

ЈП "ВРБАС-ГАС" ВРБАС

БРОЈ: РБ/ГД 01-596/2016

ДАТУМ: 22.06.2016. године

ИЗВЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ ЈП "ВРБАС-ГАС" ВРБАС ЗА 2015. ГОДИНУ

Пословање Јавног предузећа "Врбас-гас" за дистрибуцију природног гаса Врбас током 2015. године засновано је на годишњем Програму пословања број 01-1748 од 20.12.2014. године.

1. ИНВЕСТИЦИОНА ИЗГРАДЊА

1.1 Изградња и развој дистрибутивне мреже

1.1.1 Током 2015. изграђено је 14 прикључака у Врбасу и 1 прикључак у Савином Селу.

1.1.2 Сви радови су изведени стручно и квалитетно.

1.2. Набавка основних средстава

За потребе Предузећа, у току 2015. године набављена су следећа основна средства у вредности од 676.497,13 дин:

Инвентарски број	Назив основног средства	Датум набавке	Набавна вредност
ГО10400189	Прикључци Врбас 2015 дом-14	31.12.15.	196.763,56
ГО10400190	Прикључци Савино Село 2015 дом-1	31.12.15.	21.182,35
УКУПНО I:			217.945,91
166	Softver AB Soft REGIS - dorada	31.12.15.	375.216,22
УКУПНО II:			375.216,22
188	Ups APC	31.12.15.	83.335,00
УКУПНО III:			83.335,00
УКУПНО:			676.497,13

2. ДИСТРИБУЦИЈА ГАСА

Током године је обезбеђена континуална, сигурна и безбедна испорука гаса према захтевима потрошача. Природни гас се купује од трговца ЈП "Србијагас" Нови Сад. Испоручени природни гас, према извештају акредитоване лабораторије "Србијагас" уједначеног је квалитета и захтеваних карактеристика према државним стандардима за доњу топлотну моћ и хемијски састав. Испоручена количина енергије исказана запремином природног гаса се тачно обрачунава у свему према важећом прописима.

Свакодневно је прегледана, контролисана и одржавана дистрибутивна гасна мрежа, противпожарни и секцијски вентили, регулациона и сигурносна опрема. Извршени су редовни годишњи сервиси MPC и прегледи унутрашњих гасних инсталација индивидуалних потрошача.

У новембру 2015. године успешно је обављена прва редовна надзорна контрола постојећег система квалитета ISO 9001:2008.

Радни амбијент оптимално задовољава све процесе рада у Предузећу. Предузеће своје активности спроводи у складу са Законом о безбедности и здрављу на раду, поштујући одредбе и рокове истог.

Рачунарска опрема задовољава несметано функционисање радних процедура.

На дан 31.12.2015. године на дистрибутивној гасној мрежи прикључено је укупно 1.822 корисника, од чега 1.575 активних. Потрошња гаса на годишњем нивоу износила је 3.820.337 Sm³, што у односу на потрошњу из 2014. године која је износила 5.266.976 Sm³ представља смањење за 1.446.639 Sm³ (27,47%). У прилогу Извештаја дате су рекапитулације укупне потрошње гаса по категоријама и месецима за 2015. годину, упоредна потрошња гаса текуће и ранијих година, као и графички прикази истих.

Грађани рачуне за утрошени природни гас плаћају на благајни Предузећа и на шалтеру банке: "Banka Intesa" Београд, Филијала Врбас без провизије. Остале пословне банаке наплаћују провизију у складу са својом пословном политиком.

3. ФЛУКТУАЦИЈА ЗАПОСЛЕНИХ ТОКОМ 2015. ГОДИНЕ

У ЈП "Врбас-гас" Врбас на дан 31.12.2015. године у радном односу на неодређено време има петнаест радника.

Квалификациона структура је следећа:

- ▶ четири радника са високом стручном спремом,
- ▶ један радник са вишом стручном спремом,
- ▶ осам радника са средњом стручном спремом и
- ▶ један радник са нижом стручном спремом.

Зараде радника су исплаћиване према утврђеној динамици из Програма пословања за 2015. годину на који је дала сагласност Скупштина Општине Врбас.

ПРИЛОЗИ:

1. Годишњи финансијски извештаји за 2015. годину и
2. Графички и табеларни приказ потрошње природног гаса током 2015. године.

1. БИЛАНС УСПЕХА

Јавно предузеће "Врбас-гас" за дистрибуцију гаса Врбас је својим пословањем у 2015. године остварило:

- | | |
|-------------------------------|-----------------------|
| 1. Укупне приходе у износу од | 213.846.449,52 динара |
| 2. Укупне расходе у износу од | 232.720.133,91 динара |
| Негативна разлика у износу од | 18.873.684,39 динара |

АНАЛИЗА СТРУКТУРЕ ПРИХОДА

	2015.	2014.
1. Пословни приходи	191.163.045,32	246.786.187,77
2. Финансијски приходи	21.646.584,12	20.551.401,96
3. Остали приходи	1.036.820,08	790.231,70

1. Пословни приходи од 191.163.045,32 динара представљају 89,39% укупних прихода и то:

	2015.	2014.
1. приходи од продаје природног гаса	189.329.519,13	243.773.858,15
2. приходи од продаје робе	19.066,83	164.226,45
3. приходи од продаје услуга	1.776.490,50	
4. остали пословни приходи	37.968,86	37.968,86

2. Финансијски приходи од 21.646.584,12 динара представљају 10,12% укупних прихода и то:

	2015.	2014.
1. приходи по основу затезних камата за неблаговремено плаћање гаса	20.048.212,95	18.567.614,39
2. приходи по основу уговорених затезних камата за неблаговремено враћање краткорочних позајмица	1.500.002,84	1.898.304,53
3. позитивне курсне разлике		
4. позитивни ефекти валутне клаузуле по потраживањима са уговореном валутном клаузулом	42.532,33	29.647,04
5. остали финансијски приходи (пасивна камата, каса сконто и др.)	55.836,00	55.836,00

3. Остали приходи од 1.036.820,08 динара представљају 0,49% укупних прихода и то:

	2015.	2014.
1. приходи по основу наплаћених отписаних потраживања	857.564,15	
2. приходи по основу укидања резервисања за накнаде и др. бенефиције зап	24.695,87	
3. приходи по основу накнадно примљеног рабата	9.765,00	9.765,00
4. приходи по основу накнаде штете од правних и физичких лица	70.295,26	413.730,00
5. наплаћени трошкови судских спорова	74.452,82	236.535,50

6. остали разни приходи 46,98

АНАЛИЗА СТРУКТУРЕ РАСХОДА

	2015.		2014.	
I. пословни расходи	198.384.290,54	85,25	255.756.892,96	87,60
II. финансијски расходи	30.368.729,73	13,05	21.266.689,01	7,28
III. остали расходи	3.967.113,64	1,70	14.957.598,06	5,12
I. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ			198.384.290,54	
		2015.	2014.	
1. набавна вредност продате робе		158.879.521,54	211.513.989,36	
*природни гас		158.863.604,68	211.374.212,14	
*остало)		15.916,86	139.777,22	
2. трошкови материјала, горива и енергије			2.568.930,24	
		2015.	2014.	
• трошкови потрошног материјала		256.611,32	146.806,46	
• трошкови материјала за одржавање средстава		348.600,22	1.100.622,84	
• трошкови алата и инвентара који се у целини отписује		171.090,70	121.627,31	
• трошкови канцеларијског материјала		300.154,96	227.163,80	
• трошкови санитарног материјала		116.996,40	94.603,65	
• трошкови нафтних деривата		1.208.037,58	1.409.177,37	
• трошкови електричне енергије		167.439,06	145.877,52	
3. трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи			19.901.814,21	
		2015.	2014.	
• трошкови нето зарада		9.787.154,22	12.273.229,50	
• трошкови пореза на зараде		1.161.346,58	1.524.928,16	
• трошкови доприноса на терет запосленог		2.720.039,56	3.428.008,82	
• трошкови доприноса на терет послодавца		2.446.668,70	3.083.484,98	
• трошкови по уговорима о привремено повременим пословима		1.081.876,57	1.908.119,00	
• трошкови примања чланова надзорног одбора		768.987,36	827.881,44	
• јубиларне награде		-	-	
• помоћ запосленом		7.090,00	114.798,67	

• трошкови превоза на радно место и са радног места	154.083,94	273.816,83
• трошкови смештаја и исхране на службеном путу	186.079,92	56.878,69
• трошкови поклон пакетића за Нову годину деци запослених	75.000,00	45.000,00
• остали лични расходи (смањење по Уредби)	1.513.487,36	299.283,02
4. трошкови производних услуга		2.548.855,12
	2015.	2014.
• трошкови ПТТ услуга, телефоније и интернета	551.720,92	537.675,18
• трошкови услуга редовног одржавања средстава	1.395.405,73	1.060.722,26
• трошкови рекламе и пропаганде	129.000,00	375.512,18
• трошкови осталих услуга	472.728,47	214.151,86
5. трошкови амортизације и резервисања		10.507.887,80
	2015.	2014.
• трошкови амортизације грађевинских објеката	8.168.803,41	8.161.669,30
• трошкови амортизације нематеријалних улагања, постројења и опреме	2.212.294,24	2.214.841,61
• трошкови резервисања за отпремнине за пензију и јубиларне награде	126.790,15	189.844,81
• трошкови резервисања за судске спорове		
6. нематеријални трошкови		3.977.281,63
	2015.	2014.
• трошкови услуга ревизије финансијских извештаја	268.323,62	261.082,31
• трошкови услуга адвоката	68.000,00	162.900,00
• трошкови консалтинг услуга	540.882,00	419.724,42
• трошкови стручног образовања и усавршавања	137.375,00	26.583,33
• трошкови услуга обезбеђења	120.000,00	122.200,00
• трошкови одржавања софтвера	231.197,27	295.514,49
• остале непроизводне услуге	149.076,00	184.660,00
• трошкови репрезентације	160.601,01	308.175,37
• премије осигурања основних средстава	68.557,00	292.135,38
• премије осигурања запослених	122.062,01	119.681,99
• трошкови платног промета	378.269,93	411.668,93
• трошкови чланарина	227.632,35	293.041,78
• трошкови пореза	1.155.529,68	1.178.856,16
• остали нематеријални трошкови	349.775,76	330.954,18

II. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ**30.368.729,73**

	2015.	2014.
• расходи камата по дугорочним кредитима (Banca Intesa)	672.374,18	1.562.974,41
• расходи камата по финансијском лизингу		6.867,79
• расходи по основу затезних камата	29.612.074,22	17.995.857,17
• негативне курсне разлике		
• негативни ефекти валутне клаузуле по обавезама	68.877,32	1.684.089,64
• остали разни финансијски расходи	15.404,01	16.900,00

III. ОСТАЛИ РАСХОДИ**3.967.113,64**

	2015.	2014.
• губици по основу продаје	1.215,87	
• расходи по судској одлуци		4.714.381,59
• трошкови спорова	24.530,26	440.811,18
• издаци за здравствене, културне, научне, хуманитарне образовне и спортске намене	58.000,00	136.000,00
• обезвређење потраживања	3.883.367,51	9.338.460,07

ПРИКАЗ КАТЕГОРИЈА ПРИХОДА И РАСХОДА

Категорија	Приходи	Расходи	Разлика
1. пословни	191.163.045,32	198.384.290,54	-7.221.245,22
2. финансијски	21.646.584,12	30.368.729,73	-8.722.145,61
3. остали	1.036.820,08	3.967.113,64	-2.930.293,56
4. укупно	213.846.449,52	232.720.133,91	-18.873.684,39
5. порез на добитак		0,00	0,00
6. одложени порески расходи периода		326.338,50	-326.338,50
7. укупно (4-5+6)	213.846.449,52	233.046.472,41	-19.200.022,89

ПРЕГЛЕД ЕФЕКТА ПОСЛОВАЊА

Пословни приходи	Пословни расходи	Пословни губитак	Економичност (1:2)	Профитабилност (3:1)
1.	2.	3.	4.	5.
191.163.045,32	198.384.290,54	7.221.245,22	0,963599	0%

Економичност се дефинише као економски принцип репродукције који се састоји у захтеву да се оствари одређена производња са што мањим трошковима.

ЈП "Врбас-гас" Врбас не остварује позитивну економичност:

- ❖ (пословни приходи / пословни расходи) X 100 = 96,36
- ❖ (укупни приходи / укупни расходи) X 100 = 91,89

На сваких 100 динара трошкова у пословању приходи опадну за 3,64 динара, узимајући у обзир само пословне приходе и расходе, односно 8,11 динара (упоређујући укупне приходе и расходе периода).

Финансијски приходи	Финансијски расходи	Финансијски губитак
1.	2.	3.
21.646.584,12	30.368.729,73	-8.722.145,61

Остали приходи	Остали расходи	Непословни губитак
1.	2.	3.
1.036.820,08	3.967.113,64	-2.930.293,56

Поређењем појединачних категорија прихода и расхода долази се до следећих резултата:

- ❖ пословни приходи – пословни расходи = пословни губитак = 7.221.245,22 дин
- ❖ финансијски приходи – финансијски расходи = финансијски губитак = 8.722.145,61 дин
- ❖ непословни приходи – непословни расходи = непословни губитак = 2.930.293,56 дин

ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	18.873.684,39
ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ РАСХОДИ ПЕРИОДА	326.338,50
НЕТО ГУБИТАК	19.200.022,89

2. БИЛАНС СТАЊА**АКТИВА 486.770.008,52**

А. СТАЛНА ИМОВИНА	287.629.556,37 (59,09%)
Б. ОБРТНА ИМОВИНА	193.739.284,74 (39,80%)
Ц. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	5.401.167,41 (1,11%)

ПАСИВА 486.770.008,52

А. КАПИТАЛ	199.299.624,94
• Државни капитал	234.979.947,22
• Резерве	7.755.244,42
• Губитак претходне године (2014)	24.235.543,81
• Губитак текуће године (2015)	19.200.022,89
Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ	1.782.035,45
• Дугорочна резервисања	1.782.035,45
• Дугорочне обавезе	0,00
Дугорочни кредити	0,00
Остале дугорочне обавезе	0,00
В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0,00
Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	285.688.348,23
Краткорочне финансијске обавезе	12.544.595,01
<i>Део дугорочних кредита који доспева до 1 год Banca Intesa ad Београд</i>	12.544.595,01
Примљени аванси	705.169,79
<i>Примљени аванси - за прикључење на ДГМ, за робу</i>	705.169,79
Обавезе из пословања	245.707.757,88
Добављачи	245.707.757,88
Остале краткорочне обавезе	26.129.651,93
Пасивна временска разграничења	601.173,62

Директор ЈП "Врбас-гас" Врбас

Радислав Бјелица, мастер правник

