

- тржишни ризик (који обухвата ризик од промене курса страних валута, ризик од промене каматних стопа и ризик од промене цена) и
- ризик ликвидности.

Управљање ризицима у Предузећу је усмерено на минимизирање потенцијалних негативних утицаја на финансијско стање и пословање Предузећа у ситуацији непредвидивости финансијских тржишта.

Управљање ризицима у Предузећу је усмерено на минимизирање потенцијалних негативних утицаја на финансијско стање и пословање Предузећа у ситуацији непредвидивости финансијских тржишта.

Надзорни одбор Предузећа је дана 27.12.2011.године донео Одлуку бр. 6879/4-1 којом је усвојен Правилник о финансијском управљању и контроли и Одлуку бр. 07-7000/1 која се односи на Стратегију управљања ризицима и контроли ризика. У складу са наведеним актима израђиване су процедуре, упутства и правилници.

У вези са Законом о буџетском систему чл.2 став 51б, 51в и 51г којим се дефинишу интерне финансијске контроле у јавном сектору - увођење финансијског управљања и контроле (ФУИК) и интерне ревизије, Предузеће започету активност интерне финансијске контроле наставља доношењем Одлуке бр. 10166/11 од 05. 01. 2016. године о формирању радне групе за имплементацију ФУИК. У току је и наставак већ започете активности увођења система управљања квалитетом QMS, формирањем Одбора за квалитет и тимова за унапређење квалитета.

6.1. Кредитни ризик

Кредитни ризик је ризик да ће једна страна у финансијском инструменту, неиспуњењем своје обавезе, проузроковати финансијски губитак друге стране.

Кредитни ризик настаје код готовине и готовинских еквивалената, депозита у банкама и финансијским институцијама, потраживања од правних и физичких лица и преузетих обавеза.

Предузеће је изложено кредитном ризику. Обезбеђење од кредитног ризика успостављено је предузимањем одређених мера и активности на нивоу Предузећа. У случају неблаговременог измиривања обавеза купаца према Предузећу, истима се прекида испорука производа. Поред прекида испорука производа, користе се следећи механизми наплате: узимање меница и банкарске гаранције, репрограмирање дуга, компензације са правним лицима, утужења, вансудска поравнања и остало.

6.2. Тржишни ризик

Ризик да ће фер вредност или будући токови готовине финансијског инструмента флукуирати услед промена тржишних цена. Тржишни ризик се састоји од три врсте ризика:

- валутног ризика,
- ризика каматне стопе и
- других ризика од промене цене.

6.2.1. Ризик од промене курса страних валута

Валутни ризик је ризик од флукуирања фер вредности или будућих токова готовине финансијског инструмента услед промене девизног курса.

Валутни ризик (или ризик од курсних промена) се јавља код финансијских инструмената који су означени у страном валути, то јест у валути која није функционална валута у којој су они одмерени.

6.2.2. Ризик од промене каматних стопа

Ризик од промене каматних стопа је ризик да ће фер вредност или будући токови готовине финансијског инструмента флукуирати услед промена тржишних каматних стопа.

Ризик од каматне стопе се јавља код каматносноних финансијских инструмената признатих у билансу стања (на пример, кредити и потраживања и емитовани дужнички инструменти) и код неких финансијских инструмената који нису признати у билансу стања (на пример, неким обавезама по кредитима).

Предузеће врши анализу изложености ризику од промене каматних стопа на динамичкој основи узимајући у обзир алтернативне изворе финансирања и рефинансирање, пре свега за дугорочне обавезе будући да оне представљају најзначајнију каматноснону позицију. Активности управљања ризицима имају за циљ да оптимизују нето расход од камата, уз услов да су тржишне каматне стопе на нивоу који је у складу са пословном стратегијом Предузећа.

6.2.3. Ризик од промене цена

Ризик од промене цена је ризик да ће фер вредност или будући токови готовине финансијског инструмента флукуирати због промена тржишних цена (које нису оне које настају од ризика каматне стопе или валутног ризика), било да су те промене проузроковане факторима специфичним за појединачни финансијски инструмент или његовог емитента, или да фактори утичу на све сличне финансијске инструменте којима се тргује на тржишту

Ризик од промене цена се јавља код финансијских инструмената због промена, на пример, цена робе или цена капитала.

6.3. Ризик ликвидности

Ризик ликвидности је ризик да Предузеће неће бити у могућности да финансира средства одговарајућим изворима финансирања са становишта рокова и стопа и ризик немогућности да се средство реализује по разумној цени у одговарајућем временском оквиру.

Предузеће управља ликвидношћу са циљем да осигура да извори финансирања буду расположиви за измирење обавеза у тренутку њиховог доспећа. Предузеће непрекидно процењује ризик ликвидности идентификовањем и праћењем промена у изворима финансирања потребним за испуњење пословних циљева Предузећа, а у складу са пословном стратегијом Предузећа.

Управљање ликвидношћу је централизовано на нивоу Предузећа. Предузеће својом имовином и обавезама управља на начин који му обезбеђује да у сваком тренутку испуњава све своје обавезе.

6.4. Управљање ризиком капитала

Циљ управљања капиталом је да Предузеће задржи способност да настави са својим пословањем у неограниченом периоду у предвидљивој будућности, како би очувало оптималну структуру капитала са циљем да смањи трошкове капитала. Предузеће прати капитал на основу коефицијента задужености, који се израчунава као однос нето дуговања Предузеће и његовог укупног капитала.

6.5. Правична (фер) вредност

Пословна политика Предузећа а је да обелодани информације о правичној вредности активе и пасиве за коју постоје званичне тржишне информације и када се правична вредност значајно разликује од књиговодствене вредности. У Републици Србији не постоји довољно тржишног искуства, као ни стабилности и ликвидности код куповине и продаје потраживања и остале финансијске активе и пасиве, пошто званичне тржишне информације нису у сваком тренутку расположиве. Стога, правичну вредност није могуће поуздано утврдити у одсуству активног тржишта. Руководство Предузећа врши процену ризика и у случајевима када се оцени да вредност по којој се имовина води у пословним књигама неће бити реализована врши исправку вредности.

Предузеће сматра да исказана књиговодствена вредност потраживања, након умањења за исправку вредности по основу обезвређења, као и номинална вредност обавеза из пословања, приближно

одражава њихову тржишну вредност. Фер вредност обавеза по кредитима процењује се дисконтовањем будућих уговорених новчаних токова према тренутној тржишној каматној стопи која је Предузећу на располагању за потребе сличних финансијских инструмената. Овако утврђена фер вредност не одступа значајније од вредности по којој су исказане обавезе по кредитима у пословним књигама Предузећа. Руководство Предузећа сматра да износи у приложеним финансијским извештајима одражавају вредност која је у датим околностима најверодостојнија и најкориснија за потребе извештавања.

7. ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И НАКНАДНО УТВРЂЕНЕ ГРЕШКЕ

Поједине рачуноводствене политике примењене приликом састављање финансијских извештаја за 2017. годину нису конзистентне са онима које су примењене у претходној години. У неким случајевима измена примењених рачуноводствених политика је условљена изменама прописа који уређују рачуноводство, а у другим случајевима менаџмент Предузећа је променио раније примењивану рачуноводствену политику.

У складу са тим је и донета Одлука Надзорног одбора бр. 9720/4 којом је извршена измена чл. 75. Правилника о рачуноводству и рачуноводственим политикама бр. 2972/6 тако што је додат текст: „Материјално значајном грешком сматра се грешка која је већа од 2% укупних прихода Предузећа у претходној години“.

Материјално значајни ефекти промене рачуноводствених политика и накнадно утврђених грешака се коригују ретроактивно уз прилагођавање упоредних података у финансијским извештајима, осим ако је то практично неизводљиво (тада се промена рачуноводствене политике примењује проспективно). Свака корекција која из тога произилази исказује се као корекција износа нераспоређеног добитка на почетку периода.

8. КОРЕКЦИЈЕ ПОЧЕТНОГ СТАЊА

8.1. Ефекти корекције на биланс успеха за годину која се завршава на дан 31. децембра 2016. године

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	2017.		
			Претходно исказано	Корекције	Кориговано

8.2. Ефекти корекције на биланс стања на дан 31. децембра 2016. године

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	31.12.2016. РСД хиљада		
			Претходно исказано	Корекције	Кориговано
350	Губитак ранијих година	0422	333.065	302.912	635.977
330	Ревалоризационе резерве	0414	215.911	274.660	490.571
404	Резервисања за накнаде и др. бенеф.запосл.	0429	14.300	28.252	42.552

По препоруци 7 ДРИ је извршена исправка (Налог 1/21 од 04.01.2017) – повећање ревалоризационих резерви за износ од РСД 274.660 хиљада (у периоду пре 2011. године је вршено покриће губитка на терет ревалоризационих резерви у укупном износу од РСД 274.660 хиљада што није у складу са МРС 16 Некретнине, постројења и опрема).

Предузеће је поступило у складу са Препоруком ДРИ бр. 25 (Напомена 6.1.14.1) и извршило резервисање по основу накнада запосленима за јубиларне награде. Налог бр. 325 од 30.12.2017.године у укупном износу од РСД 28.252 хиљада.

После свих ових књижења, коначан износ губитка из ранијих година је РСД 601.628 хиљада.

9. БИЛАНС УСПЕХА

9.1 ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА

	2017.	2016.
	РСД хиљада	РСД хиљада
Домаће тржиште		
Приходи од испоруке топлотне енергије (физичка лица)	1.455.760	1.335.096
Приходи од фиксног дела у обустави (физичка лица)	13.027	
Приходи од инвестиционог динара (физичка лица)		
Приходи од испоруке топлотне енергије (правна лица)	313.599	318.414
Приходи од одржавања подстаница (правна лица)		
Приходи од инвестиционог динара (правна лица)		
Приходи од пробног грејања	212	200
Приходи од осталих услуга одржавања	3.021	514
Приходи од услуге загревање воде	2.199	2.498
Приходи од израде прикључних топловода и подстаница	283	3.887
Приходи од ОДУГИ – стамбени простор	40.639	38.539
Приходи од ОДУГИ – пословни простор	3.397	2.862
Укупно	1.832.137	1.702.010

Најзначајнији приходи у пословним приходима су приходи од услуга производње, дистрибуције и снабдевања топлотном енергијом, одржавања унутршњих грејних инсталација, загревања воде у бојлерима (санитарна топла вода) други приходи од одржавања и износе РСД 1.832.137 хиљада и чине 97,17% пословних прихода. У 2017. години приходи од продаје производа и услуга су већи за 7,64% у односу на претходну годину.

9.2 ПРИХОДИ ОД ПРЕМИЈА, СУБВЕНЦИЈА, ДОТАЦИЈА, ДОНАЦИЈА И СЛ.

	2017.	2016.
	РСД хиљада	РСД хиљада
Приходи од премија, субвенција, дотација, регреса, компензација и повраћаја пореских дажбина	1.844	1.567
Приходи по основу условљених донација	32.840	31.729
Укупно	34.684	33.296

9.3 ДРУГИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

	2017.	2016.
	РСД хиљада	РСД хиљада
Приходи од закупнина	2.626	2.896
Приходи од чланарина		
Приходи од тантијема и лиценцих накнада		
Остали пословни приходи	15.868	16.374

Укупно	18.494	19.270
---------------	---------------	---------------

9.4 ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

	2017.	2016.
	РСД хиљада	РСД хиљада
Трошкови материјала за израду	9.069	8.858
Трошкови осталог материјала (режијског)	84	203
Трошкови резервних делова	9.533	5.139
Трошкови алата и инвентара	154	99
Трошкови једнократног отписа алата и инвентара	1.137	
Укупно	19.977	14.299

9.5 ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ

	2017.	2016.
	РСД хиљада	РСД хиљада
Трошкови електричне енергије	52.580	52.192
Трошкови мазута	98.462	72.878
Трошкови природног гаса	963.742	934.817
Трошкови воде	13.695	14.055
Гориво за службене аутомобиле	2.907	2.959
Укупно	1.131.386	1.076.901

9.6 ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

	2017.	2016.
	РСД хиљада	РСД хиљада
Трошкови зарада и накнада зарада	203.558	204.955
Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	36.423	37.669
Трошкови накнада по уговору о делу	10	8
Трошкови накнада по ауторским уговорима		
Трошкови накнада по уговору о привременим и повременим пословима	1.146	
Трошкови накнада физичким лицима по основу осталих уговора		
Трошкови накнада члановима надзорног одбора	971	987
Остали лични расходи и накнаде	30.652	31.086
Укупно	272.760	274.705

9.7 ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА

	2017.	2016.
	РСД хиљада	РСД хиљада
Трошкови услуга на изради учинака	1.253	926
Трошкови транспортних услуга	2.892	2.739
Трошкови услуга одржавања	14.009	15.968
Трошкови закупнина		27

Трошкови сајмова		341
Трошкови рекламе и пропаганде	496	3.060
Трошкови истраживања		
Трошкови развоја који се не капитализују		
Трошкови осталих услуга	1.002	2.403
Укупно	19.652	25.464

9.8 ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ

	2017.	2016.
	РСД хиљада	РСД хиљада
Трошкови амортизације	76.032	78.556

Трошкови амортизације у укупном износу од РСД 76.032 хиљаде (у 2016. години РСД 78.556 хиљада) односе се на: амортизацију нематеријалних улагања, некретнина, постројења, опреме, у складу са политиком амортизације описаном у Напомени 3.17.

9.9 ТРОШКОВИ ДУГОРОЧНИХ РЕЗЕРВИСАЊА

Трошкови дугорочних резервисања односе се на:

	2017.	2016.
	РСД хиљада	РСД хиљада
Трошкове резервисања за гарантни рок		
Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава		
Резервисања за задржане кауције и депозите		
Резервисања за трошкове реструктурирања		
Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	7.337	
Остала резервисања		
Укупно	7.337	

Предузеће у складу са МРС-19 на основу актуарских претпоставки, без ангажовања екстерног актуара вршило обрачун и резервисање за отпремнине запослених и у 2017. години.

9.10 НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

	2017.	2016.
	РСД хиљада	РСД хиљада
Трошкови непроизводних услуга	3.942	5.683
Трошкови репрезентације	578	519
Трошкови премија осигурања	6.849	4.174
Трошкови платног промета	65.069	61.043
Трошкови чланарина	1.392	590
Трошкови пореза	1.354	1.313
Трошкови доприноса		
Остали нематеријални трошкови	23.102	16.830
Свега	102.286	90.152

9.11 ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ЛИЦА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

	2017.	2016.
	РСД хиљада	РСД хиљада
Финансијски приходи од матичних и зависних правних лица		
Финансијски приходи од осталих повезаних правних лица		
Приходи од учешћа у добити придружених п.л. и заједничких подухвата		
Остали финансијски приходи	29.373	66
Укупно	29.373	66

Остали финансијски приходи су значајно већи у односу на претходну годину из разлога својења обавеза за позајмљено гориво из ГРР на тржишну вредност која је мања од уговорене.

9.12 ПРИХОДИ ОД КАМАТА (ОД ТРЕЋИХ ЛИЦА)

	2017.	2016.
	РСД хиљада	РСД хиљада
Приходи од камата (од трећих лица)	56.233	55.542

Редовна камата у 2017.години у укупном износу од РСД 56.233 хиљаде се односи на: камату за грејање, инвестиционо и текуће одржавање пословног простора у износу од РСД 7.354 хиљаде и на камату за стамбени простор у износу од РСД 48.879 хиљада.

9.13 ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)

	2017.	2016.
	РСД хиљада	РСД хиљада
Негативне курсне разлике (према трећим лицима)		
Расходи по основу ефеката валутне клаузуле (према трећим лицима)	21.354	0

9.14 ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА ПОВЕЗАНИМ ПРАВНИМ ЛИЦИМА И ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

	2017.	2016.
	РСД хиљада	РСД хиљада
Финансијски расходи из односа са матичним и зависним правним лицима		
Финансијски расходи из односа са осталим повезаним правним лицима		
Расходи од учешћа у губитку придружених п.л. и заједничких подухвата		
Остали финансијски расходи	39.833	90.741
Укупно	39.833	90.741

Остали финансијски расходи у 2017.години у укупном износу од РСД 39.833 хиљаде се односе на: финансијске расходе због заокружења у износу од РСД 4 хиљаде, на корекцију цене за 485.220 кг мазута у износу од РСД 573 хиљаде по Анексу 7 Републичке дирекције за робне резерве, на разлику у цени за 5.432.113 кг мазута из ГРР по анексима (XXIV и XXV) у укупном износу од РСД 37.626

хиљада и ревалоризацију 1.070.623 кг мазута из ГРП у износу од РСД 1.617 хиљада, као и на разлику обрачуна и рефундације боловања у износу од РСД 13 хиљада.

9.15 РАСХОДИ КАМАТА (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)

	2017.	2016.
	РСД хиљада	РСД хиљада
Расходи од камата (од трећих лица)	59.887	121.244

Исказани расходи камата у износу од РСД 59.887 хиљада се односе на: расходе камата по кредитима и за дозвољен минус од банака у 2017.години у износу од РСД 10.891 хиљада, а по обавезама из дужничко-поверљивих односа РСД 48.996 хиљада.

9.16 НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ (ПРЕМА ТРЕЋИМ ЛИЦИМА)

	2017.	2016.
	РСД хиљада	РСД хиљада
Негативне курсне разлике (према трећим лицима)		
Расходи по основу ефеката валутне клаузуле (према трећим лицима)	2	10.523

9.17 РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ОСТАЛЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА

	2017.	2016.
	РСД хиљада	РСД хиљада
Обезвређење дугорочних финансијских пласмана и других хартија од вредности расположивих за продају		
Обезвређење потраживања и краткорочних финансијских пласмана	100.269	191.487
Укупно	100.269	191.487

У 2017.години је извршено укупно обезвређење у износу од РСД 100.269 хиљада и то : потраживања од стамбеног простора у износу од РСД 50.377 хиљада по основу утужења, пословног простора у износу од РСД 49.892 хиљаде и то потраживања старијих од 60 дана као и оних која су утужена. Исказано обезвређење потраживања у 2017.години је за 47,64% мање у односу на претходну, 2016.годину из разлога повећаног броја склопљених споразума за плаћање дуга на одређени временски период, услед чега су по том основу потраживања из статуса сумњивих и спорних прешла у редовна потраживања.

9.18 ОСТАЛИ ПРИХОДИ

	2017.	2016.
	РСД хиљада	РСД хиљада
Остали приходи		
Добици од продаје нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме (возила)	2.904	2.504
Добици од продаје биолошких средстава		
Добици од продаје учешћа и хартија од вредности		
Добици од продаје расходоване опреме	1.905	75
Вишкови	132	10
Наплаћена отписана потраживања		211.135

Приходи по основу ефеката уговорене заштите од ризика који не испуњавају услове да се искажу у оквиру осталог свеобухватног резултата		
Приходи од смањења обавеза	858	1.590
Приходи од укидања дугорочних и краткорочних резервисања		8.829
Остали непоменути приходи	11.453	8.611
Свега	17.252	226.349
<i>Приходи од усклађивања вредности имовине</i>		
Приходи од усклађивања вредности потраживања...	120.279	
Приходи од усклађивања вредности нематеријалних улагања		
Приходи од усклађивања вредности некретнина, постројења и опреме		
Приходи од усклађивања вредности залиха		
Приходи од усклађивања вредности остале имовине		
Свега	120.279	
Укупно	137.531	226.349

У 2017. години су исказани остали приходи за 39,24% мањи у односу на 2016. годину из разлога смањене наплате сумњивих и спорних потраживања а која су прекњижена са досадашњег к-675 на к-685. На смањење је утицало и књижење потраживања од буџета у 2016. године на конту сумњивих и спорних, а у 2017. су књижена као редовна потраживања, тако да је и приход од њихове наплате књижен као редован приход.

9.19 ОСТАЛИ РАСХОДИ

	2017.	2016.
	РСД хиљада	РСД хиљада
<i>Остали расходи</i>		
Губици по основу расходовања и продаје нематеријалних улагања, некретнина, постројења и опреме	3.525	1.100
Губици по основу и расходовања и продаје биолошких средстава		
Губици по основу продаје учешћа у капиталу и хартија од вредности		30
Губици од продаје материјала		
Мањкови	39	5
Расходи по основу ефеката уговорене заштите од ризика, који не испуњавају услове да се искажу у оквиру осталог свеобухватног резултата		
Расходи по основу директних отписа потраживања	15.669	18.045
Расходи по основу расходовања залиха материјала и робе	4	8
Остали непоменути расходи	1.728	1.766
Свега	20.965	20.954
<i>Расходи по основу обезвређења имовине</i>		
Обезвређење биолошких средстава		
Обезвређење нематеријалних средстава		
Обезвређење некретнина, постројења и опреме		538
Обезвређење залиха материјала и робе		
Обезвређење остале имовине		
Свега		
Укупно	20.965	21.492

9.20 НЕТО ДОБИТАК/(ГУБИТАК) ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ЕФЕКТИ/РАСХОДИ ПРОМЕНЕ РАЧУНОВОДСТВЕНЕ ПОЛИТИКЕ И ИСПРАВКА ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА

	2017.	2016.
	РСД хиљада	РСД хиљада
Добитак пословања које се обуставља		
Приходи од ефеката промене рачуноводствених политика		
Приходи по основу исправки грешака из ранијих година које нису материјално значајне	2.917	13.302
Губитак пословања које се обуставља		
Расходи по основу ефеката промене рачуноводствене политике		
Расходи по основу исправки грешака из ранијих година које нису материјално значајне	(17.152)	(13.567)
Укупно	(14.235)	(265)

Расходи по основу исправки грешака из ранијих година у износу од РСД 17.152 хиљаде се углавном односе (износ од РСД 16.152 хиљада) на исправку приходавања донације (конто-499550 – Котларница Мајаковски – донација по Уг. 03-1885/1) висини обрачунате амортизације у периоду од 2010-2015.године, као и на обрачун амортизације за накнадно укњижена средства, а исказани приходи у износу од РСД 2.917 хиљада се углавном односе (РСД 1.211 хиљада) на приход од више обрачунатих износа на име накнаде за учешће у финансирању зарада особа са инвалидитетом.

9.21 ПОРЕЗ НА ДОБИТАК

	2017.	2016.
	РСД хиљада	РСД хиљада
Финансијски резултат у билансу успеха (добитак/губитак пре опорезивања)	265.185	40.704
Нето капитални добици (губици)		
Усклађивање и корекције расхода у пореском билансу		
Усклађивање и корекција прихода у пореском билансу		
Опорезива добит/губитак	267.221	37.356
Умањење за износ губитка из ранијих година	104.197	37.356
Капитални добитак		
Умањење за износ капиталних губитака ранијих година		
Пореска основица		
Умањење за приходе од дивиденди и удела у добити од резидентних обвезника		
Умањена пореска основица (Образац ПБ)	163.024	
Обрачунати порез (15%)	24.454	
Умањење обрачунатог пореза по основу пореских подстицаја и ослобађања		
ПОРЕЗ НА ДОБИТАК (Образац ПДП)	24.454	
Одложени порески расход периода		6.355
Одложени порески приход периода	23.860	

Обрачун пореза на добитак врши се по стопи од 15% у складу са пореским прописима, одвојено за пословни и капитални подбиланс. Врши се усклађивање појединих позиција прихода и расхода, а пореска основица се умањује за губитке ранијих година. Обрачунати порез се умањује за пореска

ослобођења по основу пореских подстицаја (порески кредит). У наставку је приказана табела искоришћеног пореског кредита од 2008.године:

**ПОРЕСКИ БИЛАНС ЗА ПЕРИОД 2008. - 2017. ГОДИНА
(РЕЗУЛТАТ)**

Година	Добитак	Губитак	Губитак за покриће добитка
2008		94.029.453	
2009		128.803.952	
2010		38.383.359	
2011		278.929.939	
2012	9.517.143		
2013	123.951.002		
2014	69.171.203		
2015	195.954.179		
2016	37.356.252		
Свега:	435.949.779	540.146.703	- 104.196.924
2017	267.220.653		
Порез 15%	163.023.729	= 24.453.559,35	

У 2017. години је у Пореском билансу исказана обавеза за порез на добит у износу од РСД **24.454** хиљаде, што је, књижењем ове обавезе, проузроковало исправку резултата у односу на резултат приказан у ФИ за статистичке потребе.

10. БИЛАНС СТАЊА

10.1 НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА

	Софтвер и слична права	Остала нематеријална улагања	Нематеријална улагања у припреми	Укупно
<i>Набавна вредност</i>				
Стање на почетку године	12.510	197	2.370	15.077
Корекција почетног стања				
Нове набавке			380	380
Пренос са једног облика на други	380		-380	
Процена				
Отуђивање и расхоровање				
Остало				
Стање на крају године	12.890	197	2.370	15.457
<i>Исправка вредности</i>				
Стање на почетку године	10.103			10.103
Корекција почетног стања				
Амортизација 2017. године	1.045			1.045
Отуђивање и расхоровање				
Процена				

Обезвређења				
Остало				
Стање на крају године	11.148			11.148
Неотписана вредност 31.12.2017.	1.742	197	2.370	4.309
Неотписана вредност 31.12.2016.	2.407	197	2370	4.974

Нематеријална улагања се односе на апликативни и системски софтвер чији је рок трајања процењен на 5 година, па је и њихова стопа за обрачун амортизације 20%.

10.2 НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА

ОПИС	Земљиште	Грађевински објекти	Постројења и опрема	Остале некретнине, постројења и опрема	Некретнине, постројења и опрема у припреми	Укупно
Набавна вредност						
Стање на почетку године	35.360	220.228	2.716.128	318	41.683	3.013.717
Корекција почетног стања						
Нове набавке					106.297	106.297
Пренос са једног облика на други		1.262.924	(1.146.131)		(116.793)	
Процена						
Отуђивање и расходовање						
Остало		(15.800)	(7.898)		(27)	(23.725)
Стање на крају године	35.360	1.467.352	1.562.099	318	31.160	3.096.289
Исправка вредности						
Стање на почетку године	-	105.724	1.391.686	143	-	1.497.553
Корекција почетног стања						
Амортизација 2017. године		16.647	59.037			75.684
Процена						
Отуђивање и расходовање		(13.016)	(4.610)			(17.626)
Обезвређења						
Остало		768.936	(768.936)			
Стање на крају године	-	878.291	677.177	143	-	1.555.611
Неотписана вредност 31.12.2017.	35.360	589.061	884.922	175	31.160	1.540.678
Неотписана вредност 31.12.2016.	35.360	114.503	1.324.443	175	41.683	1.516.164

Напомена: По налогу ДРИ је извршено прекњижење свих топловода из групе опреме (конто-023) у групу грађевинских објеката (конто-022).

10.3 ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

Учешћа у капиталу представљају дугорочна финансијска улагања у (редовне или преференцијалне) акције и уделе друштава, банака и осигуравајућих друштава.

Учешћа у капиталу су исказана:

- према методи набавне вредности, по којој инвеститор исказује своје улагање по набавној вредности. Инвеститор признаје приход само у оној мери у којој прими свој део из расподеле нераспоређене нето добити корисника улагања, до које дође након дана када га је инвеститор стекао. Део из расподеле који се прими у износу који је виши од такве добити сматра се повраћајем инвестиција и исказује се као смањење набавне вредности инвестиције.

- у складу са МРС 39, на начин описан у тачки 3(л).

Учешћа у капиталу односе се уделе код:

	%	2017.	2016.
	учешћа	РСД хиљада	РСД хиљада
Зависних правних лица			
ЕИ Топлана, доо, Ниш	88,3300	80.881	80.881
Минус: Исправка вредности		(80.881)	(80.881)
Свега		-	-

Дугорочни пласмани односе се на:

	2017.	2016.
	РСД хиљада	РСД хиљада
Матичним и зависним правним лицима		
Остали дугорочни пласмани – ЕИ Топлана, д.о.о. Ниш	9.784	9.784
Минус: Исправка вредности	(9.779)	(9.779)
Остали		
Свега	5	5
Укупно	5	5

10.4 ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА

Дугорочна потраживања односе се на:

	2017.	2016.
	РСД хиљада	РСД хиљада
Остала дугорочна потраживања	156.682	218.292
Укупно	156.682	218.292

Остала дугорочна потраживања у износу од РСД 156.682 хиљаде се односе на потраживања од купаца – физичких лица за грејање стамбеног простора, по основу склопљених Уговора на период отплате дужи од 1 године. Извршено је усаглашавање са ЈКП „ОН“ Ниш са стањем на дан 31.12.2017. године, у чијој је надлежности наплата потраживања од стамбеног простора.

10.5 ЗАЛИХЕ

	2017.	2016.
	РСД хиљада	РСД хиљада
Материјал	51.013	44.112
Резервни делови	40.603	42.077
Алат и ситан инвентар	8.505	8.001
Материјал, резервни делови, алат и инвентар у обради, доради и манипулацији	15	6

Минус: Исправка вредности алата и инвентара	(7.161)	(6.570)
Плаћени аванси за залихе и услуге	910	783
Минус: Исправка вредности за дате авансе за залихе и услуге	(708)	(709)
Укупно	93.176	87.700

Плаћени аванси за залихе и услуге се односе на следеће:

	2017.	2016.
	РСД хиљада	РСД хиљада
У земљи – плаћени аванси за услуге		
Дати аванси за робу	755	723
Дати аванси за услуге	36	43
Дати аванси приватним извршитељима	119	17
Исправка вредности плаћених аванса		
Исправка вредности датих аванса за робу	(708)	(709)
Свега		
Укупно плаћени аванси	202	74

10.6 ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ

Потраживања по основу продаје односе се на потраживања од купаца:

	2017.	2016.
	РСД хиљада	РСД хиљада
Стамбени простор:	916.597	916.820
Минус: Исправка вредности	(423.534)	(468.546)
Свега:	493.063	448.274
Пословни простор:	279.712	305.757
Минус: Исправка вредности	(191.028)	(176.398)
Свега:	88.684	129.359
Укупно	581.747	577.633

У складу са рачуноводственим политикама износ исправке вредности код стамбеног простора означава износ утужених потраживања, а код пословног простора се врши исправка ненаплаћених потраживања старијих од 60 дана.

У 2017.години је извршено обезвређење потраживања од стамбеног простора у износу од РСД 50.377 хиљада, по основу утужења; пословног простора у износу од РСД 49.892 хиљада и то потраживања старијих од 60 дана као и оних која су утужена.

10.7 ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА И ОБАВЕЗЕ

Одложена пореска средства, обухватају износе пореза из добити који могу да се поврате у наредним периодима по основу одбитних привремених разлика, неискоришћених пореских губитака и кредита. Признају се у мери у којој је вероватно да ће будући опорезиви добитак бити остварен.

Одложене пореске обавезе у износу од РСД 64.089 хиљада, обухватају износе пореза на добит који се плаћају у наредним периодима по основу опорезивих привремених разлика.

Одложена пореска средства и обавезе по годинама:

	2017.	2016.
	РСД хиљада	РСД хиљада

Одложена пореска средства		
Одложене пореске обавезе	64.089	87.949
Нето одложена пореска обавеза	64.089	87.949

Дозвољено је пребијање одложених пореских средстава и обавеза.

Одложене пореске обавезе су настале по основу разлике између неотписане вредности између пореске и рачуноводствене амортизације по МРС 12.

10.8 ПОТРАЖИВАЊА ИЗ СПЕЦИФИЧНИХ ПОСЛОВА

Потраживања из специфичних послова обухватају:

	2017.	2016.
	РСД хиљада	РСД хиљада
Потраживања од извозника		
Потраживања по основу увоза за туђ рачун		
Потраживања из комисионе и консигнационе продаје		
Остала потраживања из специфичних послова	10.968	11.735
Минус: Исправка вредности потраживање из специфичних послова	(10.933)	(10.933)
Укупно	35	802

Следеће значајно потраживање на дан 31.12.2015.године је од „Топлификација Моравија“ АД Зајечар у износу од РСД 11.259 хиљада (за позајмљених 162.700 кг мазута) које је и исправљено после утужења, а што се тиче статуса овог утужења, прилог је појашњење правне службе:

„Моравију сагледавамо кроз два одвојена поступка :

- Један је парнични поступак П.246/2014, тужбу поднела ЈКП Градска топлана ради признавања заложног права на непокретности; донета првостепена пресуда у којој ЈКП Градска топлана није успела у спору (суд доставио пресуду о признавању заложног права ЈКП Градској топлани, РГЗ на спровођење, Моравија уложила жалбу на упис неког другог корисника на истој непокретности, РГЗ није уписала наше заложно право, због те уложене жалбе, коју чак није ни доставио надлежном органу до дана отварања стечаја), ЈКП Градска топлана је поднело жалбу а обавезани смо да платимо РСД 243 хиљада, трошкове Туженом; ожалбени поступак је још увек у току; овај износ ће бити уписан у предметима очекиваних исплата повериоцима Топлане за 2015. годину.
- Други је стечајни поступак СТ.7/2013 у коме је донето решење о главној и делимичној деоби; учешће у овом поступку имаћемо као обичан а не као заложни поверилац из разлога из претходне алинеје“.

Дана 27.05.2016.године је на рачун Топлане уплаћено из делимичне деобе по основу 2 СТ.7/2013 „Топлификација Моравија“ ад Зајечар износ од РСД 326 хиљада.

Стечајни управник „Топлификација Моравија“ ад Зајечар је обавестио правну службу Топлане да ово није коначна уплата и да ће наредне уплате зависити од окончања извршних поступака са другим правним лицима, али и да не очекује окончање овог стечајног поступка у наредне 2 године обзиром да постоје парнични предмети у којима је Моравија странка и од чијег окончања зависи и окончање овог стечајног поступка. Закључно са 31. 12. 2017. године стање потраживања од „Топлификација Моравија“ ад Зајечар је непромењено у односу на претходну годину и износи РСД 10.968 хиљада.

10.9 ДРУГА ПОТРАЖИВАЊА

Друга потраживања обухватају:

	2017.	2016.
	РСД хиљада	РСД хиљада
Потраживања за камату и дивиденде	19	19
Потраживања од запослених	295	355
Потраживања од државних органа и организација	686	
Потраживања за више плаћен порез на добитак		
Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса		1
Потраживања за накнаде зарада које се рефундирају	1.294	1.757
Потраживања по основу накнада штета	301	305
Потраживање од „ЕИ Топлана“ д.о.о. Ниш,	10.920	10.920
Потраживање од приватних извршитеља	5.759	4.772
Остала краткорочна потраживања	2	
Минус: Исправка вредности других потраживања	(1.306)	(1.306)
Укупно	17.970	16.823

10.10 КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ

			2017.	2016.
	Ознака валуте	Каматна стопа	РСД хиљада	РСД хиљада
<i>Остали краткорочни финансијски пласмани</i>				
„Шипад комерц“			371	371
„Баруфа“			57	57
Минус: Исправка вредности			(428)	(428)
Укупно			-	-

10.11 ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ И ГОТОВИНА

	2017.	2016.
	РСД хиљада	РСД хиљада
Текући (пословни) рачуни		
Банца Интеса	768	1.386
Раиффеисен Банк	5	1
Банка Поштанска Штедионица	33	2
Алпха Банк Ад Београд		2
Аик Банка – Наменски Рачун Кфв	1	1
Аик Банка – Намен. Рачун За Рефундацију Боловања	24	5
Уницредит Банк	33	
Сбербанк Ад Београд		28
Социете Генерале Србија	42	
Текући (пословни) рачуни – свега:	906	1.425
Благајна	35	149
Свега	35	149
<i>У иностраној валути:</i>		
Девизна благајна	13	

Свега	13	
Укупно	954	1.574

10.12 ПОРЕЗ НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ

Порез на додату вредност односи се на:

	2017.	2016.
	РСД хиљада	РСД хиљада
Порез на додату вредност у примљеним фактурама по општој стопи (осим плаћених аванса)	2.106	2.480
Порез на додату вредност у примљеним фактурама по посебној стопи (осим плаћених аванса)	16.696	23.195
Порез на додату вредност у датим авансима по општој стопи		
Порез на додату вредност у датим авансима по посебној стопи		
Порез на додату вредност плаћен при увозу добара по општој стопи		
Порез на додату вредност плаћен при увозу добара по посебној стопи		
Порез на додату вредност обрачунат на услуге иностраних лица		
Накнадно враћен порез на додату вредност купцима – страним држављанима		
ПДВ надокнада исплаћена пољопривредницима		
Потраживања за више плаћен порез на додату вредност	25	
Укупно	18.827	25.675

10.13 АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

Активна временска разграничења чине:

	2017.	2016.
	РСД хиљада	РСД хиљада
Унапред плаћени трошкови	587	664
Потраживања за нефактурисани приход	133	87
Разграничени трошкови по основу обавеза		275
Остала активна временска разграничења		
Укупно	720	1.026

10.14 ОСНОВНИ КАПИТАЛ

Основни капитал обухвата следеће облике капитала:

		2017.	2016.
	%	РСД хиљада	РСД хиљада
Државни и капитал	100,00	349.641	349.641
Укупно		349.641	349.641

Државни капитал представља капитал јавног предузећа кога је основала јединица локалне самоуправе.

Основни капитал је регистрован у АПР-у у износу од 100 динара. ЈКП “Градска топлана” Ниш, је покренула процедуру уписа капитала код Агенције за привредне регистре. Пре уписа неопходно је било ангажовати овлашћеног проценитеља који ће извршити процену. Након тога, Надзорни одбор доноси одлуку о вредности капитала, која иде скупштини града на усвајање. Тако усвојена одлука се доставља Агенцији на упис. Топлана је извршила јавну набавку ове услуге, и потписала уговор са Економским факултетом. Економски факултет је након потписивања уговора доставио списак радњи које Предузеће треба предузети, како би се приступило процени. Након тога се десила смена директора, и по том

питању ништа није даље урађено (примопредаја, почетак грејне сезоне, промена структуре руковођења...)

Напомињемо, да је Предузеће извршило суштинску процену капитала 2004 године.

Предузеће је донело Одлуку бр. 03-1127/1 од 26. 02. 2018. године о процени Капитала (топлотни извори, подстанице, топоводи...) коју ће извршити Економски факултет у Нишу у складу са наставком започетог поступка процене вредности капитала Предузећа по уговору бр. 03-2/30 од 18.04.2012.године.

До израде Финансијских извештаја за 2017.годину није окончан поступак набавке услуге процене вредности капитала.

10.15 РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ

Ревалоризационе резерве обухватају:	31.12.2017.	01.01.2017. Пре корекције	04.01.2017. Корекција препорука ДРИ	04.01.2017. После корекције
Ревалоризационе резерве – грађевински објекти високоградње	73.157	32.205	40.952	73.157
Ревалоризационе резерве – топлотни извори	299.645	131.855	167.790	299.645
Ревалоризационе резерве - топоводи	108.971	50.004	63.584	113.588
Ревалоризационе резерве – погонски инвентар	1.042	465	576	1.041
Ревалоризационе резерве - возила	2.155	1.382	1.758	3.140
Ревалоризационе резерве по основу ревалоризације нематеријалне имовине, некретнина, постројења и опреме – Укупно:	484.970	215.911	274.660	490.571

У 2017. години је било промена на ревалоризационим резервама у односу на 2016. годину и то: по препоруци 7 ДРИ је извршена исправка (Налог 1/21 од 04.01.2017) – повећање ревалоризационих резерви за износ од РСД 274.660 хиљада динара (у периоду пре 2011. године је вршено покриће губитка на терет ревалоризационих резерви у укупном износу од РСД 274.660 хиљада динара што није у складу са МРС 16 – Некретнине, постројења и опрема). Осим овог повећања, у 2017. години је дошло и до смањења – укидања ревалоризационих резерви у укупном износу од РСД 5.601 хиљаде (расход возила у укупном износу од РСД 985 хиљада и расход топовода у укупном износу од РСД 4.616 хиљада). У Билансу стања на позицији 0414 колона 6 и 7 које се односе на претходну 2016. годину је, такође, извршена исправка за износ од РСД 274.660 хиљада обзиром да је и сама исправка урађена преко резултата јер се односи на раније године (Напомена 10.17).

10.16 НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК

	2017.	2016.
	РСД хиљада	РСД хиљада
Нераспоређени добитак ранијих година	5.601	
Нераспоређени добитак текуће године	264.591	34.349
Укупан добитак	270.192	34.349

10.17 ГУБИТАК

	2017.	2016.
	РСД хиљада	РСД хиљада
Губитак ранијих година	601.628	333.065
Укупан губитак	601.628	333.065

Губитак ранијих година обухвата:	31.12.2017.	01.01.2017. Пре корекције	04.01.2017. Корекција препорука ДРИ	04.01.2017. После корекције
Губитак ранијих година	601.628	333. 065	274.660	607.725
Укупно:	601.628	333. 065	274.660	607.725

22.06.2017.године Надзорни одбор је донео Одлуку бр. 4251/4-2 о расподели добити по редовном годишњем финансијском извештају за 2016.годину и покрићу губитка из ранијих година у износу од РСД 34.349 хиљада, по којој је и Скупштина Града Ниша на седници одржаној дана 30.11.2017.године донела Решење бр. 06-1148/2017-10-2-02 о давању сагласности на поменућу Одлуку. Овим је постојећи губитак из ранијих година у износу од РСД 333.065 хиљада коригован на износ од РСД 298.715 хиљада. По препоруци 7 ДРИ је извршена исправка (Налог 1/21 од 04.01.2017) – повећање ревалоризационих резерви за износ од РСД 274.660 хиљада (у периоду пре 2011. године је вршено покриће губитка на терет ревалоризационих резерви у укупном износу од РСД 274.660 хиљада што није у складу са МРС 16 Некретнине, постројења и опрема).

Предузеће је поступило у складу са Препоруком ДРИ бр. 25 (Напомена 6.1.14.1) и извршило резервисање по основу накнада запосленима за јубиларне награде – Налог бр. 325 од 30.12.2017.године у укупном износу од РСД 28.253 хиљада.

После свих ових књижења, коначан износ губитка из ранијих година је РСД 601.628 хиљада.

10.18 ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА

Дугорочна резервисања се признају када:

- предузеће има обавезу (правну или стварну) која је настала као резултат прошлог догађаја;
- је вероватно да ће одлив ресурса који садржи економске користи бити потребан за измирење обавезе;
- и
- износ обавезе може поуздано да се измери.

Дугорочна резервисања обухватају:

	2017.	2016.
	РСД хиљада	РСД хиљада
Резервисања за трошкове у гарантном року		
Резервисања за трошкове обнављања природних богатстава		
Резервисања за задржане кауције и депозите		
Резервисања за трошкове реструктурирања		
Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	48.058	14.300
Резервисања за трошкове судских спорова		
Остала дугорочна резервисања		
Укупно	48.058	14.300

Дугорочна резервисања су намењена будућим токовима готовине везано за исплату отпремнина при одласку у пензију (МРС-19).

У 2017. години је извршено резервисање –за накнаде и друге бенефиције запослених у износу од РСД 7.337 хиљада. На име отпремнине за одлазак у пензију исплаћено је 7 (седам) пензионера РСД 1.832 хиљада.

Извршено је и резервисање на име јубиларних награда у износу од РСД 28.253 хиљада (Напомена 10.17) по налогу ДРИ на терет резултата ранијих година.

10.19 ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

Дугорочне обавезе обухватају:

	2017.	2016.
	РСД хиљада	РСД хиљада
Обавезе према осталим повезаним правним лицима		
<i>Друштво ХХ</i>		
<i>Друштво ХУ</i>		
Остали		
Обавезе по емитованим хартијама од вредности у периоду дужем од годину дана		
Дугорочни кредити и зајмови у земљи		
Дугорочни кредити и зајмови у иностранству	379.696	421.224
Обавезе по основу финансијског лизинга		
Остале дугорочне обавезе	11.736	
Укупно	391.432	421.224

Остале дугорочне обавезе које су исказане у износу од РСД 11.736 хиљада се односе на обавезу према ЈП Дирекција за изградњу града по Споразуму бр. 1623/1.

10.19.1 Дугорочни кредити и зајмови

Обавезе по дугорочним кредитима доспевају у року дужем од годину дана од дана чинидбе, односно од дана годишњег билансирања.

Структура обавеза по кредитима

	2017.	2016.
	РСД хиљада	РСД хиљада
Дугорочни кредити исказани по амортизованој вредности		
<i>Робни кредити од:</i>		
- добављача у иностранству	379.696	421.224
Свега		
Укупно	379.696	421.224

Доспеће дугорочних кредита

	2017.	2016.
	РСД хиљада	РСД хиљада
До 1 године – текуће доспећа		
Од 1 до 2 године		
Од 2 до 3 године		
Од 3 до 4 године		
Од 4 до 5 године		
Од 5 до 10 године	379.696	421.224

Преко 10 година		
Стање на дан 31. децембра	379.696	421.224

Преглед дугорочних кредита по повериоцима

			2017.	2016.
	Ознака валуте	Салдо € 31.12.2017.	РСД хиљада	РСД хиљада
У валути:				
<i>El-Tec Mulej</i>	€	9.824,16	1.164	1.617
<i>Wiessman</i>	€	95.563,92	11.322	15.733
<i>Isoplus</i>	€	147.931,38	17.526	24.354
<i>Rudis</i>	€	231.863,66	27.470	36.808
<i>Montavar Мајаковски</i>	€	362.853,54	42.988	57.603
<i>Montavar Pumpe</i>	€	180.741,12	21.413	28.693
<i>Saacke</i>	€	112.493,08	13.327	17.858
Остали				
Свега KFW 3:	€	1.141.270,86	135.210	182.666
<i>Energotehnika – Južna Bačka</i>	€	1.100.957,49	130.433	183.440
<i>Strabag Ag Novi Beograd</i>	€	962.692,13	114.053	55.118
Свега KFW 4:	€	2.063.649,62	244.486	238.558
Укупно	€	3.204.920,48	379,696	421.224

Трилатералним уговором о коришћењу средстава KFW намењених реализацији Програма Република Србија је добила зајам од Немачке финансијске организације KFW Франкфурт на Мајни, а право коришћења ових средстава пренела Предузећу у износу 3.054.004,00 € искључиво за набавку опреме и услуга намењених рехабилитацији у модернизацији локалног система грејања, над којим ће Предузеће постати власник по извршеној успоруци и уградњи. Предузеће се обавезало да средства врати РС у року од 12,5 година у оквиру којих је 2,5 година грејс период, са уговореном годишњом каматном стопом од 2%, Предузеће се, такође, обавезује да изврши имплементацију овог Програма, односно, спроведе све техничке и институционалне претпоставке дефинисане Програмом. Град се обавезује да преко својих Органа спроведе све институционалне претпоставке дефинисане Програмом и подржи Предузеће у имплементацији Програма.

KFV IV пројекат је и у 2017. години био у фази реализације, а настале обавезе из ове фазе су из уговора са *Енерготехника – Јужна Бачка* и *Strabag AG Нови Београд*.

Обавеза која је укњижена у 2015. и 2016. години је на основу испостављених рачуна и ситуација и она укупно износи РСД 405.198 хиљада, односно 3.281.692,98 €. Од овог износа на Енерготехнику – Ј.Бачка се односи 2.488.932,95€, или РСД 307.314 хиљада, а на „Страбаг АГ“ Н.Београд се односи 792.760,03€, односно РСД 97.884 хиљаде.

С обзиром да не постоји још увек ануитетни план отплате обавезе за KFW-4, а МФ Управе за јавни дуг испоставља укупан износ полугодишње обавезе, то се и расподела врши сразмерно учешћу испостављених фактура и ситуација ова два повериоца програма KFW-4 у укупном износу обавезе. И то:

„Енерготехника – Јужна Бачка: $(2.488.932,95 € : 3.281.692,98 €) \times 100 = 75,84 \%$

„STRABAG AG“ Нови Београд: $(792.760,03 € : 3.281.692,98 €) \times 100 = 24,16 \%$

С обзиром да су у 2017. години испостављена два полугодишња обрачуна од стране Управе за јавни дуг и то: са роком доспећа 12. јун 2017. на износ од 270.062,34 € и са роком доспећа 11. децембар 2017. на износ од 270.242,86 € што укупно износи 540.305,20 €, а да је рекласификација рађена на основу података за 2016. годину у укупном износу од 543.113,62 €, то је потребно разлику за 2017. годину у износу од **2.808,42 €** што износи **332.721,10 дин.** по важећем средњем курсу за 31.12.2017. од 118,4727 динара за 1 €, прекњижити (вратити) са конта 42501 на конто 41511 јер је у односу на прегледе обавеза Управе за јавни дуг за 2017. годину рекласификовано више за наведени износ.

С обзиром да се ради о два добављача и да се прерасподела врши по процентуалном учешћу у укупној обавези, то ће и сама разлика бити тако књижена:

„Енерготехника – Јужна Бачка: $2.808,42 \text{ €} \times 75,84 \% = 2.129,91 \text{ €} \times 118,4727 = 252.336,19 \text{ din.}$
 „STRABAG AG“ Нови Београд: $2.808,42 \text{ €} \times 24,16 \% = 678,51 \text{ €} \times 118,4727 = 80.384,91 \text{ din.}$
У к у п н о: $2.808,42 \text{ €} \times 118,4727 = 332.721,10 \text{ din.}$

После књижења ове корекције, стање на к-41511 за рекласификацију ће бити:

„Енерготехника – Јужна Бачка“: $1.515.674,29 \text{ €} + 2.129,91 \text{ €} = 1.517.804,20 \text{ €} : 1.964.877,41 \text{ €} = 77,25\%$
 „STRABAG AG“ Нови Београд: $446.394,70 \text{ €} + 678,51 \text{ €} = 447.073,21 \text{ €} : 1.964.877,41 \text{ €} = 22,75\%$
У к у п н о: $1.964.877,41 \text{ €}$

Рекласификација за 2018.годину (децембар 2017: $270.242,86 \times 2 = 540.485,72 \text{ €}$):

„Енерготехника“: $540.485,72 \text{ €} \times 77,25 \% = 417.525,22 \text{ €} \times 118,4727 = 49.465.340,13 \text{ din.}$
 „STRABAG AG“: $540.485,72 \text{ €} \times 22,75 \% = 122.960,50 \text{ €} \times 118,4727 = 14.567.462,43 \text{ din.}$
У к у п н о: $540.485,72 \text{ €} \times 118,4727 = 64.032.802,56 \text{ din.}$

За четврту фазу овог пројекта још увек није достављен коначан ануитетни план до израде ових Напомена, тако да се очекује укњижење камате за цео период отплате. Обавеза за обе фазе инвестиционог кредита је у EUR-има и по том основу Предузеће исказује курсне разлике на дан састављања финансијских извештаја.

Од укупних расположивих средстава зајма KfW-а у вредности од 4.000.000,00 EUR за Предузеће, намењених реализацији Програма преостало је 49.054,09 EUR и Предузеће је завршило процедуру отказивања неискоришћеног дела зајма KfW-а. По обавештењу добијеном од стране представника МРЕ и СРПУ, отказивање неискоришћеног дела зајма KfW-а је окончано потписивањем Анекса број 2 Трилатералног уговора.

10.20 КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (БС-0443)

Краткорочне финансијске обавезе обухватају:

				2017.	2016.
	Ознака валуте	Номин. камат. стопа		РСД хиљада	РСД хиљада
Краткорочне кредите и зајмови у земљи					
Аук Банка, Уг.105010845269666883	РСД	9,00	г		50.000
Banca Intesa, Уг. 54-420-0313053.4	РСД	4,80	г		50.000
Banca Intesa, Уг. 54-420-0313174.3	РСД	5,40	г		50.000
Banca Intesa, Уг. 54-420-0313175.1	РСД	4,80	г		50.000
Sberbank, Уг. 285-171933-27	РСД	5,65	г		50.000
Banca Intesa, Уг. 54-420-0314116.1	РСД	3,9	г	50.000	
Banca Intesa, Уг. 54-420-0314118.8	РСД	3,9	г	50.000	
Societe Generale, Уг.Стл 842692	РСД	3,7	г	50.000	
Sberbank, дозвољен минус	РСД	6,3	г	29.717	
Аук банка –дозвољен минус	РСД	6,5	г	525	
Аук банка –дозвољен минус	РСД	10,00	г		20.793
Свега				180.242	270.793
Остале краткорочне финансијске обавезе					

ГУ Секретаријат па привр.-Споразум ГРР	РСД			10.044	
ЈП Дирекција за изгр., Споразум 1623/1	РСД			11.736	
ЈП Дирекција за изгр., Споразум 1624/1				11.334	
„ГСА“ – Фонд за солид.стамб.изгр.	РСД				1.823
Обавезе по основу сталних средстава и средстава обустављеног пословања намењених продаји					
Део осталих дугорочних обавеза које доспевају до једне године - KFW				188.135	195.894
Свега				221.249	197.717
Укупно				401.491	468.510

Преглед дугорочних обавеза које доспевају до једне године:

	Ознака валуте	Салдо € 31.12.2017.	2017. РСД хиљада	2016. РСД хиљада
У валути:				
<i>El-Tec Mulej</i>	€	4.912,08	582	606
<i>Wiessman</i>	€	47.781,96	5.661	5.900
<i>Isoplus</i>	€	73.965,69	8.763	9.133
<i>Rudis</i>	€	99.370,14	11.773	12.269
<i>Montavar Majak.</i>	€	155.508,66	18.423	19.201
<i>Montavar Pumpe</i>	€	77.460,48	9.177	9.564
<i>Saacke</i>	€	48.211,32	5.712	5.953
Свега KFW 3:	€	507.210,33	60.091	62.626
<i>Енерготехника – Јужна Бачка</i>	€	827.292,68	98.011	99.250
<i>STRABAG AG Нови Београд</i>	€	253.498,24	30.033	34.018
Свега KFW 4:	€	1.080.790,92	128.044	133.268
Укупно	€	1.588.001,25	188.135	195.894

За 2018. годину је извршена рекласификација обавезе из програма **KFW 3** у укупном износу од **338.140,22 €**, што заједно са неизмиреном децембарском обавезом из 2017. године (у износу од 169.070,11 €), даје укупан износ обавезе на дан 31. 12. 2017. године од **507.210,33 €**.

Из програма **KFW 4** је рекласификована годишња обавеза у износу од 1.080.790,92 €. Рекласификација је урађена према последњем коригованом полугодишњем обрачуна за 2017.годину који је износио 270.242,86 €. Расподела годишње обавезе је због непостојања анuitетног плана, опет урађена процентуално учешћу оба учесника овог програма у укупним трошковима:

Рекласификација за 2018.годину (децембар 2017: 270.242,86 x 2 = 540.485,72 €):

„Енерготехника“: $540.485,72 \text{ €} \times 77,25 \% = 417.525,22 \text{ €} \times 118,4727 = 49.465.340,13 \text{ din.}$

„STRABAG AG“: $540.485,72 \text{ €} \times 22,75 \% = 122.960,50 \text{ €} \times 118,4727 = 14.567.462,43 \text{ din.}$

У к у п н о: **540.485,72 € x 118,4727 = 64.032.802,56 din.**

Рекласификована обавеза за 2018. годину из програма **KFW 4** у износу од 540.485,72 € заједно са неисплаћеном обавезом у 2017. години од 540.305,20 € представља почетно стање у 2018. години од укупно 1.080.790,92 € или РСД 128.044 хиљаде.

10.21 ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ

Примљени аванси, депозити и кауције	2017.	2016.
	РСД хиљада	РСД хиљада
Примљени аванси	10.246	19.745

Примљени депозити по основу продаје		
Примљене кауције по основу продаје		
Свега	10.246	19.745

10.22 ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА

Обавезе из пословања односе се на обавезе од добављача:

	2017.	2016.
	РСД хиљада	РСД хиљада
Матичних и зависних правних лица у земљи:		
„ЕИ ТОПЛАНА“ д.о.о. Ниш	1.680	1.680
Матичних и зависних правних лица у иностранству		
Осталих повезаних правних лица у земљи		
Добављачи- остала повезана правна лица у земљи:		
ГРР по Уг. 6141/1 (485.220 кг мазута)	26.129	25.562
ГРР по Уг. 05-29/2002; Анекс XXV (2.453.510 кг средњег мазута - NGS)	135.066	
ГРР по Уг. 05-83/2002; Анекс XXIV (1.139.300 кг средњег мазута - NGS)	62.718	
ГРР по Уг. 05-69/2002; Анекс XXV (612.060 кг средњег мазута - NGS)	33.694	
ГРР по Уг. 05-150/06; Анекс XXVI (1.070.623 кг средњег мазута - S)	57.653	
ГРР (5.432.113 кг)		286.164
Дирекција за изградњу града Ниша		23.659
Свега:	315.260	335.384
Осталих повезаних правних лица у иностранству		
У земљи		
Добављачи у земљи	369.445	510.923
У иностранству		
Остале обавезе из пословања		
Друштво ХХ		
Друштво ХУ		
Остали		
Свега		
Укупно	686.385	847.988

Што се Градских РР тиче, количина од 5.432.113 кг мазута која је у 2016 години била исказана на к-43300002 је у 2017.години прекњижена према новим анексима уговора на к-43300005 – к-43300008. Са к-43300008 је искњижена количина од 156.620 кг мазута на име повраћаја по Записнику бр. 04-3663/2, тако да укупна обавеза према ГРР на дан 31.12.2017. године износи 5.275.493 кг, или РСД 289.131 хиљада.

Од укупних обавеза према добављачима у износу од РСД 369.445 хиљада, РСД 356.250 хиљада или 96,43% се односи на следеће повериоце:

1. „Југоросгаз“ у износу од РСД 298.120 хиљада,
2. „Еуро Мотус“ у износу од РСД 38.609 хиљада,
3. „Електропривреда Србије“, у износу од РСД 12.032 хиљаде,
4. „Дунав осигурање“, у износу од РСД 2.391 хиљада,
5. „Вукас Меринг“, у износу од РСД 1.989 хиљада,
6. „Ауто Чачак“ у износу од РСД 1.788 хиљада,
7. ЈКП „Наиссус“, у износу од РСД 1.321 хиљада.

Исказане највеће обавезе према добављачима су и усаглашене,и може се рећи да је усаглашење обавеза према свим добављачима око 98%.

10.23 ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

<i>Обавезе из специфичних послова</i>	2017.	2016.
Обавезе према увознику	РСД хиљада	РСД хиљада
Обавезе по основу извоза за туђ рачун		
Обавезе по основу комисионе и консигнационе продаје		
Остале обавезе из специфичних послова		
Свега		
<i>Обавезе за зараде и накнаде зарада (брutto)</i>		
Обавезе за нето зараде и накнаде зарада, осим накнада зарада које се рефундирају	6.064	6.079
Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог	702	708
Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет запосленог	1.676	1.686
Обавезе за порезе и доприносе на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	1.507	1.557
Обавезе за нето накнаде зарада које се рефундирају	91	129
Обавезе за порезе и доприносе на накнаде зарада на терет запосленог које се рефундирају	35	47
Обавезе за порезе и доприносе на накнаде зарада на терет послодавца које се рефундирају	23	32
Свега	10.098	10.238
<i>Друге обавезе</i>		
Обавезе по основу камата и трошкова финансирања	2.717	10.746
Обавезе за дивиденде		
Обавезе за учешће у добитку		
Обавезе према запосленима	506	637
Обавезе према директору, односно члановима органа управљања и надзора	50	50
Обавезе према физичким лицима за накнаде по уговорима		
Обавезе за нето приход предузетника који аконтацију подиже у току године		
Обавезе за краткорочна резервисања		
Остале обавезе (извршни повериоци ЕИ Топлане)	770	5.390
Свега	4.043	16.823
Укупно	14.141	27.061

Обавезе за зараде и накнаде зарада (брutto) се односе на укалкулисани други део зараде запослених за 12/2017.године у износу од РСД 9.597 хиљада који је исплаћен у јануару 2018. године, као и износ накнаде за превоз за 12/2017 у износу од РСД 501 хиљаде, а чија је исплата извршена у 01/2018.године. Од укупног износа РСД 2.717 на име камата, износ од РСД 428 хиљада се односи на камате по кредитима банака, а износ од РСД 2.382 хиљаде се односи на камату по основу обавеза према добављачима и према ГРП за позајмљен мазут РСД 1.094 хиљада.

10.24 ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ ПОРЕЗА НА ДОДАТУ ВРЕДНОСТ

Обавезе за порез на додату вредност обухватају:

	2017.	2016.
	РСД хиљада	РСД хиљада
Обавезе за разграничени ПДВ по издатим факт. по општој стопи	4	

(осим примљених аванса)		
Обавезе за ПДВ по издатим фактурама по посебној стопи (осим примљених аванса)		
Обавеза за ПДВ по примљеним авансима по општој стопи		
Обавеза за ПДВ по примљеним авансима по посебној стопи		
Обавеза за ПДВ по основу сопствене потрошње по општој стопи		
Обавеза за ПДВ по основу сопствене потрошње по посебној стопи		
Обавеза за ПДВ по основу продаје за готовину		
Обавезе за ПДВ по основу разлике обрачунаог пореза на додату вредност и претходног пореза	1.333	9.174
Укупно	1.337	9.174

10.25 ОБАВЕЗЕ ЗА ОСТАЛЕ ПОРЕЗЕ, ДОПРИНОСЕ И ДРУГЕ ДАЖБИНЕ

Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине обухватају:

	2017.	2016.
	РСД хиљада	РСД хиљада
Обавезе за акцизе		
Обавезе за порез из резултата		
Обавезе за порезе, царине и друге дажбине из набавке или на терет трошкова		
Обавезе за доприносе који терете трошкове		
Остале обавезе за порезе, доприносе и друге дажбине	1.683	1.740
Укупно	1.683	1.740

Од укупно искзане обавезе за порезе у износу од 1.683 хиљаде динара, 92,10% износа, или РСД 1.550 хиљада се односи на обавезу према буџету по основу умањења зарада за 10% од зараде за 12/2017. год, која је укалкулисана са 31.12.2017., а исплата је извршена у јануару 2018. године.

10.26 ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

Пасивна временска разграничења чине:

	2017.	2016.
	РСД хиљада	РСД хиљада
Унапред обрачунати трошкови		275
Унапред наплаћени приходи		
Разграничени зависни трошкови набавке		
Одложени приходи и примљене донације	268.613	285.866
Разграничени приходи по основу потраживања		
Остала пасивна временска разграничења		
Свега		
Укупно	268.613	286.141

У 2017. години је у складу са препоруком ДРИ бр. 29 (Напомена 6.1.22.у Извештају) извршена корекција приходовања донације за топлотни извор „Мајаковски“ налогом бр. 1/31 од 04.01.2017. Исправка је урађена од 2010. године (од њеног формирања, због елиминисања остатка вредности код обрачуна амортизације, као и због исправке приходовања које треба да се односи само на износ амортизације иницијалне вредности котларнице (из Уговора о донацији) при њеном преузимању, а не на амортизацију њене укупне вредности која је настала и реконструкцијом из кредита KFW у чијој висини је и рађено укидање одложеног прихода), закључно са 2015. годином (када је одложени приход у потпуности укунут), тако да је поново утврђен одложени приход у износу од РСД 15.491 хиљада.

11. ТРАНСАКЦИЈЕ СА ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА

Предузеће има потраживања од зависног Друштва по основу учешћа у капиталу у износу од РСД 80.881 хиљада и по основу осталих дугорочних финансијских пласмана у износу од РСД 9.784 хиљада (Напомена 10.3) као и краткорочне обавезе у износу од РСД 1.680 хиљада (Напомена 10.21).

12. ВАНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА

ВАНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА	Ванбилансна актива	Ванбилансна пасива
	РСД хиљада	РСД хиљада
Обавезе из зараде	78.450	78.450
Уговори за јавне набавке	42.680	42.680
Уговори за стан	1.846	1.846
Уговори на које се закон о ЈН не односи	49.983	49.983
KFW – фаза 4 – трошкови пројекта	14.479	14.479
Ускладиштене ГРР (мазут 640.897 кг)	39.968	39.968
Остала имовина код других субјеката	402	402
Укупно:	227.808	227.808

- Кто - 886 – Евидентирају се збирно обуставе из зарада, РСД 78.450 хиљада;
- Кто - 88700 – Евидентира све уговоре јавних набавки који до 31.12.2017. нису реализовани у целости и чија се реализација очекује у 2018. години у укупном нереализованом износу од РСД 42.680 хиљада.
- Кто – 88710 – евидентира све уговоре на које се Закон о јавним набавкама не односи а који до 31. 12. 2017. године нису реализовани у износу од РСД 49.983 хиљада.
- Кто - 88701001 – евидентиран и Уг. 1221/1 који је склопљен са скупштином станара зграде у ул. Филипа Кљајића 15а (садашња ул. Стефана Првовенчаног) о преузимању стана у вредности од РСД 1.846 хиљада
- Кто - 888 - евидентирани су трошкови реконструкције топловода и подстаница из фазе КФВ-4 у износу од РСД 14.479 хиљада.
- Кто – 889 – је ванбилансна евиденција имовине код других субјеката и то на к-88932001 – „Криви вир“ - градске робне резерве – ускладиштено је 648.877 кг мазута у вредности од РСД 34.512 хиљада, а на к-88932002 – „Југ“ - градске робне резерве – ускладиштено је 101.320 кг мазута – средњи „с“ у вредности од РСД 5.456 хиљада.
- Кто 88980001 – евидентирана су удруж.новчана средства за потребе становања у износу од РСД 402 хиљаде.

13. ПОТЕНЦИЈАЛНЕ И ПРЕУЗЕТЕ ОБАВЕЗЕ

Податак о укупним потенцијалним и преузетим обавезама Предузећа на дн 31.12.2017. године у износу од РСД 2.640 хиљада је добијен из Сектора правних и општих послова и приказан је у наредном прегледу:

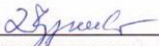
14. ДОГАЂАЈИ НАКОН БИЛАНСА СТАЊА

Од датума биланса станја до датума одобравања финансијских извештаја нису се промениле околности нити су настали догађаји који би захтевали исправке финансијских извештаја или додатна обелодањивања.

15. СТАЛНОСТ ПОСЛОВАЊА

Финансијски извештаји Предузећа за годину завршену на дан 31.12.2017. године су састављени по начелу сталности пословања.

Лице одговорно за састављање
Финансијских извештаја


Шеф рачуноводства, Душанка Ћукић



Законски заступник


Директор, Предраг Милачић

ЈКП "ГРАДСКА
ТОПЛАНА" НИШ
Бр. 03-1961/1
у Нишу 13.04.2018

03-1961/1 од 13.04.2018.год.

ЕКОНОМСКОМ СЕКТОРУ

ПРЕДМЕТ: ПОТЕНЦИЈАЛНЕ И ПРЕУЗЕТЕ ОБАВЕЗЕ ЈКП "ГРАДСКА
ТОПЛАНА" НИШ

	Корисник Тужилац	Претпостављени трошкови поступка	Број предмета	Предмет спора	Статус предмета
1.	Радојичић Момчило	Око 300.000,00 За 10 роч. трошкови поступка 60.000,00 дин.	П12703/16	Радни спор Исплата отпремнине	Роч. заказано за 24.05.2018.г од.
2.	Гавриловић Ивица	Око 30.000,00 дин. на име главног дуга плус трошкови поступка 40.000,00 дин.	2П1 3413/2016	Радни спор Исплата јубиларне награде	Роч. заказано за 25.04.2018.г од.
3.	9 запослена који су поднели тужбе ради исплате минулог рада	Око 500.000 дин. на име главног дуга плус трошкови поступка у укупном износу око 350.000, 00 дин.	4П1.908/18 П1.955/18 6П1. 1025/18 5П1.1031/18 5П1.1068/18 6П1.1059/18 6П1-1072/18 П1. 1067/18 8П1. 1033/18	Радни спор Исплата минулог рада	У току израда одговора на тужбу, права рочишта још увек нису заказана
4.	Костић Андријана	110.000,00 За 11 роч. + 166.446,89 дин. исплата разлике зараде + камата		Радни спор Исплата разлике зараде Зараде-већи коэффициент	Парнични поступак у току Роч. заказ. За
5.	Цајић Сања	Око 40.000, дин. на име трошкова поступка	П1. 1920/17	Радни спор Преображај односа радног	Роч. 10.10.2018.г од.
6.	Станковић Марија	Око 69.000,00 дин. трошкови поступка	П1. 191/2017	Радни спор Преображај односа радног	ожалбен

7.	Илић Јелена	Око 40.000, дин. на име трошкова поступка	П1. 1928/17	Радни спор Преображај радног односа	Чека пресуду
8.	Милосављевић Вујадин	Око 170.000,00дин .плус трошкови поступка 20.000,00дин.	10П.13317/17	Радни спор Исплата разлике зараде- већи коефицијент	Роч.17.04.20 18.год.
9.	Станимировић Добривоје	Износ главног дуга неопредељен , трошкови поступка 20.000,00 дин.	П1. 2799/17	Радни спор, поништај Анекса Уговора о раду и повраћај на радно место шефа службе одржавања и исплата разлике у заради	Роч. 09.05.2017.г од.
10.	Петровић Братислав	Око 360.000,00 дин.	П1. 4006/17	Радни спор, исплата разлике зараде до коефицијента који му је био одређен због обављања послова директора ЕИ Топлане	Роч. 18.09.2018.г од.
11.	Марковић Марјан Драгише Цветковића02/01/03	13.595,26 дин. Плус трошкови поступка 50.000,00 дин.	29П. 3161/16	Тужба ради више наплаћене топлотне енергије за 2014/2015	Роч. 17.04.2018.г од.
12.	Марија Митић Козарачка 30/8	181.250, 00 дин.	4П.9380/17	Тужба ради накнаде материјалне штете – цурење	Роч.29.05.20 18.год.
13.	Југослав Стојиљковић	Око 50.000, 00 дин. на име трошкова поступка	П-1У.12945/2017	Управни спор Поништај решења којим се одбацује захтев за обуставу испоруке топлотне енергије	
14.	Томка Милутиновић Томе Роксантића 5/4/5	Око 50.000, 00 дин. на име трошкова поступка	ЗУ.2986/18	Управни спор Поништај решења којим се одбија захтев да се престане са фактурисањем по основу ОДУГИ	Чека се позив
15.	Гојковић Живота	20.000,дин.тр ошкови поступка	33П. 1336/18	Умањење рачуна	Роч. Заказано за 03.05.2018.г од.

УКУПНО: 2.640.292,15дин.

ПОТЕНЦИЈАЛНЕ И ПРЕУЗЕТЕ ОБАВЕЗЕ у износу од 2.640.292,15 дин.

Обрадила:
Шеф. правне службе
Данијела Стојановић,дипл.правник

Сектор правних и општих послова
Снежана Марковић,пом.директора

III ПРОИЗВОДЊА И ДИСТРИБУЦИЈА ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ

Година 2017. као и све претходне, за ЈКП „Градска топлана” Ниш може се поделити на три целине: завршетак грејне сезоне 2016/17, период текућег и инвестиционог ремонта и почетак нове грејне сезоне 2017/18. Грејна сезона 2016/17 је завршена 03.05.2017. Нова грејна сезона 2017/18 је почела 07.10.2017.

Производња топлотне енергије у ЈКП „Градска топлана“ Ниш у 2017.год. је била редовна, без прекида и застоја у складу са Одлуком о условима и начину снабдевања топлотном енергијом. Благовремена набавка енергената и сигуран рад топлотних извора и дистрибутивне мреже, били су предуслов за континуирану испоруку топлотне енергије.

ЈКП “Градска топлана” Ниш је у овом периоду радила са 14 топлотних извора.

Просечна спољна температура у грејном делу календарске 2017. год. је 6,45°C, а укупан број грејних дана је 200. Укупна потрошња енергената у овом периоду износи: природни гас 25.566.815,91 m³ од тога 78.110,66 m³ за припрему санитарне топле воде, разлика за производњу топлотне енергије 25.488.705,25 m³, мазут 2.244.632 kg, електрична енергија 6.973.551 kWh од тога за потребе производње 6.422.874 kWh, за дистрибуцију 104.167 kWh и за осталу потрошњу 446.510 kWh.

Укупна количина утршене воде за потребе објеката Топлане и процеса производње, измерене на мерачима ЈКП „Наиссус“ износи 102.649,00 m³.

АНАЛИЗА ПОТРОШЊЕ ВОДЕ У 2017. ГОДИНИ

потрошња воде за процес производње топлотне енергије	m ³	72.332,91
потрошња воде током реконструкције система	m ³	15.234,96
потрошња воде по основу захтева корисника	m ³	2.547,00
потрошња воде по основу санитарно – хигијенских потреба	m ³	16.778,13
УКУПНА ПОТРОШЊА ВОДЕ:	m³	106.893,00

ИЗВОРИ ВОДОСНАБДЕВАЊА ЈКП "ГРАДСКА ТОПЛАНА" У 2017. ГОДИНИ

ЈАВНИ ВОДОВОД – "NAISSUS"	m ³	102.649,00
ИНТЕРНИ ВОДОЗАХВАТ - БУНАР	m ³	4.244,00
УКУПНО:	m³	106.893,00

СЛУЖБА ПРОИЗВОДЊЕ ТОПЛОТНЕ ЕНЕРГИЈЕ

Служба производње у 2017.год. усмерила своје активности на поузданом раду производних капацитета, а од маја до октобра, обавила планиране активности на чишћењу и конзервирању пламено димних цеви котлова и чишћењу димних канала, шамотирању котлова, баждарењу вентила сигурности, прописаних и планираних

прегледа опреме под притиском у свим вреловодним котларницама и друге активности неопходно потребне за припрему поузданог старта грејне сезоне.

У инвестиционом погледу, комплетно су замењене све димне цеви оба котла котларнице „Пантелеј“, обављена је замена свих блиндираних димних цеви на котлу бр.4 котларнице „Чаир“ и завршена је реконструкција котла бр.2, котларнице „Чаир“. Након ових радова створени су услови за поуздан рад наведених постројења.

Табела физичког обима производње:

Р. бр.	Назив производа услуге	Јед. мере	Остварење 2016.	План 2017.	Остварење 2017.	Инд. 5/4	Инд. 6/4
1	2	3	4	5	6	8	9
1.	Производња топлотне енергије	GJ	839.905	900.000	856.285	1,07	1,01
2.	Производња топлотне енергије	MWh	233.307	250.000	237.857	1,07	1,01

СЛУЖБЕ ДИСТРИБУЦИЈЕ И ОДРЖАВАЊА

Електро одељење је у оквиру ремонта поред редовног сервисирања трафо станице и замене неисправних делова аутоматике у котларницама и топлотним подстаницама извршила и аутоматизацију две котларнице „Ратко Јовић“ и „Паси Пољана“, тако да је омогућено даљинско праћење и управљање радом котларнице „Ратко Јовић“ са локације „Криви вир“.

Укупан број интервенција од стране електро одељења у котларницама је био 620, односно 1.131 у топлотним подстаницама.

Активности на дистрибутивној мрежи у грејној сезони сводиле су се на:

- интервенције на топоводима, идентификовање цурења, отклањање истих и урегулисавање система,
- интервенције на унутрашњим грејним инсталацијама (УГри).
- у складу са прописима локалне самоуправе, према захтевима корисника је вршена обустава испоруке топлотне енергије и раскид уговора у стамбеном и пословном простору.

Укупан број интервенција на унутрашњим грејним инсталацијама – УГри у 2017. години је 14.615.

Извршене су 62 интервенције на магистралним и прикључним топоводима, са идентификовањем и санирањем цурења, замењено је око 170 m цеви различитог пречника, као и 15 интервенција у шахтама.

Важећом Одлуком о условима и начину производње, дистрибуције и снабдевања топлотном енергијом повезивање објекта на дистрибутивни систем врши дистрибутер топлотне енергије, изградњом прикључка на топоводну мрежу. Израђени су прикључци за три топлотне подстанице односно за четири објекта:

- Византијски булевар ББ – прикључење ЈКП „Тржница“
- Југ Богданова 46 – прикључење стамбеног простора
- Мајаковски 12а – прикључење ЈП „Стамбена агенција“

– Мајаковски 14а – прикључење ЈП „Стамбена агенција“

Настављена је примена тарифног система наплате грејања по утрошку.

Извршено је баждарење 138 мерача утрошка топлотне енергије на дистрибутивном систему.

Табела физичког обима дистрибуције:

Р. бр.	Назив производа услуге	Јединица мере	Остварено 2016	План 2017.	Остварење 2017.	Инд. 5/4	Инд. 6/4
1	2	3	4	5	6	8	9
1.	Дистрибуција топлотне енергије	GJ	775.180	810.000	816.545	1,04	1,05
2	Дистрибуција топлотне енергије	MWh	215.328	225.000	226.818	1.04	1,05

Одељење контроле и мерења је у 2017. години примило 1.896 захтева и примедби корисника на које је одговорено у законском року и који су адекватно сагледани и обрађени.

У току 2017. године извршено је мерење температура код 728 корисника од чега је 47 мерења извршено по захтеву корисника који су подносили захтев за мерење температуре у својим становима, док је 681 мерење обављено превентивно у циљу сагледавања квалитета испоручене топлотне енергије. Сва мерења су обављена у складу са прописима, при спољној температури нижој од +5°C.

Такође, Одељење контроле и мерења је у току 2017. године вршило и мерење површина нових корисника:

	Број измерених објеката	Укупна површина објеката
Стамбени простор	4	8.828,60 m ²
Пословни простор	4	3.836,56 m ²
	Укупно	12.665,16m ²

Поред наведеног у 2017. години пристигао је велики број захтева за обуставу испоруке топлотне енергије, раскид уговора и поновну успоставу испоруке топлотне енергије и то:

	примљено	реализовано	одбијено	одустали
обустава	738	592	117	29
раскид уговора	39	13	25	0
укупно	777	605	142	29
поновна успостава испоруке	66	66	0	0

IV РАЗВОЈ, ПРОЈЕКТОВАЊЕ, НАДЗОР И КОНТРОЛА

I ИНВЕСТИЦИЈЕ

Активности ЈКП „Градска топлана“ Ниш у 2017.год., у делу инвестиција, су следеће:

1. У оквиру програма “Рехабилитација даљинског система грејања у Србији – KfW–фаза IV” урађено је следеће:

Према Уговору за реализацију реконструкције топловода - “Engineering, Supply of Goods and Construction works for the Rehabilitation and Exstension of District Heating networks (pipes and accessories) for District Heating Companies (Toplanas)”, бр. 404-02-12/2012-04, потписаном 13.04.2017.год., завршени су радови на реконструкцији 18 деоница топловода – замена дотрајале топловодне мреже у укупној дужини трасе за укњижење од 2.604,00м. Збирна дужина цеви уграђених топловода је 4.567,00м. Коначна вредност радова је 639.257,96 Еур. Коначна ситуација је издата 06.11.2017.год. Након издавања документа “Taking Over Certificate“ од стране Топлане почео је да тече гарантни период који је по Уговору 5 година за сву опрему и радове.

Деонице топловода које су урађене су следеће:

- Његошева улица:
Измештање магистралног топловода у Ул.Његошевој пречника DN250 од Ш.3.1 до Ш.1.2. Дужина трасе 100m;
- Соколска улица:
Реконструкција магистралног топловода DN150 у Ул.Соколској од Ш.10.1 до Ш.10.2 и прикључних топловода DN65-DN80 за Ул.Соколску бр.2а,6,8 и Ул.Ген.Милојка Лешјанина бр.496. Дужина трасе 200m;
- Ул.Петра Вучинића, О.Ш.“Радоје Домановић“, Ул.Јована Ристића бр.12:
Реконструкција магистралног топловода DN100 од Ш.Ј.3.20.у Ул.Петра Вучинића до О.Ш.“Радоје Домановић“, уз реконструкцију свих прикључних топловода DN20-DN50, повезивање вртића „Маслачак“, делимична реконструкција магистралног топловода DN125 за Ул.Јована Ристића бр.12 и превезивање Ул.Петра Вучинића бр.3 DN50. Дужина трасе 240m;
- Ген.Милојка Лешјанина бр.26:
Реконструкција прикључног топловода DN65 за стамбено-пословни објект у Ул.Ген.Милојка Лешјанина бр.26, део изместити кроз пасаж. Дужина трасе 100m;
- Бул.Немањића бр.29-31, Ул.Париске комуне бр.3-11:
Реконструкција и делимично измештање магистралног топловода DN80- DN125 од Ш.7 и свих прикључних топловода DN65 за стамбене објекте на Бул.Немањића бр.29-31 и Ул.Париске комуне бр.3-11. Дужина трасе 360 m;
- Ген.Милојка Лешјанина бр.19,23:
Реконструкција магистралног топловода DN125 од Ш.Ј.3.14.7 у Ул.Милорада Вељковића Шпаје до Ш.Ј.3.16.2 у Ул.Дрварској, изградња прикључних топловода DN80 за објекте Пореске управе и Народне банке у Ул.Ген.Милојка Лешјанина бр.19 и Школског центра у Ул. Ген.Милојка Лешјанина бр.23. Дужина трасе 150m;

- Улица Радних бригада, О.Ш.“Ђеле кула“:
Реконструкција магистралног топловода DN100 и DN50 од Ш.16 на Бул.Немањића, дуж Ул.Радних бригада до раскрснице са Ул.Војислава Милошевића, реконструкција прикључног топловода за DN80. Дужина трасе 195m;
- Ген.Милојка Лешјанина бр.2 - Ген.Милојка Лешјанина бр.8:
Реконструкција магистралног топловода DN125 од Ш.Ј.3.14.13 у Ул.Ген.Милојка Лешјанина до Ш.Ј.3.14.16 у Ул.Балканској, реконструкција прикључних топловода за Палату Лешјанина DN50, Поштанску штедионицу DN50 и преправка прикључка DN32 за Синагогу . Дужина трасе 130m;
- Улице Делиградска, Димитрија Димитријевића:
Реконструкција магистралног топловода DN80 у Ул.Делиградској до Ул.Димитрија Димитријевића, реконструкција прикључног топловода за DN40-DN50 за све објекте на мрежи. Дужина трасе 250m;
- Улица Учитељ Тасина:
Реконструкција магистралног топловода DN100, од Ш.1 у Ул.Пријездиној до објекта бр.3 у Ул.Учитељ Тасиној. Дужина трасе 80m;
- Апелациони суд:
Реконструкција прикључног топловода пречника DN80 од шахте испред О.Ш.“Краљ Петар I” у Ул.Стевана Сремца до уласка у ТП објекта испред Апелационог суда у Ул.Војводе Путника бб. Дужина трасе је 150m
- О.Ш.“Иво Андрић”:
Реконструкција прикључног топловода пречника DN80 од шахте у Ул.Бранко Бјеговић иза објекта школе до уласка у објекат. Дужина трасе 120m;
- Улица Војводе Мишића бр.56, Ватрогасни дом:
Реконструкција прикључног топловода DN65 за Ватрогасни дом од Ш.13 у Ул.Војводе Мишића до уласка у подстаницу објекта. Дужина трасе 55m;
- Улица Карацићева:
Реконструкција магистралног топловода DN100- DN125 од Ш.112 у Ул.Светозара Марковића дуж Ул.Карацићеве, реконструкција свих прикључних топловода DN25-DN65. Дужина трасе 135m;
- Ул.Николе Пашића бр.42 - „АИК“ банка:
Реконструкција магистралног топловода DN80 од шахте у Ул.Милорада Вељковића Шпаје до шахте у дворишту банке, реконструкција прикључног топловода DN80 за објекат банке, до уласка у подстаницу поменутог објекта. Дужина трасе 50m;
- Улица Дрварска:
Реконструкција магистралног топловода DN125 дуж Ул.Дрварске од Ш.15.6 у Ул.Светозара Марковића, реконструкција прикључног топловода DN50 за стамбено-пословни објекат у Ул.Николе Пашића бр.32а,36. Дужина трасе 130m;
- Византијски булевар бр.134-140, Ул.Мајаковски бр.89-95:
Реконструкција магистралног топловода DN100, DN125, DN150 од Ш.24 (Ул.Ђердапска), реконструкција сви прикључних топловода на мрежи DN65- DN80 за објекте Византијски бул.бр.134-140, Ул.Мајаковски 89-95 до уласка у подстанице поменутих објеката. Дужина трасе 360m;
- Улица Војводе Мишића бр.50:
Реконструкција прикључног топловода DN80 за стамбени објекат у Ул.Војводе Мишића бр.50, од предизолованог топловода у Ул.Војводе Танкосића, до уласка у подстаницу објекта. Дужина трасе 60m;

2. На почетку 2017.год. издата је окончана ситуација за извршену реконструкцију на топлани “ЈУГ” у оквиру Уговора “*Design, supply and installation works for two 30 MW boilers in the boiler house JUG in Nis*”, заводни број: 404-02-11 / 2014-04, потписан 31.07.2014.

У оквиру наведене реконструкције извршена је реконструкција котлова – уграђена су 2 нова котла са новим горионцима, гасним рампама, вентилаторима и пратећом опремом – диктир систем, ХПВ систем и фреквентни регулатори за уграђене моторне погоне. У оквиру Анекса 1 реконструисана је трафо станица на топлани “ЈУГ”.

Коначна вредност извршене реконструкције је 2.518.927,95 EUR. Након издавања документа “Taking Over Certificate” од стране Топлане 14.03.2017.год., (као дан преузимања постројења наведен датум 30.01.2017.год.), почео је да тече гарантни период који је по Уговору 3 године за сву опрему и радове, а за оштећења услед корозије 5 година.

У складу са Уговорном обавезом и захтевом Топлане, крајем марта и почетком априла 2017.год. извршено је урегулисавање и доказивање параметара на мазут, као дефинисана обавеза у оквиру документа “Punch list” – листа недостатака.

3. На бунару Б-1 је урађен технички пријем и добијена је употребна дозвола и водна дозвола. Бунар је тада и пуштен у функцију.

4. Упис употребне дозволе за објекат котларнице Сомборска у РГЗ Катастар непокретности Ниш.

II ПРОЈЕКТОВАЊЕ

За потребе **изградње** делова нове топловодне мреже, остварена је сарадња са Дирекцијом за изградњу Града у делу израде пројектне документације и то за деоницу топловода:

- Изградња магистралног топловода у Ул.Прешерновој од Ул.Војводе Вука до објекта.

За потребе **прикључења нових објеката** на ДСГ Топлане, израђена је потребна пројектна документација за изградњу прикључних топловода и прикључних подстанца за 2 објекта и то:

- Стамбени објекат у Ул.Југ Богдановој бр.46,
- ЈКП “Тржница” на Византијском булевару бр.3.

За **потребе Топлане**, израђена је потребна пројектна документација за:

- Реконструкцију и адаптацију објекта портирнице у Топлани “Криви Вир”,
- Извођење радова на изградњи шахте у Ул.Стојана Новаковића,
- Извођење радова на изградњи шахте у Ул.Бранка Радичевића,
- Реконструкцију котларнице “Сомборска” ради преласка са течног на гасовити енергент,
- Реконструкцију инсталације грејања у приземљу објекта Управне зграде у Топлани “Криви Вир”.

III ПРИКЉУЧЕЊА

III/1 ИЗДАВАЊЕ САГЛАСНОСТИ

У току 2017.год. одговарано је на захтеве корисника по питању начина и услова за прикључење на СДГ и на захтеве за давање услова и сагласности за раскопавање јавне површине у циљу полагања подземне комуналне инфраструктуре. Приказ активности у овој области дат је табеларно.

ИЗДАТИ ЕНЕРГЕТСКИ УСЛОВИ ЗА ПРОЈЕКТОВАЊЕ И ПРИКЉУЧЕЊЕ (под овим именом важе од 01.02.2014.год.)				
	Број издатих услова		Накнада за издавање (дин.)	
Физичка и правна лица	36		174.960,00	
ИЗДАТА РЕШЕЊА ЗА СТРУЧНА ЛИЦА				
	Број издатих решења		Накнада за издавање (дин.)	
Физичка и правна лица	17		/	
СКЛОПЉЕНИ УГОВОРИ О ИЗРАДИ ПРИКЉУЧКА (под овим именом важе од 01.10.2016.год.)				
	Број склопљених уговора о изради прикључка		Накнада за издавање (дин.)	
Физичка и правна лица	3		/	
ИЗДАТА РЕШЕЊА О ОДОБРЕЊУ ЗА ПРИКЉУЧЕЊЕ				
	Број издатих решења о одобрењу за прикључење	Укупна површина објеката	Пројектовани капацитет (KW)	Накнада за издавање (дин.)
Физичка и правна лица	9	9.610,54	2.380,000	33.840,00
СКЛОПЉЕНИ УГОВОРИ О ПРОБНОМ РАДУ				
	Број склопљених уговора о пробном раду	Укупна површина објеката (м²)	Накнада за издавање (дин.)	/

Физичка и правна лица	5	10.889,79	/	/
СКЛОПЉЕНИ УГОВОРИ О СНАБДЕВАЊУ ТОПЛОТНОМ ЕНЕРГИЈОМ				
	Број склопљених уговора о продаји топлотне енергије	Накнада за издавање (дин.)	/	/
Физичка и правна лица	5	/	/	/
ИЗДАТЕ НАЧЕЛНЕ САГЛАСНОСТИ				
	Број издатих начелних сагласности	Накнада за издавање (дин.)		
Физичка и правна лица	213	245.136,00		

Укупан број издатих докумената правним лицима: 212.

Укупан приход од накнада за издавање докумената правним лицима: 353.880,00 дин.

Укупан број издатих докумената физичким лицима: 76.

Укупан приход од накнада за издавање докумената физичким лицима: 100.056,00 дин.

Укупан број издатих докумената износи: 288.

Укупан приход од накнада за издавање докумената износи: 453.936,00 дин.

III/2 ПРАЋЕЊЕ РАДОВА КОД ПРИКЉУЧЕЊА И ОСТАЛИХ АКТИВНОСТИ

Током 2017.год. праћени су радови на:

- прикључењу нових корисника на СДГ Топлане (стамбени објект у Ул.Југ Богдановој бр.46 и ЈКП “Тржница”на Византијском булевару бр.3),
- извођењу радова на изградњи шахте у Ул.Стојана Новаковића,
- извођењу радова на изградњи шахте у Ул.Бранка Радичевића,
- реконструкцији инсталације грејања у приземљу објекта Управне зграде у Топлани “Криви Вир”,
- на санацији котлова К1 и К2 на Топлани “Југ” (надзор),
- отклањању недостатака у објекту у Ул.Војводе Танкосића бр.40-42,
- пријему објекта у Ул.9.бригаде бр.27 (јануар 2017.год.) и контроли (фебруар 2017.год.).

IV ОСТАЛЕ АКТИВНОСТИ

- У току 2017.год. овај сектор учествовао је, заједно са Сектором правних и општих послова и Сектором производње и одржавања, у вештачењима и увиђајима на лицу места, достављао одговоре корисницима из свог делокруга рада, достављао информације осталим секторима како би могли да адекватно одговоре на захтеве корисника.
- За потребе реконструкција и поправки кварова на топловодној мрежи, остварена је сарадња са осталим јавним предузећима и код надлежних секретаријата покренуо поступке за добијање дозвола и одобрења потребних за извођење радова.
- У току 2017.год., на захтев Секретеријата за комуналну делатност, енергетику и саобраћај града Ниша и Дирекције за изградњу града Ниша, узето је активно учешће у програму уређења главних градских саобраћајница. Сходно томе, Сектор је у сарадњи са Сектором производње и одржавања, приликом реконструкције коловоза и тротоара од стране Дирекције за изградњу града, прегледао топловодну инсталацију и учествовао у замени дотрајалих цеви на местима где се за то показала потреба.
- Сектор је учествовао, заједно са Сектором правних и општих послова и Сектором производње и дистрибуције, у поновном давању коментара и примедби на евентуалну промену и допуну Одлуке о условима и начину производње, дистрибуције и снабдевања топлотном енергијом.
- На основу Одлуке о условима и начину производње, дистрибуције и снабдевања топлотном енергијом и коментара надлежног Секретаријата, Сектор је, као носилац посла, а у сарадњи са осталим секторима Топлане, приступио изради текста Правила о раду дистрибутивног система.

У ОПШТИ И ПРАВНИ ПОСЛОВИ

У 2017. години у Сектору правних и општих послова обављани су послови у оквиру више различитих области и служби, које су у наставку описане детаљно.

У нормативном делу, вршено је стално праћење и обавештавање о доношењу нових законских прописа, као и о изменама и допунама постојећих прописа, а које се односе на пословање предузећа. У извештајном периоду донети су, измењени су или су почели да се примењују следећи закони и подзаконски акти, релевантни за рад ЈКП „Градска топлана“ Ниш:

1. Закон о општем управном поступку („Сл. гласник РС“, бр. 18/2016) – почетак примене од 01.06.2017. године
2. Закон о извршењу и обезбеђењу („Сл. гласник РС“, бр. 106/2015 и 106/2016 – аутентично тумачење, 113/2017 – аутентично тумачење)
3. Закон о буџетском систему („Сл. гласник РС“, бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 39/2012, 62/2013, 63/2013 – испр., 108/2013, 142/2014, 68/2015 – др. закон, 103/2015, 99/2016 и 113/2017)
4. Закон о порезу на додату вредности („Сл. гласник РС“, бр. 84/2004, 86/2004 – испр., 61/2005, 61/2007, 93/2012, 108/2013, 6/2014 – усклађени дин. изн., 68/2014 – др. закон, 142/2014, 5/2015 – усклађени дин. изн., 83/2015, 5/2016 – усклађени дин. изн., 108/2016 и 7/2017 – усклађени дин. изн.)
5. Закон о раду („Сл. гласник РС“, бр. 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013, 75/2014 и 13/2017 – одлука УС)
6. Закон о јавној својини („Сл. гласник РС“, бр. 72/2011, 88/2013, 105/2014, 104/2016 – др. закон, 108/2016 и 113/2017)
7. Закон о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама („Сл. гласник РС“, бр. 119/2012, 68/2015 и 113/2017)
8. Закон о стечају („Сл. гласник РС“, бр. 104/2009, 99/2011 – др. закон, 71/2012 – одлука УС, 83/2014 и 113/2017)
9. Уредба о евиденцији непокретности у јавној својини („Сл. гласник РС“, бр. 70/2014, 19/2015, 83/2015 и 13/2017)
10. Уредба о условима прибављања и отуђења непокретности непосредном погодбом, давања у закуп ствари у јавној својини и поступцима јавног надметања и прикупљања писмених понуда („Сл. гласник РС“, бр. 24/2012, 48/2015, 99/2015, 42/2017, 94/2017)
11. Одлука о максималном броју запослених на неодређено време у систему јавног сектора Града Ниша за 2017. годину („Сл. лист Града Ниша“, бр. 106/2017)
12. Одлука о условима и начину производње, дистрибуције и снабдевања топлотном енергијом („Сл. лист града Ниша“, бр. 74/2015 и 18/2017)
13. Одлука о условима и начину производње, дистрибуције и снабдевања топлотном енергијом („Сл. лист Града Ниша“, бр. 39/2017)
14. Правилник о одређивању фиксног дела цене снабдевања крајњих купаца топлотном енергијом којима је извршена обустава испоруке топлотне енергије („Сл. лист Града Ниша“, бр. 49/2017)

15. Правилник о начину расподеле и обрачуна трошкова за испоручену топлотну енергију („Сл. лист Града Ниша“, бр. 111/2017)
16. Правилник о условима и начину остваривања права угроженог купца топлотне енергије („Сл. лист Града Ниша“, бр. 96/2015 и 111/2017)
17. Статут ЈКП „Градска топлана“ Ниш бр. 2145/3 од 22.03.2017.
18. Одлука Надзорног одбора ЈКП „Градска топлана“ Ниш – избор плаћања задужења за стамбени простор у варијабилном делу на 6 или 12 месеци и за пословни простор на 6 месеци („Сл. лист Града Ниша“, бр. 93/2017)
19. Одлука о утврђивању начина расподеле задужења за даљинско грејање у варијабилном делу, за кориснике којима се задужење за варијабилни део фактурише на 12 месеци („Сл. лист Града Ниша“, бр. 93/2017)

У делу рада органа управљања, Надзорни одбор ЈКП „Градска топлана“ Ниш одржао је укупно 24 седнице (18 редовних и 6 ванредних), при чему издвајамо неке од најважнијих одлука које су донете: Статут ЈКП „Градска топлана“ Ниш бр. 2145/3 од 22.03.2017. године, План набавки за 2017. годину, Програм пословања за 2017. годину, Извештај о пословању за 2016. годину, Извештај о грејној сезони 2016/2017, Средњорочни и дугорочни план пословне стратегије предузећа, одлуке о цени топлотне енергије, одлуке о начину наплате дуговања корисника за испоручену топлотну енергију, одлука о кредитном задужењу.

Рад Службе за правне послове:

Служба за правне послове била је ангажована на следећим пословима:

- Укупно је поднето **123** предлога за извршење на основу веродостојне исправе, а ради наплате потраживања у укупном износу од 7.542.782,03 динара.
- Укупно је поднето **16** предлога за извршење на основу правноснажних и извршних судских пресуда.
- У вези са извршним поступцима који су у току, укупно је поднето **502** поднеска надлежним судовима и јавним извршитељима.
- У вези са парничним поступцима који су у току, укупно је поднето **217** поднесака надлежним судовима.
- У току 2017. године укупно је покренуто **10** парничних поступака против ЈКП „Градска топлана“ Ниш, као и **1** управни спор против предузећа.
- Сprovedен је поступак избора за члана Надзорног одбора из реда запослених, у складу са одредбама Закона о јавним предузећима („Сл. гласник РС“, бр. 15/2016)
- Поднето је укупно **2** стечајне пријава потраживања према дужницима над којима је покренут стечајни поступак.
- Од стране корисника поднето је **92** захтева, приговора и жалби у вези са пословањем или одлукама ЈКП „Градска топлана“ Ниш. На све поднеске корисника одговорено је благовремено и у складу са законским и подзаконским прописима.
- Поднет је укупно **21** захтев надлежним државним инстанцама по различитим основама и питањима, а у вези са пословањем ЈКП „Градска топлана“ Ниш.
- Укупно је закључено **50** Уговора о одржавању унутрашњих грејних инсталација са власницима објеката, односно стамбеним заједницама.

➤ Укупно је закључен **541** Уговор о снабдевању топлотном енергијом, од чега је **15** уговора закључено са корисницима пословног простора, а **526** уговора са корисницима стамбеног простора.

➤ Укупно је закључено **24** уговора о пословној сарадњи са другим правним лицима, по различитим основама и питањима.

➤ Укупно је поднето је **9** кривичних пријава против несавесних корисника због основане сумње да су извршена дела самовласног прикључења, односно самовласног искључења објекта са дистрибутивног система ЈКП „Градска топлана“ Ниш.

➤ у 2017. години поднета је **1** прекршајна пријава против ЈКП „Градска топлана“ Ниш, а на коју се предузеће изјаснило у законом предвиђеном року

➤ У току 2017. години спроведено је **18** поступака поводом захтева корисника за надокнаду штете по основу цурења и сличних кварова на инсталација централног грејања. Као основано је усвојено **13** захтева корисника за надокнаду штете.

➤ У току 2017. године спроведен је поступак продаје енергетске опреме путем непосредне погодбе, као и поступак продаје расходованих возила у поступку јавног надметања - лицитације.

➤ Укупно је поднето **4** захтева за приступ информацијама од јавног значаја и по свим захтевима је поступљено у складу са Законом о слободном приступу информацијама од јавног значаја („Сл. гласник РС“, бр. 120/2004, 54/2007, 104/2009 и 36/2010).

У делу кадровски послова:

У делу кадровских послова обављане су активности на заснивању и престанку радног односа, што је приказано у наредним табелама:

СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ НА ДАН 31.12.2017.ГОДИНЕ

Ред бр	Опис	План 2017.	Реализовано на дан 31.12.2017	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
1	Основна делатност	159	141	88,67
2	Администрација	74	85	114,86
3	Менаџмент	7	7	100
	Укупно	240	233	97,08

Ред бр	Квалификациона структура	План 2017.	Реализовано на дан 31.12.2017	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
1	ПК – НК	7	6	85,71
2	КВ	70	63	90
3	ССС	74	66	89,18
4	ВКВ	19	23	121,05
5	ВШС	15	20	133,33
6	ВСС	53	53	100
	VII	2	2	100
	УКУПНО	240	233	97,08

Ред. Бр.	Године старости	Број запослених	% учешћа
1	До 25 година	2	0,85
2	До 30 година	10	4,29
3	До 35 година	17	7,29
4	До 40 година	15	6,43
5	До 45 година	46	19,74
6	До 50 година	40	17,16
7	До 55 година	36	15,45
8	До 60 година	39	16,73
9	До 65 година	28	12,01
	УКУПНО	233	100,00

Напомена: Од укупно 233 запослених, 174 су мушког пола а 59 женског пола

Ред. Бр.	Године стажа	Број запослених	% учешћа
1	До 5 година	8	3,43
2	Од 5-10 година	30	12,87
3	Од 10-15 година	24	10,30
4	Од 15-20 година	31	13,30
5	Од 20-25 година	36	15,45
6	Од 25-30 година	29	12,44
7	Од 30-35 година	32	13,73
8	Од 35-40 година	32	13,73
9	Преко 40 година	11	4,72
	УКУПНО	233	100,00

Табела прилива и одлива кадрова

Р. Бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2016 године	240
1.	Одлив кадрова у периоду 01.01. – 31.03.2017.	
2.	навести основ-старосна пензија	1
	Отказ од стране запосленог	1
	Губитак радне способности	1
3.	Пријем кадрова у периоду 01.01. – 31.03.2017.	
4.	навести основ-организовање основне делатности	1
	Стање на дан 31.03.2017 године	238

Р. Бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2017. године	238
1.	Одлив кадрова у периоду 01.04. – 30.06.2017	
2.	навести основ-смрт запосленог	1
	Истек времена трајања уговора о раду	6
3.	Пријем кадрова у периоду 01.04. – 30.06.2017.	
4.	навести основ-замена/именовање	4
	Стање на дан 30.06.2018. године	235

Р. Бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.06.2017. године	235
1.	Одлив кадрова у периоду 01.07. – 30.09.2017.	
2.	навести основ-старосна пензија	4
	Истек времена	2
3.	Пријем кадрова у периоду 01.07. – 30.09.2017.	
4.	навести основ-одређено- замена	3
	Стање на дан 30.09.2017. године	232

Р. Бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.09.2017. године	232
1.	Одлив кадрова у периоду 01.10. – 31.12.2018	
2.	навести основ-старосна пензија	2
3.	Пријем кадрова у периоду 01.10. – 30.12.2018	
4.	навести основ-одређено –замене	3
	Стање на дан 31.12.2017. године	233

Рад Позивног центра:

- Организован рад оператера позивног центра, у две смене, 7 дана у недељи у току трајања грејне сезоне и једна смена, 5 дана у недељи, у периоду ван грејне сезоне
- Трећа смена, у току грејне сезоне, покривена преусмеравањем позива на портирници, за хитне интервенције
- Активна дежурства организована од 1. октобра до 3. маја
- Највећи број позива обрађен у првих месец дана почетка грејне сезоне

Служба за информациони систем, у току 2017. године, била је ангажована на пословима:

- Припрема и обрада података за наплату накнада за даљинско грејање
- Програмирање модула Централног информационог система и измена програма по захтевима других служби
- Редовне активности које подразумевају одржавање рачунара, рачунарске мреже, сервера и web портала
- Асистирање код редовних активности других сектора.

Активности у вези послова безбедности и здравља на раду:

Процеси спроведени у 2017. години су следећи:

Безбедност и здравље на раду:

- Извршени су сви текући послови из области безбедности и здравља на раду у складу са прописима из ове области

- Евидентирано је укупно 10 повреда, од тога 8 лакших, а 2 као теже повреде на раду.

Заштита од пожара:

- Из области заштите од пожара обављане су активности које се налажу законским актима из ове области, као што су контрола система за детекцију гаса, система за дојаву пожара, испитивање против пожарних апарата и хидрантске мреже, испитивање громобранских инсталација на објектима, испитивања електричних инсталација, испитивање инсталација за одвођење статичког електрицитета на објектима резервоара.
- Добијена је сагласност на План заштите од удеса од стране Министарства унутрашњих послова.

Заштита животне средине

- Извршене су активности које се налажу прописима из ове области као што су испитивање отпадних вода, мерење емисије загађујућих материја на свим емитерима у складу са законом о заштити ваздуха
- Извршено је обавезно законско извештавање у погледу Националног и Локалног регистра са подацима за прошлу годину као и достава података Заводу за Статистику за прошлу годину
- Од стране Министарства заштите животне средине издата је интегрисана дозвола за топлану Криви вир
- За топлане Криви вир и Југ продужена су решења о издавању водних дозвола са роком важења до 2022.год.

Остало:

- Вршени су редовни послови обавезног осигурања запослених и имовине
- У 2017-ој години Извршене су редовне контроле инспекција ЗЖС, БЗНР и ППЗ и поступано је према Решењима која су издата од стране инспектора.
- ЈКП Градска топлана Ниш је изашла у сусрет Факултету заштите на раду и Машинском факултету и омогућила да студенти обаве стручну праксу у предузећу
- ЈКП Градска топлана Ниш је изашла у сусрет Прехрамбено хемијској школи из Ниша и омогућила да ученици школе образовног профила „техничар за заштиту животне средине“ обаве блок наставу у предузећу.

Одељење обезбеђења:

Послове обезбеђења обавља осам радника, по сменама и то у топлани „Криви вир“ и топлани „Југ“. У току године вршени су и редовни обиласци просторија предузећа „ЕИ топлана“ доо Ниш.

У току 2017. године евидентирани су упади трећих лица у објекте који су предмет обезбеђења као и у објекту „ЕИ топлана“ доо Ниш и то у више наврата, али је благовременом реакцијом службеника обезбеђења спречено отуђење имовине предузећа. О свим неовлашћеним упадима благовремено су обавештени надлежни органи.

Одељење обезбеђења је у току спроводило уобичајене активности, као што су:

- непосредно вршење послова физичко-техничког обезбеђења
- пријем, евиденција, легитимисање и контрола странака
- претрес возила запослених и странака
- комуникација са припадницима МУП-а
- пријем позива за хитне интервенције и прослеђивање надлежним службама
- позивање радника са списка пасивног дежурства у време треће смене, према потребама посла
- контрола уношења запаљивих течности, алкохола и других опојних средстава.

„ЕИ топлана“ доо Ниш

У току 2017. године службе ЈКП „Градска топлана“ Ниш обављале су и послове за потребе предузећа „ЕИ топлана“ доо Ниш:

- одржане су 2 редовне седнице Скупштине „ЕИ топлана“ доо Ниш
- предузете активности у вези доношења Одлуке о усвајању финансијских извештаја и одлука о усвајању редовних годишњих пописа, као и активности у поступку вршења редовног годишњег пописа
- поднета је кривична пријава због основане сумње да је почињено кривично дело крађа
- дат одговор на прекршајну пријаву поднету против директора „ЕИ топлана“ доо Ниш
- поднета пореска пријава
- одржано је пет рочишта у поступцима по тужбама бивших радника „ЕИ топлана“ доо Ниш.

VI ЗАКЉУЧНА РАЗМАТРАЊА

У односу на основну делатност

- Производња топлотне енергије у ЈКП „Градска топлана“ Ниш, је реализована у складу са старошћу постројења и континуираног напора одржавања функционалности истог, како би се прекиди испоруке топлотне енергије свели на минимум.
- 2017. год. у делу набавке енергената остварена је стабилност у набавци гаса, са неизвесношћу у делу измирења обавеза према Југоросгазу, стабилно и поуздано снабдевање мазутом, струјом и водом.

У нормативном делу донети су или ступили на снагу закони и подзаконска акта, одлуке и правилници, од којих издвајамо:

- Одлуку о максималном броју запослених на неодређено време у систему јавног сектора Града Ниша за 2017. годину („Сл. лист Града Ниша“, бр. 106/2017)
- Одлуку о условима и начину производње, дистрибуције и снабдевања топлотном енергијом („Сл. лист града Ниша“, бр. 74/2015 и 18/2017)
- Одлуку о условима и начину производње, дистрибуције и снабдевања топлотном енергијом („Сл. лист Града Ниша“, бр. 39/2017)
- Правилник о одређивању фиксног дела цене снабдевања крајњих купаца топлотном енергијом којима је извршена обустава испоруке топлотне енергије („Сл. лист Града Ниша“, бр. 49/2017).

У финансијском делу

- Пословна 2017. година завршена са нето добитком у износу од 264.591.287,78 дин.
- Ликвидност предузећа одржава се кредитним задужењима. Испорука топлотне енергије врши се у периоду октобар-април, када и настају трошкови за енергенте и обавезе према добављачима за исте, а фактурише и наплаћује услугу у 12 месечних рата (одложено) за више од 90% корисника стамбеног простора, док је за кориснике пословног простора од 01.08.2014. године у примени модел наплате у време потрошње. Потребна средства из кредита за одржавање ликвидности на нивоу године су од 200-250.000.000 дин. Последица кредита јесу камате на ангазоване кредите. У 2017.год. ангажовани су кредити у износу од 150.000.000,00 дин.

 Директор

Предраг Милачић, дипл.инж.ел.