

**КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ
"ТОПЛАНА" а.д. Градишка**

**ИНФОРМАЦИЈА О ПОСЛОВАЊУ
К.П. "ТОПЛАНА" а.д. Градишка
за 2018. годину**

Градишка, април 2019.године

САДРЖАЈ

1. ДЈЕЛАТНОСТ	3
2. ПРАВНИ СТАТУС И ВЛАСНИЧКА СТРУКТУРА.....	4
3. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА И МЕНАЏМЕНТ.....	4
4. БРОЈ И СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ	4
5. ОБИМ УСЛУГА	5
6. ИЗВРШЕНА УЛАГАЊА И ИЗВЕДЕНИ РАДОВИ.....	5
7. ПРОБЛЕМИ У ПОСЛОВАЊУ	6
8. ЗАКЉУЧАК.....	6
9. ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ	6-8

1. ДЈЕЛАТНОСТ

Изградња топлане и топловодне мреже почела је послје добијања Урбанистичке сагласности и Одобрења за изградњу издатих 1978. године од стране Републичког секретаријата за урбанизам, стамбене и комуналне послове Сарајево, те закључењем Уговора о грађењу са ГИК "КОЗАРА" Бања Лука од 12.07.1978. године.

Грађена је до 1980. године када је почела са пробним радом 28.11.1980. године. Пробни рад трајао је до 10.12.1980. године и прекинут због хаварије на вреловоду, а након санирања исте настављен 31.12.1980. године.

Као радна организација у оснивању основана је 1981. године и то Одлуком Скупштине општине Босанска Градишка бр. 01/1-023-56, те Одлуком Скупштине СИЗ-а за становање Босанска Градишка бр. 1-1007/04. Након оснивања налази се у саставу РО "Нови Град" Босанска Градишка као ЈУР "ТОПЛАНА" и обавља основну дјелатност.

Послје добијања Употребне дозволе 1982. год., почела је са редовним пословањем 19.01.1983. год. регистрањем код Основног суда удруженог рада под бројем 1-944-00, као РО "Топлана" Бос. Градишка.

Због ратних дејстава, од 1992. године, „ТОПЛАНА“ није обављала своју функцију осим техничког одржавања, те се поново активира тек 2003. године.

Послје више статусних промјена, „Топлана“ Градишка је приватизована и регистрована 14.09.2007 год. код Основног Суда у Бања Луци под бројем 071-0 РЕГ-07-001843.

По обавјештењу Републичког завода за статистику, Предузеће је уписано у њихов регистар са шифром дјелатности:

~ 3530 – производња и снабдјевање паром и климатизација.

Преносом капитала на локалне заједнице у 2011. години извршена је промјена облика организовања у Комунално предузеће "Топлана" а.д. Градишка, са следећом власничком структуром:

- Општина Градишка 65%
- Пензијски резервни фонд 10%
- Фонд за реституцију 5%
- Ситни акционари 20%

Дана 24.05.2011. године извршен је пренос права својине на акцијама емитента са Акцијског фонда РС а.д. Бања Лука на јединицу локалне самоуправе и уписана забрана располагања на одговарајућем броју акција.

Власничка структура капитала, промјењена је откупом акција ПРЕФ-а од стране Општине Градишка у висини од 10%, у 11-том мјесецу 2013. године и откупом акција Фонд за реституцију од стране Општина Градишка у висини од 5%, у току 2014 год.

К.П. „Топлана“ а.д. Градишка од 01.01.2014. године престаје обављати комуналну дјелатност производње и испоруке топлотне енергије и давање на кориштење комуналних објеката и уређаја, а по Уговору бр. 02-022-164/13. закљученом 11.10.2013. годину исту дјелатност ће обављати ИЕЕ д.о.о. Бања Лука, ПЈ „Топлана“ Градишка.

2. ПРАВНИ СТАТУС И ВЛАСНИЧКА СТРУКТУРА

Правни статус предузећа: Рјешењем Основног суда у Бањалуци број 071-0-рег-07-001843 од 14.07.2007. године извршен је упис статусне промјене – власничка трансформација. Рјешењем Основног суда у Бањалуци број 057-0-рег-11-002176 од 21.10.2011. извршен је упис усклађивања нормативних аката са одредба Закона о привредним друштвима. Рјешењем Основног суда у Бањалуци број 057-0-рег-18-001492 од 22.08.2018. извршен је упис одлуке о именовању вршиоца дужности директора. Вршилац дужности директора је Данка Микић.

Правни статус предузећа: Акционарско друштво .

Матични број друштва: 01187058

ЈИБ друштва: 4401056460003

ПИБ друштва: 401056460003

Претежна дјелатност друштва је под шифром: 35.30 – Производња и снабдјевање паром и климатизација.

Власничка структура К.П. „ТОПЛАНА“ а.д. Градишка је приказана у следећој табели.

Табела 1. Власничка структура

Опис	% учешће у укупном капиталу	Вриједност капитала	Број акција
Општина Градишка	80	1.706.805,00	
Мали акционари	20	426.693,00	
УКУПНО:	100	2.133.498,00	2.133.498

3. ОРГАНИЗАЦИОНА СТРУКТУРА И МЕНАџМЕНТ

НАПОМЕНА: КП. „ТОПЛАНА“ а.д. Градишка, не обавља дјелатност од момента изнајмљивања опреме и дјелатности предузећу ИИЕ д.о.о. Бања Лука, по Уговору број 02-022-164/13. закљученом 11.10.2013. године, па ће исту дјелатност обављати ИЕЕ д.о.о. Бања Лука, ПЈ „Топлана“ Градишка., а К.П. „ТОПЛАНА“ а.д. Градишка, има само једно стално запослено лице, и то в.д. директора.

4. БРОЈ И СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ

Укупан број запослених је 1.

Табела 2. Квалификациона структура запослених

Р.бр.	Квалификациона структура	Структура запослених према полу	
		Мушких	Женских
1.	ВСС – Дипломирани економиста Јавна управа	0	1
УКУПНО:		0	1

5. ОБИМ УСЛУГА

Обим услуга је 0, тј. тренутно не постоји јер КП „ТОПЛАНА“ а.д. Градишка не обавља дјелатност производње и испоруке топлотне енергије, пошто су објекти и опрема издати на кориштење другом предузећу које је преузело обављање наведене дјелатности по Уговору на период од 15 година.

6. ИЗВРШЕНА УЛАГАЊА И ИЗВЕДЕНИ РАДОВИ

КП „Топлана“ а.д. Градишка од 01.01.2014. године престаје обављати комуналну дјелатност производње и испоруке топлотне енергије и давање на кориштење комуналних објеката и уређаја, а по Уговору број: 02-022-164/13 закљученом 11.10.2013.године исту дјелатност ће обављати ИИЕ д.о.о. Бања Лука ПЈ Градишка.

С тим у складу, извршили смо прекњижавање, тј пренос грађевинских објеката са групе конта-021 на групу конта-023 Инвестиционе некретнине. Ревизија је у 2014 години дала примједбу и наложила да се ставови врате на првобитно стање што је и учињено.

У току 2018. године није било набавке основних средстава . Уговором о повјеравању и обављању комуналне дјелатности закљученог 11. октобра 2013.године предвиђено је да правно лице које је преузело комуналну дјелатност у наредне три године уложи у изградњу нове мреже, у комуналне објекте и уређаје минимално 2.200.000 КМ.

Привредно друштво „ИЕЕ“ Бања Лука ,ПЈ Градишка ангажовало је овлаштене судске вјештаке машинске и грађевинске струке, дипломираног инжењера машинства Рајка Глишића, за машински дио и дипломираног инжењера грађевинарства Драгана Драгосављевића, за грађевински дио да процјене вриједност улагања по фер вриједности у КП Топлану а.д. Градишка у периоду од септембра 2013.године до јануара 2018. године, те је урађена процјена од стране овлашћених судских вјештака и „Келвис ДС“ , друштва за пружање рачуноводствених услуга, пословно савјетовање и консалтинг из Лакташа које је урадио извјештај у улагањима друштва ИИЕ Бања Лука ПЈ Топлана Градишка у комуналне објекте и уређаје у КП Топлана а.д. Градишка, а према Уговору број 02-022-164/13 од 11.10.2013.године. Извјештај је урађен на основу достављене процјене овлашћених судских вјештака и расположиве књиговодствене документације закључено са 01.01.2018. године.

Начелник Општине Градишка Зоран Аджић именује Комисију за утврђивање улагања привредног друштва ИЕЕ д.о.о. Бања Лука ПЈ Градишка у комуналне објекте и уређаје КП Топлана а.д. Градишка по Уговору број 02-022-164/13 од 11.10.2013. године. Записником је констатовано да је уложено у објекте, опрему и уређаје 2.886.107,44 КМ., а у пословним књигама евидентирано је улагање 02.01.2018.године по записнику комисије и подацима из извјештаја тј, процјењена набавна вриједност, исправка вриједности и садашња вриједност аналитички по објектима и опреми.

7. ПРОБЛЕМИ У ПОСЛОВАЊУ

У обиму посла које КП „Топлана“ а.д. Градишка обавља, постоје проблеми око немогућности наплате утужених потраживања, као и скромне наплате по испостављеним фактурама за гријање са 31.12.2013. преко службе обједињене наплате (СОН).

Од већих купаца напомињемо да ЈУЗ Болница Градишка дугује 165.208,20КМ, гдје је био проблем у наплати потраживања, а иста се обратила са молбом за отпис дуга, те је на Скупштини акционара Одлуком број: 01-316-11/19 дана 10.01.2019. године отписано потраживање по основу испоручене топлотне енергије за период 2012 до 2013 године, а у пословним књигама КП Топлане а.д. Градишка спроведено је дана 31.12.2018. године.

Препоруком ревизије 2016. године да потраживања у износу од 44.238,67 КМ од правног лица Агенције за локални развој „Алорг“, искњижити пошто нема могућности наплате.

У току 2017. године није био окончан поступак везано за Агенцију за локални развој „Алорг“ тако да комисија није предложила отпис за наведеног купца, већ се одлучила да добије Рјешење да поступи по препоруци ревизије (24.01.2018. године званично је обустављен поступак по рјешењу 57 0 Ип 506958 16, и 10.05.2018.године по рјешењу број 54 0 Ип 101795/148 и непостоје формалне шансе за наплату потраживања, те је у 2018. години извршено искњижавање)

Ово све наводимо из разлога што предузеће нема својих властитих прихода, а све трошкове и обавезе измирује Општина Градишка (по Уговору).

8. ЗАКЉУЧАК

КП „Топлана“ а.д. Градишка је одржала редовну годишњу Скупштину акционара 10.01.2019.године. Још напомињем да је КП „Топлана“ а.д. Градишка у 2018 години добила ревизорски извјештај „мишљења са резервом за 2017. годину“, од стране независног ревизора. Мишљење са резервом је резултат неадекватне документације за укњижавање улагања од стране ИИЕ д.о.о. Бања Лука ПЈ Топлана Градишка по Уговору 02-022-164/13 од 11.10.2013. године, тако да није било могуће потврдити да ли је Уговор испоштован. Током 2018. године покренуте су значајне активности око признавања и вредновања улагања у комуналне објекте и уређаје КП Топлана од стране ИИЕ д.о.о Бања Лука ПЈ Градишка, већ образложено у тачки б.

9. ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ

9.1. ОСНОВНЕ ПОЗИЦИЈЕ БИЛАНСА СТАЊА

- Стална средства	3.656.981
- Текућа средства	45.766
- Губитак изнад капитала	2.538.944
УКУПНА АКТИВА	6.241.691

- Основни капитал	2.133.498
- Ревалоризационе резерве	2.433.530
- Нераспоређени добитак текуће године	3.179.454
- Губитак до висине капитала	- 7.746.482
- Дугорочне обавезе	6.129.707
- Краткорочне обавезе	111.984
УКУПНА ПАСИВА	6.241.691

9.2. ПОЗИЦИЈЕ ПРИХОДА И РАСХОДА У БИЛАНСУ УСПЈЕХА

- Пословни приходи	168.055
- Остали приходи	3.419.515
- Приходи од исправке грешака	100
УКУПНИ ПРИХОДИ	3.587.670
- Пословни расходи	367.539
- Финансијски расходи	40.576
- Расходи од исправке грешака	70
- Остали расходи	31
УКУПНИ РАСХОДИ	408.216

9.3. РЕЗУЛТАТИ ПОСЛОВАЊА ИСКАЗАНИ У БИЛАНСУ УСПЈЕХА

Укупни приходи	3.587.670
Укупни расходи	408.216
ДОБИТ:	3.179.454

9.4. АНАЛИЗА ПРИХОДА И РАСХОДА

Од укупно остварених прихода у износу од 3.587.670 КМ, чине Остали приходи у износу 3.419.515 КМ (отпис обавеза по основу Одлуке број 01-022-88/19 у износу од 3.392.897 КМ, те 21.596 КМ наплаћена потраживања СОН и 5.000 КМ наплаћена потраживања по основу боловања 2012-2013 година.) и Остали пословни приходи у износу од 168.055 КМ, то су приходи од донација Општине Градишка за измирење обавеза код Сбербанке и осталих насталих трошкова.

Укупно остварени расходи су 408.216 КМ од чега највећу ставку чине трошкови амортизације у износу од 312.111 КМ, расходи камата 40.576 КМ, те трошкови бруто

зарада и накнада запослених у износу од 36.880 КМ, а разлика су остали трошкови: накнаде, порези, ревизије, банакарске накнаде и осталих нематеријалних трошкови. КП „Топлана а.д. Градишка у 2018. години остварило је добитак у износу од 3.179.454 КМ , у предходним годинама остварени су губитци који су кумулирали у цифру од 10.285.426 КМ. Општина Градишка је 29.11.2018. године донијела Одлуку о отпису потраживања од КП „Топлане“ а.д. Градишка у износу 4.385.363,86 КМ са 31.12.2016. године. Скупштинском Одлуком 22.02.2019. године донијета је измјењена наведена Одлука која је гласила на износ од 3.392.896,88 КМ. Пошто је одлука измјењена, а односи се исто на отпис потраживања само која су доспјела са 31.12.2015. године, тако да смо ову измјењену Одлуку евидентирали са 31.12.2018. године и ова промјена довела је до позитивног финансијског резултата.

9.5. УЛАГАЊА У ИЗГРАДЊУ НЕПОКРЕТНОСТИ И НАБАВКА ОСТАЛИХ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА

У 2018. Години КП. „ТОПЛАНА“ а.д. Градишка није вршила изградњу и набавку основних средстава.

9.6. НАПЛАТА ПОТРАЖИВАЊА

Што се тиче наплате потраживања већ је напоменуто у ставци 7. да имамо скромну наплату , јер се сва потраживања односе на период до 31.12.2013. године, а нових потраживања немамо.

9.7. СУБВЕНЦИЈЕ ИЗ БУЏЕТА У 2018. ГОДИНИ

Субвенција у 2018 години није било.

9.8. СЕРВИСИРАЊЕ ДОСПЈЕЛИХ ОБАВЕЗА

Обавезе које су настале у 2018. години уредно су измирене, нема неизмирених а доспјелих обавеза са 31.12.2018. године.

В.Д. ДИРЕКТОРА
Данка Микић