVI UGLJA	71.130	97.406
2	TROŠKOVI ELEKTRIČNE ENERGIJE	23.386	22.193
3	TROŠKOVI GORIVA	547	447
4	TROŠKOVI VODE	12.733	13.346
5	MATERIJALNI I NEMATERIJALNI TROŠKOVI	48.554	51.178
6	TROŠKOVI AMORTIZACIJE	14.130	11.751
7	BRUTO ZARADE, NAKNADE, OSTALI LIČNI RASHODI, DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA, OSTALI DOPRINOSI	275.032	275.947
	DOBIT/GUBITAK	47.715	-30.274

Tabela 5: Pregled realizacije prihoda i rashoda za 2020. i 2019. godinu

Kao značajna stavka u ukupnim rashodima javlja se rashod za nabavku uglja kao energenta za proizvodnju toplotne energije. Društvo je u 2022. godini utrošilo 1.804,60 t uglja, što kao iskazan trošak na godišnjem nivou iznosi 70.899,00 €.

Troškovi električne energije iskazani su u iznosu od 21.586,00 €, a odnose se najvećim dijelom na rad postrojenja u toku grejne sezone.

R.BR.	MATERIJALNI I NEMATERIJALNI TROŠKOVI	2022.g.	2021.g.
1	TROŠKOVI KANCELARIJSKOG MATERIJALA	994	618
2	TROŠKOVI MATERIJALA	9.418	2.777
3	TROŠKOVI HTZ OPREME	1.973	1.215
4	TROŠKOVI ALATA I INVENTARA	2.593	1.309
5	TROŠKOVI AUTO-GUMA	428	6,7
6	TROŠKOVI MATERIJALA ZA ODRŽAVANJE HIGIJENE	189	78
7	TROŠKOVI REZERVNIH DJELOVA	171	113
8	DNEVNICE ZA SLUŽBENA PUTOVANJA	1.735	1.749
9	TROŠKOVI PREVOZA NA SLUŽBENOM PUTU	0	30
10	TROŠKOVI USLUGA PREVOZA	7.397	8.858
11	TROŠKOVI PTT USLUGA	2.038	1.843
12	TROŠKOVI USLUGA ČISTOĆE	2.393	2.611
13	TROŠKOVI STRUČNOG OBRAZOVANJA ZAPOSLENIH	0	0
14	TROŠKOVI REPREZENTACIJE	491	35
15	TROŠKOVI PREMIJA OSIGURANJA OSN.SR.	157	338
16	TROŠKOVI OSIGURANJA ZAPOSLENIH U TOKU RADA	703	792
17	TROŠKOVI PLATNOG PROMETA	1.027	1.269
18	SUDSKI TROŠKOVI, EKOLOŠKA NAKNADA, TAKSE	2.361	2.612

IZVJEŠTAJ O RADU ZA 2022.g. - D.O.O. "GRIJANJE" PLJEVLJA

19	RASHODI IZ RANIJIH GODINA	63	265
20	TROŠKOVI ZATEZNE KAMATE	889	1.788
21	TROŠKOVI REKLAME I PROPAGANDE	0	0
22	TROŠKOVI ZDRAVSTVENIH USLUGA	0	0
23	TROŠKOVI PRETPLATA	100	250
24	OSTALI NEMATERIJALNI TROŠKOVI (OGLASI ŠPEDICIJA, AKCIZA...)	12.438	16.188
25	TROŠKOVI - EMISIJSKIH MJERENJA	1.680	1.510
26	TROŠKOVI - NAKNADA ŠTETE TREĆIM LICIMA	0	4.262
27	TROŠKOVI - OTPIS POTRAŽIVANJA	0	8.185
28	TROŠKOVI DRUGIH NEPROIZVODNIH USLUGA I TROŠKOVI ODRŽAVANJA	1.940	2.880
Σ		51.178	61.582

Tabela 6: Uporedni pregled materijalnih i nematerijalnih troškova za 2022. i 2021. godinu, kao rasčlanjena stavka bilansa uspjeha

Troškovi goriva u iznosu od 648,00 € odnose se na potrošnju goriva koju koristi traktor za odvoz oko 650 t šljake nastale u procesu proizvodnje, kao i dizel agregat za objekat Kotlarnice, koji se aktivira u slučaju nestanka električne energije.

Troškovi vode značajno su smanjeni u 2022. godini u odnosu na prethodnu godinu, i iznosili su 3.062,00 €, a odnose se u najvećoj mjeri na dopunjavanje distributivnog sistema usled gubitaka na istom, a neznatan dio na sanitarne potrebe. Količina utrošene vode u 2022. godini iznosila je 3.402 m³.

Materijalni i nematerijalni troškovi obuhvataju sve troškove neophodne za održavanje minimuma poslovnog procesa u Društvu. U Tabeli 7, taksativno je navedeno šta sve obuhvataju i iznose izdvojene za pojedinačno navedene troškove. Ovi troškovi, a na koje je Društvo moglo da utiče u 2022. godini, svedeni su na minimum. Sredstva su izdvajana samo za neophodno, a sve u cilju što racionalnijeg poslovanja.

4.3. Tokovi gotovine / Likvidnost

18. oktobra 2022. godine usvojen je zahtjev za reprogram poreskog potraživanja br: 17/08-2-285/1-2022 od 18.05.2022. godine, te je odobren reprogram poreskog potraživanja u iznosu osnovnog duga od 158.630,94€. Takođe iznos obračunate kamate na dospjela poreska potraživanja iznosi 3.608,03€, što čini ukupno poresko potraživanje na dan objavljivanja javnog poziva iznos od 162.238,97€.

Društvo je bilo u obavezi da izvrši jednokratnu uplatu od 10% (15.863,09€) od ukupnog iznosa u roku od 10 dana, što je uredno izmireno.

Na dan 31.12.2022. godine po osnovu prethodno navedenog reprograma isplaćeno je 23.001,47€, pa obaveze po ovom reprogramu na kraju izvještajnog perioda iznose 139.237,50 €.

Treba naglasiti da se i reprogram iz 2015. godine, a koji se odnosi na obaveze za porez i doprinose za obavezno socijalno osiguranje, u potpunosti poštuje. Iznos obaveza koji je reprogramiran sa datumom 31.12.2014. godine iznosi

IZVJEŠTAJ O RADU ZA 2022.g. - D.O.O. "GRIJANJE" PLJEVLJA

169.956,37 €, i odobren je na period od 20 godina. Obaveze po ovom reprogramu na kraju izvještajnog perioda iznose 130.016,71 €.

Od značaja je naglasiti da je reprogram iz 2017. godine izmiren, i da su obaveze po tom reprogramu u toku godine isplaćene u iznosu od 27.130,24 €.

Za neto lična primanja isplaćeno je 181.733,62 €, i 48.309,78 € za tekuće poreze i doprinose za obavezno socijalno osiguranje, što ukupno čini iznos od 230.043,40 €.

Za porez na dodatu vrijednost isplaćena su novčana sredstva u iznosu od 50.626,32 €, i po ovom osnovu obaveze se redovno izmiruju.

Ostatak novčanih sredstava isplaćen je kao obaveza prema dobavljačima za električnu energiju, vodu, ptt-usluge... i ostale nabavke neophodne za nesmetano odvijanje poslovnog procesa. Iznosi ovih isplata taksativno su navedeni u tabelarnom prikazu.

PREGLED PRILIVA I ODLIVA NOVČANIH SREDSTAVA		
1	GOTOVINA NA POČETKU IZVJEŠTAJNOG PERIODA	8.131,13
PRILIV GOTOVINE U TOKU GODINE		
2	PRILIV GOTOVINE - NAPLATA POTRŽIVANJA OD USLUGA	531.700,76
3	PRILIV GOTOVINE - DRUGE POSLOVNE AKTIVNOSTI	27.153,55
4	UKUPAN PRILIV	550.723,18
5	PRILIV GOTOVINE - IPA PROJEKAT	
	RASPOLOŽIVA SREDSTVA (1+4)	558.854,31
ODLIV GOTOVINE TOKOM GODINE		
1	BRUTO ZARADE ,NAKNADE, OSTALI LIČNI RASHODI	
	DOPRINOSI NA TERET POSL.TEKUĆE	324.176,89
2	POREZ NA DODATU VRIJEDNOST	50.626,32
3	REPROGRAM 2017	27.130,24
4	REPROGRAM 2022	23.001,47
5	EPCG	29.700,00
6	RUDNIK UGLJA AD	49.594,38
7	CENTAR ZA EKOTOKSIKOLOŠKA ISPITIVANJA DOO	2.032,80
8	OSTALE ISPLATE - DOBAVLJAČI	37.624,79
9	VODOVOD DOO	8.090,35
10	ČISTOĆA DOO	3.251,44
11	M-TEL DOO	1.553,25
	UKUPAN ODLIV GOTOVINE	540.601,23
	RASPOLOŽIVA NOVČANA SREDSTVA NA DAN 31.12.2022GOD	18.253,08

Tabela 7: Pregled priliva i odliva novčanih sredstava u izvještajnoj godini, sa akcentom na značajnije stavke

IZVJEŠTAJ O RADU ZA 2022.g. - D.O.O. "GRIJANJE" PLJEVLJA

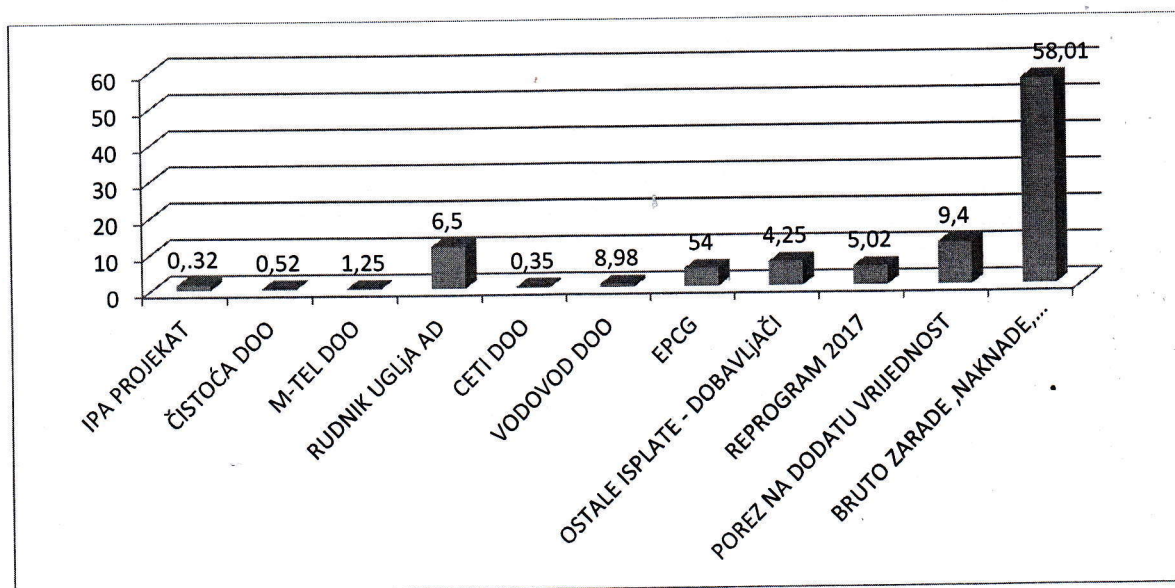
4.4. Pregled isplata

Iz tabelarnog prikaza (tabela 8) podataka vidi se da je u 2022. godini realizovan iznos od 540.601,23 €.

Pojedinačno najveći dio novčanih sredstava bio je usmjeren za isplate bruto zarada zaposlenima i to 324.176,89 €, odnosno 58,01 % ukupnih isplata. Po osnovu poreza na dodatu vrijednost isplaćeno je 50.626,32 € ili 9,4% ukupnog odliva sredstava. Po reprogramu poreskog potraživanja isplaćen je iznos od 50.131,71€ odnosno 9,27%. Ostatak sredstava isplaćen je dobavljačima, a značajnije stavke prikazane su u tabeli 8.

	SVRHA ISPLATE	UDIO U UKUPNIM ISPLATAMA	UDIO U UKUPNIM ISPLATAMA
		€	%
1	BRUTO ZARADE ,NAKNADE, OSTALI LIČNI RASHODI DOPRINOSI NA TERET POSL.TEKUĆE	324.176,89	58,01
2	POREZ NA DODATU VRIJEDNOST	50.626,32	9,4
3	REPROGRAM 2017	27.130,24	5,02
4	REPROGRAM 2022	23.001,47	4,25
4	OSTALE ISPLATE - DOBAVLJAČI	37.624,79	6,5
5	EPCG	29.700,00	54
6	VODOVOD DOO	8.090,00	1,25
7	CENTAR ZA EKOTOKSIKOLOŠKA ISPITIVANJA DOO	2.032,80	0,35
9	RUDNIK UGLJA AD	490.594,38	8,98
10	M-TEL DOO	1.553,25	0,32
11	ČISTOĆA DOO	3.251,44	0,52
UKUPAN ODLIV TOKOM GODINE		540.601,23	100,00

Tabela 8: Svrha isplate novčanih sredstava po značajnijim stavkama kao i učešće istih u ukupnom odlivu novčanih sredstava



IZVJEŠTAJ O RADU ZA 2022.g. - D.O.O. "GRIJANJE" PLJEVLJA

Grafikon 3: Grafički prikaz procentualnog učešća značajnijih stavki u ukupnom odlivu sredstava za 2022.godinu

4.5. Bilans stanja

U Tabeli 9 prikazan je bilans stanja za 2022. godinu kao i uporedni pregled za 2021. godinu.

AKTIVA	31.12.2022.g.	31.12.2021.g.
STALNA IMOVINA	226.750	95.842
ZALIHE I DATI AVANSI	5.131	6.949
POTRAŽIVANJA OD KUPACA	251.688	231.708
OSTALA POTRAŽIVANJA(OD ZAPOSLENIH, FOND ZDRAVSTVA-REFUNDACIJA BOLOVANJA)	19.968	20.468
GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI	18.253	8.132
UKUPNO AKTIVA	521.790	363.099
PASIVA	31.12.2022.g.	31.12.2021.g.
KAPITAL	395.578	251.896
NERASPOREĐENA DOBIT IZ RANIJIH GODINA	121.652	62.178
GUBITAK IZ RANIJIH GODINA	-586.147	-586.147
GUBITAK TEKUĆE GODINE		
DOBITAK TEKUĆE GODINE	60.740	59.474
OBAVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA	139.526	135.143
OBAVEZE ZA BRUTO ZARADE, OSTALE LIČNE RASHODE I DOPRINOSE NA TERET POSLODAVCA TEKUĆE	37.380	181.144
OBAVEZE ZA POREZ I DOPRINOSE REPROGRAM 2015	127.467	127.467
OBAVEZE ZA POREZ I DOPRINOSE REPROGRAM 2017	139.237	0
OSTALE OBAVEZE I PVR (PDV, PRIMLJENI AVANSI, UNAPRIJED NAPLAĆENI PRIHODI, ODLOŽENI PRIHODI)	86.357	94.616
UKUPNO PASIVA	521.790	363.099

Tabela 9: Bilans stanja za 2022. godinu i uporedni podaci za 2021. godinu

5. ZAKLJUČNA RAZMATRANJA

Osnovna djelatnost Društva – proizvodnja, distribucija i snabdijevanje toplotnom energijom je realizovana u skladu sa tehničkim mogućnostima sistema i kontinuiranog napora održavanja funkcionalnosti istog, kako bi se problemi u proizvodnji i isporuci toplotne energije krajnjim korisnicima sveli na minimum.

Izveštaj o poslovanju pokazuje da se Društvo nalazi u teškoj finansijskoj situaciji, ali da postoje pozitivni impulsi u poslovanju čija bi primjena na duži vremenski period dovela do određene stabilizacije u poslovanju.

Vršeći analizu poslovanja dolazi se do zaključka da je preduzeće prezaduženo. Sadašnje cijene usluge grijanja bi se trebale korigovati u skladu sa ukupnim promjenama cijena, da bi se podmirili ukupni troškovi poslovanja, kao i izmirile dugogodišnje akumulirane obaveze iz poslovanja. Međutim, porast cijene grijanja do nivoa jednakog nivou sadašnje cijene koštanja, većina naših korisnika ne bi mogla podnijeti.

Imovina je u lošem stanju i tehnički je zastarjela. Građevinski objekti i oprema su visoko amortizovani, što upućuje na zaključak o potrebi investiranja u stalnu imovinu. Gubici vode i energije u distributivnoj mreži su veoma visoki i treba nastaviti kontinuirano raditi na smenjenju istih.

Takođe, potrebno je izvršiti ugradnju neophodnih filtera za pročišćavanje dimnih gasova, kako bi se eliminisao negativan uticaj na životnu sredinu i stanare koji se nalaze u neposrednoj blizini kotlarnice u samom gradskom jezgri, gdje je ista i pozicionirana. kao i zbog velikog broja prigovora od strane korisnika, koji su u neposrednoj blizini dimnjaka kotlarnice.

Zbog svega prethodno iznijetog, moraju se preduzeti sve mjere koje doprinose sanaciji i poboljšanju poslovanja i to:

1. smanjenje troškova poslovanja, u mjeri u kojoj je to primjenljivo;
2. pronalaženje načina nadoknade dispariteta između cijene koštanja i prodajne cijene toplotne energije;
3. sanacija i rekonstrukcija distributivne mreže;
4. ugradnja opreme za hidrauličko balansiranje, kao pretpostavka ravnomjernog kvaliteta grijanja kod svih korisnika;

Podnosilac izvještaja o radu za 2022. godinu

Izvršni direktor
mr Mervan Avdović dipl. inž. maš.

