

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

**ИНФОРМАЦИЈА О ПОСЛОВАЊУ
К.П. "ТОПЛАНА" а.д. Градишка
за 2020. годину**

САДРЖАЈ

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

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, РО, "ТОПЛАНА" није обављала своју функцију осим техничког одржавања, те се поново активира тек 2003. године.

Послје више статусних промјена, ЈКП „Топлана“ п.о. Градишка број 01-316-198 од 19.07.2007. године 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 „Закуп“ комуналних објеката и уређаја у период 2014-2029. година. Уговор о регулисању међусобних односа у коришћењу управљању и одржавању комуналних објеката и уређаја број; 02-022-164/13 од 21.01.2014. године, односно број КП "Топлане" а.д. 199/14 од 07.03.2014. године.

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 ИЕЕ д.о.о. Бања Лука, по Уговору број 02-022-164/13. закљученом 11.10.2013. године, исту дјелатност обавља ИЕЕ д.о.о. Бања Лука, ПЈ „Топлана“ Градишка.

Управљачка и организациона структура К.П. „ТОПЛАНА“ а.д. Градишка:

- Управа друштва, као орган руковођења има једно стално запослено лице, и то в.д. директора и два лица на уговор о дјелу.
- Надзорни одбор, као орган управљања има три члана.
- Скупштина акционара, као орган управљања су сви акционари Друштва (105 акционара).
- Вањског ревизора Друштво ангажује на основу конкурса и сагласности Скупштине акционара.

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
Напомена: Управа друштва, као орган руковођења има једно стално запослено лице, и то в.д. директора и два лице на уговор о дјелу. Једно за финансијско-рачуноводствене и књиговодствене услуге, а друо за консултанске услуге у сврху израде студије за санацију даљинског гријања у граду Градишка.			

5. ОБИМ УСЛУГА

К.П. „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 обавља ИЕЕ 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.

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.

Записником од 06.02.2019. године је констатовано да је привредно друштво ИЕЕ д.о.о. Бања Лука испунило услове из члана 12 Уговора у дијелу у коме је дефинисано улагање у прве три године, тј у наведеном периоду је извршило улагање у износу од 2.886.107,44 КМ.

У току 2020. годинесу извршена улагања у комуналне објекте и уређаје КП “Топлане“. Градоначелник Град Градишка Зоран Аџић је рјешењем број: 02-111-125/20 дана 21.07. 2020. године именовао 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.

Задатак комисије је да са 31.12.2020 године утврди реализацију члана 12 наведеног уговора, за период улагања 2018-2020. година. Комисија је још у току рада и коначан извјештај биће завршену 2021 години, а у пословним књигама КП „Топлане“ а.д. Градишка биће евидентирано улагање по записнику комисије и подацима из извјештаја.

У 2020. години извршена је набавка програма за финансијско књиговодство: Основна средства, КИФ и КУФ у износу од 2.000 КМ евидентирано на конту 01440, затим набавка рачуунара и фискалне касе у износу од 2.883,33 КМ евидентирано на конту 02214.

7. ПРОБЛЕМИ У ПОСЛОВАЊУ

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

Предузеће има двије групе купаца. То су стамбени и пословни потрошачи топлотне енергије. Стамбени потрошачи и дио пословних (којки нису у ПДВ систему) фактурисани су са 31.12.2013. године, а наплаћују се и даље преко Службе обједињене наплате СОН-а.

Потраживање се води на конту купци 2010, зато што су то потраживања старија од годину дана и неизвјесна је наплата истих, тако да се сад налазе на конту исправке вриједности.

Вриједност ових потраживања са 31.12.2020. године износе 966.483 КМ, а у 2020. године наплаћено је 25.465 КМ.

У 2020.години искњижено је са исправке вриједности СОН-а потраживања која није било могуће наплатити, а по приједлогу Града Градишке које је пописна комисија КП “Топлана“а.д. усвојила у извјештају о редовном попису обавеза, потраживања, готовине и вриједносних папира , у износу од 144.335,54 КМ.

Ово све наводимо из разлога што предузеће нема својих властитих прихода, а све трошкове и обавезе измирује Град Градишка (по Уговору). У суштини не постоји некав ризик финансијског пословања КП“Топлана“а.д. Градишка обзиром на уговорене односе између Општине / Град Градишке и КП „Топлане „ а.д. Али то није суштина пословаља.

Постоји реалани ризик да ће Даваоц услуга адекватно одржавати и развијати топлификациони систем града Градишка.

8. ЗАКЉУЧАК

КП „Топлана“ а.д. Градишка је одржала редовну годишњу Скупштину акционара 03.09.2020.године.

У току 2020. године урађена је ревизија финансијских извјештаја за 2019 годину и добили смо ревизорски извјештај “Мишљење позитивно“ за 2019 годину од стране независног ревизора.

Обзиром да је КП „Топлана“ а.д. Градишка у периоду 2014-2029. године и даље власник објеката, опреме и уређаја јавног топлификационог система Град Градишка, њена основна активност треба да буде „контрола извршења уговорених обавеза даваоца услуга и праћење стања и развоја јавног топлификационог система Града Градишке“ што је између осталог регулисано чл. 19.ст.2. Уговора о повјеравању обављања комуналне дјелатности производње и испоруке топлотне енергије и давања на коришћење комуналних објеката и уређаја број: 02-022-164/13 од 11.10.2013. године. („Давалац комуналних услуга дужан је омогућити Општини да путем његових стручних служби прати његов рад и извршење овим уговором преузетих послова“)

Град Градишка би требала преиспитати постојеће уговоре у складу са актуелном законском и градском регулативом стандардима доброг и домаћинског пословања и на тај начин дефинисати односе између Град Градишка (као регулатора), КП "Топлана" а.д. (као јавног предузећа који јеу име Града власник опреме и уређаја) и ИЕЕ д.о.о. Бања Лука (као новог Даваоца комуналних услуга), и на тај начин дефинисати статус КП "Топлана" а.д. Градишка. Град Градишка би требала да дефинише како у актуелним условима обезбједити дугорочну одрживост и развој јавног топлификационог система.

Обзиром да је Град Градишка јавном предузећу КП "Топлана" а.д. "одузела" дјелатност и средства из власништва, а тиме основ нове дјелатности (контрола извршења уговорних обавеза новог даваоца услуга гријања и брига о одржавању и развоју јавног топлификационог система), мишљења смо:

- да је потребно КП "Топлана" а.д. минимално кадровски ојачати адекватним техничким кадром који би стручно и одговорно пратио стање и процесе одржавања, раста и развоја јавног топлификационог система,
- да накнада за повјеравање обављања комуналне дјелатности и накнада за коришћење комуналних објеката и уређаја треба да буде приход КП "Топлана" а.д. Градишка, да је нужно прецизно дефинисати праћење извршења уговора од стране ИЕЕ д.о.о. Бања Лука у свим сегментима рада и пословања (законска и пословна обавеза!).

Потребно је ускладити развој и ширење топлификационог система града са урбанистичко-планском документацијом Града.

Велики проблем представља губици КП Топлане а.д. које у наредном периоду треба ријешити, као и потраживање од града Градишке због враћених кредита које је користила КП Топлана а.д. док је обављала основну дјелатност.

О свим активностима и проблемима смо информисали и упознали Градску управу и Градоначелника Града Градишка, и предложили да се испред града Градишка именује Радна група са задатком реализације зацртаних циљева Предузећа.

9. ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ**9.1. ОСНОВНЕ ПОЗИЦИЈЕ БИЛАНСА СТАЊА**

- Стална средства	3.192.846,00
- Текућа средства	43.148,00
- Губитак изнад капитала	2.799.816,00
<i>УКУПНА АКТИВА</i>	<i>6.035.810,00</i>
- Основни капитал	2.133.498,00
- Ревалоризационе резерве	2.433.530,00
- Губитак до висине капитала	-4.567.028,00
- Дугорочне обавезе	5.897.276,00
- Краткорочне обавезе	138.534,00
<i>УКУПНА ПАСИВА :</i>	<i>6.035.810,00</i>

9.2. ПОЗИЦИЈЕ ПРИХОДА И РАСХОДА У БИЛАНСУ УСПЈЕХА

- Пословни приходи	189.256,00
- Остали приходи	25.465,00
<i>УКУПНИ ПРИХОДИ</i>	<i>214.721,00</i>
- Пословни расходи	290.352,00
- Финансијски расходи	24.128,00
<i>УКУПНИ РАСХОДИ</i>	<i>314.480,00</i>

9.3. РЕЗУЛТАТИ ПОСЛОВАЊА ИСКАЗАНИ У БИЛАНСУ УСПЈЕХА

Укупни приходи	214.721,00
Укупни расходи	314.480,00
<i>ГУБИТАК:</i>	<i>-99.759,00</i>

9.4. АНАЛИЗА ПРИХОДА И РАСХОДА

Од укупно остварених прихода у износу од 214.721 КМ, чине пословни приходи у износу 189.256 КМ и остали пословни приходи у износу од 25.465 КМ, то су приходи од наплаћених отписаних потраживања.

Укупно остварени расходи су 314.480 КМ од чега највећу ставку чине трошкови амортизације у износу од 216.792 КМ, расходи камата 24.128 КМ, те трошкови бруто зарада и накнада запослених у износу од 45.826 КМ, а разлика су остали трошкови: накнаде, порези, ревизије, банакрске накнаде и осталих нематеријалних трошкови који износе 15.107 КМ и знатно су виши у односу на 2019. годину. Значајна ставка у трошковима чине обавезе по годишњем обрачуну, шуме, воде, противпожарна накнада као и увећане комуналне накнаде за грађевинску дозволу за легализацију портирнице, управне зграде са настешнице,, препумпне станице за мазут, оgrade(накнада за уређење грађевинског земљишта и трошкови ренте за грађевинско земљиште.)

КП „Топлана а.д. Градишка у 2020. години остварило је губитак у износу од 99.759 КМ, у предходним годинама остварени су губитци који су кумулирали у цифру од 7.366.844 КМ.

9.5. УЛАГАЊА У ИЗГРАДЊУ НЕПОКРЕТНОСТИ И НАБАВКА ОСТАЛИХ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА

У 2020. 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 вриједност ових потраживања са 31.12.2020. године износе 966.483 КМ, а у 2020. године наплаћено је отписаних потраживања у износу од 25.465 КМ преко СОН-а., јер се сва потраживања односе на период до 31.12.2013. године, а нова потраживања се уредно наплаћују.

9.7. СУБВЕНЦИЈЕ ИЗ БУЏЕТА У 2020. ГОДИНИ

Субвенција у 2020. години није било.

9.8. СЕРВИСИРАЊЕ ДОСПЈЕЛИХ ОБАВЕЗА

Обавезе које су настале у 2020. години уредно су измирене, нема неизмирених а доспјелих обавеза са 31.12.2020. године.

В.Д. ДИРЕКТОРА
Даријо Кодић