

На основу члана 36. став 1. тачка 69. Статута града Зрењанина ("Службени лист града Зрењанина", број 17/20 - пречишћен текст и 7/23), Скупштина града Зрењанина, на седници одржаној дана 23.06.2023. године, донела је

ЗАКЉУЧАК

1. ПРИХВАТА СЕ Извештај о реализацији програма пословања ЈКП "Градска топлана", Зрењанин за 2022. годину, број 3614/1 од 25.05.2023. године са Извештајем независног ревизора о извршеној ревизији финансијских извештаја за 2022. годину, који је усвојио Надзорни одбор предузећа на седници одржаној дана 08.06.2023. године под бројем: 4064/1.

2. ЗАКЉУЧАК ДОСТАВИТИ:

- ЈКП "Градска топлана" Зрењанин
- Одељењу за финансије
- Одсеку за послове Скупштине града, Градоначелника и Градског већа
- А р х и в и.

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
АУТОНОМНА ПОКРАЈИНА ВОЈВОДИНА
ГРАД ЗРЕЊАНИН
СКУПШТИНА ГРАДА
Број: 06-65-15/23-I
Дана: 23.06.2023. године
ЗРЕЊАНИН


ПРЕДСЕДНИК
СКУПШТИНЕ ГРАДА
Чедомир Јањић

На основу члана 27 Статута ЈКП ГРАДСКА ТОПЛАНА Зрењанин, Надзорни одбор ЈКП ГРАДСКА ТОПЛАНА Зрењанин, на седници одржаној дана 08.06.2023. године, донео је следећу

ОДЛУКУ

1. Усваја се Извештај о реализацији програма пословања за 2022. годину број 3614/1 од дана 25.05.2023. са Извештајем независног ревизора о извршеној ревизији финансијских извештаја ЈКП ГРАДСКА ТОПЛАНА Зрењанин за 2022. годину.
2. Одлуку и Извештај о реализацији програма пословања за 2022. годину са извештајем независног ревизора о извршеној ревизији финансијских извештаја ЈКП ГРАДСКА ТОПЛАНА Зрењанин за 2022. годину, број 3614/1 од дана 25.05.2023. године доставити Оснивачу.

ПРЕДСЕДНИК НАДЗОРНОГ ОДБОРА


Зоран Протић, дипл. инж. технол.

Назив предузећа: ЈКП ГРАДСКА ТОПЛАНА ЗРЕЊАНИН

Седиште: Зрењанин

Број: 4064/1

Датум: 08.06.2023. године

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„ГРАДСКА ТОПЛАНА, ЗРЕЊАНИН
БРОЈ 3614/1
ДАТУМ 25.05.2023.

ЈКП “ГРАДСКА ТОПЛАНА” ЗРЕЊАНИН

ИЗВЕШТАЈ О РЕАЛИЗАЦИЈИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА
за 2022. годину

ОСНИВАЧ:СКУПШТИНА ГРАДА ЗРЕЊАНИНА

НАДЛЕЖНА ФИЛИЈАЛА УПРАВЕ ЗА ТРЕЗОР:ЗРЕЊАНИН

ОСНОВНА ДЕЛАТНОСТ:35.30

МАТИЧНИ БРОЈ:20489758

СЕДИШТЕ:ЗРЕЊАНИН, ПАНЧЕВАЧКА 55

ЗРЕЊАНИН, мај 2023. ГОДИНЕ

САДРЖАЈ:

1) Пословне активности и организациона структура правног лица	3
2) Извештај дирекције за економске и правне послове.....	5
3) Извештај дирекције за техничке послове.....	33
4) Извештај дирекције за логистику.....	42
5) Извештај о ризицима предузећа	48
6) Планирани будући развој-активности истраживања и развоја.....	51

1) ПОСЛОВНЕ АКТИВНОСТИ И ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ПРЕДУЗЕЋА

ЈКП Градска топлана Зрењанин основано је од стране Градске управе Града Зрењанина и регистровано у Регистру привредних субјеката 05.01.2009. год. Привредно друштво је основано да би у поступку спајања са припајањем преузело имовину, права и обавезе друштвеног предузећа ДП „Грејање“Зрењанин, које је као друштвено предузеће морало да изврши статусну промену у складу са Законом о привредним друштвима. С обзиром да је ДП „Грејање“Зрењанин обављало енергетску делатност од општег значаја, а то је снабдевање потрошача топлотном енергијом и земним гасом, сагласност на ову статусну промену дала је Влада Републике Србије и скупштина Града Зрењанина.

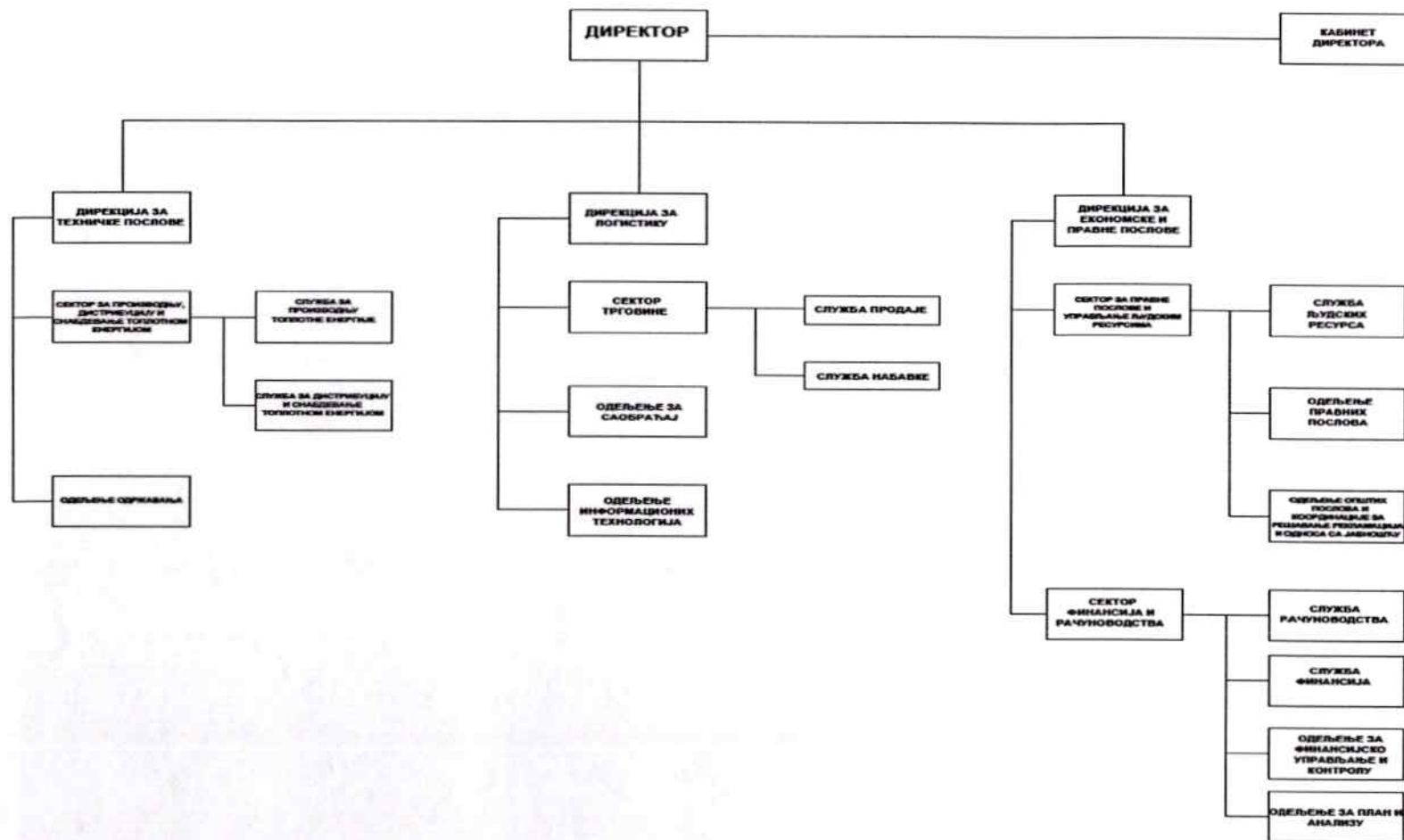
Поступак спајања уз припајање окончан је дана 28.04.2010. год. На тај дан, уписом у Регистар привредних субјеката, ЈКП Градска топлана Зрењанин, као стипендијер у поступку спајања са припајањем наставља да послује са преузетом имовином, потраживањима и обавезама, а ДП „Грејање“ Зрењанин се брише из Регистра, као друштво које престаје припајањем на основу Уговора о спајању са припајањем, бр. 5598 од 14.04.2010. Уговором о спајању са припајањем ЈКП Градска топлана и ДП „Грејање“ сагласиле су се да преузете вредности имовине, потраживања и обавезе буду усаглашене са вредностима процене капитала на дан 31.08.2009. год. Процену капитала извршило је Предузеће за ревизију и консалтинг Делoitте Д.О.О. Београд.

ЈКП Градска топлана наставила је да обавља делатност дистрибуције топлотне енергије домаћинствима и пословним потрошачима. Тржиште привредног друштва је одређено и ограничено. Топлотна енергија се испоручује потрошачима на територији града Зрењанина. Топлотну енергију ЈКП Градска топлана производи у погону котларнице у саставу ЈКП Градска топлана, изграђену из средстава кредита КфW програма коју финансира Немачка Влада и Република Србија. У изградњи котларнице учествовали су и Градска управа и предузеће сопственим средствима.

Природни гас за потребе производње топлотне енергије ЈКП Градска топлана купује од ЈП Србијагас Нови Сад.

ЈКП Градска топлана Зрењанин обавља делатност дистрибуције топлотне енергије одобрену од Градске управе.

ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ЈКП "ГРАДСКА ТОПЛАНА "



2) ИЗВЕШТАЈ ДИРЕКЦИЈЕ ЗА ЕКОНОМСКЕ И ПРАВНЕ ПОСЛОВЕ

БИЛАНС УСПЕХА

Пословни приходи

у динарима

Приход од продаје топлотне енергије	594.416.512	99,38%
Остали приходи од продаје	3.417.829	0.57%
Остали пословни приходи	279.180	0.05%
Укупно	598.113.521	100,00%

Од укупно остварених пословних прихода, који износе 598.113.521 динара, највеће учешће има приход од продаје топлотне енергије 99,38% од укупно остварених пословних прихода.

Пословни расходи

Исплаћене зараде

Укупно утрошена средства за исплату зарада, са трошковима послодавца за просечних 66 радника у периоду 01.01.-31.12.2022. године износе 108.530.927 динара.

Трошкови зарада - бруто, који припада радницима, износи 93.453.306 динара, тако да просечан бруто у овом периоду износи 117.997 динара.

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи

у динарима

Трошкови бруто зарада	93.453.306	74,28%
Трошкови доприноса на зараде и накнаде на терет послодавца	15.077.621	11,98%
Остали лични расходи	17.285.624	13,74%
Укупно	125.816.551	100,00%

Трошкови природног гаса	326.246.860	51,73%
Остали трошкови материјала	46.847.983	7,43 %
Трошкови зарада накнада зарада и остали лични расходи	125.816.551	19,95%
Трошкови амортизације	80.624.263	12,79%
Остали пословни расходи	51.061.947	8,10%
Укупно	630.597.603	100,00%

Извештај о реализацији Програма пословања за 2022.годину

У структури пословних расхода, 51,73% чине трошкови природног гаса, остали трошкови материјала 7,43%, трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи 19,95%, трошкови амортизације 12,79% и остали пословни расходи 8,10%.

Трошкови материјала

		у динарима
Трошкови природног гаса	326.246.860	88,02%
Трошкови ел. енергије	39.959.524	10,60%
Остали трошкови материјала	1.051.171	1,38%
Укупно	367.257.555	100,00%

Највеће учешће у трошковима материјала имају трошкови набавке природног гаса са 88,83%.

У пословном подбилансу исказан је пословни губитак, у износу од 32.484.000 динара, као резултат већих остварених пословних расхода, у односу на остварене пословне приходе.

		у динарима
Расходи камата према добављачима	175	
Расходи камата KfW кредита	9.311.406	100,00%
Расходи камата о основу јавних прихода	8	
Остали финансијски расходи	734	
Укупно	9.312.323	100,00%

Највеће учешће у финансијским расходима имају расходи камата KfW кредита.

Нето губитак за 2022.годину износи 13.756.000 динара.

Остварени пословни приходи износе 91% од планираних пословних прихода.
Остварени пословни расходи износе 88% од планираних пословних расхода.
Остварени финансијски приходи износе 99% од планираних финансијских прихода.

Остварени финансијски расходи износе 98% од планираних финансијских расхода.

Остварени остали приходи износе 37% од планираних финансијских прихода.

Остварени остали расходи износе 49% од планираних финансијских расхода.

БИЛАНС СТАЊА

Образложење одступања реализације од планираног програма пословања:

Позиција 0005 – Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтер и остала нематеријална имовина – Ова позиција је мања у односу на планирану вредност, јер набављени софтвер није у пуном износу стављен у употребу.

Позиција 0031 – Залихе- одступа од планираних износа, јер су новчана средства усмерана на Авансе према добављачима значајно већа од планираних. Због добре позиције, са аспекта ликвидности, руководство ЈКП Градске топлане је одлучило да уплати већи износ новчаних средстава за будуће испоруке природног гаса.

Позиција 0038 – Купци у земљи – Потраживања од купаца су мања од планираних због боље наплате истих.

Позиција 0445 – Обавезе према добављачима – Обавезе према добављачима су веће од планираних. Разлог овакве позиције у Билансу стања је, како повећање цена одређених производа и услуга, тако и нешто касније истављање фактура за пружене услуге и испоручену робу од стране наших добављача.

Позиција 0448 – Остале обавезе из пословања – износ ове ставке Биланса стања је већи од планираног износа, јер је у току 2022. Приведни апелациони суд донео пресуду у спору између ЈКП Градске топлане и ЈП Србијагаса у корист ЈП Србијагас Нови Сад.

Образац 1а.

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

Позиција 3002 – Продаја и примљени аванси у земљи и 3004-Примљене камате из пословних активности су у односу на план мање, јер је план формиран на бази већих продајних цена, како за утрошену енергију тако и за инсталисану снагу.

Позиција 3007 – Исплате добављачима и дати аванси у земљи - у складу са оствареним приливом средстава и новчаним средствима на текућим рачунима, на почетку године, измириване су обавезе према добављачима.

Позиција 3025 – Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава - одлив средстава је настао због набавке опреме за производњу топлотне енергије. Набављена средства ће бити у функцији до почетка грејне сезоне.

Образац 1б.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Трошкови запослених су реализовани у складу са Програмом пословања предузећа.

Образац 2.

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Прилив кадрова:

- пријем радника за потребе процеса рада предузећа – четири радника на одређено време, предвиђено програмом пословања предузећа;

Одлив кадрова:

- престанак радног односа 5 радника: редовна пензија – један радник; технолошки вишак – два радника; отказ уговора о раду – један радник, који није био предвиђен програмом пословања предузећа; престанак радног односа услед смрти запосленог – један радник.

Образац 3.

РАСПОН ИСПЛАЋЕНИХ И ПЛАНИРАНИХ ЗАРАДА У ПЕРИОДУ 01.01. до 31.12.2023.

Распон исплаћених и планираних зарада је у складу са смерницама за израду Годишњег програма пословања.

Образац 4.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

2022.године није било субвенција и осталих прихода из буџета.

Образац 5.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Средстава за посебне намене, на позицији 7. „Остало“ већа реализација, услед преноса средстава за рад синдиката предузећа, по основу Споразума потписаног од стране ЈКП Градска топлана Зрењанин и председника синдиката запослених, број 518/1, од 22.01.2020.године.

Образац 6.

РАСПОДЕЛА ОСТВАРЕНЕ ДОБИТИ/ПОКРИЋЕ ГУБИТКА

У периоду 2018.-2022.године ЈКП ГРАДСКА ТОПЛАНА ЗРЕЊАНИН је остварила добитак у 2020.години који се распоређује за покриће дела губитка из ранијих година.

Губитак исказан у 2022.години у износу 13.756.000 динара ће бити пребачен на позицију „Губитак из ранијих година“.

Образац 7.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитним средствима по основу програма KfW Немачка III изграђен је погон за производњу топлотне енергије. Овом фазом била је обухваћена набавка предизолованих челичних цеви, као и набавка опреме за топлотне подстанице.

Након фазе III, уследила је фаза IV, која се односила на реконструкцију вреловодне мреже на територији града Зрењанина, као и на набавку опреме за топлотне подстанице (пумпе са фреквентном регулацијом и измењивачи топлоте).

Образац 8.

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

Готовина на почетку обрачунског периода износи 118.110.000 динара, а на крају обрачунског периода 53.493.000 динара.

Образац 9.

ИЗВЕШТАЈ О ИНВЕСТИЦИЈАМА

Нису планиране инвестиције за период 01.01.-31.12.2022.године.

Образац 10.

ПОТРАЖИВАЊА, ОБАВЕЗЕ И СУДСКИ СПОРОВИ

Потраживања на основу продаје на дан 31.12.2022.г. износе 46.837.000 динара и чине их потраживања од купаца, корисника услуга ЈКП ГРАДСКА ТОПЛАНА Зрењанин. Највеће учешће имају потраживања за утрошену топлотну енергију, али и за остале услуге, а то су прикључак за топоводну мрежу, преглед инсталација, поновно укључење.

Обавезе из пословања на дан 31.12.2022.г. износе 34.305.000 динара. Највећу ставку чине обавезе према добављачима, у износу 26.652.000 динара.

Судски спорови су утужена потраживања од потрошача за испоручену топлотну енергију и појединачно нису критични и не могу утицати на пословање и резултате предузећа.

Образац 11.

III ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА И НАПОМЕНЕ

У посматраном периоду 01.01.-31.12.2022. године Јавно комунално предузеће Градска топлана Зрењанин своје пословање обављало је у складу са годишњим Планом и програмом пословања за 2022. годину. Предузеће је обезбедило континуитет у снабдевању потрошача топлотном енергијом. У извештајном периоду ЈКП Градска топлана Зрењанин измирила је обавезе у валутном року. Предузете су активности очувања финансијске стабилности предузећа.

Прилози:

- Образац 1. Биланс успеха у периоду 01.01.-31.12.2022..г.;
- Образац 1а. Биланс стања на дан 31.12.2022.г.;
- Образац 1б. Извештај о токовима готовине 01.01.-31.12.2022.
- Образац 4в. Приказ планираних и реализованих индикатора пословања
- Образац 2. Трошкови запослених;
- Образац 3. Динамика запослених;
- Образац 4. Распон исплаћених и планираних зарада у периоду 01.01. до 31.12.2022.;
- Образац 5. Приходи из буџета;
- Образац 6. Средства за посебне намене;
- Образац 7. Расподела остварене добити/покриће губитка;
- Образац 8. Кредитна задуженост;
- Образац 9. Готовински еквиваленти и готовина;
- Образац 10. Извештај о инвестицијама;
- Образац 11. Потраживања, обавезе и судски спорови

Извештај о корпоративном управљању

Извештај независног ревизора о извршеној ревизији финансијских извештаја за 2022.годину

БИЛАНС УСПЕХА у периоду 01.01.2022.-31.12.2022.године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01.-31.12.2021. Претходна година	План 01.01.-31.12.2022. Текућа година	Период 01.01.-31.12.2022.		Индекс период 01.01.- 31.12.2022./ План текућа година
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	8
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	603,972	658,210	658,210	598,113	0.91
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	0	0	0	0	
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003					
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004					
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	603,960	658,210	658,210	597,834	0.91
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	603,960	658,210	658,210	597,834	0.91
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	12	0	0	279	
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009					
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010					
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011	0	0	0	0	
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012					
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	587,760	713,095	712,795	630,597	0.88
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014					
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	338,727	428,954	428,654	373,095	0.87
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	110,350	145,381	145,381	125,816	0.87
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	82,976	107,310	107,310	93,453	0.87
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	13,854	17,331	17,331	15,078	0.87
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	13,520	20,740	20,740	17,285	0.83
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	88,500	85,000	85,000	80,624	0.95
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021					
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	27,704	33,170	33,170	26,015	0.78
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023					
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	22,479	20,590	20,590	25,047	1.22
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	16,212				
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		54,885	54,585	32,484	0.60
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	5,432	7,500	7,500	7,433	0.99
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	5,432	7,000	7,000	5,862	0.84
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	0	500	500	1,571	3.14
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031					
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	9,998	9,530	9,530	9,313	0.98
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	9,986	9,430	9,430	9,312	0.99
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	12	0	0	0	
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		100	100	1	0.01
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037					
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	4,566	2,030	2,030	1,880	0.93
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	40,631	42,000	42,000	33,865	0.81
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	23,123	11,000	11,000	15,469	1.41
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	1,380	500	500	185	0.37
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	44,079	3,450	3,450	1,693	0.49
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	651,415	708,210	708,210	639,596	0.90
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	664,960	737,075	736,775	657,072	0.89
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045					
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	13,545	28,865	28,565	17,476	0.61
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047	0	350	350	0	0.00

59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048					38	
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049						
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	13,545	28,515	28,215	17,514	0.62	
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК							
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051						
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052	1,880					
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				3,758		
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054						
	Љ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055						
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	15,425	28,515	28,215	13,756	0.49	
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЛИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057						
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЛИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058						
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЛИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059						
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЛИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060						
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ							
	1. Основна зарада по акцији	1061						
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062						

Датум: 25.05.2023.



Овлашћено лице
в.д. директора
Жарко Ђуричић, дипл. маш. инж.

[Handwritten signature in blue ink]

[Handwritten signature in blue ink]

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022.године

у 000 динара

Група рачуна-рачуна	ПОЗИЦИЈА	АОП	Стање на дан 31.12.2021.	План на дан 31.12.2022.	31.12.2022.		Индекс период 31.12.2022. / План текућа година
					План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7	
	АКТИВА						
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	989,959	955,487	955,487	949,269	0.99
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	1,132	1,097	1,097	1,019	0.95
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	1,132	1,097	1,097	1,019	0.93
013	3. Гудвил	0006					
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007					
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008					
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	988,765	954,328	954,328	948,188	0.99
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	746,822	735,363	735,363	732,832	1.00
023	2. Постројења и опрема	0011	236,243	213,344	213,344	209,135	0.98
024	3. Инвестиционе некретнине	0012					
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	5,700	5,621	5,621	6,221	1.11
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретностима, постројењима и опреми	0014					
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015					
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016					
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017					
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	62	62	62	62	1.00
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	62	62	62	62	1.00
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020					
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021					
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022					
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023					
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024					
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025					
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026					
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027					
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028					
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	29,966	32,967	32,967	33,724	1.02
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	445,385	403,012	403,012	426,556	1.06

Класа I, осим групе рачуна 14	I ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	174,560	117,026	117,026	209,828	1.79
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	46,527	57,026	57,026	52,983	0.93
11 и 12	2. Недовршена произвођа и готови производи	0033					
13	3. Роба	0034	8,287	10,000	10,000	8,198	0.82
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	119,746	50,000	50,000	148,647	2.97
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036					
14	II СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037					
20	III ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	52,464	59,654	59,654	46,837	0.79
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	52,464	59,654	59,654	46,837	0.79
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040					
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041					
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042					
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043					
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	7,419	11,274	11,274	11,309	1.00
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	7,419	11,241	11,241	11,276	1.00
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046					
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		33	33	33	1.00
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0	
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049					
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050					
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		0	0	0	
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052					
235	5. Хартije од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053					
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054					
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055					
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056					
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	118,110	95,000	95,000	53,493	0.56
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	92,832	120,058	120,058	105,089	0.88
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	1,465,310	1,391,466	1,391,466	1,409,549	1.01
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060					
	ПАСИВА						
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	648,340	558,810	558,810	573,180	1.03
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	1,539,500	1,539,499	1,539,499	1,539,500	1.00
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403					
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405					
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406					
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407					
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	222,284	0	0	0	
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	222,284				
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410		0	0		
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	1,113,444	980,689	980,689	966,320	0.99
350	1. Губитак ранијих година	0413	1,098,019	952,174	952,174	952,564	1.00
351	2. Губитак текуће године	0414	15,425	28,515	28,515	13,756	0.48
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	52,562	0	0	0	
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	0	0	0	0	
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417					
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418					
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419					
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	52,562	0	0	0	
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421					
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422					
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				0	
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424					
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425	52,562	0	0		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426					
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427					
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428					
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429					

495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430		0	0		
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	764,408	832,656	832,656	836,369	1.00
467	І. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
42, осим 427	ІІ. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	579,959	632,521	632,521	631,123	1.00
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434					
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435					
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и zajmova од лица која нису домаће банке	0436					
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437					
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, zajmови и обавезе из иностранства	0438	579,959	632,521	632,511	631,123	1.00
426	6. Обавезе по краткорочним картијама од вредности	0439					
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440					
430	ІІІ. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	17	2,015	2,015	9	0.00
43, осим 430	ІV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	22,141	18,830	18,830	34,305	1.82
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443					
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444					
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	20,634	15,000	15,000	26,652	1.78
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446					
439 (део)	5. Обавезе по менницама	0447					
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	1,507	3,830	3,830	7,653	2.00
44, 45, 46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	81,427	90,840	90,840	87,046	0.96
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	81,342	90,840	90,840	86,968	0.96
47, 48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	85	0	0	78	
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452					
427	VІ. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453					
49 (део) осим 498	VІІ. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	80,864	88,450	88,450	83,886	0.95
	Б. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) \geq 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411 \geq 0	0455					
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	1,405,310	1,391,466	1,391,466	1,409,549	1.01
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457					

Датум: 25.05.2023.

М.П.



Овлашћено лице

в.л. директора

Жарко Ђуричић, дипл. маш. инж.

(Handwritten signature of Žarko Đuričić)

(Handwritten signature)

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
у периоду од 01.01. 2022. до 31.12.2022. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Реализација 01.01.-31.12.2021. Претходна година	План за 01.01.-31.12.2022. Текућа година	период 31.12.2022.		Индекс период 01.01.- 31.12.2022./ План текућа година
				План	Реализација	
1	2	3	4	5	6	7
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (1 до 4)	3001	701,094	718,568	718,568	679,254	0.95
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	671,324	703,993	703,993	667,414	0.95
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате из пословних активности	3004	9,263	8,883	8,883	6,786	0.76
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	20,507	5,692	5,692	5,054	0.89
II. ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (1 до 8)	3006	602,171	722,775	722,775	704,078	0.97
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	476,504	544,318	544,318	518,064	0.95
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008					
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	107,122	145,382	145,382	125,816	0.87
4. Плаћене камате у земљи	3010		11,193	11,193	0	0.00
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012					
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	16,738	21,882	21,882	5,369	0.25
8. Остали одливи из пословних активности	3014	1,807			54,829	
III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (I-II)	3015	98,923				
IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (II-I)	3016		4,207	4,207	24,824	5.90
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (1 до 5)	3017	556	0	0	0	
1. Продаја акција и удела	3018					
2. Продаја нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	556				
3. Остали финансијски пласмани	3020					
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021					
5. Примљене дивиденде	3022					
II. ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (1 до 3)	3023	45,035	45,000	45,000	39,793	0.88
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	45,035	45,000	45,000	39,793	0.88
3. Остали финансијски пласмани	3026					
III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (I-II)	3027					
IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (II-I)	3028	44,479	45,000	45,000	39,793	0.88
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0	0	0	
1. Увећање основног капитала	3030					
2. Дугорочни кредити у земљи	3031					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032					
4. Краткорочни кредити у земљи	3033					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034					
6. Остале дугорочне обавезе	3035					
7. Остале краткорочне обавезе	3036					
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	0	0	0	0	
1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
2. Дугорочни кредити у земљи	3039					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040					
4. Краткорочни кредити у земљи	3041					
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
6. Остале обавезе	3043					
7. Финансијски лизинг	3044					
8. Исплаћене дивиденде	3045					
III. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (I-II)	3046	0	0	0	0	
IV. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (II-I)	3047	0	0	0	0	
Г. СВЕГА ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (3001+3017+3029)	3048	701,650	718,568	718,568	679,254	0.95
Д. СВЕГА ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (3006+3023+3037)	3049	647,206	767,775	767,775	743,871	0.97
Ђ. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (3048-3049)	3050	54,444				
Е. НЕТО ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (3049-3048)	3051			49,207	64,617	1.31
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052			144,207	118,110	0.82
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		63,666	144,207		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054					
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050-3051+3052+3053-3054)	3055	118,110	95,900	95,000	53,493	0.56

Датум: 25.05.2023.

М.П.

Овлашћено лице

в.д. директора

Жарко Ђуринчић, дипл. машиник.



[Handwritten signature]
[Handwritten signature]

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

у 000 динара

		2020. година	2021. година	2022. година	2023. година
Укупни капитал	План	1,539,499	1,539,499	1,539,499	1,539,499
	Реализација	1,529,500	1,539,500	1,539,500	-
	% одступања реализације од плана	-1%	+0%	+0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+1%	0%	-0%
Укупна имовина	План	1,325,119	1,408,147	1,505,448	1,402,126
	Реализација	1,488,015	1,465,310	1,409,549	-
	% одступања реализације од плана	+12%	+4%	-6%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-26%	-2%	-4%	-1%
Пословни приходи	План	627,754	591,431	658,210	802,602
	Реализација	570,683	603,972	598,113	-
	% одступања реализације од плана	-9%	+2%	-9%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-55%	+6%	-1%	34%
Пословни расходи	План	627,728	590,306	713,095	802,300
	Реализација	574,939	587,760	630,597	-
	% одступања реализације од плана	-8%	-0%	-12%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-57%	+2%	+7%	+27%
Пословни резултат	План	26	1,125	-54,885	302
	Реализација	-4,256	-16,212	-32,484	-
	% одступања реализације од плана	-16469%	-1541%	-41%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-89%	+281%	+100%	-101%
Нето резултат	План	11,579	1,275	-28,515	17,532
	Реализација	6,253	-15,425	-13,756	-
	% одступања реализације од плана	-46%	-1310%	-52%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-93%	-347%	-11%	-227%
Број запослених на дан 31.12.	План	72	68	72	70
	Реализација	64	67	66	-
	% одступања реализације од плана	-11%	-1%	-8%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-6%	+5%	-1%	+6%
Просечна нето зарада	План	67,941	78,956	85,750	92,000
	Реализација	65,541	74,276	82,716	-
	% одступања реализације од плана	-4%	-6%	-4%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		11%	+13%	+11%	11%
Инвестиције	План	102,000	95,000	85,000	85,000
	Реализација	29,956	27,565	39,900	-
	% одступања реализације од плана	-71%	-71%	-53%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-8%	+45%	113%

Напомена: У последњој колони код % одступања реализације у односу на реализацију претходне године, пореде се план за 2022. годину и реализација из 2021. године.

Просечна нето зарада = збир свих исплаћених нето зарада у години / 12 / број запослених

	2020. година реализација	2021. година реализација	2022. година реализација	План 2023. година
ЕБИТДА	103.064	72.422	84.941	111.782
ROA	5.84	-	-	1.9
ROE	1.42	-	-	3.01
Оперативни новчани ток	-47,358	98,923	-24,824	141,095
Дуг / капитал	237.05	126.1	145.92	147.3
Ликвидност	41.48	58.26	51.00	53.71
% зарада у пословним приходима	16.99%	18.27%	21.03%	18.04%

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	План на дан 31.12.2023.
Кредитно задужење без гаранције државе				
Кредитно задужење са гаранцијом државе	492,772	591,940	665,517	727,141
Укупно кредитно задужење	492,772	591,940	665,517	727,141

у 000 динара

	2020. година	2021. година	2022. година	План 2023. година
Субвенције	План			
	Пренето			-
	Реализовано			-
Остали приходи из буџета	План			
	Пренето			-
	Реализовано			-
Укупно приходи из буџета	План			
	Пренето			-
	Реализовано			-

НАПОМЕНА:

ЕБИТДА (Earnings before Interest, Taxes, Depreciation and Amortization) представља добитак предузећа пре опорезивања који се добија када се одузму само оперативни трошкови, а без искључивања трошкова камате и амортизације. Рачуна се тако што се добитак/губитак пре опорезивања коригује за расходе камата и амортизацију.

ROA (Return on Assets) - Стопа приноса средстава рачуна се: (нето добит / укупна средства) *100

ROE (Return on Equity) - Стопа приноса капитала рачуна се: (нето добит / капитал)*100

Оперативни новчани ток - новчани ток из пословних активности

Дуг / капитал представља однос укупног дуга (дугорочна резервисања и обавезе, одложене пореске обавезе и краткорочне обавезе) и капитала (укупна ставка из пасиве биланса стања) *100.

Ликвидност представља однос (обртна средства / краткорочне обавезе)*100.

% зарада у пословним приходима - (Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи / пословни приходи)*100

Датум: 25.05.2023.



Овлашћено лице
в.д.директора
Жарко Ђурчић, дипл.маш.инж.

(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

у динарима

Р. бр.	Трошкови запослених	Реализација 01.01-31.12.2021.	План за 01.01-31.12.2022.	период 01.01.- 31.12.2022.		Индекс период 01.01.- 31.12.2022./ План текућа година
				План	Реализација	
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	58,166,271	75,224,310	75,224,310	65,510,768	0.87
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	82,976,136	107,310,000	107,310,000	93,453,306	0.87
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	96,829,984	124,640,565	124,640,565	108,530,927	0.87
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	67	72	72	66	0.92
4.1.	- на неодређено време	64	66	66	60	0.91
4.2.	- на одређено време	3	6	6	6	1.00
5	Накнаде по уговору о делу					
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу					
7	Накнаде по ауторским уговорима					
8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима					
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима					
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима					
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора					
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора					
13	Накнаде члановима скупштине					
14	Број чланова скупштине					
15	Накнаде члановима надзорног одбора	2,301,112	2,976,000	2,976,000	2,514,029	0.84
16	Број чланова надзорног одбора	3	3	3	3	1.00
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију					
18	Број чланова Комисије за ревизију					
19	Превоз запослених на посао и са посла	2,654,471	3,500,000	3,500,000	3,270,450	0.93
20	Дневнице на службеном путу	0	200,000	200,000	0	0.00
21	Накнаде трошкова на службеном путу	4,541	38,000	38,000	32,521	0.86
22	Отпремина за одлазак у пензију	0	778,000	778,000	337,435	0.43
23	Број прималаца	0	2	2	1	0.50
24	Јубиларне награде	681,001	693,000	693,000	369,958	0.53
25	Број прималаца	4	4	4	3	0.75
26	Смештај и исхрана на терену	0	0	0	0	
27	Помоћ радницима и породици радника	3,307,449	4,400,000	4,400,000	3,521,078	0.80
28	Стипендије	1,397,000	1,452,000	1,452,000	1,122,000	0.77
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	8,124,000	6,703,000	6,703,000	6,118,155	0.91
29	Трошкови стручног усавршавања запослених	194,600	300,000	500,000	61,000	0.12

* број запослених последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 29 које се исказују у новчаним јединицама приказани у бруто износу

Датум: 25.05.2023.



Овлашћено лице
в.д.директора
Жарко Ђуринчић, дипл. маш. инж.

[Handwritten signature]

ДИНАМИКА ЗАПОСЛЕНИХ

Р. бр.	Основ одлива / пријема кадрова	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време	Број ангажованих по основу уговора (рад ван радног односа)						
	Стање на дан 31.12.2021. *	64	3	0						
	Одлив кадрова									
	Услед смањења обима посла -технолошки вишак	2								
	СТИцање услова за одлазак у старосну пензију	1								
	Услед смрти радника	1								
	Отказ Уговора о раду по сили закона	1								
	Пријем кадрова									
	Постављено лице	1								
	Услед повећаног обима посла		3							
	Стање на дан 31.12.2022 **	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца	Укупан број	Број жена	Број мушкараца
		6	23	3	6	2	4	0	0	0

Датум: 25.05.2023.



Овлашћено лице
в.д.директора
Жарко Ђуричић, дипл.маш.инж.

Распон исплаћених и планираних зарада у периоду 01.01. до 31.12.2022

[u dinarima]

		План 2022.		Реализација	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа појединачна зарада	66,000	48,000	65,840	48,084
	Највиша појединачна зарада	177,000	126,000	173,851	123,800
	Просечна зарада	121,500	85,050	119,846	85,942
Пословодство	Најнижа појединачна зарада	192,000	136,000	190,829	135,701
	Највиша појединачна зарада	235,000	167,000	222,627	157,991
	Просечна зарада	213,500	149,450	206,728	146,846

Датум: 25.05.2023.



Овлашћено лице
в.д.директора
Жарко Ђуричић, дипл. маш. инж.

ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

План за 2022. годину [(текућа година)]							Износ неутрошених средстава из ранијих година
Намена средстава	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.	
УКУПНО:			0	0	0	0	0

*Напомена: За приходе из буџета је потребно навести намену коришћења средстава

у динарима

[Realizacija za period 01.01- 31.12.2022. године]							
Приход из буџета	Економска класификација	Буџет (РС, АП или ЈЛС)	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година
			1	2	3	4 (2-3)	
УКУПНО:			0	0	0	0	0

Датум: 25.05.2023.



Овлашћено лице

в.д директора

Жарко Буричић, дипл. маш. инж.

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Р. бр.	Позиција	План за 01.01-31.12.2021. Претходна година	Реализација 01.01-31.12.2021. Претходна година	План за 01.01-31.12.2022. Текућа година	01.01-31.12.2022.		Процент реализације 01.01-31.12.2022./План 01.01-31.12.2022
					План	Реализација	
1.	Спонзорство			0	0		
2.	[Donations]	1,000,000	0	1,000,000	1,000,000	0	
3.	Хуманитарне активности	0	0	0	0	0	
4.	Спортеке активности	0	0	0	0	0	
5.	Репрезентација	850,000	499,373	850,000	850,000	549,780	64.68
6.	Реклама и пропаганда	1,500,000	724,167	1,500,000	1,500,000	608,838	40.59
7.	Остало	500,000	635,500	1,000,000	1,000,000	1,203,324	120.33

Редни број	Спонзорство			Донације			Хуманитарне активности		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Прималац	Намена	Износ	Прималац	Намена	Износ	Прималац	Намена	Износ

Датум: 25.05.2023.



Овлашћено лице
в.д.директора
Жарко Вуричић, дипл. маш. инж.

Расподела остварене добити/покриће губитка

Одлуке о расподели остварене добити или покрићу губитка

Добитак / губитак из пословне године	Правни основ				Нето резултат		Расподела остварене добити / покриће губитка				
	Датум доношења одлуке	Број одлуке НО / Скупштине	Датум добијања сагласности оснивача	Број акта којим је добијена сагласности оснивача	Добитак / Губитак	Укупно остварена добит / губитак (у динарима)	Добит - за буџет		Преостала добит / начин покрића губитка		
							% добити	Износ (у динарима)	% добити	Износ (у динарима)	Опис
2022					Губитак	13,756,000.00	0.00	0.00			
2021	28.04.2022	2785/1	20.05.2022	06-64-21/22-1	Губитак	15,425,101.00	0.00	0.00			
2020	31.05.2021	3505/1	29.06.2021	06-83-11/21-1	Добитак	6,253,306.00	0.00	0.00			
2019	23.07.2020	5173/1	18.12.2020	06-116-48/20-1	Губитак	92,408,000.00	0.00	0.00			
2018	25.06.2019	7520/1	26.06.2019	06-74-34/19-1	Губитак	20,530,000.00	0.00	0.00			

Напомена: Потребно је попунити табелу за последњих пет година

УПЛАТЕ У БУЏЕТ ПО ОСНОВУ ОДЛУКА О РАСПОДЕЛИ ДОБИТИ

Година уплате	Уплата по основу добити		Основ уплате	
	Износ	Датум уплате	Број одлуке	Опис*
				= Укупно
				= Укупно
				= Укупно
				= Укупно

Датум: 25.05.2023.



Овлашћено лице
в.д. директора
Жарко Ђуричић, дипл. маш. инж.

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитне	Назив кредита / Пројекта	Валута	Уговорени износи кредита	Гаранција државно Да/Не	Стање кредитне задужености на 31.12.2022 година у оригиналној валути	Стање кредитне задужености на 31.12.2022 година у динарима	Година последњег кредита	Рок отплате без поврских почета	Период почета (Генер релјев)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата укупно једно годише	План плаћања по кредиту за текућу годину у динарима							
													Годишња прва отплата	Годишња друга отплата	Годишња трећа отплата	Годишња четврта отплата	Камата прва отплата	Камата друга отплата	Камата трећа отплата	Камата четврта отплата
Свободни кредити	К.П. III реставрација и модернизација локалног саобраћајног система грађана фазе 3	ЕУР	3.256.329	Да	2.416.047	283.456.489	2010	10 година	2-5 година	15.12.2011		2	2	0	13.138.402		0	131.384		
Свободни кредити	К.П. IV реставрација и модернизација локалног саобраћајног система грађана фазе 4	ЕУР	3.129.164	Да	3.256.501	382.060.520	2015	10 година	2-5 година	10.12.2015		2	2	0		26.222.935	0	131.384		4.589.014
Укупно кредитна задуженост	665.517.009		6.385.493		5.672.548	665.517.009								0	13.138.402	0	0	131.384	0	0
Од чега за ликвидност																				
Од чега за капиталне пројекте	665.517.009																			

Датум: 25.05.2023.



Овлашћено лице
 и.д. директора
 Жарко Турић, дипл. инж. тех.

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

у динарима

СТАЊЕ НА ДАН	АОП	Врста средстава (текући рачун, благајна, девизни рачун, акредитиви..)	Назив банке	Износ у оригиналној валути	Износ у динарима
1	2	3	4	5	6
31.12.2021.	019	Текући рачуни	Војвођанска банка ад Нови Сад (ОТП група)		2,344,311
	019	Текући рачуни	Банка поштанска штедионица ад Београд		113,091,436
	019	Текући рачуни	Комерцијална банка ад Београд		2,531,438
	019	Текући рачуни	Банка интеза ад Београд		37,816
	019	Текући рачуни	АИК банка ад Ниш		51,141
	019	Готовина у благајни			30,000
	019	Чекови			13,000
	019	Платне картице			11,158
31.12.2022.	019	Текући рачуни	Војвођанска банка ад Нови Сад (ОТП група)		5,189,661
	019	Текући рачуни	Банка поштанска штедионица ад Београд		31,613,416
	019	Текући рачуни	Комерцијална банка ад Београд		16,553,150
	019	Текући рачуни	Банка интеза ад Београд		1,265
	019	Текући рачуни	АИК банка ад Ниш		52,318
	019	Готовина у благајни			30,000
	019	Чекови			5,000
	019	Платне картице			47,870

Датум: 25.05.2023.



Овлашћено лице
в.д директора
Жарко Вуричић, дипл. маш. инж.

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Вредност пројекта	Реализација закључно са 31.12.2021	План 2022 година								
						Структура финансирања	План 01.01-31.03.2022	Реализација 01.01-31.03.2022	План 01.01-30.06.2022	Реализација 01.01-30.06.2022	План 01.01-30.09.2022	Реализација 01.01-30.09.2022	План 01.01-31.12.2022	Реализација 01.01-31.12.2022
	Укупно инвестиције			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Датум: 25.12.2023.

М.П.



Овлашћено лице
 в.д. директора
 Жарко Турчић, дипл. машиник

Потраживања, обавезе и судски спорови

Потраживања за 2022 годину

у динарима

Потраживања (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2022	на дан 30.06.2022	на дан 30.09.2022	на дан 31.12.2022
до 3 месеца	34,628,412	23,702,314	8,970,653	27,669,000
од 3 месеца до 12 месеци	11,073,305	23,409,198	23,475,953	13,884,000
дуже од 12 месеци	3,036,502	9,241,273	9,668,677	5,284,665
УКУПНО:	48,738,219	56,352,785	42,115,283	46,837,665

* година за коју се извештај саставља

Обавезе за 2022 годину

у динарима

Неизмирене обавезе (стање на последњи дан извештаја)	на дан 31.03.2022	на дан 30.06.2022	на дан 30.09.2022	на дан 31.12.2022
до 3 месеца	20,883,918	4,119,821	15,904,979	34,305,264
од 3 месеца до 12 месеци	0	0	7,462,413	0
дуже од 12 месеци	0	0	0	0
УКУПНО:	20,883,918	4,119,821	23,367,392	34,305,264

* година за коју се извештај саставља

СУДСКИ СПОРОВИ

у динарима

	Број спорова где је јавно предузеће страна која тужи	Укупна вредност спорова**	Број спорова где је јавно предузеће тужена страна	Укупна вредност спорова**
Укупан број спорова у 2022	484	15,339,924	0	0

* година за коју се извештај саставља

Опис спора	Укупна вредност спора**
Судски спорови су утужена потраживања од потрошача за испоруку топлотну енергију и појединачно инсталирани и не могу утицати на пословање и резултате предузећа.	0.00

Датум: 25.05.2023.

М.П.

Овлашћено лице

в.д. директора

Жарко Ђурчић, дипл. маш. инж.



СТАЊЕ БЕЗБЕДНОСТИ И ЗДРАВЉА НА РАДУ

СТАЊЕ БЕЗБЕДНОСТИ И ЗДРАВЉА НА РАДУ

Спровођење мера у складу са Актом о процени ризика на радном месту и у радној околини од 26.08.2020. године као и другим законским и подзаконским актима који регулишу безбедност и здравље на раду.

- Посебни здравствени услови које морају испуњавати запослени на радним местима са повећаним ризиком од стране „Службе медицине рада“ Зрењанин 08.10.2020 године.
- Правила понашања у ЈКП „Градска топлана“ Зрењанин.
- Кодекс понашања 25.12.2014.године
- Извршени су општи лекарски прегледи за радна места са умањеним ризиком (прихватљив) укупно 37 прегледа, и четири лекарска прегледа за радно место са повећаним ризиком.
- Извршена је обука из прве помоћи где је оспособљено 17 запослених
- У ЈКП „Градска топлана“ није било повреде на раду 2022 године.
- Због привремене спречености за рад (боловања) у периоду од 01.01.до 31.12.2021. године коришћено је 539 дана.
- Извршена је обука запослених из безбедности и здравља на раду 02.09.2020. године
- Пријављено је три градилишта са именованим координаторима за израду пројекта и извођење радова, надлежној инспекцији рада. Радови су завршени у предвиђеном року.
- Одржавање круга и подстаница који је подељен по секторима одржава се редовно, односно у складу са Одлуком директора.
- Израђен је План примене мера за спречавање и ширења епидемије и заразне болести у ЈКП „Градска топлана“ Зрењанин, 27.07.2020. године.
- На улазима објекта постоје уочљиве табле са знацима упозорења и дезобаријере.

СТАЊЕ И УГРОЖЕНОСТ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ

- Ажуриран је План мерења емисије на свим стационарним изворима емисије у ЈКП „Градска топлана“ 13.06.2022. године од стране „Института за заштиту на раду“ Нови Сад
- Израђен је План управљања отпадом 04.04.2017.године у ЈКП „Градска топлана“ Зрењанин.
- Извршена је анализа отпадних вода у „Погону за производњу топлотне енергије“ узорак отпадне воде из дела постројења ХПВ преко одмуљне јаме 24.02; 31.03; 04.11 и 12.12.2022. године од стране „Института за безбедност и превентивни инжењеринг“ Нови Сад.
- Извршено је периодично мерење емисије штетних материја у ваздуху на свим емитерима у ЈКП „Градска топлана“ Зрењанин, 09.03 и 05.12.2022.године од стране „Института за безбедност и превентивни инжењеринг“ д.о.о. Нови Сад.
- Постављен је мерач за мерење отпадних вода 20.03.2014. године у Погону за производњу топлотне енергије, на основу Решења број: 130-501-2458/2012-04 од 11.01.2013. године. Покрајинског инспектора за заштиту животне средине.

СТАЊЕ ЗАШТИТЕ ОД ПОЖАРА

- Израђен је План заштите од пожара у ЈКП „Градска топлана“ Зрењанин, 02.10.2020. од стране „Института за заштиту на раду“ Нови Сад.
- Извршена је категоризација угрожености од пожара у објектима ЈКП „Градска топлана“ Зрењанин од стране Министарства унутрашњих послова Републике Србије, Сектор за ванредне ситуације, Одељење за ванредне ситуације у Зрењанину .
- ЈКП „Градска топлана“ је разврстана у **другу категорију** угрожености од пожара
- Извршен је периодични преглед система за дојаву пожара и система за детекцију гаса 01.03. и 23.09.2022.године од стране „СБТ“ Београд.
- Извршен је периодични преглед хидрантске мреже и апарата за гашење 17.04. и 12.10.2022. године од стране „Ватро-инпекс“ Зрењанин.
- Израђен је План заштите и спасавања за ЈКП „Градска топлана“ Зрењанин, 04.10.2019. од стране „Специјал секурити“ д.о.о. Нови Сад.

- Што се тиче људских ресурса на пословима заштите од пожара располажемо са четири радника у смени, један ради у првој смени у Раде Кончара 10, и обезбеђује радним данима објекат службе за рекламације и наплату. Други ради у ЈКП „Градска топлана“ Панчевачка 55, преко услужног предузећа „Патрол 023“ д.о.о. из Зрењанина. Трећи и четврти раде у погону за производњу топлотне енергије запослени у ЈКП „Градска топлана“ Зрењанин.

ФИЗИЧКО ТЕХНИЧКО ОБЕЗБЕЂЕЊЕ

На свим наплатним местима постављен је видео надзор

- Обезбеђење круга ЈКП „Градска топлана“ врши један радник у смени, ангажован од стране предузећа „Патрол 023“ д.о.о. из Зрењанина, укупне површине 3ha 18ar 34m².
- Израђен је Акт о процени ризика у заштити лица имовине и пословања 21.07.2021 од стране “Есил монт доо“ Београд.
- Објекти у кругу и на наплатним местима ЈКП „Градска топлана“ су под видео надзором
- Део круга према „Техноградњи“ и „Шећерани“ је ограђен.
- У службеним возилима је уграђен систем за праћење и позиционирање возила (ГПС) од стране „ДЕВЕЛОП“ д.о.о, из Београда.

Рад органа предузећа

Дана 20.05.2022. године, дошло је до промене вршиоца дужности директора, на основу решења Скупштине града Зрењанина.

Дана 16.12.2022. године, дошло је до промене председника и чланова Надзорног одбора на основу Решења Скупштине града Зрењанина.

Рад органа предузећа

- Надзорни одбор је одржао 3 (три) седнице у просторијама ЈКП „Градска топлана“ и 16 (шеснаест) телефонских седница.

Донето 25 (двадесетпет) Одлука у складу са Законским прописима, Оснивачким актом и Статутом предузећа.

Укупно запослених на дан 31.12.2022. је 66 радника – 60 на неодређено, 6 радника на одређено.

ТАБЕЛАРНИ ПРИКАЗ БРОЈА ЗАПОСЛЕНИХ ПО КВАЛИФИКАЦИОНОЈ СТРУКТУРИ 31.12.2022.

Степен стручне спреме	Неодређено	Одређено	Укупно
VII/2	03	-	03
VII/1	13	01	14
VI	04	-	04
V	01	-	01
IV	23	04	27
III	12	01	13
II	04	-	04
Укупно:	60	06	66

ТАБЕЛАРНИ ПРИКАЗ БРОЈА ЗАПОСЛЕНИХ ПО ГОДИНАМА РАДНОГ СТАЖА И ГОДИНАМА ЖИВОТА са 31.12.2022. године

ПО ГОДИНАМА СТАЖА

Од-до (радни стаж)	- 10	10-20	20-30	30-40	Преко 40
Број запослених	11	16	19	20	-
Број мушкараца	06	10	12	13	-
Број жена	05	06	07	07	-

ПО ГОДИНАМА ЖИВОТА

Од-до (год. живота)	20-30	30-40	40-50	50-60	Преко 60
Број запослених	03	15	14	26	08
Број мушкараца	02	10	08	18	03
Број жена	01	05	06	08	05

3) ИЗВЕШТАЈ ДИРЕКЦИЈЕ ЗА ТЕХНИЧКЕ ПОСЛОВЕ

СЕКТОР: ПРОИЗВОДЊА, ДИСТРИБУЦИЈА И СНАБДЕВАЊЕ ТОПЛОТНОМ ЕНЕРГИЈОМ

- СЛУЖБА ПРОИЗВОДЊЕ ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ -

У периоду од 01.01.2022. до 31.12.2022. године рад Службе за производњу топлотне енергије обухватао је следеће послове:

1. ПРОИЗВОДЊА ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ

У календарској 2022. години у производном погону ЈКП „Градска топлана” Зрењанин произведено је 71.961MWh при чему је утрошено 8.272.252Sm³ природног гаса, 2.156.858kWh активне електричне енергије, 2.750kg таблетиране соли и 5.229kg хемијског средства за кондиционирање котловске и рецикулационе воде.

Укупна количина испоручене топлотне енергије у вреловодни дистрибутивни систем током 2022. године је била испод планиране за 10,48% због високих спољних температура.

Производни погон ЈКП „Градска топлана“ Зрењанин је производио топлотну енергију у нормалном режиму рада од 01. јануара 2022. године до 23. априла 2022. године (8 дана дуже због ниских спољних температура у складу са Одлуком и условима начина грејања града Зрењанин), као и од 18. октобра 2022. године (са даљинским грејањем се кренуло 3 дана касније због високих спољних температура у складу са Одлуком и условима начина грејања града Зрењанин) до краја 2022. године. До 18. октобра 2022. године је вршено пуњење вреловодног система даљинског грејања хемијски припремљеном водом и за те сврхе је потрошено 1.196 m³ воде. Између две грејне сезоне приступило се редовном прегледу, сервисирању и одржавању опреме као и припремама за нову грејну сезону.

Упоредни преглед средњих спољашњих температура за град Зрењанин (мерено погонским инструментима ЈКП „Градска топлана” Зрењанин) по месецима током рада производног погона у задње 4 године су приказани у табели 1:

	2019	2020	2021	2022
Јануар	0,39°C	0,66°C	2,66°C	1,20°C
Фебруар	4,52°C	5,74°C	5,20°C	5,56°C
Март	10,20°C	8,33°C	6,35°C	6,55°C
Април	13,35°C	13,69°C	9,86°C	10,98°C
Октобар	13.67°C	10.85°C	8.97°C	12.39°C
Новембар	10.42°C	6.55°C	6.92°C	8.00°C
Децембар	4.15°C	5.08°C	2.92°C	5.24°C
Просечна спољна температура	8,07°C	7,27°C	6,13°C	7,13°C

Табела 1: Просечна спољна температура по месецима и годинама

Током 2022. године било је 8 “испада“ котлова због грешке мерења темп. Димних гасова, пада напона, прекорачења максималног притиска гаса, грешке мерења протока свежег ваздуха...

За потребе допуне система даљинског грејања у 2022. години хемијски је припремљено 5.499m³ воде што је мање у односу на 2021. годину када је припремљено 5.678m³ воде.

Квалитет воде у вреловодном дистрибутивном систему је био у прописаним оквирима потребним за функционисање постројења током 2022. године мерено погонским инструментима у ЈКП „Градска топлана” Зрењанин (рН између 9,1 и 9,6; тврдоћа воде мања од 0,2°dH).

Табеларни приказ потрошње енергената, хемикалија за ХПВ и произведене топлотне енергије службе за производњу топлотне енергије је приказана у табели 2 на следећој страни.

		2022							
		Јануар	Фебруар	Март	Април	Октобар	Новембар	Децембар	УКУПНО:
1	Улазне количина гаса (Sm ³):	2,023,401.0	1,421,388.0	1,416,410.0	736,590.0	90,170.0	1,142,988.0	1,441,305.0	8,272,252.0
2	Планирана количина топлотне енергије за производњу (MWh):	15,705.0	12,733.0	12,158.0	8,646.0	5,600.0	11,550.0	14,000.0	80,392.0
3	Количина топлотне енергије испоручена у мрежу даљинског грејања (MWh) из погона ЈКП "Градска топлана" Зрењанин:	17,280.0	11,909.0	12,030.0	5,986.0	619.0	10,537.0	13,600.0	71,961.0
4	Испоручена количина топлотне енергије у за грејање ТЕ-ТО (MWh):	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
5	Укупна количина произведене топлотне енергије (MWh) од стране ЈКП „Градска топлана“ Зрењанин:	17,280.0	11,909.0	12,030.0	5,986.0	619.0	10,537.0	13,600.0	71,961.0
6	Испоручена количина топлотне енергије у вреловодни дистрибутивни систем од стране ТЕ-ТО (MWh):	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
7	Укупна количина испоручене топлотне енергије (MWh) у вреловодни дистрибутивни систем:	17,280.0	11,909.0	12,030.0	5,986.0	619.0	10,537.0	13,600.0	71,961.0
8	Измерена количина топлотне енергије преко калориметара у подстанцима (MWh):	16,509.5	11,345.2	11,443.3	5,642.0	608.2	10,138.9	12,189.4	67,876.5
9	Количина ХП воде (m ³):	634	1,042	468	534	1,459	533	829	5,499.0
10	Количина утрошене соли (kg):	250	750	250	250	750	250	250	2,750.0
11	Количина утрошеног HydroX-а (l):	600	750	600	400	500	525	775	4,150.0
	Количина утрошеног HydroX-а (kg):	756	945	756	504	630	662	977	5,229.0
12	Утрошено електричне енергије:								
	- активна енергија 1. тарифа (kWh)	317,574	272,150	253,108	149,370	19,488	280,782	318,568	1,611,040.0
	- активна енергија 2. тарифа (kWh)	118,332	81,016	93,520	66,182	13,280	82,990	90,498	545,818.0
	- реактивна енергија 1. тарифа (kVAr)	18,352	13,328	11,890	7,552	4,184	15,636	18,362	89,304.0
	- реактивна енергија 2. тарифа (kVAr)	7,490	5,026	5,868	4,716	2,330	5,798	6,452	37,680.0
	- максиграф (kW)	794	798	786	800	830	804	826	5,638.0
13	Норматив потрошње гаса (Sm ³ /MWh):	117.09	119.35	117.74	123.05	145.67	108.47	105.98	114.95
14	Квалитет гаса (kJ/Sm ³):	34,666.95	34,612.07	34,571.20	34,471.92	11,327459	11,299322	11,320807	19,765.16
15	Просечна температура (°C):	1.20	5.56	6.55	10.98	12.39	8.00	5.24	7.13

табела 2: Преглед параметара производног погона ЈКП „Градска топлана“ за 2022. Годину

У табели 3 су наведени упоредни показатељи службе за производњу топлотне енергије и службе за дистрибуцију и снабдевање топлотном енергијом ЈКП „Градска топлана“ Зрењанин за 2021. и 2022. годину.

	2022							УКУПНО:
	Јануар	Фебруар	Март	Април	Октобар	Новембар	Децембар	
Улазне количина гаса (Sm ³):	2,023,401.0	1,421,388.0	1,416,410.0	736,590.0	90,170.0	1,142,988.0	1,441,305.0	8,272,252.0
Доња топлотна моћ гаса (MJ/Sm ³):	34,867	34,612	34,571	34,172	40,779	40,678	40,755	37,219
Укупна количина испоручене топлотне енергије (MWh) у вреловодни дистрибутивни систем:	17,280.0	11,909.0	12,030.0	5,986.0	619.0	10,537.0	13,600.0	71,961
Измерена количина топлотне енергије преко калориметара у подстанцима (MWh):	16,509.5	11,345.2	11,443.3	5,642.0	608.2	10,138.9	12,189.4	67,876
Губитак у мрежи у процентима	4.46	4.73	4.88	5.75	1.74	3.78	10.37	5.10
Средња месечна температура (°C):	1.20	5.56	6.55	10.98	12.39	8.00	5.24	7.13
Норматив потрошње гаса (Sm ³ /MWh):	117.09	119.35	117.74	123.05	145.67	108.47	105.98	114.95
	2021							УКУПНО:
	Јануар	Фебруар	Март	Април	Октобар	Новембар	Децембар	
Улазне количина гаса (Sm ³):	1,819,012.0	1,505,450.0	1,451,132.0	1,060,131.0	844,780.0	1,342,000.0	1,810,969.0	9,833,474
Доња топлотна моћ гаса (MJ/Sm ³):	34,458	34,518	34,530	34,509	34,564	34,527	34,627	34,533
Укупна количина испоручене топлотне енергије (MWh) у вреловодни дистрибутивни систем:	15,705.0	12,733.0	12,158.0	8,646.0	7,027.0	11,316.0	15,482.0	83,067
Измерена количина топлотне енергије преко калориметара у подстанцима (MWh):	15,470.3	12,065.2	11,501.1	8,172.8	6,479.5	10,813.4	14,564.6	79,067
Губитак у мрежи у процентима	1.49	5.24	5.40	5.47	7.79	4.44	5.93	5.11
Средња месечна температура (°C):	2.66	5.20	6.35	9.86	8.97	6.92	2.92	6.13
Норматив потрошње гаса (Sm ³ /MWh):	115.82	118.23	119.36	122.62	120.22	118.59	116.97	118.38

табела 3: Упоредни приказ параметара производног погона ЈКП „Градска топлана“ за 2021. и 2022. годину

2. АКТИВНОСТИ ВЕЗАНЕ ЗА ОДРЖАВАЊЕ ПРОИЗВОДНОГ ПОГОНА У 2022. ГОДИНИ

Поред редовних активности сменских радника на одржавању функционалности комплетног система погона производње топлотне енергије, извршено је и следеће:

- Постројење за хемијску припрему воде:
 - редовно месечно сервисирање ХПВ;
 - сервис ХПВ након завршетка претходне грејне сезоне;
 - сервис ХПВ пре почетка нове грејне сезоне.

- Пумпе:
 - преглед рада циркулационих пумпи у току грејне сезоне;
 - ремонт циркулационих пумпи, диктир пумпи, рецикулационих пумпи и вентилатора за убацивање свежег ваздуха у горионик након завршетка грејне сезоне 2021/2022;
 - преглед, пуштање у рад и подешавање пумпи пре почетка грејне сезоне 2022/2023;

- Котларница:
 - редовно праћење рада и свих параметара током производње топлотне енергије;
 - редовно чишћење и конзервирање котлова у погону са димне стране након завршетка грејне сезоне;
 - редован преглед и чишћење димњака;
 - преглед електроинсталације, уземљења, громобранске инсталације и еквипотенцијализације пред почетак нове грејне сезоне;
 - баждарење сигурносних вентила на котловима пред почетак нове грејне сезоне;
 - сервисирање инсталација горионика од стране званичних сервисера произвођача пред почетак нове грејне сезоне;
 - Демонтажа старих и испорука, полагање и повезивање новог кабла FABER EMV 2YSL(St)CYv-JB 3X240+3G50 0,6/1KV SW за међувезу мотора и фреквентног регулатора – 30m.

- Аутоматски систем за дојаву пожара и систем за детекцију гаса:
 - редован периодични преглед.

- Компресори:
 - редован сервис пред почетак нове грејне сезоне оба компресора.

- Трафо станица:
 - ревизија трафо станице пред почетак грејне сезоне 2022/2023.

- РС:
 - редовно праћење рада и функционалности;
 - преглед уземљења и еквипотенцијализације пред почетак нове грејне сезоне;
 - контрола, подешавање и баждарење опреме на РС.

- СЛУЖБА ЗА ДИСТРИБУЦИЈУ И СНАБДЕВАЊЕ ТОПЛОТНОМ ЕНЕРГИЈОМ -

1. РЕКОНСТРУКЦИЈА ПОСТОЈЕЋЕ ВРЕЛОВОДНЕ МРЕЖЕ

У 2022. извршене су три реконструкције вреловодне мреже:

1. Реконструкција вреловодне мреже у насељу Ружа Шулман, од коморе К02 у улици Панчевачкој до вреловодних комора испред колективних стамбених објеката бр. 2 и бр. 5 у Зрењанину, на к.п. 12895/1, 8727/1, 8728/1, 8722/2, 8749, 8730/2, 8735/1 и 8737/1 К.О. Зрењанин I (део вреловода између две коморе испред бр. 42) - вредност радова 5,485,277.53 РСД.

DN200: 20 m

DN150: 130 m

DN32: 6 m

2. Реконструкција вреловодне мреже у делу насеља Руже Шулман од колективног стамбеног објекта бр. 5 до ОШ “2.октобар“ у Зрењанину, на к.п. 8737/1, 8747/1, 9643/3 К.О. Зрењанин I – вредност радова 13,516,683.84 РСД.

DN100: 336 m

DN80: 4 m

DN65: 60 m

DN50: 62 m

3. Реконструкција вреловодне мреже у делу насеља Руже Шулман од вреловодне коморе испред вртића „Сунчица“ до колективних стамбених објеката Руже Шулман бр. 14 и 46 у Зрењанину, на к.п. 8739/1, 8749, 8750/1, 8747/1 К.О. Зрењанин I – вредност радова 7,274,017.91 РСД.

DN80: 116 m

DN65: 36 m

DN50: 115 m

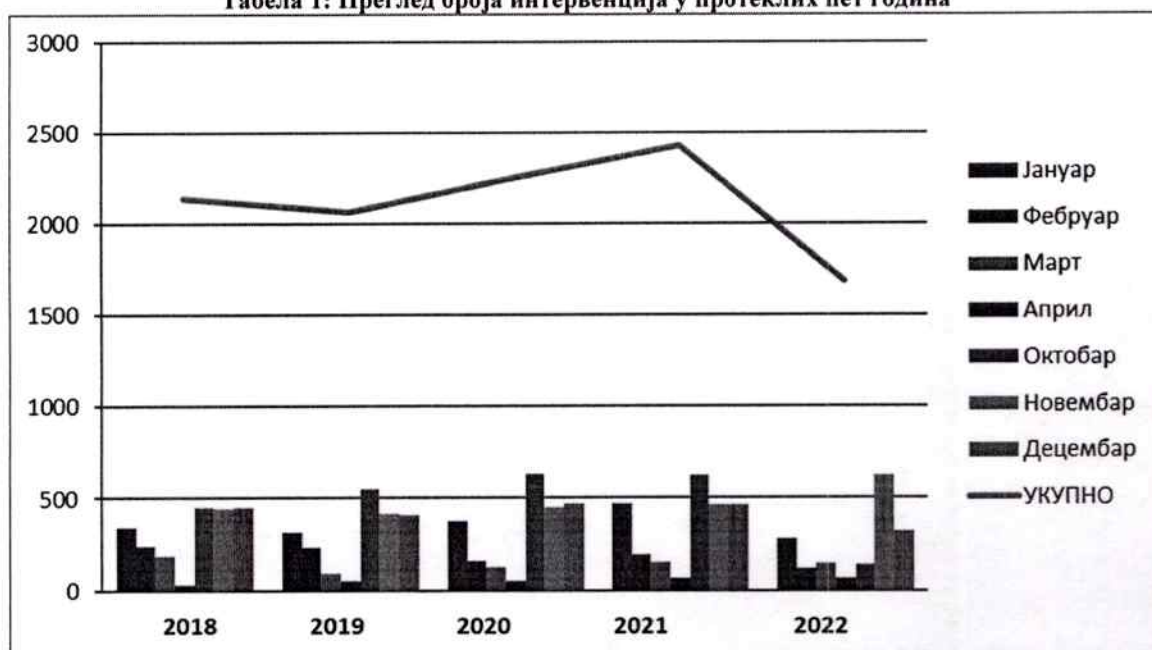
DN32: 32 m

2. ИНТЕРВЕНЦИЈЕ НА СЕКУНДАРНИМ ИНСТАЛАЦИЈАМА ГРЕЈАЊА ПОТРОШАЧА

Током 2022. године служба за дистрибуцију и снабдевање топлотном енергијом, као и ранијих година, вршила интервенције на секундарним инсталацијама грејања потрошача. Интервенције су обухватале различите послове: препакивања вентила, замена радијаторских и регулационих вентила и навијака, одзрачивања и допуњавања инсталација у зградама, испирање секундарних инсталација, санирање хаварија на секундарним инсталацијама и слично. Преглед броја излазака на позиве грађана у задњих 5 (пет) година дат је табеларно и графички:

ГОДИНА					
	2018	2019	2020	2021	2022
Јануар	343	317	374	466	282
Фебруар	243	234	157	191	116
Март	183	90	122	152	143
Април	28	53	49	67	66
Октобар	446	548	630	626	137
Новембар	443	417	451	460	625
Децембар	450	408	469	464	320
УКУПНО	2136	2067	2252	2426	1689

Табела 1: Преглед броја интервенција у протеклих пет година



3. АКТИВНО УЧЕШЋЕ У РЕКОНСТРУКЦИЈАМА ДЕЛОВА ВРЕЛОВОДНОГ ДИСТРИБУТИВНОГ СИСТЕМА И ТОПЛОТНИХ ПОДСТАНИЦА, УЧЕШЋЕ У РАДОВИМА НА САНАЦИЈИ ХАВАРИЈА НА ВРЕЛОВОДНОМ ДИСТРИБУТИВНОМ СИСТЕМУ И РАДОВИ ЗА ТРЕЋА ЛИЦА

Током 2022. године радници службе за дистрибуцију и снабдевање топлотном енергијом, активно су учествовали на пословима реконструкција делова вреловодног дистрибутивног система и топлотних подстанцица, на радовима на санацији хаварија вреловодног дистрибутивног система, као и при извођењу радова за трећа лица.

4. УГРАДЊА, ПОПИС И КОНТРОЛА МЕРИЛА ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ

У току 2022. године вршено је редовно пописивање мерила топлотне енергије уграђених у топлотним подстаницама. На основу добијених резултата вршени су обрачуни и издавани рачуни потрошачима.

5. УНАПРЕЂЕЊЕ САРАДЊЕ И КОМУНИКАЦИЈЕ СА ПОТРОШАЧИМА, ЕДУКАЦИЈА ПОТРОШАЧА

У складу са Законом о заштити потрошача на нивоу ЈКП „Градска топлана“ Зрењанин, постоји и ради комисија за рекламације која је, као и у претходном периоду, у току 2022. одговарала на бројне рекламације купаца топлотне енергије у погледу износа рачуна, начина обрачуна...

Укупан број рекламација у 2022. год. био је 46 + 1787 (рекламације се односе на интервенције сек. инсталација примљене телефонским путем).

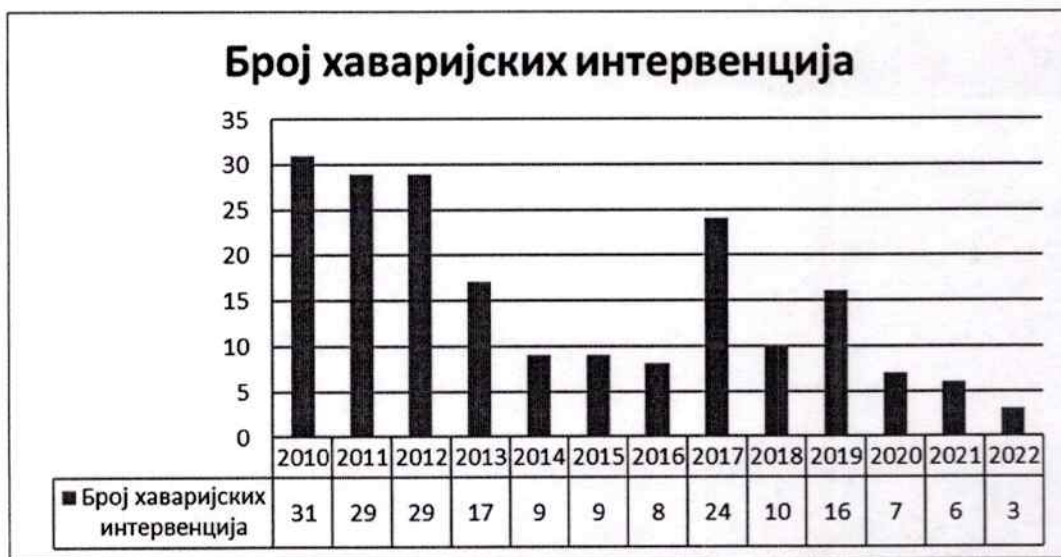
6. РЕДОВНО И ХАВАРИЈСКО ОДРЖАВАЊЕ ВРЕЛОВОДНЕ МРЕЖЕ

а) хаваријско одржавање вреловодне мреже

У календарској 2022. години извршена је санација 3 хаварије на вреловодној дистрибутивној мрежи, на следећим локацијама:

- Хаварија у насељу Руже Шулман иза зграде бр. 7 – 19.02.2022;
- Хаварија испред ОШ „2. октобар“ – 20.02.2022;
- Хаварија у насељу Руже Шулман испред зграде бр. 28 – 22.04.2022.

У табели је дат графички приказ броја хаваријских интервенција.



б) редовно одржавање вреловодне мреже

Редовно одржавање вреловодне мреже у 2022. години састојало се у реконструкцији дела вреловодне мреже и вреловодних комора (шахти). Реконструкција дела вреловодне мреже обрађена је у излагању службе за дистрибуцију и снабдевање топлотном енергијом, док је реконструкција вреловодних шахти обухватила ремонт запорне арматуре, као и замену дотрајале.

7. РЕДОВНО ОДРЖАВАЊЕ, РЕМОНТ И РЕКОНСТРУКЦИЈА ТОПЛОТНИХ ПОДСТАНИЦА

У 2022. години, у паузи између грејних сезона, извршени су радови на реконструкцији топлотних подстаника. Реконструкција топлотних подстаника подразумевала је замену дотрајале и застареле опреме (циркулационих пумпи, калориметра...) и уопште припрему подстаника за грејну сезону (2022/2023):

Реконструкција је извршена у следећим топлотним подстаникама:

Трг Слободе бр. 3 Комерцијална банка	Замена циркулационе пумпе
Руже Шулман 8	Замена калориметра
Руже Шулман 48	Замена калориметра
Булевар Вељка Влаховића 54	Замена калориметра
Иве Андрића ба	Замена циркулационе пумпе
Марка Орешковића 46, ОШ „2.октобар“	Замена измењивача топлоте

Горе наведеним радовима укупно је уграђено (односно извршена је замена) 2 циркулационе пумпе и 3 калориметра и 1 измењивач топлоте.

8. ИЗРАДА НОВИХ ВРЕЛОВОДНИХ ПРИКЉУЧАКА

Током 2022. године изграђен је један вреловодни прикључак, за стамбено-пословни објекат, Инвеститора „Турбогас“ Кикинда, у ул. Иве Лоле Рибара бр. 1.

У 2022. години извршено је спајање цевовода у прикључној шахти ТЕ-ТО – ЈКП ГТ, Зрењанин ради испоруке топлотне енергије од стране ТЕ-ТО.

9. РАДОВИ ЗА ТРЕЋА ЛИЦА

У 2022. години, није извршена ниједна реконструкција секундарне инсталације грејања. У оквиру радова на одржавању секундарних инсталација грејања за физичка и правна лица, извршени су радови (испирања грејних тела, замена радијаторских и регулационих вентила, уградња славина за испирање...). Вредност материјала и радова за правна лица износи 928.620,99 РСД са ПДВ-ом, док за физичка лица, вредност материјала и радова на одржавању секундарних инсталација грејања износи 456.165,44 РСД са ПДВ-ом.

4) ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ ДИРЕКЦИЈЕ ЗА ЛОГИСТИКУ

СЛУЖБА ПРОДАЈЕ

1. УКУПНО ФАКТУРИСАНО ЗА 2022. ГОДИНУ

У 2022. години укупно је фактурисано 597.834.000 динара. Грађанима је фактурисано 441.721.000 динара, а пословним потрошачима 156.113.000.

Почетно стање редовних потраживања на дан 01.01.2022. године даљинског грејања износило 54.717.000 динара. Салдо редовних потраживања на дан 31.12.2022. године динара износи 46.839.000 динара.

На почетку године укупно је пренето ненаплаћених утужења из ранијег периода у износу од 194.621.000, а у току године потрошачи су тужени за износ од 21.231.000 динара. Салдо утужених потраживања на дан 31.12.2022. године износи 183.211.000 динара.

2. НАПЛАТА У 2022. ГОДИНИ

У 2022. години од редовних потраживања, од грађана наплаћено је 461.169.000 динара, док је од пословних потрошача наплаћено 171.521.000, што значи да смо у периоду 01.01.-31.12.2022. године наплатили од потрошача 632.690.000 динара.

По основу наплате по тужбама укупно је наплаћено у 2022. години 32.640.000 динара.

Када је у питању укупни проценат наплате потраживања по свим основама износи 74,41% Процент наплате за редовна (неутужена) потраживања износи 93,17%.

Када су у питању утужења, настављена је политика два пута годишње тужења грађана којима се дуговања приближавају застаревању, али се већ пар година спроводи претходно позивање и обилажење потрошача како би се смањио број тужби.

3. СТРУКТУРА КОНЗУМА НА ГРЕЈАЊУ ПО КУПЦИМА И ЦЕНОВНИЦИ

Категорија потрошача	Укупна грејна површина (м ²)	Укупна инст-алисана снага (кW)	Удео у укупној грејаној површини (%)
Колективно становање (7726 купаца)	401.944,03	56.272,16	73,65
Индивидуално стан.објекти (180 купаца)	11.716,14	1.640,26	2,15
Буџетске установе (47 купаца)	89.175,99	12.484,64	16,34
Пословни простор: (135 купца)	42.900,34	6.006,05	7,86
Свега укупно	545.736,50	76.403,11	100

У току 2022. године дошло је до промене цене варијабилног дела са 5,16 РСД на 6,85 РСД, као и цене фиксног дела за m^2 са 29,76 РСД на 38,60 РСД, односно цена фиксног дела за инсталисану снагу са 212,57 РСД на 275,70 РСД.

Актуелне цене које се примењују од 15.10.2022.

Изворна цена за варијабилни део.....6.85 дин/kWh,
Изворна цена за фиксни део38,60 дин/ m^2 /месечно,
Изворна цена за фиксни део.....275,70 дин/kW инсталисане снаге/месечно.

4. ИСКЉУЧЕЊА ФИЗИЧКИХ ЛИЦА

19 потрошача је испунило услове за искључење на лични захтев и искључено је са система даљинског грејања.

5. УГОВОРИ СА ПОТРОШАЧИМА И ЕВИДЕНЦИЈЕ КУПАЦА

На грејању је укупно 263 места испоруке, од којих је 21 код Градске стамбене агенције и која је закључила јединствени уговор за сва своја МИ.

Потрошачима који немају потписан уговор о испоруци топлотне енергије достављени су уговори на потпис.

У корисничком сервису за рад са странкама ЈКП Градска топлана Зрењанин на адреси Раде Кончара 10, грађани се могу обратити Сектору за трговину – Дирекцији за логистику и Сектору за правне послове и управљање људским ресурсима – Дирекцији за економске и правне послове.

Комуникација са потрошачима обављала се и путем поште, електронске поште и телефоном, а у корисничком сервису, потрошачи су се, уз примену свих прописаних епидемиолошких мера, могли и лично обратити у вези са рекламацијама на рачуне за топлотну енергију и заостале рачуне за гас.

Наплатна места ЈКП Градска топлана су уз мање застоје због болести, редовно радиле са потрошачима.

У Служби трговине води се евиденција захтева за прикључење, склапају се споразуми са потрошачима о отплати неутуженог дуга на рате, врши се корекција и штампање рачуна, промена имена корисника на рачунима и решавају се остали захтеви потрошача. Правна служба обавља кореспонденцију са јавним извршитељима и другим државним органима, склапа споразуме по извршним и парничним предметима, води евиденцију извршних предмета, прима писмене захтеве странака, проверава податке у вези са захтевима за промену имена на рачунима, склапа уговоре са физичким лицима и друго.

СЛУЖБА НАБАВКИ

ИЗВЕШТАЈ О СПРОВЕДЕНИМ ЈАВНИМ НАБАВКАМА И НАБАВКАМА НА КОЈЕ СЕ ЗЈН НЕ ПРИМЕЊУЈЕ ЗА 2022. ГОДИНУ

Од 01.01.2022. године па до 31.12.2022 године у ЈКП „Градска топана“ Зрењанин покренуто је укупно 14 поступака јавних набавки.

Структура покренутих 14 поступака јавних набавки је следећа:

Врста поступка	Број спроведених поступака
Отворени поступак јавне набавке	14
Укупно	14
Обустављени поступци у отвореним поступцима	није их било
Поништени поступци јавних набавки	није их било

До 31.12.2022 године структура завршених поступака која је окончана закључењем Уговора, а од којих су неки поступци обликовани по 2 или више партија:

Врста поступка	Број закључених уговора
Отворени поступак јавне набавке	16
Члан 35. став 4. ЗЈН	3
УКУПНО	19

У поступцима јавних набавки у отвореном поступку закључено је:

- 7 уговора за добра чија је укупна вредност без ПДВ 18.909.400,00 динара, а са ПДВ 22.691.280,00 динара;
- 6 уговора за услуге чија је укупна вредност без ПДВ 10.148.838,24 динара, а са ПДВ 12.012.498,60 динара и
- 3 уговора за радове чија је укупна вредност без ПДВ 24.418.750,00 динара, а 29.302.500,00 динара са ПДВ.

Један уговор за услуге Осигурања је закључен са мањим ПДВ од 20%. ПДВ за ову јавну набавку је износио око 5%.

Извештај о реализацији Програма пословања за 2022.годину

У поступцима јавних набавки спроведених на основу члана 35. став 4. Закона о јавним набавкама закључена су **3 (три) уговора за услуге** где су појединачно процењене вредности за те партије мање од 300.000,00 динара без ПДВ, чија је укупна вредност без ПДВ **649.000,00** динара, а са ПДВ **778.800,00** динара.

Укупно је у поступцима јавних набавки у отвореном поступку и у поступцима јавних набавки спроведених на основу члана 35. став 4. Закона о јавним набавкама у **2022.** години по плану јавних набавки за ту годину закључено **19 уговора** укупне вредности **54.125.988,24 динара без ПДВ**, односно **64.785.078,60 динара са ПДВ**.

Из 2021. календарске године у 2022. годину пренет је један незавршени отворени поступак јавне набавке који је започет почетком децембра месеца 2021. године по Плану јавних набавки за 2021. годину и окончан је обуставом поступка у 2022. години, јер су обе достављене понуде биле неприхватљиве, тако да није ушао у извештај за 2021. годину, а ради се о набавци добара „Средства за кондиционирање котловске воде“.

Након донете Одлуке о обустави овог поступка јавне набавке, у јануару 2022. године је у овом поступку јавне набавке покренут поступак заштите права понуђача у поступцима јавних набавки о коме је решавала Републичка комисија за заштиту права понуђача, и овај предмет је решен у априлу 2022. године као и првобитном Одлуком - обуставом поступка, дакле није закључен уговор.

У 2022. години поднет је и један Захтев за заштиту права понуђача у поступцима јавних набавки за јавну набавку у отвореном поступку за „Средства за кондиционирање котловске воде“ који је спроведен по Плану јавних набавки за 2022. годину, који је од стране Републичке комисије за заштиту права у поступцима јавних набавки Решењем одбијен као неоснован, након чега је и овај поступак окончан закључењем уговора са изабраним понуђачем.

Решењем Републичке комисије за заштиту права понуђача није поништен ни један поступак јавних набавки у овој календарској години.

Наручилац у 2022. години није обуставио ни један поступак јавне набавке.

Поред наведених јавних набавки, спроведено је и **79 набавки** на које се Закон о јавним набавкама не примењује, од тога једна набавка са две партије (два уговора), једна набавка за набавку електричне енергије је обустављена, па поновљена, тако да су успешно завршени сви поступци и закључено је **79 уговора** у укупној вредности од **429.737.846,67** динара без ПДВ, односно **515.469.596,00** динара са ПДВ, и то:

- **1 уговор за набавку услуга** на основу члана 12.1.4)2 ЗЈН, укупне вредности од **750.000,00** динара без ПДВ, односно **900.000,00** динара са ПДВ;
- **3 уговора за набавку услуга** на основу члана 12.1.11) ЗЈН, укупне вредности од **1.180.000,00** динара без ПДВ, односно **1.396.000,00** динара са ПДВ;
- **2 уговора за набавку добара** и то електричне енергије и гаса на основу члана 16.1.3) ЗЈН, укупне вредности од **398.412.113,00** динара без ПДВ, односно **478.094.535,60** динара са ПДВ;

Извештај о реализацији Програма пословања за 2022.годину

- **1 уговор за набавку услуга Обезбеђења на основу члана 27.1.3) ЗЈН, укупне вредности од 4.800.000,00 динара без ПДВ, односно 5.760.000,00 динара са ПДВ и**
- **72 уговора за спроведене набавке на основу члана 27.1.1) Закона о јавним набавкама и то закључено је:**
 - **50 уговора за набавке услуга укупне вредности од 14.579.180,00 динара без ПДВ, односно 17.299.196,00 динара са ПДВ;**
 - **19 уговора за набавке добара укупне вредности од 7.159.953,67 динара без ПДВ, односно 8.591.944,40 динара са ПДВ и**
 - **3 уговора за набавку радова укупне вредности од 2.856.600,00 динара без ПДВ, односно 3.427.920,00 динара са ПДВ.**

Напомена: 5 уговора за услуге након спроведених поступака набавки на које се ЗЈН не примењује на основу члана 27.1.1 и један уговор за услуге спроведен на основу члана 12.1.11 Закона о јавним набавкама, закључено је без вредности ПДВ, јер пружаоци услуга нису били у систему ПДВ.

По плану набавки на које се ЗЈН не примењује у току 2022. године обустављен је само један поступак набавке и то за набавку електричне енергије из разлога што је достављена понуда прелазила нашу процењену вредност, али је поступак поновљен и успешно окончан и закључен је и у овој набавци уговор са изабраним понуђачем.

Највећу вредност закључених уговора у овим набавкама на које се ЗЈН не примењује, носе две набавке спроведене по основу члана 16.1.3) ЗЈН и то набавка електричне енергије и набавка гаса за које су закључени уговори у укупној вредности од **398.412.113,00** динара без ПДВ, односно **478.094.535,60** динара са ПДВ, док вредност закључених уговора за преосталих **77** набавки спроведених по разним члановима Закона о јавним набавкама, чини износ од **31.325.733,67** динара без ПДВ, односно **37.375.060,40** динара са ПДВ.

СЛУЖБА САОБРАЋАЈА

За предходну 2022.годину, по планираним ресурсима (уговорима за сервисирање и одржавање, вулканизерске услуге, прање возила, GPS, гориво) везаним за саобраћај, утрошено је:

1.Сервис и одржавање.....	1.028.884,11 РСД
2.Вулканизерске услуге.....	470.160,00 РСД
3.Гориво.....	1.171.540,66 РСД
4.Прање возила.....	28.000,00 РСД
5.GPS сателитско прањење возила.....	101.088,00 РСД

УКУПНО : 2.329.512,77 РСД

Извештај о реализацији Програма пословања за 2022.годину

НАПОМЕНА:

Утрошена средства су изражена за текућу 2022.годину са тим што уговори нису од 01.01. до 31.12. текуће године, већ иду редоследом набавки за исте. Износи су са ПДВ-ом.

И у 2022.години акценат је био на рационалној и домаћинској употреби возила, као и домаћински однос према истим.

Прелази са летње на зимску експлоатацију и обрнуто су на време извршени.

Тренутно у употреби имамо 17 (седамнаест) возила, 5(пет) путничких и 12(дванаест) теретних.

У прилогу је табела са пређеном километражом за сва возила појединачно и збирно по службама.

Трошкови регистрације и каско осигурања возила су у склопу уговора који имамо са “ДУНАВ ОСИГУРАЊЕ” а.д.

Овим путем бих напоменуо да се сви радници ЈКП Градске топлане морају придржавати процедуре о употреби и чувању возила.

СЕКТОР	ТИП	РЕГ.ОЗНАКА	ПРЕШАО КМ	УКУПНО КМ	
ЗАЈЕДНИЧКИ	Шкода октавиа	ZR 143-MG	4882	8715	
	Пунто-ван Н1	ZR 126-CD	3466	15369	
ТРОШКОВИ	Пунто-ван Н1	ZR 125-LT	4511	18946	
	Застава 10	ZR 115-KB	7911	160334	
	10	Пунто	ZR 051-FX	3954	74189
	10	Фиат Добло	ZR 180-ZU	6042	60072
	10	Дачиа Докер	ZR 139-ZJ	3270	42312
	10	Т-Ривал	ZR 012-XJ	241	42887
			укупно	34.277	
ДИСТРИБУЦИЈА	Пунто-ван Н1	ZR 125-LP	3535	14980	
	Пунто	ZR 051-GJ	4909	77842	
ТОПЛОТНЕ	Пунто	ZR 058-IM	3709	89314	
	Пунто-ван	ZR 133-VC	4167	74439	
ЕНЕРГИЈЕ	Пунто-ван	ZR 051-GH	5985	93951	
	31	Пунто-ван	ZR 133-TS	5018	90156
	31	Дачиа Докер	ZR 191-NP	6200	62389
	31	Дачиа Докер	ZR 191-NO	9006	60938
	31	Фиат Добло	ZR 072-OJ	3695	74896
			укупно	46.224	

УКУПНО : 80.501 километар

ИТ СЕКТОР

У периоду 01.01.-31.12.2022. године није било већих проблема у функционисању информационог система предузећа. Учињен је значајан напор у даљем развоју и усавршавању постојећих модула. Свакодневно се чинио напор да се база података подигне на виши ниво функционалности. Све законске промене су кроз софтвер пропраћене брзо и ефикасно.

У току априла месеца набављена је рачунарска опрема која је додатно убрзала функционисање целог система.

Сајт предузећа је функционисао без проблема. Сарадња са интернет провајдером „Астра Телеком“ је била задовољавајућа.

Комуникација коју обезбеђује СББ је, такође, побољшана, али и даље остаје проблем са делом кабла од капије предузеће до „Беле куће“ који није укупан, па с времена на време дође до његовог оштећења.

Програмски пакет је дорађен у делу издавања електронских фактура. Аутоматски се формирају електронске фактуре, које се затим прослеђују на портал Е-фактура и даље прати њихов статус.

Такође у делу Билинг система су урађене значајне промене. Приликом фактурисања утрошене топлотне енергије генеришу се ПДФ фајлови (по читалачким круговима) који се смештају на ФТП сервер Поште Србије, одакле се штампају и дистрибуирају потрошачима топлотне енергије.

5) ИЗВЕШТАЈ О РИЗИЦИМА ПРЕДУЗЕЋА

Матрица расподеле ризика

Табела матрице ризика је дата у прилогу.

За израду матрице ризика су кориштени следећи критеријуми:

Вероватноћа настанка ризика	Опис	Коефицијент
Мала	Мало могуће	1
Средња	Могуће	2
Велика	Вероватно	3

Ефекат на пословање	Опис	Коефицијент
Мали	Занемарљив	1
Средњи	Умерен	2
Велики	Значајан	3

Контрола ризика	Опис	Коефицијент
Мала	Тешко управљиво	10%
Средња	Дефинисано	50%
Велика	Управљано под контролом	90%

Оцена ризика	Коефицијент (резидуални ризик)
Мали	Мањи од 1
Средњи	Већи или једнак 1, а мањи од 2
Велики	Већи од 2

Инхерентни ризик	Вероватноћа настанка * Ефекат на пословање
Резидуални ризик	Инхерентни ризик - (100% - Контрола ризика)

- Управљање ризицима

Процес управљања ризиком започиње препознавањем ризика, схватајући да је ово најважнија фаза процеса управљања ризиком. На попису најважнијих ризика спроведена је и квалитативна процена ризика. Израђен је регистар ризика са кратким описом сваког ризика.

Посебна пажња у управљању ризицима мора бити посвећена превенцији ризика.

Приликом разматрања ризика, евидентне су три фазе: идентификација ризика, анализа ризика и реакција на ризик.

Подела ризика, са тачке управљања ризиком, врши се по ставкама:

- Технолошки ризици
- Организациони ризици
- Управљачки ризици
- Финансијски ризици
- Екстерни ризици

Идентификација ризика је извршена на основу експертске анализе и документованих претходних искустава.

Анализа ризика, покретачи и корективне мере

Неки од основних ризика који су анализирани јесу и утицаји услова окружења или виша сила.

Ризик смањења броја потрошача на систему даљинског грејања и смањења потрошње топлотне енергије - смањење броја потрошача на систему даљинског грејања може бити узроковано због незадовољства квалитетом услуге, односно недовољном количином испоручене енергије, неодговарајућим периодом испоруке или високим ценама енергије.

Корективне мере за недовољну количину испоручене енергије и неодговарајући период испоруке се коригују поступањем у складу са Одлуком о условима и начину снабдевања топлотном енергијом („Службени лист града Зрењанина“ број 32/2013), Тарифним системом за обрачун инсталисане топлотне снаге и испоручене количине топлотне енергије града Зрењанина („Службени лист града Зрењанина“ број 32/2013) као и на основу Одлуке о измени Методологије утврђивања цена за инсталисану снагу и испоручену количину топлотне енергије тарифном купцу са упутством за расподелу обрачуна („Службени лист града Зрењанина“ број 24/14), које дефинишу период испоруке, као и потребне количине енергије за загревање у зависности од метеоролошких услова.

Истим актима је дефинисан и начин формирања цене за испоручену енергију.

Низак степен енергетске ефикасности конверзије енергије је директно повезан са квалитетом одржавања котловског постројења. Од степена ефикасности конверзије примарне енергије зависи и успешност пословања.

Корективна мера је квалитетно текуће и инвестиционо одржавање постројења.

Низак ниво наплате је ризик је повезан са платежном моћи потрошача. Корективне мере су побољшање нивоа наплате афирмативним мерама или активирањем законских механизма принудне наплате.

Неквалитетно одржавање објеката, инсталација и опреме. Корективна мера је израда и извршавање квалитетних планова текућег и инвестиционог одржавања, као и инвестирање у нову квалитетнију и ефикаснију опрему. Корективна (превентивна) мера континуирано праћење рада топлане, стања опреме и ефикасности система.

Поремећај цена на тржишту енергената – корективна мера је подношење захтева за корекцију цена даљинског грејања.

Виша сила се односи на поплаве, земљотресе и сл. Корективна мера је припрема планова и обука запослених за поступање у таквим ситуацијама, као и полиса осигурања.

Законом о буџетском систему (члан 81 став 5 и члан 82. став 10) прописана је обавеза извештавања Министарства финансија од стране руководиоца корисника јавних средстава о адекватности и функционалности система Финансијског управљања и контроле и функционалности система Интерне ревизије.

Извештај се подноси попуњавањем упитника о самопроцени у облику прописаном од стране Министарства финансија и доставља се надлежном министарству до 31. марта текуће године за претходну годину.

Током 2022. године запослена на радном месту Самостални референт за Финансијско управљање и контролу присуствовала је петодневној обуци - Основи Финансијског управљања и контроле у Београду, у Министарству финансија.

Обука је спроведена кроз четири модула:

- Увод у интерну контролу,
- Систем управљања ризицима,
- Управљачки контролни систем,
- Спровођење финансијског управљања и контроле

6) ПЛАНИРАНИ БУДУЋИ РАЗВОЈ – АКТИВНОСТИ ИСТРАЖИВАЊА И РАЗВОЈА ПРЕДУЗЕЋА

ЈКП Градска топлана Зрењанин сваке године израђује план и структуру средстава инвестиционог одржавања за наредну годину. На директне инвестиције везане за основну делатност, односно производњу и дистрибуцију топлотне енергије, планирано је улагање у дотрајале и технички застареле уређаје и опрему, као и њихову уградњу, чија би обнова омогућила квалитетније и сигурније пружање услуга од стране предузећа. Део планираних средстава усмерио би се на машинско-монтажне радове на вреловодној мрежи у одређеним насељима у граду. Улагања која се односе на опрему и уређаје, као и инвестиције на истим, представља улагање у основну делатност предузећа. У планираном будућем развоју предузећа део плана и структуре инвестиционог одржавања подразумева и директна улагања, која обухватају набавку рачунарске опреме и пратећих софтвера. Улагања у ове сегменте су потребна и неизоставна, јер представљају средства за рад и континуирано обављање послова везаних за делатност предузећа.

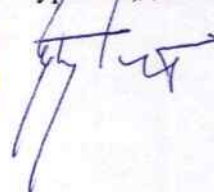
Приликом планирања будућег развоја води се рачуна о измирењу текућих обавеза, из разлога што од тога зависи реализација планираних инвестиција, а самим тим и будући развој предузећа.

Служба плана и анализе



в.д.директора

Жарко Ђуричић, дипл.маш.инж.



Број: 4063/1

Дана: 08.06.2023. године

На основу члана 22. Закона о Јавним предузећима („Сл. Гласник РС“ 15/2016 и 88/2019), Одлуке о оснивању Јавног комуналног предузећа „Градска топлана“ Зрењанин („Службени лист града Зрењанина“ пречишћен текст 27/16), члана 27. Статута ЈКП „Градска топлана“ Зрењанин, Надзорни одбор је на седници одржаној дана 08.06.2023. године донео

ОДЛУКУ

о усвајању Финансијског извештаја и Извештаја независног ревизора за 2022. годину

Усваја се Финансијски извештај за 2022. годину и Извештај независног ревизора о извршеној ревизији Финансијских извештаја за 2022. годину број 3979/1 од 05.06.2023. године.

Доставити:

- Сектору Финансија и рачуноводста
- Архиви

У Зрењанину, 08.06.2023. године



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
„ГРАДСКА ТОПЛАНА, ЗРЕНЈАНИН

БРОЈ 3979/1
ДАТУМ 05.06.2023.

Vizura

JKP GRADSKA TOPLANA ZRENJANIN

**IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA
O IZVRŠENOJ REVIZIJI FINANSIJSKIH
IZVEŠTAJA ZA 2022. GODINU**

JKP GRADSKA TOPLANA ZRENJANIN

**IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA
O IZVRŠENOJ REVIZIJI FINANSIJSKIH
IZVEŠTAJA ZA 2022. GODINU**

SADRŽAJ

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

PRILOZI:

**Bilans stanja
Bilans uspeha
Izveštaj o ostalom rezultatu
Izveštaj o tokovima gotovine
Izveštaj o promenama na kapitalu
Napomene uz finansijske izveštaje**

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Osnivaču i rukovodstvu JKP Gradska toplana Zrenjanin

Mišljenje

Izvršili smo reviziju priloženih finansijskih izveštaja privrednog društva JKP Gradska toplana Zrenjanin (u daljem tekstu „Društvo“), koji obuhvataju bilans stanja na dan 31. decembra 2022. godine i odgovarajući bilans uspeha, izveštaj o ostalom rezultatu, izveštaj o promenama na kapitalu i izveštaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, kao i napomene uz finansijske izveštaje koje uključuju pregled značajnih računovodstvenih politika i druge objašnjavajuće informacije.

Po našem mišljenju, finansijski izveštaji istinito i objektivno po svim materijalno značajnim pitanjima, prikazuju finansijsko stanje privrednog društva JKP Gradska toplana Zrenjanin na dan 31. decembra 2022. godine, kao i rezultat njegovog poslovanja i tokove gotovine za poslovnu godinu završenu na taj dan, u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji i računovodstvenim politikama obelodanjenim u napomenama uz finansijske izveštaje.

Osnova za mišljenje

Reviziju smo izvršili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije. Naše odgovornosti u skladu sa tim standardima su detaljnije opisane u odeljku izveštaja koji je naslovljen Odgovornosti revizora za reviziju finansijskih izveštaja. Mi smo nezavisni u odnosu na Društvo u skladu sa Etičkim kodeksom za profesionalne računovođe Odbora za međunarodne etičke standarde za računovođe (IESBA Kodeks) i etičkim zahtevima koji su relevantni za našu reviziju finansijskih izveštaja u Republici Srbiji i ispunili smo naše druge etičke odgovornosti u skladu sa ovim zahtevima i IESBA Kodeksom.

Smatramo da su pribavljeni revizijski dokazi dovoljni i odgovarajući i da obezbeđuju osnovu za izražavanje našeg mišljenja.

Skretanje pažnje

Društvo na zemljištu i objektima na kojima obavlja delatnost, a koje ima evidentirane u svojim poslovnim knjigama, nema upisano pravo svojine ni pravo korišćenja, već ovo pravo pripada osnivaču Društva. Oprema za distribuciju toplotne energije obuhvata i mreže koje su u vlasništvu osnivača Društva, koje su prema članu 11. Zakona o javnoj svojini ("Sl. glasnik RS", br. 72/2011, 88/2013, 105/2014, 104/2016 - dr. zakon, 108/2016, 113/2017, 95/2018 i 153/2020) dobra od opšteg interesa i predstavljaju javnu svojinu i kao takve ne mogu se evidentirati u poslovnim knjigama Društva.

Finansijski izveštaji su sastavljeni na računovodstvenoj osnovi stalnosti poslovanja u doglednoj budućnosti („going concern“), a na dan 31. decembra 2022. godine kumulirani gubitak Društva iznosi RSD 966.320 hiljada, dok kratkoročne obaveze iznose RSD 836.369 hiljada i veće su od obrtne imovine za RSD 409.813 hiljada, što ukazuje da Društvo ima narušenu likvidnost i da otežano izmiruje dospelje obaveze. Uvažavajući činjenicu da Društvo obavlja javnu komunalnu delatnost od opšteg interesa, rukovodstvo Društva procenjuje da će Grad Zrenjanin, kao osnivač Društva, pomoći u pribavljanju dodatnih, kvalitetnijih izvora finansiranja, u suprotnom, prethodno navedeno može dovesti u pitanje nastavak poslovanja, odnosno opravdanost primene ovog načela.

(Nastavlja se)

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (Nastavak)

Osnivaču i rukovodstvu JKP Gradska toplana Zrenjanin

Ostale informacije

Rukovodstvo je odgovorno za ostale informacije koje obuhvataju informacije uključene u Godišnji izveštaj o poslovanju, ali ne uključuju finansijske izveštaje i izveštaj revizora o njima.

Naše mišljenje o finansijskim izveštajima se ne odnosi na ostale informacije.

U vezi sa revizijom finansijskih izveštaja, naša odgovornost je da pročitamo ostale informacije i pri tom razmotrimo da li postoji materijalna nedoslednost između njih i finansijskih izveštaja odnosno da li se čini da naša saznanja stečena tokom revizije, ili na drugi način, sadrže materijalno pogrešne iskaze. U vezi sa Godišnjim izveštajem o poslovanju, sproveli smo postupke propisane Zakonom o računovodstvu Republike Srbije. Ti postupci uključuju proveru da li je Godišnji izveštaj o poslovanju u formalnom smislu pripremljen u skladu sa Zakonom o računovodstvu.

Na osnovu sprovedenih procedura, u meri u kojoj smo u mogućnosti da to ocenimo, izveštavamo da:

- Informacije prikazane u Godišnjem izveštaju o poslovanju su usklađene, u svim materijalno značajnim aspektima, sa priloženim finansijskim izveštajima za godinu koja se završila 31. decembra 2022. godine.
- Godišnji izveštaj o poslovanju za 2022. godinu je pripremljen u skladu sa Zakonom o računovodstvu Republike Srbije.

Na osnovu poznavanja i razumevanja Društva i njegovog okruženja stečenog tokom revizije, nismo utvrdili materijalno značajne pogrešne navode u Godišnjem izveštaju o poslovanju.

Odgovornost rukovodstva za finansijske izveštaje

Rukovodstvo je odgovorno za sastavljanje i fer prezentaciju ovih finansijskih izveštaja u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Republici Srbiji, kao i za one interne kontrole koje rukovodstvo odredi kao neophodne za sastavljanje finansijskih izveštaja koji ne sadrže pogrešne informacije od materijalnog značaja, nastale usled kriminalne radnje ili greške.

Pri sastavljanju finansijskih izveštaja, rukovodstvo je odgovorno za procenu sposobnosti Društva da nastavi sa poslovanjem u skladu sa načelom stalnosti, obelodanjujući, po potrebi, pitanja koja se odnose na stalnost poslovanja i primenu načela stalnosti poslovanja kao računovodstvene osnove, osim ako rukovodstvo namerava da likvidira Društvo ili da obustavi poslovanje, ili nema drugu realnu mogućnost osim da to uradi.

Lica ovlašćena za upravljanje su odgovorna za nadgledanje procesa finansijskog izveštavanja Društva.

Odgovornost revizora

Naš cilj je sticanje uveravanja u razumnoj meri o tome da finansijski izveštaji, uzeti u celini, ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze, nastale usled kriminalne radnje ili greške; i izdavanje revizorovog izveštaja koji sadrži mišljenje revizora. Uveravanje u razumnoj meri označava visok nivo uveravanja, ali ne predstavlja garanciju da će revizija sprovedena u skladu sa Međunarodnim standardima revizije uvek otkriti materijalno pogrešne iskaze ako takvi iskazi postoje. Pogrešni iskazi mogu da nastanu usled kriminalne radnje ili greške i smatraju se materijalno značajnim ako je razumno očekivati da će oni, pojedinačno ili zbirno, uticati na ekonomske odluke korisnika donete na osnovu ovih finansijskih izveštaja.

(Nastavlja se)

IZVEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (Nastavak)

Osnivaču i rukovodstvu JKP Gradska toplana Zrenjanin

Odgovornost revizora (Nastavak)

Kao deo revizije u skladu sa ISA standardima, mi primenjujemo profesionalno prosuđivanje i održavamo profesionalni skepticizam tokom revizije. Isto tako, mi:

- Vršimo identifikaciju i procenu rizika od materijalno značajnih pogrešnih iskaza u finansijskim izveštajima, nastalih usled kriminalne radnje ili greške; osmišljavanje i obavljanje revizijskih postupaka koji su prikladni za te rizike i pribavljanje dovoljno adekvatnih revizijskih dokaza da obezbede osnovu za mišljenje revizora. Rizik da neće biti identifikovani materijalno značajni pogrešni iskazi koji su rezultat kriminalne radnje je veći nego za pogrešne iskaze nastale usled greške, zato što kriminalna radnja može da uključi udruživanje, falsifikovanje, namerne propuste, lažno predstavljanje ili zaobilaženje interne kontrole.

- Stičemo razumevanje o internim kontrolama koje su relevantne za reviziju radi osmišljavanja revizijskih postupaka koji su prikladni u datim okolnostima, ali ne u cilju izražavanja mišljenja o efikasnosti sistema interne kontrole Društva.

- Vršimo procenu primenjenih računovodstvenih politika i u kojoj meri su razumne računovodstvene procene i povezana obelodanjivanja koje je izvršilo rukovodstvo.

- Donosimo zaključak o prikladnosti primene načela stalnosti poslovanja kao računovodstvene osnove od strane rukovodstva i na osnovu prikupljenih revizijskih dokaza, da li postoji materijalna neizvesnost u vezi sa događajima ili uslovima koji mogu da izazovu značajnu sumnju u pogledu sposobnosti entiteta da nastavi sa poslovanjem u skladu sa načelom stalnosti poslovanja. Ako zaključimo da postoji materijalna neizvesnost, dužni smo da u svom izveštaju skrenemo pažnju na povezanu obelodanjivanja u finansijskim izveštajima ili, ako takva obelodanjivanja nisu adekvatna, da modifikujemo svoje mišljenje. Naši zaključci se zasnivaju na revizijskim dokazima prikupljenim do datuma izveštaja revizora. Međutim, budući događaji ili okolnosti mogu dovesti do prestanka poslovanja Društva u skladu sa načelom stalnosti poslovanja.

- Vršimo procenu ukupne prezentacije, strukture i sadržaja finansijskih izveštaja, uključujući obelodanjivanja, kao i da li su u finansijskim izveštajima osnovne transakcije i događaji prikazani na način kojim se postiže fer prezentacija.

Saopštavamo licima ovlašćenim za upravljanje, između ostalog, planirani obim i vreme revizije i značajne revizijske nalaze, uključujući sve značajne nedostatke interne kontrole koje smo identifikovali tokom revizije.

Zrenjanin, 31. maja 2023. godine


Branislav Kralj
Ovlašćeni revizor



Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 20489758

Шифра делатности 3530

ПИБ 105911713

Назив ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ГРАДСКА ТОПЛАНА ЗРЕНЈАНИН

Седиште ЗРЕЊАНИН, ПАНЧЕВАЧКА 55

БИЛАНС СТАЊА

на дан 31.12.2022. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	5.1	949.269	989.959	
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	5.1.1	1.019	1.132	
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005		1.019	1.132	
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007				
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	5.1.2	948.188	988.765	
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010		732.832	746.822	
023	2. Постројења и опрема	0011		209.135	236.243	
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013		6.221	5.700	
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014				
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	5.1.3	62	62	

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		62	62	
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027				
28 (део), осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	5.2	33.724	29.966	
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057 + 0058)	0030	5.3	426.556	445.385	
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	5.3.1	209.828	174.560	
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032		52.983	46.527	
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034		8.198	8.287	
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035		148.647	119.746	
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	5.3.2	46.837	52.464	
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039		46.837	52.464	
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	5.3.3	11.309	7.419	
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045		11.276	7.419	
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046				
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047		33		
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048				
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	5.3.4	53.493	118.110	
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	5.3.5	105.089	92.832	
	D. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	5.4	1.409.549	1.465.310	
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060				
	ПАСИВА					
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	6.1	573.180	648.340	
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	6.1.1	1.539.500	1.539.500	
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и потражни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406				
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408			222.284	
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409			222.284	
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410				
	VIII. УЧЕШЋЕ БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	6.1.2	966.320	1.113.444	
350	1. Губитак ранијих година	0413		952.564	1.098.019	
351	2. Губитак текуће године	0414		13.756	15.425	
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	6.2		52.562	
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416				
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417				
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419				
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	6.2.1		52.562	
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425			52.562	
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__	Почетно стање 01.01.20__
1	2	3	4	5	6	7
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428				
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429				
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	6.3	836.369	764.408	
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	6.3.1	631.123	579.959	
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		631.123	579.959	
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	6.3.2	9	17	
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	6.3.3	34.305	22.141	
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445		26.652	20.634	
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		7.653	1.507	
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	6.3.4	87.046	81.427	

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ		
				Текућа година	Претходна година	
					Крајње стање _____ 20__.	Почетно стање 01.01.20__.
1	2	3	4	5	6	7
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450		86.968	81.342	
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додатну вредност и осталих јавних прихода	0451		78	85	
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕНЉЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	6.3.5	83.886	80.864	
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = (0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	6.4	1.409.549	1.465.310	
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457				

у _____	Законски заступник
дана _____ 20__ године	_____

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја и садржини и форми обрасца Статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“ бр. 89/2020).

ЖАРКО
ЂУРИЧИЋ
2808960193827-08960193827
2808960193827

Digitally signed by
ЖАРКО ЂУРИЧИЋ
2808960193827-28
08960193827
Date: 2023.04.03
11:10:53 +02'00'

Полуњава правно лице - предузетник		
Матични број 20489758	Шифра делатности 3530	ПИБ 105911713
Назив JAVNO KOMUNALNO PREDUZEĆE GRADSKA TOPLANA ZRENJANIN		
Седиште ЗРЕЊАНИН, ПАНЧЕВАЧКА 55		

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	4.1	598.113	603.972
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002			
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003			
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004			
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	4.1.1	597.834	603.960
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006		597.834	603.960
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007			
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008	4.1.2	279	12
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009			
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010			
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011			
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012			
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	4.2	630.597	587.760
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014			
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	4.2.1	373.095	338.727
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	4.2.2	125.816	110.350
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017		93.453	82.976
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018		15.078	13.854
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019		17.285	13.520
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	4.2.3	80.624	88.500
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021			
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	4.2.4	26.015	27.704
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023			
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	4.2.5	25.047	22.479

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025			16.212
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026	4.3	32.484	
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	4.4	7.433	5.432
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028			
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029		5.862	5.432
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		1.571	
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031			
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	4.5	9.313	9.998
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033			
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034		9.312	9.986
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035			12
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		1	
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037			
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	4.6	1.880	4.566
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	4.7	33.865	40.631
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	4.8	15.469	23.123
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	4.9	185	1.380
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	4.10	1.693	44.079
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043		639.596	651.415
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044		657.072	664.960
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045			
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046	4.11	17.476	13.545
69-59	Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1047			
59- 69	О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА	1048		38	
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050	4.12	17.514	13.545
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051			
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052			1.880
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	4.13	3.758	
723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054			
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055			
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056	4.14	13.756	15.425
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057			
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058			
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059			
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060			
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ				
	1. Основна зарада по акцији	1061			
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062			

у _____	Законски заступник
дана _____ 20____ године	_____

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја и садржини и форми обрасца Статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“ бр. 89/2020).

ЖАРКО
ЂУРИЧИЋ
280896019
3827-2808
960193827

Digitally signed
by ЖАРКО
ЂУРИЧИЋ
2808960193827-
2808960193827
Date: 2023.04.03
11:12:54 +02'00'

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број **20489758**

Шифра делатности **3530**

ПИБ **105911713**

Назив **JAVNO KOMUNALNO PREDUZEĆE GRADSKA TOPLANA ZRENJANIN**

Седиште **ЗРЕЊАНИН, ПАНЧЕВАЧКА 55**

ИЗВЕШТАЈ О ОСТАЛОМ РЕЗУЛТАТУ

за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године

- у хиљадама динара -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. НЕТО РЕЗУЛТАТ ИЗ ПОСЛОВАЊА				
	I. НЕТО ДОБИТАК (АОП 1055)	2001			
	II. НЕТО ГУБИТАК (АОП 1056)	2002	4.14	13.756	15.425
	Б. ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК				
	а) Ставке које неће бити рекласификоване у Биланс успеха у будућим периодима				
	1. Промене ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме				
330	а) повећање ревалоризационих резерви	2003			
	б) смањење ревалоризационих резерви	2004			
	2. Актуарски добици или губици по основу планова дефинисаних примања				
331	а) добици	2005			
	б) губици	2006			
	3. Добици или губици по основу удела у осталом свеобухватном добитку или губитку придружених друштава				
333	а) добици	2007			
	б) губици	2008			
	б) Ставке које накнадно могу бити рекласификоване у Биланс успеха у будућим периодима				
	1. Добици или губици по основу улагања у власничке инструменте капитала				
332	а) добици	2009			
	б) губици	2010			
	2. Добици или губици по основу прерачуна финансијских извештаја иностраног пословања				
334	а) добици	2011			
	б) губици	2012			

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Напомена број	Износ	
				Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
335	3. Добици или губици од инструмената заштите нето улагања у инострано пословање				
	а) добиси	2013			
	б) губици	2014			
336	4. Добици или губици по основу инструмената заштите ризика (хеџинга) новчаног тока				
	а) добиси	2015			
	б) губици	2016			
337	5. Добици или губици по основу хартија од вредности које се вреднују по фер вредности кроз остали укупан резултат				
	а) добиси	2017			
	б) губици	2018			
	I. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) - (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) ≥ 0	2019			
	II. ОСТАЛИ БРУТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2004 + 2006 + 2008 + 2010 + 2012 + 2014 + 2016 + 2018) - (2003 + 2005 + 2007 + 2009 + 2011 + 2013 + 2015 + 2017) ≥ 0	2020			
	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОД НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2021			
	IV. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОД НА ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК ПЕРИОДА	2022			
	V. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2019 - 2020 - 2021 + 2022) ≥ 0	2023			
	VI. НЕТО ОСТАЛИ СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2020 - 2019 + 2021 - 2022) ≥ 0	2024			
	V. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ РЕЗУЛТАТ ПЕРИОДА				
	I. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК (2001 - 2002 + 2023 - 2024) ≥ 0	2025			
	II. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ГУБИТАК (2002 - 2001 + 2024 - 2023) ≥ 0	2026	4.14	13.756	15.425
	Г. УКУПАН НЕТО СВЕОБУХВАТНИ ДОБИТАК ИЛИ ГУБИТАК (2028 + 2029) = АОП 2025 ≥ 0 или АОП 2026 > 0	2027			
	1. Приписан матичном правном лицу	2028			
	2. Приписан учешћима без права контроле	2029			

у _____
 дана _____ 20 _____ године

Законски заступник

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја и садржини и форми образаца Статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“ бр. 89/2020).

Digitally signed by
 ЖАРКО ЂУРИЧИЋ
 2808960193827-2808960
 2808960193827-2
 193827
 808960193827
 Date: 2023.04.03 11:15:38
 +02'00'

Попуњава правно лице - предузетник

Матични број 20489758

Шифра делатности 3530

ПИБ 105911713

Назив ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ГРАДСКА ТОПЛАНА ЗРЕНЈАНИН

Седиште ЗРЕЊАНИН, ПАНЧЕВАЧКА 55

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01.2022. до 31.12.2022. године

- у хиљадама динара -

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	679.254	701.094
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	667.414	671.324
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	6.786	9.263
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	5.054	20.507
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	704.078	602.171
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	518.064	476.504
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	125.816	107.122
4. Плаћене камате у земљи	3010		
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	5.369	16.738
8. Остали одливи из пословних активности	3014	54.829	1.807
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015		98.923
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	24.824	
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017		556
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019		556
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	39.793	45.035
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	39.793	45.035

Позиција	АОП	Износ	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	39.793	44.479
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029		
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		
6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037		
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041		
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	679.254	701.650
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	743.871	647.206
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		54.444
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	64.617	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	118.110	63.666
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	53.493	118.110
у _____			Законски заступник _____
дана _____ 20____ године			

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја и садржини и форми обрасца Статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“ бр. 89/2020).

ЖАРКО ЂУРИЧИЋ
2808960193827-2
808960193827

Digitally signed by ЖАРКО ЂУРИЧИЋ
2808960193827-2
Date: 2023.04.03 11:17:09 +02'00'

Попуњава правно лице - предузетник		
Матични број 20489758	Шифра делатности 3530	ПИБ 105911713
Назив JAVNO KOMUNALNO PREDUZEĆE GRADSKA TOPLANA ZRENJANIN		
Седиште ЗРЕЊАНИН, ПАНЧЕВАЧКА 55		

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ

за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године

- у хиљадама динара -

Позиција	ОПИС	АОП	Основни капитал (група 30 без 306 и 309)	АОП	Остали основни капитал (рн 309)	АОП	Уписани а неуплаћени капитал (група 31)	АОП	Емисиона премија и резерве (рн 306 и група 32)
			2		3		4		5
1.	Стање на дан 01.01. ____ године	4001	1.539.500	4010		4019		4028	
2.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4002	0	4011		4020		4029	
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. ____ године (р.бр. 1+2)	4003	1.539.500	4012		4021		4030	
4.	Нето промене у ____ години	4004	0	4013		4022		4031	
5.	Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 3+4)	4005	1.539.500	4014		4023		4032	
6.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4006	0	4015		4024		4033	
7.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. ____ године (р.бр. 5+6)	4007	1.539.500	4016		4025		4034	
8.	Нето промене у ____ години	4008	0	4017		4026		4035	
9.	Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 7+8)	4009	1.539.500	4018		4027		4036	

Позиција	ОПИС	АОП	Рез. рез. и нер. доб. и губ. (група 33)	АОП	Нераспоређени добитак (група 34)	АОП	Губитак (група 35)	АОП	Учешће без права контроле
	1		6		7		8		9
1.	Стање на дан 01.01.____ године	4037		4046	6.253	4055	1.104.272	4064	
2.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4038		4047	0	4056	0	4065	
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01.____ године (р.бр. 1+2)	4039		4048	6.253	4057	1.104.272	4066	
4.	Нето промене у ____ години	4040		4049	216.031	4058	9.172	4067	
5.	Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 3+4)	4041		4050	222.284	4059	1.113.444	4068	
6.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4042		4051	0	4060	0	4069	
7.	Кориговано почетно стање на дан 01.01.____ године (р.бр. 5+6)	4043		4052	222.284	4061	1.113.444	4070	
8.	Нето промене у ____ години	4044		4053	-222.284	4062	-147.124	4071	
9.	Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 7+8)	4045		4054	0	4063	966.320	4072	

Позиција	ОПИС	АОП	Укупно (одговара позицији АОП 0401) (кол. 2+3+4+5+6+7-8+9) ≥ 0	АОП	Губитак изнад висине капитала (одговара позицији АОП 0455) (кол. 2+3+4+5+6+7- 8+9) < 0
			10		11
1.	Стање на дан 01.01. ____ године	4073	441.481	4082	
2.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4074	0	4083	
3.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. ____ године (р.бр. 1+2)	4075	441.481	4084	
4.	Нето промене у ____ години	4076		4085	
5.	Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 3+4)	4077	648.340	4086	
6.	Ефекти ретроактивне исправке материјално значајних грешака и промена рачуноводствених политика	4078	0	4087	
7.	Кориговано почетно стање на дан 01.01. ____ године (р.бр. 5+6)	4079	648.340	4088	
8.	Нето промене у ____ години	4080		4089	
9.	Стање на дан 31.12. ____ године (р.бр. 7+8)	4081	573.180	4090	

у _____	Законски заступник
дана _____ 20 ____ године	_____

Образац прописан Правилником о садржини и форми образаца финансијских извештаја и садржини и форми обрасца Статистичког извештаја за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС“ бр. 89/2020).

ЖАРКО
ЂУРИЧИЋ
280896019382
7-2808960193
827

Digitally signed by
ЖАРКО ЂУРИЧИЋ
2808960193827-2
808960193827
Date: 2023.04.03
11:16:29 +02'00'

JKP GRADSKA TOPLANA
ZRENJANIN

NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVEŠTAJE
NA DAN 31.12.2022.

1.OSNOVNI PODACI O PRIVREDNOM DRUŠTVU

JKP Gradska toplana osnovano je od strane Gradske uprave Grada Zrenjanina i registrovano u Registru privrednih subjekata 05.01.2009. god. Privredno društvo je osnovano da bi u postupku spajanja sa pripajanjem preuzelo imovinu, prava i obaveze društvenog preduzeća „Grejanje“, koje je kao društveno preduzeće moralo da izvrši statusnu promenu u skladu sa Zakonom o privrednim društvima. S obzirom da je DP „Grejanje“ obavljalo energetske delatnosti od opšteg značaja, a to je snabdevanje potrošača toplotnom energijom i prirodnim gasom, saglasnost na ovu statusnu promenu dala je Vlada Republike Srbije i skupština Grada Zrenjanina.

Postupak spajanja uz pripajanje okončan je dana 28.04.2010. god. Na taj dan upisom u Registar privrednih subjekata JKP Gradska toplana kao sticaoca u postupku spajanja sa pripajanjem nastavlja da posluje sa preuzetom imovinom, potraživanjima i obavezama, a DP „Grejanje“ se briše iz Registra kao društvo koje prestaje pripajanjem na osnovu Ugovora o spajanju sa pripajanjem br. 5598 od 14.04.2010. Ugovorom o spajanju sa pripajanjem JKP Gradska toplana i DP „Grejanje“ saglasile su se da preuzete vrednosti imovine, potraživanja i obaveze budu usaglašene sa vrednostima procene kapitala na dan 31.08.2009. god. Procenu kapitala izvršilo je Preduzeće za reviziju i konsalting Deloitte D.O.O. Beograd.

JKP Gradska toplana nastavila je da obavlja delatnost distribucije toplotne energije i prirodnog gasa putem sistema domaćinstvima i poslovnim potrošačima. Tržište privrednog društva je određeno i ograničeno. Toplotna energija se isporučuje potrošačima na teritoriji grada Zrenjanina. Toplotnu energiju JKP Gradska toplana proizvodi u pogonu kotlarnice u sastavu JKP Gradska toplana, izgrađenu iz sredstava kredita KfW programa koju finansira Nemačka Vlada i Republika Srbija. U izgradnji kotlarnice učestvovali su i Gradska uprava i preduzeće sopstvenim sredstvima.

Prirodni gas za potrebe proizvodnje toplotne energije JKP Gradska toplana kupuje od JP Srbijagas Novi Sad.

JKP Gradska toplana Zrenjanin obavlja dve delatnosti distribucije toplotne energije odobrene od Gradske uprave (proizvodnja i snabdevanje toplotnom energijom).

Sedište privrednog društva je Zrenjanin, Pančevačka 55

Poreski identifikacioni broj je **105911713**

Matični broj preduzeća je **20489758**

Prosečan broj zaposlenih je **67** radnika

Prema kriterijumu za razvrstavanje iz Zakona o računovodstvu i reviziji, privredno društvo je razvrstano u srednje preduzeće.

2.OSNOVA ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVEŠTAJA

Društvo vođenje poslovnih knjiga, priznavanje i procenjivanje imovine i obaveza, prihoda i rashoda, sastavljanje, prikazivanje, dostavljanje i obelodanjivanje finansijskih izveštaja vrši u skladu sa Zakonom o računovodstvu (u daljem tekstu "Zakon", objavljen u "Sl. glasnik RS", br. 73/2019 i 44/2021), kao i u skladu sa ostalom primenljivom podzakonskom regulativom. Društvo, kao srednje pravno lice, odabralo je da primenjuje **Međunarodne standarde finansijskog izveštavanja za mala i srednje entitete ("MSFI za MSP")**.

Rešenjem o utvrđivanju prevoda Međunarodnog standarda finansijskog izveštavanja za mala i srednja pravna lica (MSFI za MSP) ("Sl. glasnik RS", br. 83/2018), utvrđen je i objavljen prevod Međunarodnog standarda finansijskog izveštavanja za mala i srednja pravna lica.

Finansijski izveštaji su prikazani u formatu propisanom Pravilnikom o sadržini i formi obrazaca finansijskih izveštaja i sadržini i formi obrasca statističkog izveštaja za privredna društva, zadruge i preduzetnike ("Sl. glasnik RS", br. 89/2020). Ovim pravilnikom pravno su definisani obrasci finansijskih izveštaja i sadržina pozicija u obrascima, kao i minimum sadržaja napomena uz te izveštaje.

Finansijski izveštaji su sastavljeni u skladu sa načelom istorijskog troška, osim ako je drugačije navedeno u računovodstvenim politikama koje su date u daljem tekstu.

Društvo je u sastavljanju ovih finansijskih izveštaja primenjivalo računovodstvene politike obrazložene u napomeni 3.

U skladu sa Zakonom o računovodstvu finansijski izveštaji Društva su iskazani u hiljadama dinara. Dinar predstavlja zvaničnu izveštajnu valutu u Republici Srbiji.

3.USVOJENE I PRIMENJENE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

Prilikom sastavljanja Finansijskih izveštaja na dan 31.12.2022. god. primenjene su računovodstvene politike usvojene od strane Nadzornog odbora JKP Gradska toplana Zrenjanin.

3.1.Nematerijalna imovina

Nematerijalna imovina se priznaje kao imovina ako, i samo ako su zadovoljeni sledeći uslovi:

- 1) ako je verovatno da će se buduće ekonomske koristi povezane sa tom imovinom priliti u pravno lice,
- 2) ako se nabavna vrednost/cena koštanja može pouzdano odmeriti,
- 3) ako imovina nije rezultat interno nastalih izdataka koji se odnose na nematerijalno sredstvo.

Sva ulaganja u interno generisana nematerijalna ulaganja, kao što su: troškovi istraživanja i razvoja, interno dobijene robne marke, logo firme, izdavački naslovi, liste kupaca i druge slične stavke, pravni, administrativni i drugi troškovi nastali prilikom osnivanja novog društva, pokretanja fabrike ili postrojenja, lansiranja novog proizvoda, razvoj nove delatnosti procesa, aktivnosti obuke, troškovi reklame i propagande, premeštanje ili reorganizacija dela ili celog društva, se priznaju odmah kao rashod kada nastanu.

Nematerijalna imovina se inicijalno priznaje po nabavnoj vrednosti. Nabavnu vrednost nematerijalne imovine čini:

- nabavna cena, uključujući uvozne carine i poreze po osnovu prometa koji se ne refundira, nakon odbitka trgovinskih popusta i rabata; i
- svi direktno pripisivi troškovi pripreme imovine za namenjenu upotrebu.

Ako se nematerijalna imovina stiče u poslovnoj kombinaciji, nabavna vrednost nematerijalne imovine je njena fer vrednost na datum sticanja.

Ako se nematerijalna imovina stiče pomoću državnog davanja, nabavna vrednost nematerijalne imovine je njena fer vrednost na datum kada je davanje dobijeno.

Naknadno merenje nematerijalne imovine vrši se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za akumuliranu amortizaciju i sve akumulirane gubitke zbog umanjenja vrednosti.

Korisni vek trajanja nematerijalne imovine je 5 godina (ili manji), osim za nematerijalnu imovinu koja nastaje iz ugovornih ili drugih zakonskih prava kada korisni vek ne može da bude

duži od perioda tih ugovornih ili drugih zakonskih prava ali može da bude kraći u zavisnosti od procene rukovodstva u vezi sa periodom korišćenja te imovine.

Prilikom sprovođenja amortizacije primenjuje se proporcionalni metod amortizacije. Propisana stopa za amortizaciju nematerijalne imovine čiji je korisni vek 5 godina iznosi 20%.

Nematerijalna imovina u pripremi ne podleže obračunu amortizacije.

Na kraju svakog izveštajnog perioda Društvo procenjuje da li postoje bilo kakve naznake da je vrednost nematerijalne imovine umanjena. Ako postoje takve naznake procenjuje se nadoknadivi iznos i u slučaju kada je on manji od knjigovodstvene vrednosti, Društvo treba da smanji knjigovodstvenu vrednost na nadoknadivi iznos, uz priznavanje gubitka zbog umanjenja vrednosti.

Ako ne postoje naznake umanjenja vrednosti, nije neophodno procenjivati nadoknadivi iznos nematerijalne imovine na dan izveštajnog perioda.

3.2. Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema su materijalna sredstva:

- a) koja se drže za korišćenje u proizvodnji proizvoda ili isporuci dobara ili usluga, za iznajmljivanje drugima ili za administrativne svrhe; i
- b) za koje se očekuje da će se koristiti duže od jednog obračunskog perioda.

Stavke nekretnina, postrojenja i opreme, koje ispunjavaju uslove da budu priznate kao sredstvo, odmeravaju se prilikom početnog priznavanja po svojoj nabavnoj vrednosti, odnosno ceni koštanja.

Nabavnu vrednost nekretnina, postrojenja i opreme čine:

- a) kupovna cena, uključujući naknade za pravne i posredničke usluge, uvozne takse i poreze koji se ne mogu refundirati, nakon oduzimanja trgovačkih popusta i rabata;
- b) svi troškovi koji se mogu direktno pripisati dovođenju sredstva na lokaciju i u stanje koje je neophodno da bi sredstvo moglo funkcionisati, na način na koji to očekuje rukovodstvo (troškovi pripreme lokacije, početne isporuke i manipulisanja, instalacije i sastavljanja, kao i testiranja funkcionalnosti);
- c) inicijalnu procenu troškova demontaže, uklanjanja sredstva i obnove područja na kojem je sredstvo locirano.

Sredstva koja zadovoljavaju uslove za priznavanje kao nekretnine, postrojenja i oprema, ali im je nabavna vrednost niža od **100.000,00** dinara, priznaju se kao rashod perioda ili alat i inventar shodno paragrafu 3.5.

Dobici ili gubici koji se javljaju prilikom prodaje ili rashodovanja nekretnina i opreme, priznaju se u korist ili na teret izveštaja o ukupnom rezultatu, u okviru ostalih poslovnih prihoda ili ostalih poslovnih rashoda.

Nakon početnog priznavanja, nekretnine, postrojenja i oprema se iskazuju po nabavnoj vrednosti umanjenoj za akumuliranu ispravku vrednosti i eventualne akumulirane gubitke za umanjenje vrednosti.

Naknadni izdatak koji se odnosi na nekretninu, postrojenje i opremu nakon njegove nabavke ili završetka, uvećava vrednost sredstva ako ispunjava uslove da se prizna kao stalno sredstvo. Naknadni izdatak koji ne zadovoljava prethodne uslove iskazuje se kao trošak poslovanja u periodu u kojem je nastao.

Troškovi svakodnevnog servisiranja i održavanja nekretnina, postrojenja i opreme priznaju se kao rashod perioda kada su ti troškovi nastali. Izuzetno, važniji rezervni delovi i pomoćna oprema smatraju se nekretninama, postrojenjima i opremom i mogu se kapitalisati:

- kada Društvo očekuje da će ih koristiti duže od jednog obračunskog perioda,
- ako se ti rezervni delovi i oprema za servisiranje mogu koristiti samo u vezi sa stavkom nekretnina, postrojenja i opreme koja je već priznata u knjigama i
- ako imaju značajnu vrednost.

Otpisivanje nekretnina, postrojenja i opreme vrši se primenom proporcionalne metode kojom se vrednost sredstava u potpunosti otpisuje tokom procenjenog veka upotrebe.

Otpisivanje se vrši po stopama koje su zasnovane na preostalom korisnom veku upotrebe sredstava, procenjenom od strane rukovodstva Društva na kraju svake poslovne godine. Stope amortizacije za grupe nekretnina, postrojenja i opreme su:

Opis	Stopa amortizacije
NEKRETNINE	
Građevinski objekti	1,25% - 2,50%
OPREMA	
Proizvodna oprema	5% - 20%
Transportna sredstva	12,50% - 20%
Računarska oprema	25%
Nameštaj	15%
Ostala oprema	12,50% - 25%

Obračun amortizacije nekretnina, postrojenja i opreme počinje od 1. narednog meseca kada se ova sredstva stave u upotrebu.

Zemljište, dela likovne, vajarske, filmske i druge umetnosti, muzejske vrednosti, knjige u bibliotekama i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi, ne podležu obračunu amortizacije.

Na kraju svakog izveštajnog perioda Društvo procenjuje da li postoje bilo kakve naznake da je vrednost nekretnina, postrojenja i opreme umanjena. Ako postoje takve naznake procenjuje se nadoknadivi iznos i u slučaju kada je on manji od knjigovodstvene vrednosti, Društvo treba da smanji knjigovodstvenu vrednost na nadoknadivi iznos, uz priznavanje gubitka zbog umanjjenja vrednosti.

3.3. Kratkoročna potraživanja

Kratkoročna potraživanja od kupaca mere se iz originalne fakture.

Procena naplativosti plasmana vrši se na dan bilansiranja i to za svako potraživanje i plasman pojedinačno. Kriterijum za obezvređenje je opšti rok zastarelosti (za poslovne potrošače

taj rok je 3 godine, a za građane 1 godina) ili pouzdana procena naplativosti na osnovu verodostojnog dokumenta. Kriterijum opšti rok zastarelosti podrazumeva da se sva potraživanja pre isteka roka zastarelosti utužuju (predaju sudskim izvršiteljima radi utuženja). Tuženi kupci se indirektno otpisuju preko ispravke vrednosti. Indirektan otpis potraživanja preko ispravke vrednosti vrši se i za sva pojedinačna potraživanja za koja se utvrdi postojanje osnovanog rizika naplate. Na osnovu zajedničkog predloga službi komercijalnih, finansijskih i pravnih poslova privrednog društva (sporna potraživanja) odluku o indirektnom otpisu donosi direktor preduzeća. Direktan otpis na teret rashoda vrši se kada postoje uverljivi dokazi da se potraživanje ne može naplatiti. Odluku o direktnom otpisu potraživanja donosi Nadzorni odbor.

3.4 Investicione nekretnine

Investicione nekretnine su nekretnine (zemljište ili zgrade - ili deo zgrade - ili i jedno i drugo), koje Društvo koristi radi ostvarivanja prihoda od zakupnine ili porasta vrednosti kapitala ili radi i jednog i drugog.

Investicione nekretnine se početno priznaju po nabavnoj vrednosti. Nabavna vrednost investicione nekretnine obuhvata njenu kupovnu cenu i sve direktno pripisive izdatke, poput naknada za pravne i posredničke usluge, takse za prenos imovine i ostali troškovi transakcija.

Nakon početnog priznavanja investicione nekretnine čija se fer vrednost može pouzdano odmeriti bez prekomernih troškova ili napora treba da se odmeravaju po fer vrednosti na svaki datum izveštavanja sa promenama fer vrednosti koje se priznaju u dobitak ili gubitak. Procena fer vrednosti investicionih nekretnina vrši se na datum svakog bilansa stanja. Samo u slučaju kada se fer vrednost investicione nekretnine ne može utvrditi, investicione nekretnine se računovodstveno obuhvataju kao stavka nekretnina, postrojenja i oprema i vrednuju se po nabavnoj vrednosti umanjenoj za akumuliranu amortizaciju i akumulirane gubitke od umanjenja vrednosti.

Kada se investicione nekretnine odmeravaju po fer vrednosti, ne vrši se njihovo testiranje na umanjenje vrednosti, niti obračun amortizacije.

3.5 Zalihe

Zalihe su sredstva:

- (a) koja se drže radi prodaje u uobičajenom toku poslovanja;
- (b) u procesu proizvodnje za takvu prodaju; ili
- (c) u obliku osnovnog i pomoćnog materijala koji se troši u proizvodnom procesu ili prilikom pružanja usluga.

Početno priznavanje zaliha vrši se po nabavnoj vrednosti/ceni koštanja koja obuhvata fakturnu cenu, uvozne carine i druge dažbine (osim onih koje entitet može kasnije da povрати od poreskih vlasti) i troškove prevoza, manipulativne i druge troškove koji se mogu direktno pripisati sticanju gotovih proizvoda, materijala i usluga. Trgovački popusti, rabati i druge slične stavke se oduzimaju pri određivanju troškova nabavke.

Društvo je dužno da na datum svakog bilansa stanja proceni da li je došlo do umanjenja vrednosti zaliha, odnosno da li je knjigovodstvena vrednost u potpunosti povrativa (na primer, zbog oštećenja, zastarelosti ili pada prodajnih cena). Ukoliko je vrednost zaliha umanjena Društvo odmerava zalihe po prodajnoj ceni umanjenoj za troškove dovršenja i prodaje, i priznaje gubitak zbog umanjenja vrednosti.

Vrednost utrošenih zaliha se utvrđuje metodom prosečne ponderisane cene.

3.5.1 Zalihe sitnog inventara

Sitan inventar ima koristan vek trajanja manji od godinu dana. Zalihe sitnog inventara koje se nabavljaju od dobavljača mere se po nabavnoj vrednosti ili po neto prodajnoj vrednosti, ako je niža. Nabavnu vrednost ili cenu koštanja zaliha čine svi troškovi nabavke i drugi troškovi nastali dovođenjem zaliha na njihovo sadašnje mesto i stanje.

Stavljanjem u upotrebu sitnog inventara otpisuje se 100% njegove vrednosti.

3.5.2 Zalihe materijala i robe

Zalihe materijala i robe mere se po nabavnoj vrednosti. Nabavnu vrednost čini fakturna cena dobavljača, uvozne dažbine i drugi porezi (osim onih koje društvo može naknadno da povрати od poreskih vlasti kao što je PDV koji se može odbiti kao prethodni porez), troškovi prevoza, manipulativni troškovi i drugi troškovi koji se mogu direktno pripisati sticanju zaliha materijala i robe. Popusti, rabati i druge slične stavke oduzimaju se pri utvrđivanju troškova nabavke robe.

Neto prodajna vrednost predstavlja procenjenu prodajnu vrednost umanjenu za procenjene troškove prodaje. Procenjени troškovi prodaje zaliha, za potrebe svodenja ovih zaliha na neto prodajnu vrednost, utvrđuju se na bazi iskustvenog višegodišnjeg učešća ovih troškova u prihodima od prodaje robe. Utvrđivanje neto prodajne vrednosti vrši se za svaku stavku zaliha materijala i robe posebno.

Obračun izlaza (prodaje) zaliha materijala i robe, vrši se po metodi ponderisane prosečne cene. Utvrđivanje ponderisane prosečne cene robe vrši se posle svakog ulaza zaliha.

Vrednost zaliha može postati nenadoknativa ako su te zalihe oštećene, ako su postale delimično ili u potpunosti zastarele ili ako su im prodajne cene opale. Materijal i drugi oblici zaliha koji se troše u cilju proizvodnje, ne svode se ispod nabavne cene ako se očekuje da će proizvođač u cilju čije proizvodnje se oni troše biti prodati po ceni koja će biti jednaka ili veća u odnosu na njihovu nabavnu vrednost. U suprotnom, vrednost takvih zaliha se svodi na njihovu neto ostvarivu vrednost koja predstavlja trošak zamene materijala.

3.4. Obaveze

Dugoročne obaveze su obaveze koje dospevaju za plaćanje u periodu dužem od godinu dana od dana sastavljanja finansijskog izveštaja.

Kratkoročne obaveze dospevaju za plaćanje u roku od godinu dana od dana sastavljanja finansijskih izveštaja.

Obaveze se mere po njihovoj nabavnoj vrednosti.

Obaveze u stranoj valuti i obaveze sa valutnom klauzulom procenjuju se na dan sastavljanja finansijskog izveštaja. Razlike koje se tom prilikom obračunavaju predstavljaju prihode i rashode perioda.

POJEDINAČNE NAPOMENE

4. Bilans uspeha

4.1. Poslovni prihodi

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
4.1.1. Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	597.834	603.960
4.1.2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	<u>279</u>	<u>12</u>
	598.113	603.972

Poslovni prihodi ostvareni u 2022. god. iznose ukupno 598.113 hilj. dinara.

Prihode od prodaje proizvoda i usluga čine prihodi ostvareni prodajom toplotne energije poslovnim potrošačima i građanima, kao i ostale usluge iz delatnosti društva, kao npr. pregled instalacija, izrada novih toplotnih priključaka, ponovno uključenje isključenih potrošača itd. Napominjemo da se počev od oktobra 2014. god. prilikom prodaje toplotne energije primenjuje obračun po tarifnom sistemu na osnovu kojeg se potrošačima obračunava utrošena energija (vrši se očitavanje potrošnje) i instalisana snaga. Cenu za utrošeni kWh toplotne energije i instalisane snage utvrđuje lokalna samouprava kao osnivač JKP Gradska toplana Zrenjanin, pod čijom je ingerencijom prodaja toplotne energije. Ostvareni prihod po ovom osnovu u 2022.god. iznosi 597.834 hilj.rsd što je smanjene u odnosu na 2021. godinu od 2,00%. Glavni razlog smanjenja ove grupe prihoda je veća prosečna spoljna temperatura, za period grejne sezone kada se vrše ova merenja, u 2022. (7,13 °C) u odnosu na 2021. godinu (6,13 °C) što za posledicu ima smanjenje u isporukama toplotne energije prema krajnjim potrošačima. U 2022. godini je isporučeno **71,961 MWh** u odnosu na 2021. godinu kada je isporučeno **83,067 MWh**. Osetniji pad ove grupe prihoda je sprečeno povećanjem cena daljinskog grejanja za grejnu sezonu 2022/23.

Značajne uštede postignute su 2016.god. u odnosu na 2015.god. a to su bili efekti uvođenja tarifnog sistema u potrošnji toplotne energije koji omogućuje potrošačima da kontrolišu potrošnju toplotne energije i da se po tom pitanju racionalno ponašaju.

4.2. Poslovni rashodi

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
4.2.1. Troškovi materijala, goriva i energije	373.095	338.727
4.2.2. Troškovi zarada, naknada i ost.lič.rashodi	125.816	110.350
4.2.3. Troškovi amortizacije	80.624	88.500
4.2.4. Troškovi proizvodnih usluga	26.015	27.704
4.2.5. Nematerijalni troškovi	<u>25.047</u>	<u>22.479</u>
	630.597	587.760

Poslovni rashodi ostvareni u 2022. god. ukupno iznose 630.597 hilj.rsd. Najznačajniju stavku u Poslovnim rashodima čini utrošeni prirodni gas. Troškovi prirodnog gasa, u 2022. godini, za potrebe proizvodnje toplotne energije iznose 325.424 hilj.rsd. Oni učestvuju u ukupnim poslovnim rashodima sa 51,63 %. Ovi troškovi su za 9,38% veći nego 2021.godini. Razlog povećanja ovih troškova rast cena prirodnog gasa na svetskom tržištu.

Veliku stavku u troškovima materijala, goriva i energije čine i troškovi električne energije. Izvdajanja JKP Gradske toplane za ovu vrstu troškova iznosi 39.959 hilj. rsd i to je 11,27% više

nego prethodne godine. Razlog povećanja ovih troškova su viša cena električne energije u 2022. godini.

U okviru poslovnih rashoda značajnu stavku čine troškovi amortizacije. Oni iznose 80.624 hilj.rsd. Smanjeni su u odnosu na prethodnu godinu.

Troškovi zarada, naknada i ostali ličnih primanja iznose 125.816 hilj.rsd.

Njihova struktura je:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
-bruto zarade	93.453	82.976
-zarada	71.537	64.738
-topli obrok	9.246	8.905
-regres	12.670	9.333
-doprinosi na teret poslodavca	15.078	13.854
-naknade član.nadz. odbora	2.514	2.301
-solidarna pomoć	329	335
-jubilarne nagrade	370	681
-dobrovoljni PIO	1.824	1.800
-otprem.za teh. višak	4.294	1.094
-troškovi prevoza na rad	3.270	2.654
-novogodišnji dečiji paketići	0	280
-stipendije	1.122	1.397
-privremeno uređenje plata	0	0
-otprem. za odl. u penziju	337	0
-jednokratna solidarna pomoć	3.112	2.972
-novčana pomoć zaposlenima	80	0
-troškovi na službenom putu u zemlji	33	0

U okviru bruto zarada sadržane su isplate za regres u iznosu od 12.670 hilj.rsd i topli obrok u iznosu od 9.246 hilj.rsd. Zarade radnika, regres, koji se isplaćuje u dvanaest jednakih mesečnih rata i topli obrok isplaćivan je bez zakašnjenja prema utvrđenoj dinamici. Broj radnika povećan je za 1 izvršioca u odnosu na prethodnu godinu.

Ostali lični rashodi isplaćuju se u skladu sa kolektivnim ugovorom.

U 2022.god. dva radnika su proglašena tehnološkim viškom a jedan je ispunio uslov za odlazak u penziju. Ukupno isplaćena naknada po oba osnova iznosi 4.631 hiljada rsd.

Troškove proizvodnih usluga u sklopu poslovnih rashoda čine: troškovi ptt i internet usluga (2.953 hilj.rsd), troškovi održavanja osnovnih sredstava (15.229 hilj.rsd), kao i troškovi podele računa (180 hilj.rsd.), komunalne usluge (1.011 hilj.rsd) itd.

Nematerijalni troškovi ostvareni su u iznosu od 25.047 hilj.rsd. Najznačajniji nematerijalni troškovi su troškovi javnih izvršitelja (6.317 hilj.rsd), troškovi sudskih taksi (3.028 hilj.rsd), troškovi održavanja programskog paketa (1.956 hilj.rsd), provizija banaka po tekućim računima (979 hilj.rsd), troškovi poreza (864 hilj.rsd) i drugo.

4.3.Poslovni gubitak

Poslovni gubitak predstavlja razliku između ostvarenih poslovnih rashoda i poslovnih prihoda i iznosi 32.484 hilj.rsd.

4.4. Finansijski prihodi

Finansijski prihodi iznose 7.433 hilj.rsd. Čine ih prihodi od obračunatih zatezних kamata poslovnim potrošačima i građanima zbog neblagovremeno izmirenih obaveza (5.862 hiljada rsd) kao i pozitivne kursne razlike u iznosu od 1.571 hiljada rsd.

4.5. Finansijski rashodi

Finansijski rashodi iznose ukupno 9.313 hiljada dinara. Najznačajnije stavke su obaveze po osnovu kamata na odobrene kredite iz programa sanacija sistema daljinskog grejanja u Republici Srbiji koje finansira KfW Razvojna banka iz Nemačke faza III i faza IV. Zbog nedostatka finansijskih sredstava, rate dospele u 2022.god. nisu izmirene. Kamate po osnovu ovih kredita u 2022.god. iznose 9.312 hilj.rsd.

4.6. Gubitak iz finansiranja

Gubitak iz finansiranja predstavlja razliku između finansijskih rashoda i finansijskih prihoda. U 2022.god. ovaj gubitak iznosi 1.880 hilj.rsd.

4.7. Prihodi od usklađivanja vrednosti imovine

Ovi prihodi u bilansu uspeha iznose 33.865 hilj.rsd, a čine ih naplaćena ispravljena potraživanja po osnovu tuženja iz prethodnog perioda.

4.8. Rashodi od usklađivanja vrednosti imovine

Ovi rashodi u 2022.god. iznose 15.469 hilj.rsd, a čine ih ispravke vrednosti potraživanja od kupaca po osnovu utuženja. Naime, prilikom tuženja potrošača pre isteka roka zastarelosti knjiži se ispravka vrednosti potraživanja na teret troškova.

4.9. Ostali prihodi

Ostali prihodi u bilansu uspeha iznose 185 hilj.rsd. Čine ih prihodi od naknade štete, ostali nepomenuti prihodi i itd.

4.10. Ostali rashodi

Ostali rashodi u bilansu uspeha iznose 1.693 hilj.rsd..

4.11. Gubitak iz redovnog poslovanja

Gubitak iz redovnog poslovanja iznosi 17.476 hilj.rsd.

4.12. Gubitak pre oporezivanja

Ovaj dobitak u bilansu uspeha iznosi 17.514 hilj.rsd. nastao je kao rezultat gubitak iz redovnog poslovanja i neto prihoda ispravka greške iz prethodnog perioda.

4.13. Odloženi poreski prihod

Odloženi poreski prihod iskazan za 2022.god. iznosi 3.758 hilj.rsd. Obračunat je kao razlika između osnovice za obračun računovodstvene i poreske amortizacije.

4.14. Neto gubitak

Neto gubitak iskazan u bilansu uspeha za 2022. god. iznosi 13.756 hilj.rsd.

Bilans stanja

5. AKTIVA

5.1. Stalna imovina

Stalna imovina na dan 31.12.2022. god. Iznosi 949.269 hilj.rsd.

5.1.1. Nematerijalna imovina

Nematerijalna imovina iznosi 1.019 hilj.rsd, a čini je softver nabavljen nezavisno od računara.

5.1.2. Nekretnine, postrojenja i oprema

Ukupna vrednost nekretnine, postrojenja i opreme iznosi 948.188 hilj.rsd.

Njihovu strukturu čine:

		<u>2022</u>		
	bruto	ispravka	neto	
-zemljište	7.256	-	7.256	
-objekti (zgrade i distr. Mreže)	1.157.563	431.987	725.576	
-oprema	639.063	429.928	209.135	
-osn.sredstva u pripremi	6.221	-	6.221	
	1.810.103	861.915	948.188	

		<u>2021</u>		
	bruto	ispravka	neto	
-zemljište	7.256	-	7.256	
-objekti (zgrade i distr. Mreže)	1.120.173	380.607	739.566	
-oprema	639.070	402.827	236.243	
-osn.sredstva u pripremi	5.700	-	5.700	
	1.772.199	783.434	988.765	

Sadašnja vrednost nekretnina, postrojenja i opreme na dan 31.12.2022. god. iznosi 948.188 hilj.rsd.

U 2022.god. rađena je rekonstrukcija dela vrelovodne mreže u naselju Ruže Šulman kao i vrelovodni vod prema Osnovnoj školi 2. oktobar. Takođe je izgrađen nov priključak na vrelovodnu mrežu u ulici Ive Lole Ribara 1 za stambeni objekat kolektivnog stanovanja. Vrednost izvedenih radova na vrelovodnoj mreži u 2022. godini iznosi 37.390 hilj. dinara.

Postojeća osnovna sredstva otpisuju se u skladu sa usvojenim stopama amortizacije, kako je utvrđeno u Računovodstvenim politikama privrednog društva.

Društvo na zemljištu i objektima na kojima obavlja delatnost, a koje ima evidentirane u svojim poslovnim knjigama, nema upisano pravo svojine ni pravo korišćenja, već ovo pravo pripada osnivaču, Gradu Zrenjaninu.

5.1.3. Dugoročni finansijski plasmani

Ovu poziciju čini učešće u kapitalu drugih pravnih lica, iznose 62 hilj.rsd i čine ih uložena sredstva u „Vojvodanske toplane“ 34 hilj.din. i „Toplane Srbije“ 28 hilj.din.).

5.2. Odložena poreska sredstva

Odložena poreska sredstva nastaju kao razlika između osnovice za obračun računovodstvene i poreske amortizacije. Ova sredstva uvećana su u odnosu na 2021. god. i iznose 33.724 hilj.rsd.

5.3. Obrtna imovina

Ukupna vrednost obrtne imovine na dan 31.12.2022. godine iznosi 426.556 hilj.rsd.

Obrtnu imovinu čine:

5.3.1. Zalihe	<u>2022</u>	<u>2021</u>
-zalihe materijala	10.811	11.179
-zalihe rezervnih delova	40.649	33.284
-zalihe alata	1.523	2.064
-zalihe mazuta	6.100	6.100
-zalihe robe na tuđem skladištu	2.098	2.187
-dati avansi	<u>148.647</u>	<u>119.746</u>
	209.828	174.560

Zaliha materijala i rezervnih delova iznose 52.983 hiljada dinara a čine ih zalihe koje su neophodne za obavljanje redovnih aktivnosti JKP Gradska toplana Zrenjanin. Pored materijala i rezervnih delova neophodnih za sanaciju havarija koje se dešavaju tokom poslovne godine u magacinu se nalaze i neutrošeni materijal i rezervni delovi preuzeti kreditnom obavezom po kreditima iz programa KfW odobrenog od strane Nemačke vlade, a namenjeni su poboljšanju sistema daljinskog grejanja u Republici Srbiji. Investiranjem u vrelovodnu mrežu i toplotne podstanice u narednom periodu ove zalihe će se utrošiti.

Zalihe mazuta nalaze se u skladištu TE-TO Zrenjanin. Ove zalihe su preostale nakon grejne sezone 2008/2009 kada je preduzeće zbog nestašice gasa bilo primorano da nabavi mazut kako bi funkcionisalo daljinsko grejanje u gradu. Vrednost mazuta je 6.100 hilj.rsd a o stanju zaliha postoji verodostojna dokumentacija.

Kao roba na tuđem skladištu vode se zalihe termoizolovanih cevi velikih dimenzija sa pripadajućim priborom koje će biti utrošene za redovno održavanje vrelovodne mreže i u slučaju havarija. Pošto u JKP Gradska toplana ne postoji odgovarajući skladišteni prostor, nabavljeni materijal nalazi se na skladištu dobavljača „Izolir“ Zrenjanin, što dobavljač potvrđuje verodostojnom ispravom.

Značajnu razliku u odnosu na prethodnu godinu uviđamo na poziciji dati avansi gde sada isti, na dan 31.12.2022. godine iznose 148.647 hilj. rsd. Zbog poboljšane situacije sa likvidnošću preduzeća, rukovodstvo istog, donosi odluku o avansnom plaćanju prema JP Srbijagas za količine prirodnog gasa koje će biti preuzimane u mesecima grejne sezone. Na ovaj način se ostvaruju uštede u troškovima nabavke prirodnog gasa za potrebe pogona u iznosu od 2% u odnosu na trenutnu tržišnu cenu. Učešće datih avansa prema JP Srbijagasu u ukupno datim avansim je 94% i iznosi 140.581 hiljada rsd.

5.3.2. Potraživanja po osnovu prodaje

Potraživanja na osnovu prodaje na dan 31.12.2022. god. iznose 46.837 hilj.dinara. Potraživanja čine potraživanja od kupaca, građana i poslovnih potrošača, korisnika usluga JKP Gradska toplana Zrenjanin. Najveće učešće imaju potraživanja za utrošenu toplotnu energiju, ali i za ostale usluge, a to su priključak toplovodnu mrežu, pregled instalacija, ponovno uključanje itd.

Potraživanja od kupaca se prema zakonskim propisima usaglašavaju jednom godišnje na dan 31.10. i to pre izrade finansijskih izveštaja. Usaglašavanje se potvrđuje verodostojnom ispravom (IOS). JKP Gradska toplana Zrenjanin je u 2022. godini poslala IOS na adrese 358 potrošača. Od tog broja 259 potrošača nisu odgovorili na poziv na usaglašenje stanja i obaveza sa Gradskom toplanom što iznosi 72,34% od ukupnog broja poslatih IOS-a. Broj vraćenih IOS-a je 99 što čini 27,66% od ukupnog broja poslatih. Pri povratku overenih IOS-a izdvajaju se neusaglašena potraživanja. Broj potrošača sa kojima Toplana nema usaglašena stanja potraživanja i obaveza je 11 a iznos neusaglašenih potraživanja je 295 hiljada rsd kada je reč o dugovanju za preuzetu toplotnu energiju i ostale pružene usluge. Inače ovaj iznos predstavlja 0,59% od iznosa ukupnog potraživanja prema poslovnim potrošačima. Broj potrošača sa kojima imamo usaglašeno stanje potraživanja i obaveza iznosi 88. A iznos usaglašenog potraživanja za isporučenu toplotnu energiju i usluge u okviru delatnosti JKP Gradske toplane iznosi iznosi 9.941 hiljada rsd što iznosi 19,92% od ukupnog iznosa potraživanja. Treba napomenuti da veći broj budžetkih korisnika nije odgovorio na IOS-e, tu se pre svega misli na škole, kako osnovne tako i srednje, koje imaju, pojedinačno najveće iznose dugovanja za preuzetu toplotnu energiju. Napominjemo da poseban problem predstavljaju, od strane JP Pošte Srbije, vraćeni IOS-i sa oznakama odseljen, nepoznat, ne prima poštu itd. Uvidom u vraćenu poštu utvrđeno je da su ova potraživanja već tužena ili preko ispravke vrednosti isknjižena.

5.3.3. Ostala kratkoročna potraživanja

Na poziciji ostala kratkoročna potraživanja iskazana je vrednost od 11.309 hilj.rsd što je više odnosu na 2021 god. kada su iznosila 7.419 hilj.rsd. Ova potraživanja čine potraživanja za kamatu od kupaca zbog neblagovremenog plaćanja u iznosu od 3.060 hilj rsd. U ovoj grupi iskazano je i potraživanje od bivše radnice JKP Golubov Bojane za nastalu štetu koju je prouzrokovala kao blagajnica JKP. Radnica je uzimala novac od klijenata, ali ga nije evidentirala kao pazar nego ga je utrošila za sopstvene potrebe. Zadužena je za iznos umanjnih pazara što na dan 31.12.2022. god. iznosi 2.573 hilj.rsd. Protiv nje se vodio krivični postupak koji je okončan u korist JKP Gradska toplana te se u narednom periodu očekuje da će se privrednom društvu nadoknadi nastala šteta. Takođe u ostala kratkoročna potraživanja spadaju i potraživanja od radnika po osnovu odobrenih kredita za zimmicu i ogrev koja iznose 1.942 hiljda rsd. Kredit se vraća u šest jednakih mesečnih rata od obračunate zarade. Preplate po osnovu više plaćenog PDV (poreski kredit) spada u ovu grupu potraživanja i iznosi 6.190 hiljada dinara.

5.3.4. Gotovina i gotovinski ekvivalenti – čine ih:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
-tekući računi	53.410	118.056
-blagajne	30	30
-platne kartice	48	11
-čekovi građana	5	13
-devizni račun	-	-
	<u>53.493</u>	<u>118.810</u>

Sredstva na tekućim računima društva, gotovina u sefovima blagajni koja predstavlja blagajnički maksimum, a u svrhu obezbeđenja sitnog novca za vraćanje kusura prilikom plaćanja računa građana (3 blagajne 10.000,00 rsd) i potraživanja za plaćanja putem platnih kartica i čekova građana koja nisu realizovana na dan 31.12.2022. god.

5.3.5. Aktivna vremenska razgraničenja

Aktivna vremenska razgraničenja na dan 31.12.2022. god. iznose 105.089 hilj.rsd. Najveću stavku u okviru aktivnih vremenskih razgraničenja čine potraživanja za nefakturisan prihod u iznosu od 104.518 hilj.rsd. To je prihod koji se odnosi na decembar 2022 god. ali kako je datum očitavanja potrošnje i datum fakture 01. januar 2023. god., prihod je iskazan preko AVR.

5.4. Ukupna aktiva – poslovna imovina

Ukupna aktiva - poslovna imovina na dan 31.12.2022. god. iznosi 1.409.549 hilj.rsd.

6. Pasiva

6.1. Kapital

Na poziciji kapital iskazana je vrednost kapitala korigovana za kumulirani gubitak ranijih godina i iskazani gubitak tekuće godine. Vrednost kapitala je 573.180 hilj.rsd. Razlika u odnosu na 2021. godinu je 76.827 hilj. din. i posledica je povećanja kumuliranog gubitka ranijih godina u iznosu 61.404 hilj. din po presudi br 315/2021 Vrhovnog kasacionog suda kojom je rešen višegodišnji spor JKP Gradske toplane Zrenjanin i JP Srbijagas Novi Sad u njihovu korist.

6.1.1. Osnovni kapital

Osnovni kapital u celosti se sastoji od državnog kapitala. Njegova vrednost iskazana u poslovnim knjigama JKP Gradska toplana iznosi 1.539.500 hilj.din.

6.1.2. Gubitak

Na poziciji gubitak iskazan je gubitak ranijih godina u iznosu od 952.564 hiljada rsd kao i gubitak tekuće godine u iznosu od 13.756 hiljada rsd. Ukupna iznos kumuliranog gubitka iznosi 966.320 hilj. rsd.

6.2. Dugoročna rezervisanja i obaveze

Dugoročna rezervisanja i obaveze u 2022. godini su ukinute.

6.2.1. Dugoročne obaveze

Dugoročna obaveza po kreditnoj liniji KfW banke faza IV je ukinuta u 2022. godini, knjiženjem rate koje dospevaju u 2023. godini u iznosu od 52.446 hilj rsd (447.023,50 eur.) na kratkoročne obaveze.

6.3. Kratkoročna rezervisanja i kratkoročne obaveze

Kratkoročne obaveze iznose 836.369 hilj.rsd i čine ih sledeće obaveze:

6.3.1. Kratkoročne finansijske obaveze

Kratkoročne finansijske obaveze iznose 631.123 hilj.rsd. Čine ih neizmirene obaveze po dugoročnim kreditima KfW III od decembra 2015.god. kao i rate dospele u 2016., 2017., 2018., 2019., 2020 i 2021 god., kao i kredit KfW IV za rate dospele u 2017., 2018., 2019. 2020., 2021. i 2022 godini. Ovi krediti prema ugovoru dospevaju za naplatu u dve godišnje rate. Do izmirenja ovih obaveza nije došlo zbog nedostatka likvidnih sredstava. Na kratkoročne finansijske obaveze preknjižene su i rate kredita KfW IV koje dospevaju 2023.god.

6.3.2. Primljeni avansi

Na kraju 2022. godine primljeni avansi iznose 9 hilj.rsd. Smanjeni su u odnosu na prethodnu godinu kada su iznosili 17 hilj.rsd. Čine ih avansi od kupaca za buduće utrošak toplotne energije.

6.3.3. Obaveze iz poslovanja

Obaveze iz poslovanja na dan 31.12.2022.god. iznose 34.305 hilj.rsd, a najveću stavku u ovim obavezama čine obaveze prema dobavljačima i to u iznosu od 26.652 hilj.rsd. i ostale obaveze iz poslovanja koje iznose 7.653 hilj rsd a reč je pogrešnim uplatama od strane fizičkih lica (191 hilj rsd) kao i obaveze prema JP Srbijagas po osnovu presude 315/2021 u iznosu od 7.462 hilj. rsd. JKP Gradska toplana je primila samo 36 IOS-a od svojih dobavljača. Većina njih sa datumom usaglašavanja stanja i obaveza na da 31.10.2022. godine. Iznos usaglašanih IOS-a je 135 hiljade rsd što je 0,50% od ukupnih obaveza prema dobavljačima a osporili smo IOS od 10 dobavljača na ukupan iznos obaveza od 3.239 hiljada rsd. Inače ovaj iznos predstavlja 12,15% od iznosa ukupnih obaveza prema dobavljačima.

6.3.4. Ostale kratkoročne obaveze

Ostale kratkoročne obaveze na dan 31.12.2022. godine iznose 87.046 hilj.rsd. a čine je obaveze po kamatama za kredite iz programa KfW III i KfW IV u ukupnom iznosu od 86.839 hilj.rsd.

6.3.5. Pasivna vremenska razgraničenja

U okviru pasivnih vremenskih razgraničenja koja 31.12.2022.god. iznose 83.886 hilj.rsd najznačajnije su dve pozicije. Prvo, ukalkulisani troškovi perioda koji se odnose na troškove

prirodnog gasa za decembar 2022.god. i iznose 62.641 hilj.rsd, zatim troškove električne energije za decembar 2022. god. koji iznose od 7.533 hilj.rsd.

Kao potencijalna obaveza prema JP Srbijagas stoji i obaveza DP Grejanje u iznosu od 9.386 hilj.rsd. Osporeni računi vraćeni su dobavljaču jer nisu bili u skladu sa potpisanim ugovorom. Ove obaveze nisu knjižene u knjigama DP „Grejanje“, pa prema tome nije ni preneti kao obaveza u poslovne knjige JKP Gradska toplana Zrenjanin. Za ovo potraživanje JP Srbijagas je pokrenuo sudski spor, ali je sudski spor pravosnažnim rešenjem od 10.05.2007.god. u prekidu.

U sudskom sporu pokrenutom od strane JP Srbijagas nalaze se i potraživanja za kamate iz 2010.god. u ukupnom iznosu od 7.704 hilj.rsd. Potraživanja se odnose na DP „Grejanje“ koje je kamate osporila kao neosnovane. Sudski postupak je još u toku.

Pored ovih potencijalnih obaveza prema JP Srbijagas koji su u sudskom sporu, napominjemo da postoje još neke neusaglašenosti u međusobnim obavezama i potraživanjima između JKP Gradska toplana i JP Srbijagas. Ove neusaglašenosti odnose se na revalorizaciju iz 1998.god. u iznosu od 1.304 hilj.rsd koje DP „Grejanje“ nije prihvatilo, pa prema tome se i ne nalazi kao obaveza u knjigama JKP Gradska toplana.

6.4.Ukupna pasiva

Ukupna vrednost pasive na dan 31.12.2022. godine je 1.409.549 hilj.rsd.

7.Nastavak poslovanja

JKP Gradskoj toplani Zrenjanin nedostaju finansijska sredstva za izmirenje obaveze po dugoročnim kreditima linije KfW III i KfW IV. S obzirom da JKP Gradska toplana obavlja delatnost od javnog značaja preduzete su različite mere za prevazilaženje nelikvidnosti.

U vezi sa rešavanjem kreditnih obaveza koje JKP Gradska toplana ima prema odobrenim kreditima iz programa KfW III i KfW IV rukovodstvo privrednog društva obratilo se Upravi Grada Zrenjanin za finansijsku pomoć, s obzirom da je Uprava Grada potpisnik ugovora o dodeli sredstava iz ovog programa. Do kraja 2022.god. Gradska Uprava nije odobrila sredstva za tu namenu.

Pored ovih mera JKP Gradska toplana maksimalnom štednjom pokušava da prevaziđe finansijske poteškoće.

8.Finansijsko upravljanje i kontrola i interna revizija

Društvo nije izvršilo sveobuhvatan popis poslova koje obavlja, nije donelo propisane procedure za obavljanje istih ali je odredilo lice u organizaciji koje će se baviti poslovima finansijskog upravljanja i kontrole u skladu sa članom 81. Zakona o budžetskom sistemu i Pravilnikom o zajedničkim kriterijumima i standardima za uspostavljanje, funkcionisanje i izveštavanje o sistemu finansijskog upravljanja i kontrole u javnom sektoru.

Društvo je upostavilo internu reviziju u skladu sa članom 82. Zakona o Budžetskom sistemu i Pravilnikom o zajedničkim kriterijumima za organizovanje i standardima i metodološkim uputstvima za postupanje i izveštavanje interne revizije u Javnom sektoru.

Zakonski zastupnik

ЖАРКО
ЂУРИЧИЋ
2808960193827-
2808960193827

Digitally signed by
ЖАРКО ЂУРИЧИЋ
2808960193827-280
8960193827
Date: 2023.04.03
11:18:39 +02'00'