



ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
НОВОСАДСКА ТОПЛАНА

Владимира Николића 1, 21000 Нови Сад

 ЈАВНО КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ НОВОСАДСКА ТОПЛАНА			
Примљено 28-03-2023			
Орг. јед.	Број	Вредност	Прилог
	03-4149	/	7



**ГОДИШЊИ ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ
ЈАВНОГ КОМУНАЛНОГ ПРЕДУЗЕЋА „НОВОСАДСКА ТОПЛАНА“ НОВИ САД
ЗА 2022. ГОДИНУ**

Нови Сад, јануар 2023. 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 2022. ГОДИНИ	4
3.2. ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2022. ГОДИНУ	6
3.3. ЗАРАДА И ЗАПОСЛЕНОСТ	14
3.4. УЛАГАЊА У ОБЛАСТ ЗАШТИТЕ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ И ИНВЕСТИЦИЈЕ	15
3.5. ИНДИКАТОРИ ПОСЛОВАЊА	17
4. ПЛАН РАДА И ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2023. ГОДИНУ	20
4.1. ОСНОВНЕ ПРЕТПОСТАВКЕ И ЕЛЕМЕНТИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА	20
5. ПЛАНИРАЊЕ БУДУЋЕГ РАЗВОЈА	21
5.1. ВИЗИЈА ЈКП НОВОСАДСКЕ ТОПЛАНЕ У ПЕРИОДУ СЛЕДЕЋИХ 10 ГОДИНА	21
6. ЦИЉЕВИ УПРАВЉАЊА ФИНАНСИЈСКИМ РИЗИЦИМА	22
6.1. ТРЖШНИ РИЗИК	22
6.2. ДЕВИЗНИ РИЗИК	22
6.3. КАМАТНИ РИЗИК	23
6.4. КРЕДИТНИ РИЗИК	24
6.5. РИЗИК ЛИКВИДНОСТИ	24
6.6. УПРАВЉАЊЕ РИЗИКОМ КАПИТАЛА	25
7. ЗАКЉУЧАК	26

1. УВОД

Обавеза састављања годишњег извештаја о пословању је прописана чланом 29. Закона о рачуноводству (Сл.гласник РС број 73/19 и 44/21– 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 2022. години је 930,4 MW, што указује да је конзумно подручје покривено са изворима са 74,65%.

Инсталисана снага стамбеног дела конзума је 694 MW, тј. укупна грејна површина је 5.233.781,24 m².

Инсталисана снага пословног дела конзума је 236,4 MW.

На систем даљинског грејања Новосадске топлане је прикључено 103.779 стамбених јединица, од којих 37.386 користи топлотну енергију за припрему топле потрошне воде, као и 7.898 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 **236,5 km**.

Од тога, укупна дужина трасе примарне и секундарне вреловодне мреже за конзумна подручја топлана Север, Југ, Исток, Запад са повезним водовима износи **234,6 km**.

Од тога даље рашчлањено, укупна 228,7 km.

Дужина трасе повезног вода од ГРС-а до топлане Југ износи **3,4km**.

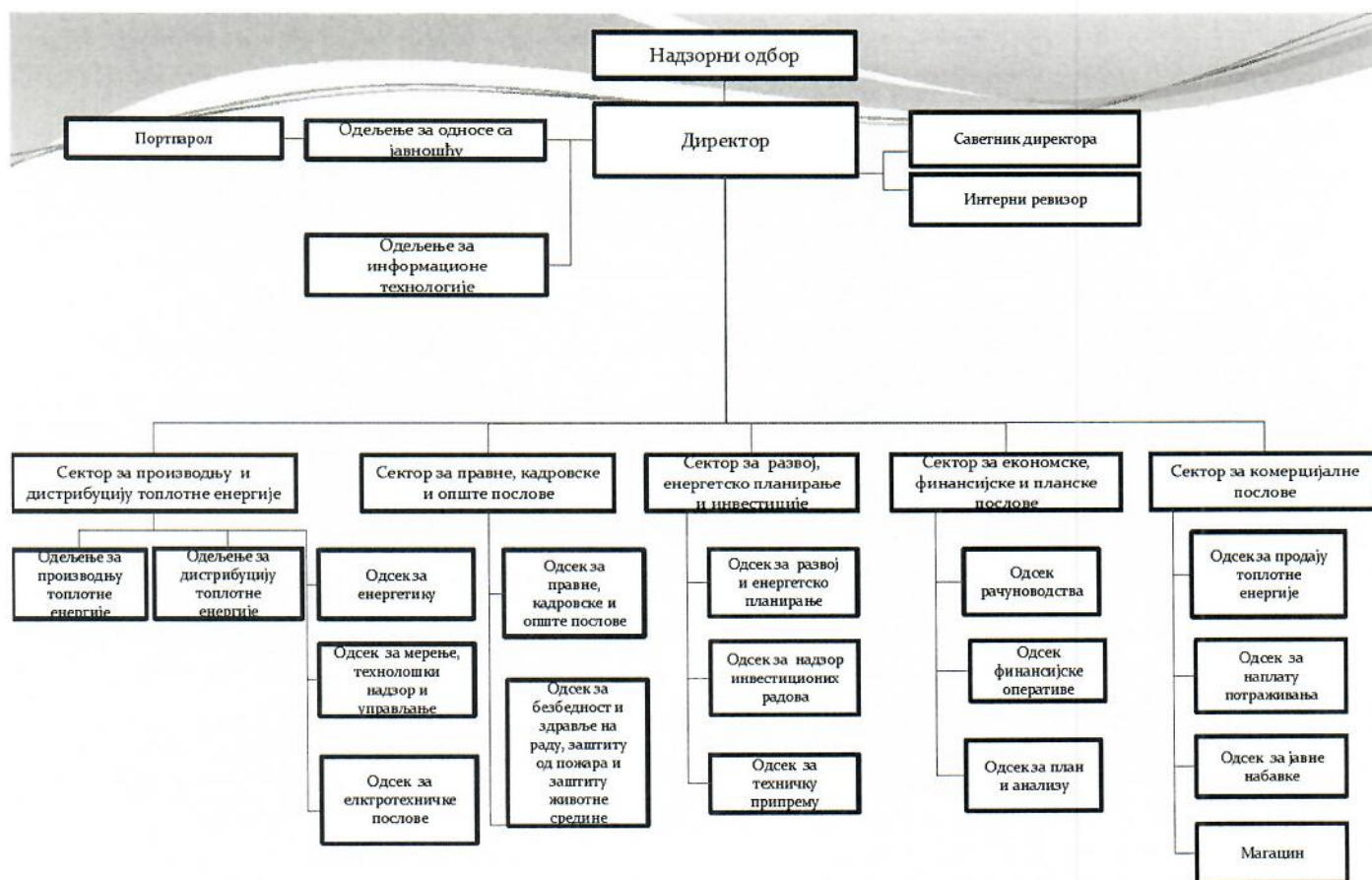
Дужина трасе повезног вода од ГРС-а до топлане Исток износи **0,6 km**.

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 2022. ГОДИНИ

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

Опис	Остварено 2021	План 2022	Остварено 2022		Индекс	
			у kWh	у %		
1	2	3	4	5	4 : 2	5 : 3
1. Производња	678.653.800	678.595.685	596.114.911	62,40	87,84	87,85
2. Набавка	421.323.000	389.283.867	359.259.000	37,60	85,27	92,29
УКУПНО:	1.099.976.800	1.067.879.552	955.373.911	100,00	86,85	89,46

План производње и набавке топлотне енергије за грејање и топлу потрошну воду у 2022. години, остварен је 89,46 %. ЈКП "Новосадска топлана" произвела је 596.114.911 kWh или 62,40 %, а од ЈП ЕПС Београд, ОГРАНАК ПАНОНСКЕ ТЕ-ТО Нови Сад је преузето 359.259.000 kWh или 37,60 %.

У односу на укупну производњу и набавку топлотне енергије у 2021. години, иста је мања у 2022. години за 144.602.889 kWh топлотне енергије за грејање и топлу потрошну воду.

3.1.2. ОСТВАРЕНЕ И ПЛАНИРАНЕ КОЛИЧИНЕ ЕНЕРГЕНАТА

Опис	Јед. мере	Остварено	План	Остварено	Индекс	
		2021	2022	2022		
1	2	3	4	5	6=5/3	7=5/4
Гас	m ³	89.579.957	85.335.673	78.412.754	87,53	91,89
Лако лож уље	litar	0	0	149.240	0,00	0,00
Топлотна енергија	MWh	420.809	389.284	359.259	85,37	92,29
Електрична енергија	MWh	28.284	26.113	24.107	85,23	92,32

У 2022. години је утрошена мања количина гаса у производњи топлотне енергије у односу на 2021. годину за 12,47 %, преузели смо мању количину топлотне енергије за 61.550 MWh, утрошак лаког лож уља у производњи топлотне енергије је био 149.240 литара , а електричну енергију смо утрошили за 4.177 MWh мање него у претходној години.

3.1.3. ФИЗИЧКИ ПОКАЗАТЕЉИ ПРОДАЈЕ ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ

ОПИС	Стање m ² на дан 31. 12. 2022. г.	ТПВ		Број потрошача		Инсталисана снага	
		m ³	%	Грејање	ТПВ	kW	%
Стамбени потрошачи	5.260.916	1.344.443	90,00	104.258	33.718	696.563	74,59
Пословни потрошачи	-	149.383	10,00	7.908	3.746	237.319	25,41
Укупно грејање и ТПВ:	5.260.916	1.493.825	100	112.166	37.464	933.882	100,00
<i>ПРОСЕЧНО МЕСЕЧНО:</i>	5.260.916	124.485					

Редни број	ОПИС	Инсталисана снага у (kW)			Индекс	
		31. 12. 2021.	План 2022.	31. 12. 2022.	5 : 3	5 : 4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Стамбени потрошачи	686.144,00	688.754,00	696.563,00	101,52	101,13
2.	Пословни потрошачи	238.159,00	237.743,00	237.319,00	99,65	99,82
3=1+2	УКУПНО ГРЕЈАЊЕ:	924.303,00	926.497,00	933.882,00	101,04	100,80

Редни број	ОПИС	Површина у m ²			Индекс	
		31. 12. 2021.	План 2022.	31. 12. 2022.	5 : 3	5 : 4
1	2	3	4	5	6	7
1.	Стамбени потрошачи	5.131.520	5.071.355	5.260.916	102,52	103,74

ЈКП „Новосадска топлана“ је у току 2022. године повећала површину стамбених потрошача коју греје за 129.396 m² или 2,52 % у односу на 2021. годину.

3.1.4. ПРИХОД ОД ПРОДАЈЕ ТОПЛОТНЕ И ЕЛЕКТРИЧНЕ ЕНЕРГИЈЕ

Редни број	Врста прихода (услуге)	Остварено	План	Остварено	Индекс	
		2021	2022	2022	5/3	5/4
		3	4	5	6	7
1	Приходи од продаје топлотне енергије за грејање и топлу потрошну воду	6.752.319.283	6.897.069.022	6.638.626.404	98,32	96,25
2	Приходи од продаје електричне енергије	1.096.094.633	1.111.215.396	1.375.598.225	125,50	123,79
	Укупно:	7.848.413.916	8.008.284.418	8.014.224.629	102,11	100,07

/ у дин/

3.2. ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЗА 2022. ГОДИНУ

3.2.1. БИЛАНС СТАЊА

У 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Остварење 2021.	План 2022.	Остварење 2022.	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	17.830.292	17.972.100	17.684.176	99,18	98,40
01	І. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	72.791	102.500	61.041	83,86	59,55
010	1. Улагања у развој	0004					
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	72.791	100.000	61.041	83,86	61,04
013	3. Гудвил	0006					
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007		2.500		0,00	0,00
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008					
02	ІІ. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	17.742.062	17.840.800	17.609.507	99,25	98,70
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	13.513.261	13.500.000	13.292.020	98,36	98,46
023	2. Постројења и опрема	0011	4.135.793	4.200.000	4.122.456	99,68	98,15
024	3. Инвестиционе некретнине	0012					
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013	51.328	80.000	149.738	291,73	187,17
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	37.700	50.800	41.317	109,59	81,33
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015	3.980	10.000	3.976	99,90	39,76
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016					
03	ІІІ. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017					
04 и 05	ІV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	15.439	28.800	13.628	88,27	47,32
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	5.800	5.805	100,00	100,09
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		1.308	74,15	0,00
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	7.870	23.000	6.515	82,78	28,33
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	2.830.040	2.970.982	3.471.199	122,66	116,84
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	368.508	857.700	944.356	256,26	110,10
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	365.394	855.000	941.119	257,56	110,07
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	3.114	2.700	3.237	103,95	119,89
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	2.082.124	1.900.000	2.076.338	99,72	109,28
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	2.082.124	1.900.000	2.076.338	99,72	109,28
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	102.446	15.500	113.409	110,70	731,67
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	102.446	15.500	113.409	110,70	731,67
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	18.679	21.500	1.160	6,21	5,40
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	18.679	21.500	1.160	6,21	5,40
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	69.273	26.282	44.104	63,67	167,81
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	189.010	150.000	291.832	154,40	194,55
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	20.660.332	20.943.082	21.155.375	102,40	101,01
88	Б. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА ПАСИВА	0060	14.423.594	11.100.000	18.041.671	125,08	162,54
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	15.221.292	15.585.328	15.449.889	101,50	99,13
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	2.913.690	3.095.565	3.095.565	106,24	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	5.184.437	5.500.000	4.742.068	91,47	86,22
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	22.717		7.385	32,51	0,00
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	5.788.142	5.629.763	6.261.901	108,18	111,23
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	5.604.392	5.500.000	6.045.701	107,87	109,92
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	183.750	129.763	216.200	117,66	166,61
	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	218.216	138.000	53.940	24,72	39,09
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	73.021	65.000	51.337	70,30	78,98
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	73.021	65.000	51.337	70,30	78,98
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	145.195	73.000	0	0,00	0,00
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	145.195	73.000	0	0,00	0,00
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			2.603	0,00	0,00
498	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429	766.728	900.000	673.276	87,81	74,81
495 (део)	G. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	0430	1.890.924	1.900.000	1.787.963	94,55	94,10
	D. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	2.563.172	2.419.754	3.190.307	124,47	131,84
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432					
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	145.195	441.667	537.423	370,14	121,68
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	145.195		144.875	99,80	0,00
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		366.667	392.548	0,00	107,06
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		75.000			
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	1.903		4.951	260,17	0,00
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0446 + 0447 + 0448)	0442	2.292.831	1.818.087	2.521.973	109,99	138,72
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	1.373.367	818.087	1.552.247	113,02	189,74
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446	48.447		91.769	189,42	0,00
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447					
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448	871.017	1.000.000	877.957	100,80	87,80
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	123.222	160.000	125.960	102,22	78,73
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	93.780	160.000	121.510	129,57	75,94
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	319		364	114,11	0,00
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452	29.123		4.086	14,03	0,00
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	21			0,00	0,00
	Б. 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	20.660.332	20.943.082	21.155.375	102,40	101,01
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	14.423.594	11.100.000	18.041.671	125,08	162,54

Биланс стања представља тренутну слику величине и структуре средстава, као и величине и структуре 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 17,7 милијарди динара, обртна имовина остварена је у износу од 3,5 милијарде динара, док ванбилансна актива износи од 18 милијарде динара.

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

Укупни капитал износи 15,4 милијарди динара, дугорочна резервисања и обавезе 53,9 милиона, краткорочне обавезе 3,2 милијарде динара, док ванбилансна пасива износи од 18 милијарди динара.

3.2.2. БИЛАНС УСПЕХА

У 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Остварење 2021.	План 2022.	Остварење 2022.	ИНДЕКС	
1	2	3	4	5	6	7=6/4	8=6/5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	7.983.167	8.658.285	8.653.254	108,39	99,94
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	7.848.414	8.008.285	8.014.225	102,11	100,07
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	7.848.414	8.008.285	8.014.225	102,11	100,07
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	134.753	650.000	639.029	474,22	98,31
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	7.595.650	8.357.212	8.294.667	109,20	99,25
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014					
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	4.891.515	5.388.364	5.411.756	110,64	100,43
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	556.399	738.718	622.781	111,93	84,31
520	I. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	371.058	475.133	415.758	112,05	87,50

521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	61.887	76.859	67.242	108,65	87,49
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	123.454	186.725	139.781	113,23	74,86
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	1.300.615	1.280.000	1.284.784	98,78	100,37
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021					
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	392.489	469.012	521.166	132,78	111,12
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	10.354	10.000	7.006	67,66	70,06
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	444.278	471.118	447.174	100,65	94,92
	B. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	387.517	301.073	358.587	92,53	119,10
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026					
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	54.949	83.100	71.336	129,82	85,84
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028					
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	54.722	82.100	68.412	125,02	83,33
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030	227	1.000	2.924	1288,11	292,40
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031					
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	70.981	112.000	120.866	170,28	107,92
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033					
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	68.005	110.000	117.705	173,08	107,00
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	990	1.000	1.221	123,33	122,10
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036	1.986	1.000	1.940	97,68	194,00
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037				0,00	0,00
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038	16.032	28.900	49.530	308,94	0,00
683, 685 и 686	З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	797.434	849.630	845.869	106,07	99,56
583, 585 и 586	II. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	974.481	980.000	898.810	92,23	91,72
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	54.434	55.000	59.835	109,92	108,79
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	60.834	67.040	102.233	168,05	152,50
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	8.889.984	9.646.015	9.630.294	108,33	99,84
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	8.701.946	9.516.252	9.416.576	108,21	98,95
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	188.038	129.763	213.718	113,66	164,70
	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			49		
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	185.667	129.763	213.767	115,13	164,74
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050					
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	103.442		96.935	93,71	0,00
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052					
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053	101.525		99.368	97,88	0,00

723	Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054					
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК	1055	183.750	129.763	216.200	117,66	166,61
	(1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0						
	У. НЕТО ГУБИТАК	1056					
	(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0						
	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 финансијски резултат пословања предузећа за посматрани период.

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

Пословни расходи остварени су у износу од 8,3 милијарди динара, од тога највећи део чине трошкови горива и енергије у износу од 5,4 милијарде динара.

Финансијски приходи износе 71,3 милиона динара, док су финансијски расходи остварени у износу од 120,9 милиона динара.

У 2022. години ЈКП „Новосадска топлана“ је остварила добитак пре опорезивања у износу од 213,8 милиона динара, док нето добитак износи 216,2 милиона динара.

3.2.3. ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у хиљадама РСД

ПОЗИЦИЈА	АОП	Остварење 01.01- 31.12.2021.	План 01.01- 31.12.2022.	Остварење 01.01- 31.12.2022.	ИНДЕКС	
1	2	3	4	5	6=5/3	7=5/4
A. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ						
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	8.456.813	9.155.000	7.921.675	93,67	86,53
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	8.278.587	8.060.000	7.512.065	90,74	93,20
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003					
3. Примљене камате из пословних активности	3004	109.580	100.000	109.304	99,75	109,30
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	68.646	995.000	300.306	437,47	30,18
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	7.327.249	8.538.718	7.280.785	99,37	85,27
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	6.449.448	7.718.000	6.378.493	98,90	82,64
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008	130.112			0,00	0,00
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	554.947	738.718	620.922	111,89	84,05
4. Плаћене камате у земљи	3010	45.092	32.000	81.881	181,59	255,88
5. Плаћене камате у иностранству	3011					
6. Порез на добитак	3012	86.143	50.000	121.972	141,59	0,00
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	61.507		77.517	126,03	0,00
8. Остали одливи из пословних активности	3014					
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	1.129.564	616.282	640.890	56,74	103,99

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	73.046	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		73.046	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	945.977	450.000	1.166.747	123,34	259,28
1. Куповина акција и удела	3024					
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	930.906	450.000	1.098.957	118,05	244,21
3. Остали финансијски пласмани	3026	15.071		67.790	449,80	0,00
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027					
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	920.946	450.000	1.093.701	118,76	243,04
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА						
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029			621.923	0,00	0,00
1. Увећање основног капитала	3030			181.875	0,00	0,00
2. Дугорочни кредити у земљи	3031					
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032					
4. Краткорочни кредити у земљи	3033			440.048	0,00	0,00
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	193.618	150.000	194.281	100,34	129,52
1. Откуп сопствених акција и удела	3038					
2. Дугорочни кредити у земљи	3039	145.192	150.000	144.906	99,80	96,60
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040					
4. Краткорочни кредити у земљи	3041			47.500	0,00	0,00
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042					
6. Остале обавезе	3043					
7. Финансијски лизинг	3044					
8. Исплаћене дивиденде	3045	48.426		1.875	3,87	0,00
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046			427.642	0,00	0,00
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047	193.618	150.000		0,00	0,00
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	8.481.844	9.155.000	8.616.644	101,59	94,12
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	8.466.844	9.138.718	8.641.813	102,07	94,56
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050	15.000	16.282		0,00	0,00
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051			25.169	0,00	0,00
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	54.273	10.000	69.273	127,64	692,73
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	69.273	26.282	44.104	63,67	167,81

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 7,9 милијарде динара, највећи део чине приливи од основне делатности, тј. продаје топлотне енергије који су остварени у износу од 7,5 милијарди динара, док остатак у износу 409 милиона чине примљене камате и остали приливи из редовног пословања.

Одливи готовине из пословних активности чине исплате према добављачима у износу од 6,4 милијарде динара, исплате према запосленим (зараде, накнаде зарада и остала лична примања) у износу 620,9 милиона динара, плаћене камате у износу од 81,9 милиона, порез на добитак плаћен је 121,9 милиона динара и плаћања по основу осталих јавних прихода у износу од 77,5 милиона динара.

Нето одлив готовине остварен у 2022. години износи 25,2 милиона динара.

Готовина на крају обрачуноског периода износила је 44,1 милиона динара.

3.2.4. СУБВЕНЦИЈЕ

у хиљадама РСД

Редни број		Реализовано од 01.01. до 31.12.2021. г.	Реализовано од 01.01. до 31.12.2022. г.
Текуће субвенције			
1.	Планирано	0	500.000
3.	Повучено	0	500.000
	УКУПНО	0	500.000
Капиталне субвенције			
1.	Планирано	0	0
3.	Повучено	0	0
	УКУПНО	0	0

ЈКП „Новосадска топлана“ у 2022. години није користила капиталне субвенције, а текуће су реализоване у износу од 500 милиона динара за куповину мазута и лаког лож уља.

3.3. ЗАРАДА И ЗАПОСЛЕНОСТ

На дан 31.12.2021. године ЈКП „Новосадска топлана“ имала је 326 запослених, док је на дан 31.12.2022. године имала 319 запослених, што показује да се број запослених смањио за 7 радника у току 2022. године.

3.3.1. КВАЛИФИКАЦИОНА СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2021.	Број запослених 31.12.2022.
1	ВСС	82	81
2	ВС	29	37
3	ВКВ	18	18
4	ССС	124	113
5	КВ	70	68
6	ПК	1	1
7	НК	2	1
	УКУПНО	326	319

Просечна месечна бруто зарада по запосленом износи 108.419,00 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, број: II – 020-4/2022-14 / а од 15. марта 2022. године и Колективног уговора за јавно комунално предузеће „Новосадска топлана“ Нови Сад, број 352-1/2022-222-II, од 22. јула 2022. године.

3.4. УЛАГАЊА У ОБЛАСТ ЗАШТИТЕ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ И ИНВЕСТИЦИЈЕ

У току 2022. године ЈКП „Новосадска топлана“ вршила је редован мониторинг параметара животне средине и уложено је **10.086.474,00 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), (Уговор бр. 1-00061/21 и 1-00080/22)

- 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) (Уговор бр. 8-47_1/20)

- 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). (Уговор бр. 9-00069/20 и 6-1-00115/21 и 6-1-00135/22)

- 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 и 47/2006-др.одлука), („Сл.гласник РС“ бр. 6/2016). (Уговор бр. 6-1-00114/21 и 6-1-00136/22)

- 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) (Уговор бр. 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 и 95/2018-др.закон) и уложено је **2.178.968,96 динара**.

- Карактеризација и категоризацијом отпада (бр. Захтева 6-1-00062/22 наруџбеница)
- Уклањање опасног отпада (Уговор бр. 1-00060/21)
- Одношење комуналног отпада (Уговор бр. 7-2-00002/22) – Нови Сад (ЈКП Чистоћа)
- Одношење комуналног отпада (Уговор бр.7-2-00010/22) – Ср. Карловци ЈКП Белило)

Веома значајан допринос у области заштите животне средине представља снижење емисије азотних оксида (NOx) на топлотним изворима ради усаглашавања са „БАТ“ захтевима (БАТ одлука 2017/1442), а у циљу прилагођавања законодавству Европске уније, односно имплементације Директиве о индустријским емисијама 75/2010/EU и уложено је **212.476.200,00 динара**.

- Пројекат замене котлова на ТО Запад (Уговор бр. 1-17/21 и Анекс 1 Уговора бр. 1-17/21)

У складу 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, накнаду за унапређивање заштите животне средине Града Новог Сада и општине Сремски Карловци и накнада за загађивање вода, ЈКП „Новосадска топлана“ је уложила **2.012.434,42 динара**.

Екстерна провера Интегрисаног система менаџмента (ИСО 9001, 14001 област заштите животне средине и ИСО 18001 са транзицијом на ИСО 45001) (Уговор бр. 8-29/20) и уложено је **105.500,00 динара**.

ЈКП „Новосадска топлана“ је за остале активности везане за заштиту животне средине уложила 30.330,00 динара (стручна литература)

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 когенерацији 37,60% 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 режимима 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 2022. године у реконструкцију вреловода и вреловодних прикључака уложено је око 373 милиона динара из сопствених извора.

Најважнија инвестиције у 2022. години су се односила на:

- Реконструкција вреловода и вреловодних прикључака (373 милиона динара)
- Реконструкција вреловода од ТО Север до Булевара Ослобођења
- Реконструкција вреловода у улици Станоја Станојевића
- Реконструкција вреловода у улици Краљевића Марка
- Реконструкција- измештање вреловода у улици Модена због подземне гараже

3.5. ИНДИКАТОРИ ПОСЛОВАЊА

НАЗИВ ИНДИКАТОРА	ОПИС ИНДИКАТОРА	ОСТВАРЕЊЕ	ПЛАН	ОСТВАРЕЊЕ
		2021	2022	2022
Општа ликвидност	обртна средства / краткорочне обавезе	110,41	122,78	108,80
Убрзана ликвидност	обртна средства - залихе / краткорочне обавезе	96,03	87,33	79,20
Задуженост	дугорочне и краткорочне обавезе/капитал	30,70	28,60	32,57
Солвентност	Пословна имовина / дугорочне и краткорочне обавезе	4,42	4,70	4,20
Профитабилност				
ЕБИТДА		1.556.658	1.519.763	1.616.207
ЕБИТДА маргина		17,51%	18,31%	16,78%
Финансијска стабилност				
Дугорочно везана имовина	Стална имовина+ Залихе+Стална ср.прибављена ради продаје	18.198.800	18.829.800	18.628.532
Трајни и дугорочни капитал	Капитал+Дугорочна резервисања+ дугорочне обавезе	17.330.432	17.623.328	17.291.792
Коефицијент финансијске стабилности	Дугорочно везана имовина /Трајни и дугорочни капитал	1,05	1,07	1,08
Нето обртна средства		266.868	551.228	280.892
Обртна имовина		2.830.040	2.970.982	3.471.199
Краткорочне обавезе		2.563.172	2.419.754	3.190.307

3.5.1. КЉУЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ИНДИКАТОРИ ПОСЛОВАЊА

КЉУЧНИ ПОКАЗАТЕЉИ	2021	2022
Укупни приходи у 000 динара	8.889.984	9.630.294
Укупни расходи у 000 динара	8.701.946	9.416.576
Бруто добитак	188.038	213.718
Нето добитак	183.750	216.200
Пословни приходи	7.983.167	8.653.254
Пословни расходи	7.595.650	8.294.667
Капитал	15.221.292	15.449.889
Основни капитал	2.913.690	3.095.565

Дугорочна резервисања и обавезе	2.109.140	1.841.903
Краткорочне обавезе	2.563.172	3.190.307
Краткорочна потраживања, пласмани и готовина	2.461.532	2.526.843
Стална имовина	17.830.292	17.684.176
Обртна имовина	2.830.040	3.471.199
Укупна актива/пасива	20.660.332	21.155.375
Готовина и готовински еквиваленти	69.273	44.104
Принос на укупан капитал	1,24	1,38
Принос на сопствени капитал	1,21	1,40
Пословни нето добитак (стопа нето добитка)	2,30	2,50
Степен задужености	22,61	23,79
I степен ликвидности	0,03	0,01
II степен ликвидности	0,96	0,79
Нето обртна средства у 000 динара	266.868	280.892

3.5.2. КЉУЧНИ НЕФИНАНСИЈСКИ ИНДИКАТОРИ ПОСЛОВАЊА

КЉУЧНИ ПОКАЗАТЕЉИ	2022	2021	2020	Јед. мере
Набављена количина природног гаса	78.412.754	89.579.957	91.502.244	m³
Набављена количина топлотне енергије	359.259.000	420.809.000	297.613.000	kWh
Испоручена количина топлотне енергије	955.373.911	1.099.976.800	1.030.539.000	kWh
Број запослених (просек)	320	326	339	

3.5.3. СТРУКТУРА УКУПНО ОСТВАРЕНОГ РЕЗУЛТАТА ПОСЛОВАЊА

у хиљадама РСД

Ред. Бр.	Структура бруто резултата	Остварено у 2021.	План 2021.	Остварено у 2022.	Индекс	
					5/3	5/4
1	2	3	4	5	6	7
1	Пословни приходи и расходи					
	Пословни приходи	7.983.167,00	8.658.285,00	8.653.254,00	108,39	99,94
	Пословни расходи	7.595.650,00	8.357.212,00	8.294.667,00	109,20	99,25
	Пословни резултат	387.517,00	301.073,00	358.587,00	92,53	119,10
2	Финансијски приходи и расходи					
	Финансијски приходи	54.949,00	83.100,00	71.336,00	129,82	85,84
	Финансијски расходи	70.981,00	112.000,00	120.866,00	170,28	107,92
	Финансијски резултат	-16.032,00	-28.900,00	-49.530,00	308,94	171,38
3	Остали приходи и расходи					
	Остали приходи	851.868,00	904.630,00	905.704,00	106,32	100,12
	Остали расходи	1.035.315,00	1.047.040,00	1.001.043,00	96,69	95,61
	Резултат осталих прихода и расхода	-183.447,00	-142.410,00	-95.339,00	51,97	66,95
5	Ефекти пословања које обухватају, промене рачуноводствене политике и корекције грешака из ранијег периода					
	Пренос прихода			49,00		
	Пренос расхода	2371,00			0,00	
	Нето ефекат	-2.371,00	0,00	49,00	-2,07	
6	Укупан бруто резултат					
	УКУПНИ ПРИХОДИ	8.889.984,00	9.646.015,00	9.630.294,00	108,33	99,84
	УКУПНИ РАСХОДИ	8.701.946,00	9.516.252,00	9.416.576,00	108,21	98,95
	ДОБИТАК/ГУБИТАК ПРЕ ОПЕРЕЗИВАЊА	185.667,00	129.763,00	213.767,00	115,13	164,74
	НЕТО ДОБИТАК/ГУБИТАК	183.750,00	129.763,00	216.200,00	117,66	166,61
	Просечан број акција током године					
	Нето добитак по акцији (у динарима)					

4. ПЛАН РАДА И ПРОГРАМ ПОСЛОВАЊА ЗА 2023. ГОДИНУ

План рада и програм пословања ЈКП „Новосадска топлана“ за 2023. годину је усвојен на седници Надзорног одбора предузећа одржаној дана 30. 11. 2022. године, а од стране оснивача одлуком Скупштине града Новог Сада седница број 352-3/2022-356-I од 28.12.2022. године.

План рада и програм пословања ЈКП „Новосадска топлана“ за 2023. годину је сачињен на основу Инструкције о изради и праћењу реализације годишњих програма пословања, а у складу са Фискалном стратегијом за 2023. годину, са пројекцијама за 2024. и 2025. годину.

4.1. ОСНОВНЕ ПРЕТПОСТАВКЕ И ЕЛЕМЕНТИ ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА

4.1.1. ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ПОКАЗАТЕЉИ ЕНЕРГИЈЕ ПОТРЕБНЕ ЗА ГРЕЈАЊЕ, ТПВ ПРОИЗВОДЊУ ЕЛЕКТРИЧНЕ ЕНЕРГИЈЕ ЗА 2023. ГОДИНУ

МЕСЕЦ	НАБАВКА ОД ТЕ-ТО kWh	ГАС kWh	ЕЛ. ЕНЕРГИЈА kWh
јануар	100.157.652	149.695.092	3.889.344
фебруар	80.016.337	116.258.452	3.482.527
март	69.967.289	91.415.356	3.567.929
април	0	77.999.489	2.338.736
мај	0	23.594.604	679.825
јун	0	23.406.104	521.825
јул	0	19.702.312	485.195
август	0	18.794.218	448.356
септембар	0	22.208.996	854.728
октобар	0	82.920.771	2.693.520
новембар	70.113.954	92.050.804	3.360.435
децембар	89.825.233	138.277.275	3.767.844
УКУПНО:	410.080.465	856.323.472	26.090.264

4.1.2. ПЛАН ФИЗИЧКИХ ПОКАЗАТЕЉА ПРОДАТЕ ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ ЗА 2023. ГОДИНУ

ОПИС	Просечно месечно m ²	ТПВ		Број потрошача		План. инс. снага	
		m ³	%	Грејање	ТПВ	kW	%
Стамбени потрошачи	5.205.051	1.527.300	90,00	103.899	33.804	695.572	74,16
Пословни потрошачи	-	169.700	10,00	7.910	3.756	242.391	25,84
Укупно грејање и ТПВ:	5.205.051	1.697.000	100,00	111.809	37.560	937.962	100,00
ПРОСЕЧНО МЕСЕЧНО:	5.205.051	141.417				933.716	

4.1.3. ПЛАН ПРИХОДА У 2023. ГОДИНИ

у хиљадама РСД

Стамбени потрошачи - грејање	5.645.297
Пословни потрошачи - грејање	1.686.257
Топла потрошна вода	364.567
Електрична енергија - когенерација	1.415.146
УКУПНИ ПРИХОДИ:	9.111.268

4.1.4. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

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	861.500.000,00
Б	УКУПНО ПОДСТАНИЦЕ	140.000.000,00
	УКУПНО:	1.001.500.000,00

	РЕКАПИТУЛАЦИЈА ИЗВОРА ФИНАНСИРАЊА	У ДИНАРИМА
2.	ЈКП "Новосадска топлана" (Амортизација, процењена добит за 2022 - 50%,532 трошкови одржавања)	1.001.500.000,00
	УКУПНО:	1.001.500.000,00

5. ПЛАНИРАЊЕ БУДУЋЕГ РАЗВОЈА

Радови планирани на обнови и изградњи вреловода у 2023. години су:

- Реконструкција вреловода Трг Каменског
- Пројектовање и изградња ТО Мајевица I фаза
- Изградња вреловода у улици Кисачка (фаза 4)

Поред горе наведених радова планирани су и радови на реконструкцији вреловода у улицама Скерлићева и Златне Греде, затим у Панчевачкој улици, Николе Миркова, Мише Димитријевића и др . Осим тога, ЈКП „Новосадска топлана“ ће у току ове године радити и на изградњи прикључка за новоизграђене објекте у улицама Гунудулићева, Грозде Гајшин, Јоакима Вујића, Тирипанова, објекат SQUARE GARDEN 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 дистрибутивної 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 хидрауличног 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 објекта обавезу 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 целисти 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.
- Планира се изградња нове топлане Мајевица, повод за израду Урбанистичког пројекта за комплекс топлане је новонастала потреба да се обезбеде довољне количине топлотне енергије за грејање и припрему топле потрошне воде за објекте вишепородичног становања и пословне објекте у делу града северно од Булевара Војводе Степе.

5. 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 деноминираних у страниј 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	
	2022.	2021.	2022.	2021.
ЕУР	0	0	1.507.149	1.161.407
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.507.149</u>	<u>1.161.407</u>

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 ап्रेसијацију и деп्रेसијацију 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			
	2022.		2021.	
	+10%	-10%	+10%	-10%
ЕУР	(150.715)	150.715	(116.141)	116.141
	<u>(150.715)</u>	<u>150.715</u>	<u>(116.141)</u>	<u>116.141</u>

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 2022. и 2021. године са становишта изложености каматном ризику дата је у следећем прегледу:

	у хиљадама РСД	
	2022.	2021.
Финансијска средства		
Некаматносна	2.139.397	2.186.140
Каматносна (фиксна каматна стопа)	7.823	9.706
	<u>2.147.220</u>	<u>2.195.846</u>
Финансијске обавезе		
Некаматносне	1.673.757	1.515.594
Каматносне (фиксна каматна стопа)	1.114.601	1.161.407
Каматносне (варијабилна каматна стопа)	392.548	-
	<u>3.180.906</u>	<u>2.677.001</u>

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 2022. и 2021. године приказана је као што следи:

	у хиљадама РСД	
	2022.	2021.
Остали дугорочни финансијски пласмани	7.823	9.634
Потраживања по основу продаје	2.076.338	2.082.124
Друга потраживања	17.795	16.136
Краткорочни финансијски пласмани	1.160	18.679
Готовина и готовински еквиваленти	44.104	69.273
Максимална изложеност кредитном ризику	<u>2.147.220</u>	<u>2.195.846</u>

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	Укупно
2022. година			
Дугорочне обавезе	144.875	-	144.875
Краткорочни кредити	392.548	-	392.548
Обавезе из пословања	2.521.973	-	2.521.973
Остале краткорочне обавезе	121.510	-	121.510
	3.180.906	-	3.180.906
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

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 2022. и 2021. године су били следећи:

	2022.	у хиљадама РСД кориговано 2021.
Укупна задуженост	537.423	290.390
Готовина и готовински еквиваленти	44.104	69.273
Нето задуженост	493.319	221.117
Капитал	15.449.889	15.221.292
Укупан капитал	15.943.208	15.442.409
Показатељ задужености	3.09%	1.43%

7. 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...) - Раст цена енергената на светском тржишту, што се рефлектује и на домаће тржиште

На основу овог Извештаја, дате су опште оцене пословања ЈКП „Новосадска топлана“ у периоду од јануара-децембра 2022. године и то:

- Снабдевање топлотом енергијом стамбеног и пословног простора у 2022. 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 2022. годину
- ЈКП „Новосадска топлана“ је пренела Оснивачу део нето добити за 2021. године у износу од 1.875.374,87 динара, а остатак нето добити за 2021. годину у износу од 181.875.374,86 динара уз сагласност Скупштине Града Новог Сада распоређује се на увећање основног капитала ЈКП „Новосадска топлана“
- 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