ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
НОВОСАДСКА ТОПЛАНА
Владимира Николића 1, 21000 Нови Сад

ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
НОВОСАДСКА ТОПЛАНА
Примљено 30 -03- 2022

Орг јед.	Број	Вредност	Прилог
05	4097/2		

ISO 9001
ISO 14001
ISO 45001
StandCert

ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА „НОВОСАДСКА ТОПЛАНА“ НОВИ САД ЗА 2021. ГОДИНУ

Нови Сад, јануар 2022. година

С А Д Р Ж А Ј

		Страна
1.	УВОД	3
2.	КРАТАК ОПИС ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ	3
	2.1. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА–ШЕМА	4
3.	ПРИКАЗ РАЗВОЈА,ФИНАНСИЈСКОГ ПОЛОЖАЈА И РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА	4
	3.1. ОСТВАРЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ У 2021. ГОДИНИ	4
	3.2 ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2021. ГОДИНУ	6
	3.3. ЗАРАДА И ЗАПОСЛЕНОСТ	14
	3.4. УЛАГАЊА У ОБЛАСТ ЗАШТИТЕ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ И ИНВЕСТИЦИЈЕ	14
	3.5. ИНДИКАТОРИ ПОСЛОВАЊА	16
4.	ПЛАН РАДА И ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2022. ГОДИНУ	19
	4.1. ОСНОВНЕ ПРЕТПОСТАВКЕ И ЕЛЕМЕНТИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА	19
5.	ПЛАНИРАЊЕ БУДУЋЕГ РАЗВОЈА	20
	5.1. ВИЗИЈА ЈКП НОВОСАДСКЕ ТОПЛАНЕ У ПЕРИОДУ СЛЕДЕЋИХ 10 ГОДИНА	20
6.	ЦИЉЕВИ УПРАВЉАЊА ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИЦИМА	21
	6.1. ТРЖШНИ РИЗИК	21
	6.2. ДЕВИЗНИ РИЗИК	21
	6.3. КАМАТНИ РИЗИК	22
	6.4. КРЕДИТНИ РИЗИК	23
	6.5. РИЗИК ЛИКВИДНОСТИ	23
	6.6. УПРАВЉАЊ РИЗИКОМ КАПИТАЛА	24
7.	ЗАКЉУЧАК	25

1. УВОД

Обавеза састављања Годишњег извештаја о пословању је прописана чланом 29. Закона о рачуноводству (Сл.гласник РС број 62/13, 30/18 и 73/19 – др. закон) којим је прописана и његова обавезна садржина. ЈКП „Новосадска топлана“ као велико правно лице у обавези је да саставља и јавно објављује овај извештај.У наставку дајемо основне податке о предузећу:

ПОСЛОВНО ИМЕ: **ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ „НОВОСАДСКА ТОПЛАНА“ НОВИ САД**

СЕДИШТЕ: **Владимира Николића 1, Нови Сад**

ПРЕТЕЖНА ДЕЛАТНОСТ: **3530 Снабдевање паром и климатизација**

МАТИЧНИ БРОЈ: **08038210**

ПИБ: **100726741**

ЈББК: **81888**

НАДЛЕЖНИ ОРГАН ЈЕДИНИЦЕ ЛОКАЛНЕ САМОУПРАВЕ:
ГРАДСКА УПРАВА ЗА КОМУНАЛНЕ ПОСЛОВЕ ГРАДА НОВОГ САДА

2. КРАТАК ОПИС ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ

Јавно комунално предузеће „Новосадска топлана“, се бави производњом и дистрибуцијом топлотне енергије и топле потрошне воде на територији Града Новог Сада за домаћинства и пословне потрошаче.

Инсталисана снага топлотних извора ЈКП „Новосадска топлана“ Нови Сад је 694,6 MW.
Планирана инсталисана снага конзума (корисника прикључених на топлификациони систем) у 2021. години је 926,5 MW, што указује да је конзумно подручје покривено са изворима са 66,67%.
Инсталисана снага стамбеног дела конзума је 681,8 MW, тј. укупна грејна површина је 5.082.740 m^2.
Инсталисана снага пословног дела конзумаје 235,8 MW.

На систем даљинског грејања Новосадске топлане је прикључено 100.905 стамбених јединица, од којих 35.327 користи топлотну енергију за припрему топле потрошне воде, као и 7.852 пословних корисника.

Топлификациони систем града чини пет градских топлана (Север, Југ, Исток, Запад и Петроварадин), од којих су три (Југ,Север и Исток) повезним водовима преко Градске разделне станице спојене са Термоелектраном – топланом Нови Сад (ТЕ-ТО). Део топлификационог система Града је и ТЕ-ТО, која припада Електропривреди Србије. Ова чињеница представља отежавајући фактор у експлоатацији овог значајног комбинованог извора енергије, који је планиран и грађен као део топлификационог система Града Новог Сада (инсталисана снага ТЕ-ТО за грејање Града је 332MW у основним измењивачима и 160 MW у вршним измењивачима).

У оквиру ЈКП „Новосадска топлана“ налази се и топлана у Сремским Карловцима.

Производни капацитети ЈКП „Новосадска топлана“ као гориво користе природни гас и мазут.

Укупна дужина трасе примарне и секундарне вреловодне мреже на конзумним подручјима топлана Север, Југ, Исток, Запад, Петроварадин и Дудара, заједно са повезним водовима од главне разделне станице-ГРС до топлана Исток, Југ и Север, која је у власништву ЈКП „Новосадска топлана, износи **231,9 km**.

Од тога, укупна дужина трасе примарне и секундарне вреловодне мреже за конзумна подручја топлана Север, Југ, Исток, Запад са повезним водовима износи **230 km**.

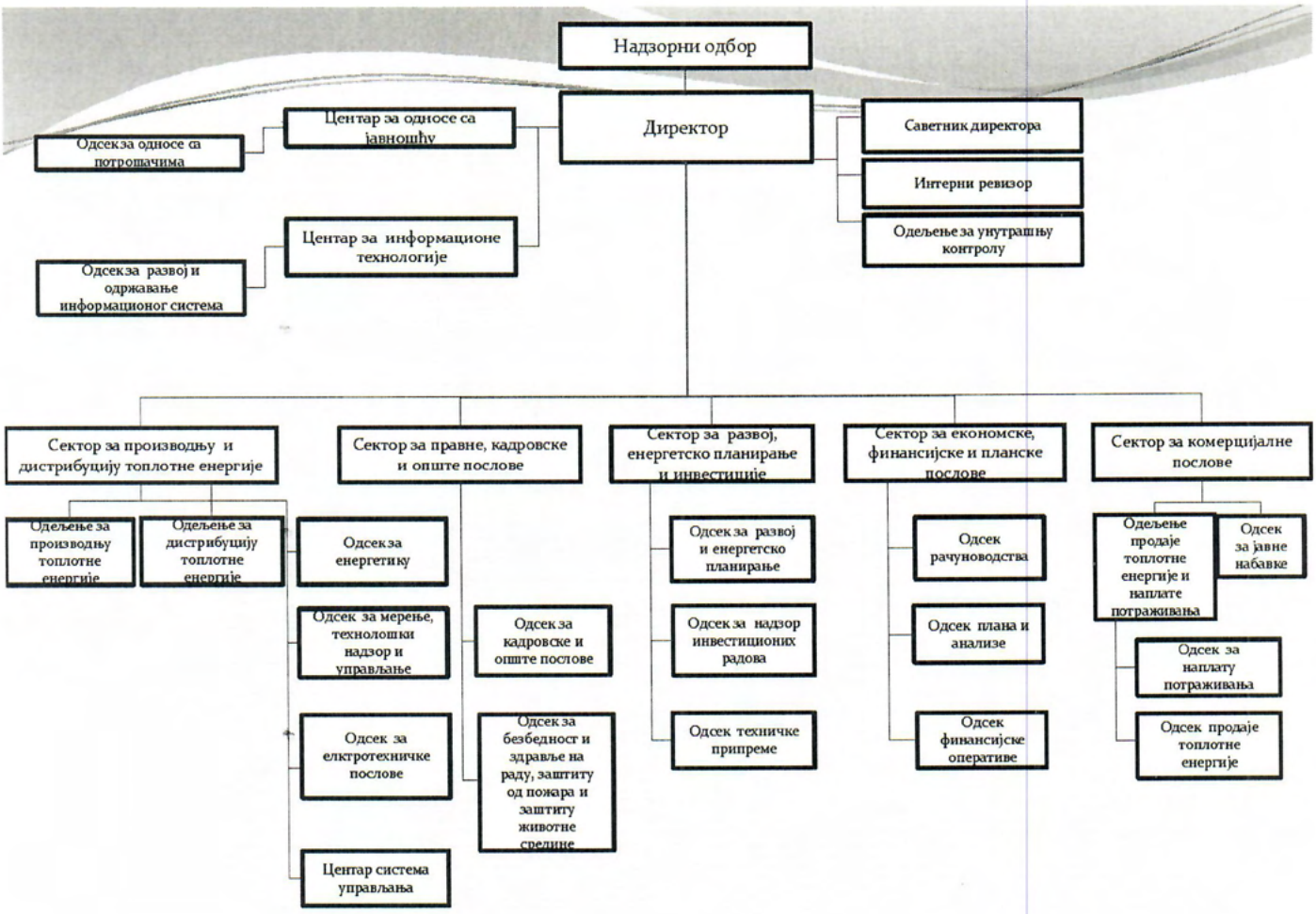
Од тога даље рашчлањено, укупна 224,1 km.

Дужина трасе повезног вода од ГРС-а до топлане Југ износи **3,4km**.
Дужина трасе повезног вода од ГРС-а до топлане Исток износи **0,6 km**.
Дужина трасе повезног вода од ГРС-а до топлане Север износи **1,9 km**.

Укупна дужина трасе примарне и секундарне вреловодне мреже на конзумном подручју топлане Петроварадин износи 1,2 км, а на конзумном подручју топлане Дудара износи 0,7 км.

Дужина трасе транзитног вода од ТЕ-ТО Нови Сад до главне разделне станице-ГРС, који је у власништву ЈП „Електропривреда Србије“, износи 3,3 km.

2.1. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА - ШЕМА



3. ПРИКАЗ РАЗВОЈА, ФИНАНСИЈСКОГ ПОЛОЖАЈА И РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА

3.1. ОСТВАРЕНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ АКТИВНОСТИ У 2021. ГОДИНИ

3.1.1. ПРОИЗВОДЊА И НАБАВКА ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ ЗА ГРЕЈАЊЕ И ТОПЛУ ПОТРОШНУ ВОДУ

/у kWh/

Опис	Остварено 2020	План 2021	Остварено 2021		Индекс	
			у kWh	у %		
1	2	3	4		4 : 2	4 : 3
1. Производња	732.925.500	632.572.207	678.653.800	61,70	92,60	107,28
2. Набавка	297.613.000	400.000.000	421.323.000	38,30	141,57	105,33
УКУПНО:	**1.030.538.500**	**1.032.572.207**	**1.099.976.800**	100,00	106,74	106,53

План производње и набавке топлотне енергије за грејање и топлу потрошну воду у 2021. години, остварен је 106,53 %. ЈКП "Новосадска топлана" произвела је 678.653.800 kWh или 61,70 %, а од ЈП ЕПС Београд, ОГРАНАК ПАНОНСКЕ ТЕ-ТО Нови Сад је преузето 421.323.000 kWh или 38,30 %.

У односу на укупну производњу и набавку топлотне енергије у 2020. години, иста је већа у 2021. години за 69.438.300 kWh топлотне енергије за грејање и топлу потрошну воду.

3.1.2. ОСТВАРЕНЕ И ПЛАНИРАНЕ КОЛИЧИНЕ ЕНЕРГЕНАТА

Опис	Јед. мере	Остварено 2020	План 2021	Остварено 2021	Индекс	
1	2	3	4	5	6=5/3	7=5/4
Гас за топлотну енергију из котлова	m^3	82.174.445	73.289.930	76.250.713	92,79	104,04
Гас за топлотну енергију из ЦХП	m^3	9.327.799	12.058.367	13.329.244	142,90	110,54
Гас УКУПНО	**m^3**	**91.502.244**	**85.348.297**	**89.579.957**	**97,90**	**104,96**
Мазут	kg	0	0	0	0,00	0,00
Топлотна енергија	MWh	297.613	400.007	420.809	141,39	105,20
Електрична енергија	MWh	27.219	25.939	28.284	103,91	109,04

У 2021. години је утрошена мања количина гаса у производњи топлотне енергије у односу на 2020. годину за 2,1 %, али смо зато преузели већу количину топлотне енергије за 123.196 MWh, мазут нисмо користили у производњи топлотне енергије, а електричну енергију смо утрошили за 1.065 MWh више него у претходној години.

3.1.3. ФИЗИЧКИ ПОКАЗАТЕЉИ ПРОДАЈЕ ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ

ОПИС	Стање m^2 на дан 31. 12. 2021. г.	ТПВ		Број потрошача		Инсталисана снага	
		m^3	%	Грејање	ТПВ	kW	%
Стамбени потрошачи	5.131.520	1.447.170	90	101.791	32.177	686.144	74,23
Пословни потрошачи	-	160.797	10	7.889	3.303	238.159	25,77
Укупно грејање и ТПВ:	**5.131.520**	**1.607.967**	**100**	**109.680**	**35.480**	**924.303**	**100,00**
ПРОСЕЧНО МЕСЕЧНО:	5.131.520	133.997					

Редни број	ОПИС	Инсталисана снага у (kW)			Индекс	
		31. 12. 2020.	План 2021.	31. 12. 2021.	5 : 3	5 : 4
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
1.	Стамбени потрошачи	679.994	685.406	686.144	100,90	100,11
2.	Пословни потрошачи	237.051	238.892	238.159	100,47	99,69
3=1+2	**УКУПНО ГРЕЈАЊЕ:**	**917.045**	**924.298**	**924.303**	100,79	100,00

Редни број	ОПИС	Површина у m^2			Индекс	
		31. 12. 2020.	План 2021.	31. 12. 2021.	5 : 3	5 : 4
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
1.	Стамбени потрошачи	5.034.625	5.090.387	5.131.520	101,92	100,81

ЈКП „Новосадска топлана“ је у току 2021. године повећала површину стамбених потрошача коју греје за 96.895 m^2 или 1,92 % у односу на 2020. годину.

Грејна сезона 2020/2021. године завршена је 9. маја 2021. године, а грејна сезона 2021/2022. године је почела 23. септембра 2021. године.

3.1.4. ПРИХОД ОД ПРОДАЈЕ ТОПЛОТНЕ И ЕЛЕКТРИЧНЕ ЕНЕРГИЈЕ

/ у дин/

Редни број	Врста прихода (услуге)	Остварено 2020	План 2021	Остварено 2021	Индекс	
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*
1	Приходи од продаје топлотне енергије за грејање и топлу потрошну воду	6.642.490.163	6.840.702.415	6.752.319.283	101,65	98,71
2	Приходи од продаје електричне енергије	745.544.063	1.011.622.362	1.096.094.633	147,02	108,35
	Укупно:	**7.388.034.226**	**7.852.324.777**	**7.848.413.916**	106,23	99,95

3.2. ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2021. ГОДИНУ

3.2.1. БИЛАНС СТАЊА

У 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Остварење 2020.	План 2021.	Остварење 2021.	ИНДЕКС	
1	2	3	4	5	6	7=6/4	8=6/5
	АКТИВА						
00	**А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0001					
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	**18.067.930**	**18.090.500**	**17.830.292**	98,68	98,56
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	**114.247**	**153.500**	**72.791**	63,71	47,42
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	114.247	150.000	72.791	63,71	48,53
013	3. Гудвил	0006					
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		3.500			
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008					
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	**17.934.091**	**17.904.000**	**17.742.062**	98,93	99,10
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	13.478.270	13.573.000	13.513.261	100,26	99,56
023	2. Постројења и опрема	0011	4.395.814	4.200.000	4.135.793	94,08	98,47
024	3. Инвестиционе некретнине	0012					
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	15.098	50.000	51.328	339,97	102,66
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	40.933	51.000	37.700	92,10	73,92
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	3.976	30.000	3.980	100,10	13,27
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	**19.592**	**33.000**	**15.439**	78,80	46,78
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019	5.805	5.000	5.805	100,00	116,10
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			1.764		
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	13.787	28.000	7.870	57,08	28,11
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028					

288	**В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА**	0029					
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	**2.806.091**	**2.604.972**	**2.830.040**	100,85	108,64
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	309.324	333.500	368.508	119,13	110,50
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	308.077	330.000	365.394	118,60	110,73
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033					
13	3. Роба	0034					
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	1.247	3.500	3.114	249,72	88,97
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	**2.218.140**	**2.100.000**	**2.082.124**	93,87	99,15
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	2.218.140	2.100.000	2.082.124	93,87	99,15
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	**66.399**	**10.000**	**102.446**	154,29	1.024,46
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	66.399	10.000	102.446	154,29	1.024,46
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046					
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047					
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	**29.804**	**19.100**	**18.679**	62,67	97,80
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	29.804	19.000	18.679	62,67	98,31
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		100			
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	54.273	22.372	69.273	127,64	309,64
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	128.151	120.000	189.010	147,49	157,51
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	**20.874.021**	**20.695.472**	**20.660.332**	98,98	99,83
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0060	11.418.747	**6.900.000**	**14.423.594**	126,32	209,04
	ПАСИВА						
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	**15.086.554**	**14.745.044**	**15.221.292**	100,89	103,23
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	2.913.690	2.913.693	2.913.690	100,00	100,00
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403					
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404					
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405	1.357.740	1.360.000	1.357.740	100,00	99,83

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	5.685.696	5.820.000	5.184.437	91,18	89,08
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	22.131		22.717	102,65	
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	**5.151.559**	**4.651.351**	**5.788.142**	112,36	124,44
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	5.054.707	4.486.000	5.604.392	110,87	124,93
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	96.852	165.351	183.750	189,72	111,13
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411					
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412					
350	1. Губитак ранијих година	0413					
351	2. Губитак текуће године	0414					
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	**359.087**	**430.000**	**218.216**	60,77	50,75
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	**68.701**	**50.000**	**73.021**	106,29	146,04
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	68.701	50.000	73.021	106,29	146,04
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	**290.386**	**380.000**	**145.195**	50,00	38,21
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		380.000			
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	290.386		145.195	50,00	
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425					
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	**В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ**	0429	868.356	**1.000.000**	**766.728**	88,30	76,67
495 (део)	**Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ**	0430	1.994.229		1.890.924	94,82	
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	2.565.795	4.520.431	2.563.172	99,90	56,70
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	**145.193**	**80.000**	**145.195**	100,00	181,49
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	145.193		145.195	100,00	

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		80.000			
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	365	10.000	1.903	521,37	19,03
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	**2.328.786**	**1.534.108**	**2.292.831**	98,46	149,46
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	1.185.761	789.108	1.373.367	115,82	174,04
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446			48.447		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447					
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	1.143.025	745.000	871.017	76,20	116,92
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	**91.429**	**696.323**	**123.222**	134,77	17,70
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	79.314	696.323	93.780	118,24	13,47
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	291		319	109,62	
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	11.824		29.123	246,30	
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453					
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454	22	2.200.000	21	95,45	0,00
	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	**20.874.021**	**20.695.475**	**20.660.332**	98,98	99,83
89	**Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0457	**11.418.747**	**6.900.000**	**14.423.594**	126,32	209,04

Биланс стања представља тренутну слику величине и структуре средстава, као и величине и сруктуре извора средстава предузећа. Структура средстава указује на материјално стање, а структура извора на финансијско стање ЈКП „Новосадска топлана“ Нови Сад.

Актива се састоји од сталне и обртне имовине и одложених пореских средстава који збирно чине пословну имовину предузећа.

Стална имовина остварена је у износу од 17,8 милијарди динара, обртна имовина остварена је у износу од 2,8 милијарде динара, док ванбилансна актива износи од 14,4 милијарде динара.

Пасива се састоји од капитала, дугорочних и краткорочних обавеза и пасивних временских разграничења.

Укупни капитал износи 15,2 милијарди динара, дугорочна резервисања и обавезе 218,2 милиона, краткорочне обавезе 2,6 милијарде динара, док су пасивна временска разграничења 21 хиљада динара, док ванбиласна пасива износи од 14,4 милијарди динара.

3.2.2. БИЛАНС УСПЕХА

У 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Остварење 2020.	План 2021.	Остварење 2021.	ИНДЕКС	
1	2	3	4	5	6	7=6/4	8=6/5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	**7.540.268**	**7.997.325**	**7.983.167**	**105,87**	**99,82**
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	**7.388.034**	**7.852.325**	**7.848.414**	**106,23**	**99,95**
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	7.388.034	7.852.325	7.848.414	106,23	99,95
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007					
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008					
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	152.175	145.000	134.753	88,55	92,93
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012	59				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	**7.263.649**	**7.694.034**	**7.595.650**	**104,57**	**98,72**
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014					
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	4.706.024	4.947.456	4.891.515	103,94	98,87
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	522.688	571.587	556.399	106,45	97,34
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	355.561	571.587	371.058	104,36	64,92
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	59.249		61.887	104,45	0,00
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	107.878		123.454	114,44	0,00
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	1.259.050	1.270.000	1.300.615	103,30	102,41
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021					
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	346.531	401.012	392.489	113,26	97,87
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	8.178		10.354	126,61	0,00
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	421.178	503.979	444.278	105,48	88,15
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	**276.619**	**303.291**	**387.517**	**140,09**	**127,77**
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026					
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	**57.664**	**114.100**	**54.949**	**95,29**	**48,16**
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	57.368	113.100	54.722	95,39	48,38
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	296	1.000	227	76,69	22,70
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031					
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	**122.439**	**90.000**	**70.981**	**57,97**	**78,87**
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	119.886	88.000	68.005	56,72	77,28
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	926	1.000	990	106,91	99,00
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	1.627	1.000	1.986	122,07	198,60
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037		24.100		0,00	0,00
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	64.775		16.032	24,75	0,00
683, 685 и 686	**З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1039	635.532	900.000	797.434	125,48	88,60

583, 585 и 586	**И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1040	793.415	1.050.000	974.481	122,82	92,81
67	**Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	1041	66.944	55.000	54.434	81,31	98,97
57	**К. ОСТАЛИ РАСХОДИ**	1042	41.788	67.040	60.834	145,58	90,74
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	**8.300.408**	**9.066.425**	**8.889.984**	**107,10**	**98,05**
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	**8.221.291**	**8.901.074**	**8.701.946**	**105,85**	**97,76**
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	**79.117**	**165.351**	**188.038**	**237,67**	**113,72**
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046					
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	2.688				
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			2.371		
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	**81.805**	**165.351**	**185.667**	**226,96**	**112,29**
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050					
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	81.077		103.442	127,58	0,00
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052					
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	96.124		101.525	105,62	0,00
723	**Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА**	1054					
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	**96.852**	**165.351**	**183.750**	**189,72**	**111,13**
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056					
	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					

Биланс успеха приказује приходе и расходе разврстане по следећим категоријама на пословне, финансијске и остале. Разлика између истих показује финасијски резултат пословања предузећа за посматрани период.

Пословни приходи су остварени у износу од 8 милијарди динара од тога 7,8 милијарди чине приходи од продаје топлотне енергије.

Пословни расходи остварени су у износу од 7,6 милијарди динара, од тога највећи део чине трошкови горива и енергије у износу од 4,9 милијарде динара.

Финансијски приходи износе 55 милиона динара, док су финансијски расходи остварени у износу од 70,1 милиона динара.

У 2021. години ЈКП „Новосадска топлана" је остварила добитак пре опорезивања у износу од 185,7 милиона динара, док нето добитак износи 183,8 милиона динара.

3.2.3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у хиљадама РСД

ПОЗИЦИЈА	АОП	Остварење 01.01-31.12.2020.	План 01.01-31.12.2021.	Остварење 01.01-31.12.2021.	ИНДЕКС	
1	2	3	4	5	6=5/3	7=5/4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	**8.119.873**	**7.995.325**	**8.456.813**	**104,15**	**105,77**
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	7.845.237	7.852.325	8.278.587	**105,52**	**105,43**
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате из пословних активности	3004	107.576	105.000	109.580	**101,86**	**104,36**
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	167.060	38.000	68.646	**41,09**	**180,65**
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	**6.750.417**	**7.371.953**	**7.327.249**	**108,55**	**99,39**
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	6.056.312	6.712.366	6.449.448	**106,49**	**96,08**
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008			130.112	**0,00**	**0,00**
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	521.610	571.587	554.947	**106,39**	**97,09**
4. Плаћене камате у земљи	3010	51.653	88.000	45.092	**87,30**	**51,24**
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012	73.142		86.143	**117,78**	**0,00**
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	47.700		61.507	**128,95**	**0,00**
8. Остали одливи из пословних активности	3014					
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	**1.369.456**	**623.372**	**1.129.564**	**82,48**	**181,20**
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016					
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017			25.031	**0,00**	**0,00**
1. Продаја акција и удела	3018					
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019					
3. Остали финансијски пласмани	3020			25.031	**0,00**	**0,00**
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021					
5. Примљене дивиденде	3022					
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	**1.190.242**	**450.000**	**945.977**	**79,48**	**210,22**
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	1.185.981	450.000	930.906	**78,49**	**206,87**
3. Остали финансијски пласмани	3026	4.261		15.071	**353,70**	
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	**1.190.242**	**450.000**	**920.946**	**77,37**	**204,65**
В. 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	**158.560**	**160.000**	**193.618**	**122,11**	**121,01**
1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	145.202	160.000	145.192	**99,99**	**90,75**
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	13.358		48.426	**362,52**	**0,00**
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046					
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	**158.560**	**160.000**	**193.618**	**122,11**	**121,01**
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	**8.119.873**	**7.995.325**	**8.481.844**	**104,46**	**106,09**
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	**8.099.219**	**7.981.953**	**8.466.844**	**104,54**	**106,07**
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	**20.654**	**13.372**	**15.000**	**72,63**	**112,17**
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051					
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	**33.619**	**9.000**	**54.273**	**161,44**	**603,03**
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	**54.273**	**22.372**	**69.273**	**127,64**	**309,64**

Извештај о токовима готовине представља укупне приливе и одливе новца у посматраном периоду. Састоји се из три основне категорије:

1. Токова готовине из пословних активности,
2. Токова готовине из активности инвестирања, и
3. Токова готовине из активности финансирања.

Приливи готовине из пословних активности остварени су у износу од 8,5 милијарде динара, највећи део чине приливи од основне делатности, тј. продаје топлотне енергије који су остварени у износу од 8,3 милијарди динара, док остатак у износу 178 милиона чине примљене камате и остали приливи из редовног пословања.

Одливи готовине из пословних активности чине исплате према добављачима у износу од 7,3 милијарде динара, исплате према запосленим (зараде, накнаде зарада и остала лична примања) у износу 555 милиона динара, плаћене камате у износу од 45,1 милиона, порез на добитак плаћен је 86,1 милиона динара и плаћања по основу осталих јавних прихода у износу од 61,5 милиона динара.

Нето прилив готовине остварен у 2021. години износи 15 милиона динара.

Готовина на крају обрачунског периода износила је 69,3 милиона динара.

3.2.4. СУБВЕНЦИЈЕ

у хиљадама РСД

Редни број		**Реализовано од 01.01. до 31.12.2020. г.**	**Реализовано од 01.01. до 31.12.2021. г.**
Текуће субвенције			
1.	Планирано	0	0
3.	Повучено	0	0
	УКУПНО	**0**	**0**
Капиталне субвенције			
1.	Планирано	0	0
3.	Повучено	0	0
	УКУПНО	**0**	**0**

ЈКП „Новосадска топлана“ у 2021. години није користила текуће и капиталне субвенције.

3.3. ЗАРАДА И ЗАПОСЛЕНОСТ

На дан 31.12.2020. године ЈКП „Новосадска топлана“ имала је 331 запослених, док је на дан 31.12.2021. године имала 326 запослених, што показује да се број запослених смањио за 5 радника у току 2021. године.

3.3.1. КВАЛИФИКАЦИОНА СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2020.	Број запослених 31.12.2021.
1	**ВСС**	82	82
2	**ВС**	26	29
3	**ВКВ**	21	18
4	**ССС**	125	124
5	**КВ**	72	70
6	**ПК**	1	1
7	**НК**	4	2
	УКУПНО	**331**	**326**

Просечна месечна бруто зарада по запосленом износи 94.489,00 динара.

Зараде и остала примања запослених, као и права и обавезе из радних односа су регулисане према одредбама Посебног колективног уговора за јавна комунална и друга јавна предузећа Града Новог Сада („Службени лист Града Новог Сада „ бр.37/17, 33/19- Споразум о продужењу и 34/20 – Анекс I) и Колективног уговора за јавно комунално предузеће „ Новосадска топлана“ Нови Сад.

3.4. УЛАГАЊА УОБЛАСТ ЗАШТИТЕ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ И ИНВЕСТИЦИЈЕ

У току 2021. године ЈКП “Новосадска топлана“ вршила је редован мониторинг параметара животне средине и уложено је **5.970.411,00 динара за:**

- Мерење емисија загађујућих материја из стационарних извора загађења (у складу са Законом о заштити ваздуха („Сл.гласник РС“ бр. 36/2009 и 10/2013) и Уредбом о граничним вредностима емисије из постројења за сагоревање („Сл.гласник РС“ бр. 6/2016), (бр. уговора: 8-47/19 и 8-43/20) (бр. уговора 8-00043/20 и 1-00061/21)

- Сервис и калибрација аналитичке опреме за континуирано мерење емисије у складу са Уредбом о мерењу емисије загађујућих материја у ваздух из стационарних извора загађивања („Сл.гласник РС“ бр. 5/2016). (бр. уговора: 8-47/20)

- Испитивање нивоа буке у животној средини (у складу са Законом о заштити од буке у животној средини („Сл.гласник РС“ бр. 36/2009 и 88/2010), Уредба о индикаторима буке, граничним вредностима, методама за оцењивање индикатора буке, узнемиравања и штетних ефеката буке у животној средини („Сл.Гласник РС“ бр. 75/2010), Правилник о методама мерења буке, садржини и обиму извештаја о мерењу буке („Сл.Гласник РС“ бр. 72/2010) Одлука о одређивању акустичких зона на територији града Новог Сада („Сл.гласник града Новог Сада“ 54/2015). („Сл.гласник РС“ бр. 6/2016). (бр. уговора 9-00069/20 и 6-1-00115/21)

- Испитивање квалитета отпадних вода (у складу са Законом о водама („Сл.Гласник РС“ бр. 93/2010, 93/2012, 101/2016, 95/2018 и 95/2018-др.закон); Одлука о санитарно техничким условима за испуштање отпадних вода у јавну канализацију града Новог Сада (Сл. Лист града Новог Сада 17/93, 3/94,10/2001 і 47/2006-др.одлука), („Сл.гласник РС“ бр. 6/2016). (бр. уговора 9-00068/20 и 6-1-00114/21)

- Испитивање квалитета земљишта (у складу са Уредбом о граничним вредностима загађујућих штетних и опасних материја у земљишту („Сл.гласник РС“,бр. 30/2018 и 64/2019) и Уредбом о систематском праћењу стања и квалитета земљишта („Сл.гласник РС“,бр. 88/2020) (број уговора: 6-1-00087/21)

Управљање отпадом у ЈКП „Новосадска топлана“ регулисано је склапањем уговора са овлашћеним институцијама у складу са Законом о управљању отпадом („Сл.Гласник РС“ бр. 36/2009, 88/2010, 14/2016 і 95/2018-др.закон) и уложено је **2.673.487,28 динара.**

- Карактеризација и категоризацијом отпада (бр. Захтева 6-1-00068/21 наруџбеница)

- Уклањање опасног отпада (1-00060/21)
- Одношење комуналног отпада (бр. Уговора: 7-2-00003/21)
- Набавка контејнерских посуда и амбалаже за разврставање и прикупљање отпада (6-1-00123/20)
- Веома значајан допринос у области заштите животне средине представља снижење емисије азотних оксида (NOx) на топлотним изворима снаге преко 50 MW ради усаглашавања са „БАТ“ захтевима (BAT одлука 2017/1442), а у циљ прилагођавања законодавству Европске уније, односно имплементације Директиве о индустријским емисијама 75/2010/EU и уложено је 37.495.800,00 динара.

- Пројекат замене котлова на ТО Запад
- Пројекат замене горионика К5 на топлани Југ

Ускладу са Уредбом о критеријумима за одређивање активности које утичу на животну средину према степену негативног утицаја на животну средину („Сл.гласник РС”, бр. 86/2019), Закона о накнадама за коришћење јавних добара („Сл. гласник РС”, бр. 95/2018, 49/2019, 86/2019, 156/2020 и Правилника о изгледу, садржини и начину достављања пријаве са подацима од значаја за утврђивање накнаде („Сл. гласник РС", бр. 93/19), ЈКП “Новосадска топлана“ као значајан загађивач животне средине доставља редовне Годишње извештаје Националом регистру извора загађења (НРИЗ, врши обрачун, подноси пријаву за утврђивање локалне ЕКО накнаде и плаћа. За еколошку таксу и накнаду за унапређиање заштите животне средине Града Новог Сад и општине Сремски Карловци, ЈКП „Новосадска топлана је уложила **1.686.548,65 динара.**

Екстерна провера Интегрисаног система менаџмента (ИСО 9001, 14001 област заштите животне средине и ИСО 18001 са транзицијом на ИСО 45001) и уложено је **105.500,00 динара.**

- Набавка и реализација уговора (бр. уговора:8-29/20)

ЈКП „Новосадска топлана“ је за остале активности везане за заштиту животне средине уложила **15.980,00 динара** (семинари, стручна литература, цертификати...)

Веома значајан допринос у области заштите животне средине представља снижење емисије азотних оксида (NOx) на топлотним изворима снаге преко 50 MW ради усаглашавања са „БАТ“ захтевима (БАТ одлука 2017/1442), а у циљ прилагођавања законодавству Европске уније, односно имплементације Директиве о индустријским емисијама 75/2010/EU.

Напред су наведене инвестиције и трошкови који су директна улагања у област заштите животне средине, али скоро све инвестиције ЈКП „Новосадска топлана“ на топлификационом систему поред потребе за одржањем система, задовољење потреба, повећање енергетске ефикасности утичу и на смањење утицаја на животну средину као што су:

- инвестицијама на реконструкцији старе вреловодне мреже, смањују се губици топлотне енергије и воде у дистрибуцији

- уградњом енергетски ефикасних циркулационих пумпи се смањује потрошња електричне енергије у топлотним подстаницама и у котларницама

- изградња котлова са високим степеном корисности, и остале опреме топлана континуално из године у годину смањује специфичну потрошњу примарне енергије по произведеној јединици топлотне енергије чиме смањује свој утицај на животну средину.

- преузимањем изградње прикључака и топлотних подстаница омогућено је да се већи број потрошача прикључује на систем ЈКП „Новосадске топлане“, а тиме смањи број мањих и индивидуалних ложишта код којих нема контроле квалитета сагоревања, што директно утиче да аерозагађење због потреба грејања у граду буде мање.

Поред свих инвестиција ЈКП „Новосадска топлана“ својим начином рада и оптималним управљањем топлификационим системом, успева уз задржавање квалитета грејања да утиче додатно на смањење потрошње примарне енергије:

- преузимањем топлотне енергије од ТЕ-ТО Нови Сад која ради у коогенерацији око 30% укупно потребне енергије се производи ван Града Новог Сада, чиме се се утиче на смањење загађења у самом Новом Саду, а због велике висине димњака у ТЕ-ТО Нови Сад и на смањење емисије штетних гасова.

- Дугогодишњим радом у дневно-ноћним режимима извршена је прерасподела енергије са 16 сати на цео дан чиме су снижени температурски режими и омогућен је рад котловских постројења у кондезационим режимимиа чиме им је додатно подигнут степен корисности и смањена потрошња примарне енергије. Уједно је побољшан квалитет грејања код потрошача јер је смањена температурска разлика у просторијама између дана и ноћи. Због нешто нижих температура смањен је и губитак енергије у дистрибуцији, а уједно је и смањен утицај температурског напрезања вреловода чиме им је продужен век трајања и вероватно једним делом утицало на смањење броја хаварија

У току 2021. године у реконструкцију вреловода и вреловодних прикључака уложено је око 496 милиона динара из сопствених извора.

Најважнија инвестиције у 2021. години су се односила на:

- Реконструкција вреловода и вреловодних приључака (496 милиона динара)
- Реконструкција вреловода од шахта 239 у блоку улица Булевар Ослобођења и Гагаринова
- Реконструкција вреловода у блоку улица Булевар Ослобођења и Тургењева

3.5. ИНДИКАТОРИ ПОСЛОВАЊА

НАЗИВ ИНДИКАТОРА	ОПИС ИНДИКАТОРА	ОСТВАРЕЊЕ	ПЛАН	ОСТВАРЕЊЕ
		2020	2021	2021
Општа ликвидност	**обртна средства / краткорочне обавезе**	1,09	0,58	1,10
Убрзана ликвидност	**обртна средства - залихе / краткорочне обавезе**	0,97	0,50	0,96
Задуженост	**дугорочне и краткорочне обавезе/капитал**	0,33	0,34	0,31
Солвентност	**Пословна имовина / дугорочне и краткорочне обавезе**	4,24	4,18	4,42
Профитабилност				
ЕБИТДА		1.458.053	1.523.351	1.556.658
ЕБИТДА маргина		17,57%	16,80%	17,51%
Финансијска стабилност				
Дугорочно везана имовина	**Стална имовина+ Залихе+Стална ср.прибављена ради продаје**	18.377.254	18.424.000	18.198.800
Трајни и дугорочни капитал	**Капитал+Дугорочна резервисања+ дугорочне обавезе**	17.439.870	15.175.041	17.330.432
Коефицијент финансијске стабилности	**Дугорочно везана имовина /Трајни и дугорочни капитал**	**1,05**	**1,21**	**1,05**
Нето обртна средства		240.296	-1.915.459	266.868
Обртна имовина		2.806.091	2.604.972	2.830.040
Краторочне обавезе		2.565.795	4.520.431	2.563.172

3.5.1. КЉУЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ИНДИКАТОРИ ПОСЛОВАЊА

КЉУЧНИ ПОКАЗАТЕЉИ	2020	2021
Укупни приходи у 000 динара	8.300.408	8.889.984
Укупни расходи у 000 динара	8.221.291	8.701.946
Бруто добитак	81.805	188.038
Нето добитак	96.852	183.750
Пословни приходи	7.540.268	7.983.167
Пословни расходи	7.263.649	7.595.650
Капитал	15.086.554	15.221.292
Основни капитал	2.913.690	2.913.690
Дугорочна резервисања и обавезе	2.353.316	2.109.140
Краткорочне обавезе	2.565.795	2.563.172
Краткорочна потраживања,пласмани и готовина	2.496.767	2.461.532
Стална имовина	18.067.930	17.830.292
Обртна имовина	2.806.091	2.830.040
Укупна актива/пасива	20.874.021	20.660.332
Готовина и готовински еквиваленти	54.273	69.273
Принос на укупан капитал	0,54	1,24
Принос на сопствени капитал	0,64	1,21
Пословни нето добитак (стопа нето добитка)	1,28	2,30
Степен задужености	23,57	22,61
I степен ликвидности	0,02	0,03
II степен ликвидности	0,97	0,96
Нето обртна средства у 000 динара	240.296	266.868

3.5.2. КЉУЧНИ НЕФИНАНСИЈСКИ ИНДИКАТОРИ ПОСЛОВАЊА

КЉУЧНИ ПОКАЗАТЕЉИ	2021	2020	2019	Јед.мере
Набављена количина природног гаса	89.579.957	91.502.244	73.012.828	m^3
Набављена количина топлотне енергије	420.809.000	297.613.000	363.791.000	kWh
Испоручена количина топлотне енергије	1.099.976.800	1.030.539.000	1.039.939.000	kWh
Број запослених (просек)	326	339	335	

3.5.3. СТРУКТУРА УКУПНО ОСТВАРЕНОГ РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА

у хиљадама РСД

Ред. Бр.	Структура бруто резултата	Остварено у 2020.	План 2021.	Остварено у 2021.	Индекс	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	**Пословни приходи и расходи**					
	Пословни приходи	7.540.268,00	7.997.325,00	7.983.167,00	105,87	99,82
	Пословни расходи	7.263.649,00	7.694.034,00	7.595.650,00	104,57	98,72
	Пословни резултат	***276.619,00***	***303.291,00***	***387.517,00***	**140,09**	**127,77**
2	**Финансијски приходи и расходи**					
	Финансијски приходи	57.664,00	114.100,00	54.949,00	95,29	48,16
	Финансијски расходи	122.439,00	90.000,00	70.981,00	57,97	78,87
	Финансијски резултат	***-64.775,00***	***24.100,00***	***-16.032,00***	**24,75**	**-66,52**
3	***Остали приходи и расходи***					
	Остали приходи	702.476,00	955.000,00	851.868,00	121,27	89,20
	Остали расходи	835.203,00	1.117.040,00	1.035.315,00	123,96	92,68
4	**Резултат осталих прихода и расхода**	***-132.727,00***	***-162.040,00***	***-183.447,00***	**138,21**	**113,21**
5	Ефекти пословањакоје обуставља, промене рачуноводствене политике и корекције грешака из ранијег периода					
	Пренос прихода	7.848,00	0,00	0,00	0,00	
	Пренос расхода	5160,00	0,00	2371,00	45,95	
	Нето ефекат	***2.688,00***	***0,00***	***-2.371,00***	**-88,21**	
6	Укупан бруто резултат					
	УКУПНИ ПРИХОДИ	8.300.408,00	9.066.425,00	8.889.984,00	107,10	98,05
	УКУПНИ РАСХОДИ	8.221.291,00	8.901.074,00	8.701.946,00	105,85	97,76
	ДОБИТАК/ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	81.805,00	165.351,00	185.667,00	226,96	112,29
	НЕТО ДОБИТАК/ГУБИТАК	96.852,00	165.351,00	183.750,00	189,72	111,13
	Просечан број акција током године					
	Нето добитак по акцији (у динарима)					

4. ПЛАН РАДА И ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2022. ГОДИНУ

План рада и програм пословања ЈКП „ Новосадска топлана“ за 2022. годину је усвојен на седници Надзорног одбора предузећа одржаној дана 30. 11. 2021. године, а од стране оснивача одлуком Скупштине града Новог Сада седница број 352-3/2021-347-I од 23.12.2021. године.

План рада и програм пословања ЈКП „Новосадска топлана“ за 2022. годину је сачињен на основу Инструкције о изради и праћењу реализације годишњих програма пословања, а у складу са Фискалном стратегијом за 2022, са пројекцијама за 2023 и 2024. годину.

4.1. ОСНОВНЕ ПРЕТПОСТАВКЕ И ЕЛЕМЕНТИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

4.1.1. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЕНЕРГИЈЕ ПОТРЕБНЕ ЗА ГРЕЈАЊЕ, ТПВ ПРОИЗВОДЊУ ЕЛЕКТРИЧНЕ ЕНЕРГИЈЕ ЗА 2022. ГОДИНУ

МЕСЕЦ	НАБАВКА ОД ТЕ-ТО kWh	ГАС m^3	ЕЛ. ЕНЕРГИЈА kWh
јануар	96.751.955	14.605.494	3.889.344
фебруар	86.897.529	10.408.042	3.482.527
март	59.527.321	9.788.091	3.567.929
април	0	5.987.257	2.338.736
мај	0	2.318.041	679.825
јун	0	2.262.924	521.825
јул	0	2.205.064	500.923
август	0	1.971.837	456.320
септембар	0	2.054.385	854.728
октобар	0	9.838.381	2.693.520
новембар	57.081.695	10.407.006	3.360.435
децембар	89.025.366	13.489.151	3.767.844
УКУПНО:	**389.283.867**	**85.335.673**	**26.113.957**

4.1.2. ПЛАН ФИЗИЧКИХ ПОКАЗАТЕЉА ПРОДАТЕ ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ ЗА 2022. ГОДИНУ

ОПИС	Просечно месечно m^2	ТПВ		Број потрошача		План. инс. снага	
		m^3	%	Грејање	ТПВ	kW	%
Стамбени потрошачи	5.151.931	1.539.900	90,00	101.200	31.815	694.505	74,39
Пословни потрошачи	-	171.100	10,00	7.852	3.535	239.051	25,61
Укупно грејање и ТПВ:	**5.151.931**	**1.711.000**	**100,00**	**109.052**	**35.350**	**933.557**	**100,00**
ПРОСЕЧНО МЕСЕЧНО:	5.151.931	142.583				926.497	

4.1.3. ПЛАН ПРИХОДА У 2022. ГОДИНИ

	у хиљадама РСД
Стамбени потрошачи - грејање	5.071.355
Пословни потрошачи - грејање	1.476.824
Топла потрошна вода	348.890
Електрична енергија - когенерација	1.111.215
УКУПНИ ПРИХОДИ:	**8.008.284**

4.1.4. ПЛАН ИНЕСТИЦИЈА

Програм инвестиција ће се реализовати према захтевима технолошког процеса и приоритетима које одреди ЈКП „Новосадска топлана“, а у складу са финансијским могућностима предузећа.

	РЕКАПИТУЛАЦИЈА ИНВЕСТИЦИЈА И ИНВЕСТИЦИОНОГ ОДРЖАВАЊА	У ДИНАРИМА
А.	УКУПНО ВРЕЛОВОДИ	777.575.000,00
Б	УКУПНО ПОДСТАНИЦЕ	140.000.000,00
	УКУПНО:	**917.575.000,00**

	РЕКАПИТУЛАЦИЈА ИЗВОРА ФИНАНСИРАЊА	У ДИНАРИМА
1.	Донација	0,00
2.	ЈКП "Новосадска топлана" (Амортизација, процењена добит за 2021 - 50%,532 трошкови одржавања)	917.575.000,00
	УКУПНО:	**917.575.000,00**

5 . ПЛАНИРАЊЕ БУДУЋЕГ РАЗВОЈА

Радови планирани на обнови и изградњи вреловода у 2022. години су:

- Реконструкција вреловода од од ТО Север до Булевар Ослобођења
- Реконструкција – измештање вреловода због изградње подземне гараже у улици Модене
- Изградња вреловода од То Север до Салајке у улици Бранка Радичевића и Ђорђа Зличића (фаза 1)
- Реконструкција вреловода од шахта Д14 на углу Руменачке и Корнелија Станковића
- Реконструкција вреловода у улици Краљевића Марка

Поред горе наведених радова планирани су и радови на реконструкцији вреловода у улицама Бранислава Нушића и Светојованској, затим у Ловћенској улици,Станоја Станојевића и др . Осим тога, ЈКП „Новосадска топлана“ ће у току ове године радити и на изградњи прикључка за новоизграђене објекте у улицама Данила Киша, Мише Димитријевића, Девет југовића, Јанка Чмелика и др.

Радови на вреловодној мрежи су изузетно значајни, јер се новим цевима постиже већа енергетска ефикасност и смањење губитака топлотне енергије, а самим тим и стабилнија испорука топлотне енергије потрошачима који живе у деловима града где се изводе реконструкције.

Визија развоја топлане у наредном периоду подразумева трансформацију конвенционалног у модеран и одржив систем даљинске енергетике интеграцијом комбиноване производње топлотне и електричне енергије.

5.1. ВИЗИЈА ЈКП „НОВОСАДСКЕ ТОПЛАНЕ“У ПЕРИОДУ СЛЕДЕЋИХ 10 ГОДИНА:

Основна начела по којима се планира развој система даљинског грејања у граду Новом Саду су следећа:

- Наплата правним и физичким лицима топлотне енергије обавља се искључиво према утрошеној енергији и инсталисаној топлотној снази. Ово начело је ултимативно за одрживи развој топлане.
- Основно гориво за производњу топлотне енергије је природни гас. Котлови се постепено замењују когенерационим јединицама. Преостали котлови се тада користе као хладне резерве.
- Дистрибуирана производња топлотне и електричне енергије је основни концепт развоја. Произведена електрична енергија се користи за сопствене потребе и продају дистрибутивној мрежи.
- Обновљиви извори енергије користе се за производњу 20% топлотне енергије (градскиотпад, биомаса, соларна енергија и топлота канализационих отпадних вода).
- Соларни панели за производњу топле потрошне воде се уграђују без изузетака у све новоизграђене објекте, а пожељни су и у старим, поготово у зонама где већ постоји централна припрема топле потрошне воде. Власник ових постројења до минимално 51% је ЈКП „Новосадска топлана“.
- Покривање базне потрошње топлотне енергије је из ТЕ-ТО зацело подручје на левој обали Дунава.
- Магистрални правци дистрибутивне мреже остају непромењени. Ради хидрауличког уравнотежења система треба завршити повезивање конзумних подручја што ће омогућити флексибилнији рад комплетног даљинског система грејања.

- Даљински системи грејања на сремској страни остају острвски. Густина конзума у њима је мања. Топлане постепено прерастају у енергане, јер почињу производњу и електричне и енергије за даљинско хлађење.
- Основно гориво у енерганама Петроварадин и Сремски Карловци је био маса, а помоћно природни гас.
- У будућој енергани Мишелук основно гориво је природни гас, а помоћно био маса.
- На подручју Мишелука планирати централизовану припрему енергије за грејање и вентилацију, даљинско хлађење и припрему топле потрошне воде. Основ овог концепта ће бити дистрибуирана производња енергије, која треба да се лоцира у зонама највећих потрошача. Даљински систем развија се само на подручјима више породичних стамбених зграда и у зонама са пословним објектима.
- За подручје Мишелука и за друге нове зоне треба створити урбанистичке претпоставке и услове да се објекти пројектују по савременим принципима енергетски нискозахтевних, да се коришћење соларних панела у систему топле потрошне воде предвиди већ у фази урбанистичког планирања и тиме пројектанти објеката обавежу на таква решења.
- Свака од постојећих топлана дистрибуира свој топлотни капацитет на веће потрошаче, који имају могућност да користе когенеративно постројење и централизовани систем хлађења. То ће практично смањити садашњи инсталисани капацитет топлана. Власник ових постројења у целости или до минимално 51% је ЈКП „Новосадска топлана".
- На нивоу града мора се донети ОДЛУКА и морају се обезбедити средства за стимулисање програма повећања енергетске ефикасности зграда. Све друге одлуке у вези са развојем даљинског система морају бити усклађене са потребама развоја града.

6.ЦИЉЕВИ УПРАВЉАЊА ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИЦИМА

Управљање ризицима обухвата идентификовање, процену и контролу над потенцијалним ситуацијама, које могу имати негативан ефекат на остваривање циљева ЈКП „Новосадска топлана".

Пословање ЈКП „Новосадска топлана"је изложено различитим финансијским ризицима: тржишном ризику, кредитном ризику и ризику ликвидности. Програм управљања финансијским ризицима је усмерен на немогућност предвиђања догађаја на финансијским тржиштима и тежи минимизирању могућих негативних ефеката на финансијске перформансе ЈКП „Новосадска топлана".

"ЈКП „Новосадска топлана" не користи никакве финансијске инструменте заштите од ефеката финансијских ризика на пословање из разлога што такви инструменти нису у широкој употреби, нити постоји организовано тржиште таквих инструмената у Републици Србији.

6.1. ТРЖИШНИ РИЗИК

Тржишни ризик се односи на ризик да одређене промене тржишних цена, као што су промене курсева страних валута и промена каматних стопа, могу да утичу на висину прихода или вредност његових финансијских инструмената.
Задатак управљања тржишним ризицима јесте да се управља и контролише изложеност тржишним ризицима у оквиру прихватљивих показатеља, уз оптимизацију приноса ЈКП „Новосадска топлана".

6.2. ДЕВИЗНИ РИЗИК

Изложеност ЈКП „Новосадска топлана" девизном ризику првенствено се односи на остале дугорочне финансијске пласмане, краткорочне финансијске пласмане, потраживања, готовину и готовинске еквиваленте, дугорочне кредите, остале дугорочне обавезе, краткорочне финансијске обавезе и обавезе из пословања деноминиране у страној валути.

Обзиром да средства ЈКП „Новосадска топлана" не укључују улагања у хартије од вредности са променљивом тржишном ценом нити постоје значајније залихе чије цене зависе од тржишних кретања, ЈКП „Новосадска топлана" није изложена ризику промене цена на страни средстава–активе. На страни извора средстава – пасиве, изложена је ризику повећања набавних цена природног гаса које дистрибуира као јавни снабдевач због повећања цена од стране ЈП „Србијагас" узрокованих повећањем цена увозног природног гаса. Ризик се огледа у немогућности Предузећа да правовремено и адекватно измени цене топлотне енергије коју производи и дистрибуира без сагласности оснивача што може проузроковати финансијске губитке за ЈКП „Новосадска топлана".

Књиговодствена вредност монетарних средстава и обавеза ЈКП „Новосадска топлана“у страним валутама на дан извештавања је следећа:

у хиљадама РСД

	Имовина		Обавезе	
	2021.	2020.	2021.	2020
ЕУР	0	0	1.161.407	1.578.604
	0	**0**	**1.161.407**	**1.578.604**

На основу обелодањене структуре монетарне имовине и обавеза у страним валутама евидентно је да је ЈКП „Новосадска топлана“ осетљива на промене девизног курса ЕУР.

У следећој табели приказана је осетљивост ЈКП „Новосадска топлана“ на апресијацију и депресијацију РСД за 10% у односу на ЕУР. Стопа осетљивости од 10% представља процену руководства ЈКП „Новосадска топлана“а у погледу могућих промена курса РСД у односу на ЕУР.

у хиљадама РСД

	2021.		2020.	
	+10%	-10%	+10%	-10%
ЕУР	(116.141)	116.141	(157.860)	157.860
	(116.141)	**116.141**	**(157.860)**	**157.860**

6.3. КАМАТНИ РИЗИК

ЈКП „Новосадска топлана“ је изложено ризику промене каматних стопа на средствима и обавезама код којих је каматна стопа варијабилна. Овај ризик зависи од финансијског тржишта и ЈКП „Новосадска топлана“ нема на располагању инструменте којима би ублажило његов утицај.

Структура монетарних средстава и обавеза на дан 31. децембра 2021. и 2020. године са становишта изложености каматном ризику дата је у следећем прегледу:

у хиљадама РСД

	2021.	2020.
Финансијска средства		
Некаматоносна	2.186.140	2.349.132
Каматоносна (фиксна каматна стопа)	9.706	8.541
	2.195.846	**2.357.673**
Финансијске обавезе		
Некаматоносне	1.515.594	1.265.075
Каматоносне (фиксна каматна стопа)	1.161.407	1.578.604
	2.677.001	**2.843.679**

6.4. КРЕДИТНИ РИЗИК

ЈКП „Новосадска топлана“ је изложена кредитном ризику који представља ризик да дужници неће бити у могућности да дуговања измире у потпуности и на време, што би имало за резултат финансијски губитак. Кредитни ризик обухвата дугорочне и краткорочне финансијске пласмане, потраживања и дате гаранције и јемства трећим лицима.

У Републици Србији не постоје специјализоване рејтинг агенције које врше независну класификацију и рангирање привредних друштава. Услед тога, ЈКП „Новосадска топлана“ је принуђена да користи остале јавно доступне финансијске информације (нпр. податке о бонитету које пружа Агенција за привредне регистре) и интерне историјске податке о сарадњи са одређеним пословним партнером у циљу одређивања његовог бонитета. На основу бонитета купца, утврђује се износ његове максималне кредитне изложености, у складу са пословном политиком усвојеном од стране руководства ЈКП „Новосадска топлана“. Износ максималне кредитне изложености ревидира се најмање једном годишње.

У случају повећања износа доспелих потраживања и сходно томе повећане изложености кредитном ризику, ЈКП „Новосадска топлана“ примењује механизме предвиђене пословном политиком.

ЈКП „Новосадска топлана“ има успостављене процедуре за процену кредитног ризика код комерцијалних комитената – правних лица и сагласно том ризику обезбеђује адекватна средства обезбеђења, осим у случају потраживања од повезаних правних лица, где постоји значајна концентрација кредитног ризика.
Потраживања од грађана-физичких лица која се фактуришу и наплаћују преко обједињене наплате ЈКП „Информатика“ нису обезбеђена инструментима плаћања, тако да се ЈКП „Новосадска топлана“ штити од овог ризика у овом сегменту продаје путем редовних опомињања, споразума, утужења и принудне наплате које у име и за рачун ЈКП „Новосадска топлана“ спроводи ЈКП „Информатика“. По основу неблаговременог плаћања, дужницима се редовно обрачунавају затезне камате.

Структура финансијских средстава на дан 31. децембра 2021. и 2020. године приказана је као што следи:

	у хиљадама РСД	
	2021.	**2020.**
Остали дугорочни финансијски пласмани	9.634	8.469
Дугорочна потраживања	-	5.318
Потраживања по основу продаје	2.082.124	2.218.140
Друга потраживања	16.136	41.669
Краткорочни финансијски пласмани	18.679	29.804
Готовина и готовински еквиваленти	69.273	54.273
Максимална изложеност кредитном ризику	**2.195.846**	**2.357.673**

6.5.. РИЗИК ЛИКВИДНОСТИ

Руководство ЈКП „Новосадска топлана“ управља ризиком ликвидности на начин који му обезбеђује да у сваком тренутку испуњава све своје обавезе. ЈКП „Новосадска топлана“ управља ризиком ликвидности одржавајући одговарајуће новчане резерве, праћењем планираних и стварних новчаних токова и одржавањем адекватног односа доспећа финансијских средстава и обавеза.

У циљу одржавања текуће ликвидности и позитивног нето новчаног тока, ЈКП „Новосадска топлана“обезбеђује адекватне изворе финансирања у виду краткорочних и дугорочних кредита за инвестиције и капитално одржавање. Преузете обавезе према добављачима, запосленим и осталим повериоцима ЈКП „Новосадска топлана“измирује у уговореним роковима, сем према ЈП „Србијагас“ као највећем добављачу за природни гас за дистрибуцију и производњу топлотне енергије према којем се обавезе по основу главнице потраживања измирују са кашњењем, што има за последицу значајан износ затезних камата, по основу плаћања након рока доспећа. На кашњење у измиривање обавеза према ЈП “Србијагас” је утицало скраћивање валуте плаћања са 45 на 15 дана.

Рочност доспећа финансијских обавеза ЈКП „Новосадска топлана“ дата је у следећој табели:

у хиљадама РСД

	до 1 године	од 1 до 2 године	од 2 до 5 година	преко 5 година	Укупно
2021. година					
Дугорочне обавезе	145.195	145.195	-	-	290.390
Обавезе из пословања	2.292.831	-	-	-	2.292.831
Остале краткорочне обавезе	93.780	-	-	-	93.780
	2.531.806	**145.195**	**-**	**-**	**2.677.001**
2020. година					
Дугорочне обавезе	145.193	145.193	145.193	-	435.579
Обавезе из пословања	2.328.786	-	-	-	2.328.786
Остале краткорочне обавезе	79.314	-	-	-	79.314
	2.553.293	**145.193**	**145.193**	**-**	**2.843.679**

Приказани износи засновани су на недисконтованим новчаним токовима на основу најранијег датума на који ће ЈКП „Новосадска топлана“ бити у обавези да такве обавезе намири.

6.6. УПРАВЉАЊЕ РИЗИКОМ КАПИТАЛА

У поступку управљања капиталним ризиком, руководство ЈКП „Новосадска топлана“ има за циљ очување могућности да послује по принципу сталности пословања, истовремено максимизирајући приносе власницима и другим интересним странама путем оптимизације односа дуга и капитала. Руководство ЈКП „Новосадска топлана“ прегледа структуру капитала на годишњој основи.

Предузеће анализира капитал кроз показатељ задужености. Овај показатељ израчунава се као однос нето задужености и укупног капитала. Нето задуженост се обрачунава тако што се укупне финансијске обавезе (краткорочне и дугорочне) умање за готовину и готовинске еквиваленте. Укупан капитал представља збир свих категорија капитала приказаних у билансу стања и нето задужености.

Показатељи задужености на дан 31. децембра 2021. и 2020. године су били следећи:

у хиљадама РСД

	2021.	кориговано 2020.
Укупна задуженост	290.390	435.579
Готовина и готовински еквиваленти	69.273	54.273
Нето задуженост	221.117	381.306
Капитал	15.221.292	15.086.554
Укупан капитал	**15.442.409**	**15.467.860**
Показатељ задужености	**1,43%**	**2,47%**

7. ДОГАЂАЈИ НАКОН ДАТУМА БИЛАНСА СТАЊА

Ратни сукоб између Руске Федерације и Украјине довео је до значајне дестабилизација тржишта понуде енергената. Овај негативни утицај огледа се у великом порасту цена свих енергената а са друге стране у отежаној набавци. Руководство ЈКП „Новосадска топлана“ предузела је благовремено мере како би се проблеми у набавци основног ресурса премостили у најкраћем року. Остали негативни економски ефекти огледају се у повећању трошкова логистике, транспорта и свих врста енергената. Сагледавање даљих економских ефеката и прилагођавање са новим економско тржишним условима приоритет је руководства уз одржавање солвентности и ликвидности уз пуну ангажованост производних капацитета. Руководство ЈКП „Новосадска топлана“ очекује да ће се материјални ефекти новонастале кризе успешно минимализовати, међутим пун утицај и даљи ток економских ефеката изазваних ратом у Украјини на резултате пословања ЈКП „Новосадска топлана“ није у могућности у потпуности предвидети и због тога постоји елемент даље опште неизвесности.

8. ЗАКЉУЧАК

Кратка SWOT анализа приказује пословну и развојну позицију ЈКП “Новосадска топлана“.

• Велика покривеност тржишта • Квалитет услуга • Квалификована радна снага • Развијеност тржишта услуга • Производња електричне енергије • Могућност укључивања у промене са погледом ка бољима од нас. • Осавремењавање процеса рада • Увођење ISO стандарда, EN ISO 9001 : 2015, EN ISO 14001:2015 и BS OHSAS 45001: 2018	• Недовољна текућа ликвидност само у току грејне сезоне • Мањи губици топлотне енергије у систему • Ненаплаћена потраживања
Strenghts - Предности	**Weaknesses - Слабости**
Opportunities - Шансе	**Threats - Ризици**
• Проширење конзума испоруке у складу са развојем градског подручја • Прилагођавање потребама корисника • Проширење делатности • Увођење нових услуга и технологија (даљинско хлађење, мерења, производња електричне енергије) • Представљање Топлане као лидера у области производње топлотне енергије и увођења нових технологија • Сарадња са институцијама власти и научним институцијама ради унапређења пословања	• Ниска платежна способност корисника • Отежана наплата потраживања • Задуживање код пословних банака ради измиривања трошкова за енергенте • Законска регулатива (по питању цена, питањима проширења делатности…)

На основу овог Извештаја, дате су опште оцене пословања ЈКП „Новосадска топлана“ у периоду од јануара-децембра 2021. године и то:

- Снабдевање топлотом енергијом стамбеног и пословног простора у 2021. години било је стабилно и квалитетно
- Сигуран и ефикасан рад постројења за производњу топлотне и електричне енергије
- Значајно смањен број потенцијалних хаварија на систему производње и испоруке топлотне енергије, јер је ремонт котловских постројења завршен на време, а топловодна мрежа реконструисана у великом обиму
- Набавка добара и услуга вршена је искључиво према Плану јавних набавки за 2021. годину
- ЈКП „Новосадска топлана“ је пренела Оснивачу део остварене добити за 2020. године у износу од 48.425.688,01 динара
- Наставиће се са рационалним коришћењем енергената и енергије, као и мерама штедње и рационализације на свим нивоима у циљу смањења трошкова на које се може утицати
- Радиће се на повећању степена наплате потраживања

Директор

Ненад Барац, дипл. менаџер