

**Т О П Л А Н А а.д.**  
**БАЊА ЛУКА**

**И Н Ф О Р М А Ц И Ј А**  
**О П Л А Н У П О С Л О В А Њ А З А 2018. ГОДИНУ**

СЕПТЕМБАР, 2018. ГОДИНЕ

## САДРЖАЈ

1. УВОДНЕ НАПОМЕНЕ .....	3
2. ПЛАН ПРИХОДА .....	3
3. ПЛАН РАСХОДА .....	4
4. БИЛАНС УСПЈЕХА ПЕРИОД 1.1.-31.12.2018. ГОДИНЕ .....	5
5. БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2018. ГОДИНЕ .....	6
6. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ЗА ПЕРИОД 1.1.-31.12.2018. ГОДИНЕ .....	7

## 1. УВОДНЕ НАПОМЕНЕ

План пословања за 2018. годину је урађен на основу сљедећих чињеница и полазних основа:

1. Да је Топлана од 1.2.2018.г. престала производити, испоручивати и наплаћивати топлотну енергију, као и одржавати опрему и дистрибутивну мрежу. Дјелатност производње, испоруке и наплате топлотне енергије од 1.2.2018. године је повјерена Еко топланама Бања Лука.
2. Да ће Град Бања Лука у току 2018. године преодоминантно преузети измиривање обавеза по основу свих кредита, зајма и свих емитованих обвезница.
3. Да ће се вишак радника који је настао као посљедица организационих и технолошких промјена, оснивањем Еко топлана, ријешити у складу са Законом о раду, те да је у ту сврху предвиђен одговарајући износ новца за збрињавање вишка радника.
4. Да се оптимизује број радника у Топлани у складу са новонасталим околностима у којима Топлана не врши производњу, испоруку и наплату топлотне енергије.

Активности предузећа у наредном периоду ће преодоминантно бити усмјерене на рјешавање тужби поднесених ради наплате потраживања. У току једне године се одржи око 10.000 рочишта, односно у просјеку око 40 рочишта дневно (што у парничном поступку-*припремно рочиште и рочиште за главну расправу*, што у извршном поступку-*рочиште за продају покретних ствари*).

У периоду од 1.1.2009. до 31.12.2017. г. је против стамбених потрошача поднесено 31.520 тужби, укупне вриједности 26.705.902 КМ. Од тога до 31.12.2017. године је остало неријешених 21.818 тужби, укупне вриједности 17.791.655 КМ. У периоду од 1.1.2009. до 31.12.2017. г. је против пословних потрошача поднесено 1.057 тужби, укупне вриједности 6.153.070КМ. До 31.12.2017. године је остало неријешених 459 тужби, укупне вриједности 5.284.789 КМ. Тренутно су у поступку рјешавања спорови у парницама покренутим прије 2012. године (2007, 2008, 2009, 2010, 2011. година).

## 2. ПЛАН ПРИХОДА

Преглед пројекције прихода за период 1.1.-31.12.2018. године се може видјети у сљедећој табели.

Табела 1 –План прихода за период 1.1.-31.12.2018.

Ред. бр.	ОПИС	1.1.-31.12.2018
		5
<b>1.</b>	<b>ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ</b>	<b>5.586.000</b>
1.1.	Приход од продаје, накнада и слично	5.128.000
1.2.	Приходи од закупнина	458.000
<b>2.</b>	<b>ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ - приходи од камата</b>	<b>135.000</b>
<b>3.</b>	<b>ОСТАЛИ ПРИХОДИ</b>	<b>310.000</b>
3.1.	Приходи по основу наплаћених отписаних потраживања	300.000
3.2.	Остали приходи	10.000
	<b>УКУПНО ПРИХОДИ</b>	<b>6.031.000</b>

Планирани приходи за 2018. годину су енормно мањи у односу на претходни период, јер Топлана од 1.2.2018. године не врши производњу, испоруку и наплату топлотне енергије.

## 2. ПЛАН РАСХОДА

Преглед пројекције расхода за период 1.1.-31.12.2018. године се може видјети у сљедећој табели.

Табела 2 – План расхода за период 1.1.-31.12.2018.

Ред. бр.	ОПИС	1.1.-31.12.2018
		5
<b>I</b>	<b>ПОСЛОВНИ РАСХОДИ</b>	<b>5.323.000</b>
<b>1.</b>	<b>Трошкови енергената, струје, воде и материјала</b>	<b>2.236.000</b>
1.1.	Трошак мазута	1.100.000
1.2.	Трошак дрвне сјечке	400.000
1.3.	Трошкови набавке топлотне енергије	450.000
1.4.	Трошкови помоћног и потрошног материјала	12.000
1.5.	Трошкови резервних дијелова	3.000
1.6.	Режијски трошкови	13.000
1.7.	Трошкови електричне енергије	230.000
1.8.	Трошак воде	6.000
1.9.	Трошак горива(аутомобили и радне машине) и лож уља за гријање насеља Ада	22.000
<b>2.</b>	<b>Трошкови бруто зарада, накнада зарада, осталих личних примања и отпремнина</b>	<b>1.900.000</b>
<b>3.</b>	<b>Трошкови производних услуга</b>	<b>90.000</b>
3.1.	Трошкови ПТТ услуга (обавезне поштанске услуге)	2.000
3.2.	Трошкови телефонских услуга	8.000
3.3.	Текуће одржавање дистрибутивне мреже, постројења и опреме	72.000
3.4.	Трошак закупа мрежне фреквентне команде за укључивање пумпи у подстанцима (од Електродистрибуције)	1.500
3.5.	Трошкови закупа земљишта за рејонске топлане	2.500
3.6.	Услуге обавезног надзора грађевинских радова и одржавања МТК уређаја и сл.	1.000
3.7.	Остале непоменуте услуге (заштита на раду, службени гласници и сл.)	3.000
<b>4.</b>	<b>Трошкови амортизације</b>	<b>1.000.000</b>
<b>5.</b>	<b>Нематеријални трошкови (без пореза и доприноса)</b>	<b>81.000</b>
5.1.	Трошкови ревизије, процјене, вјештачења, адвокатских и осталих интелектуалних услуга	41.000
5.3.	Трошкови непроизводних услуга ( накнаде централном регистру хартија од вриједности и друге прописане накнаде)	7.000
5.4.	Трошкови репрезентације	4.000
5.6.	Трошак платног промета и банкарских услуга	1.000
5.7.	Трошкови прекопа јавних површина	1.000
5.8.	Остали нематеријални трошкови (судске таксе и друге накнаде које терете трошкове)	27.000
<b>6.</b>	<b>Трошкови пореза и доприноса</b>	<b>16.000</b>
6.1.	Порез на имовину	10.000

6.3.	Остали порези и накнаде (накнада за шуме, воде, замљиште у насељу Старчевица, царину и остале прописане накнаде)	6.000
<b>II</b>	<b>ФИНАНСИЈСКИ И ОСТАЛИ РАСХОДИ</b>	<b>698.000</b>
1.	Финансијски расходи - камате по кредитима, зајму и обвезницама (јануар, фебруар и март)	606.000
2.	Финансијски расходи - камате добављача Електрокрајина	86.000
3.	Остали непоменути расходи	6.000
	<b>УКУПНИ РАСХОДИ (I+II)</b>	<b>6.021.000</b>

Планирани расходи за 2018. годину су енормно мањи у односу на претходни период, јер Топлана од 1.2.2018. године не врши производњу и испоруку топлотне енергије.

### 3. БИЛАНС УСПЈЕХА

Пројекција биланса успјеха за период 1.1.-31.12.2018. године, приказана је наредној табели.

Табела 3 – Биланс успјеха за период 1.1.-31.12.2018. г.

Ред. бр	ОПИС	1.1.-31.12.2018
1.	ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	5.586.000
1.1.	Приход од продаје, накнада и слично	5.128.000
1.2.	Приходи од закупнина	458.000
2.	ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	5.323.000
2.1.	Трошкови енергената, струје, воде и материјала	2.236.000
2.2.	Трошкови бруто зарада, накнада зарада, осталих личних примања и накнада члановима органа предузећа и отпремнине	1.900.000
2.3.	Трошкови производних услуга	90.000
2.4.	Трошкови амортизације	1.000.000
2.5.	Нематеријални трошкови	81.000
2.6.	Трошкови пореза и доприноса	16.000
3.	ПОСЛОВНИ ДОБИТАК	263.000
4.	ПОСЛОВНИ ГУБИТАК	0
5.	ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ - приходи од камата	135.000
6.	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ - расходи од камата	692.000
7.	ДОБИТАК РЕДОВНЕ АКТИВНОСТИ	0
8.	ГУБИТАК РЕДОВНЕ АКТИВНОСТИ	294.000
9.	I ОСТАЛИ ПРИХОДИ	310.000
10.	II ОСТАЛИ РАСХОДИ	6.000
11.	Добитак прије опорезивања	10.000
12.	Губитак прије опорезивања	0
13.	ТЕКУЋИ И ОДЛОЖЕНИ ПОРЕЗ НА ДОБИТ	0
14.	<b>НЕТО ДОБИТАК</b>	<b>10.000</b>
15.	<b>НЕТО ГУБИТАК</b>	<b>0</b>
16.	<b>УКУПНИ ПРИХОДИ</b>	<b>6.031.000</b>
17.	<b>УКУПНИ РАСХОДИ</b>	<b>6.021.000</b>

#### 4. БИЛАНС СТАЊА НА ДАН 31.12.2018. ГОДИНЕ

Пројекција биланса стања на дан 31.12.2018. године је приказан у наредој табели.

Табела 4 – Биланса стања на дан 31.12.2018. години

Ред. бр.	О П И С	31.12.2018.
<b>АКТИВА</b>		
<b>1.</b>	<b>СТАЛНА ИМОВИНА</b>	<b>32.627.854</b>
1.1.	Нематеријална улагања	150.000
1.2.	Земљиште	10.694.790
1.3.	Некретнине, постројења и опрема и инвестиционе некретнине	21.783.064
<b>2.</b>	<b>ТЕКУЋА ИМОВИНА</b>	<b>16.504.000</b>
2.1.	ЗАЛИХЕ, СТАЛНА СРЕДСТВА И СРЕДСТВА ОБУСТАВЉЕНОГ ПОСЛОВАЊА НАМИЈЕЊЕНА ПРОДАЈИ	10.000
2.2.	КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ, ГОТОВИНА	16.494.000
2.2.1.	Краткорочна потраживања- купци	13.000.000
2.2.2.	Друга краткорочна потраживања по основу камате од стамбених и пословних потрошача	2.100.000
2.2.3.	Потраживања по основу накнада (за мазут, дрвну сјечку, електричну енергију, услуге радне снаге, цијеви и сл.)	1.287.000
2.2.4.	Готовина	100.000
2.2.5.	Порез на додату вриједност	2.000
2.2.6.	Активна временска разграничења	5.000
<b>3.</b>	<b>ПОСЛОВНА СРЕДСТВА</b>	<b>49.131.854</b>
<b>4.</b>	<b>ГУБИТАК ИЗНАД КАПИТАЛА</b>	<b>41.477.929</b>
<b>5.</b>	<b>ПОСЛОВНА АКТИВА</b>	<b>90.609.783</b>
<b>6.</b>	<b>ВАНБИЛАНСНА АКТИВА</b>	<b>10.153.790</b>
<b>7.</b>	<b>УКУПНА АКТИВА</b>	<b>100.763.573</b>
<b>ПАСИВА</b>		
<b>1.</b>	<b>КАПИТАЛ</b>	<b>0</b>
1.1.	ОСНОВНИ КАПИТАЛ	29.648.609
1.1.1.	Акцијски капитал	29.648.609
1.2.	РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	8.000.000
1.3.	НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	379.000
1.3.1.	Нераспоређени добитак ранијих година	0
1.3.2.	Нераспоређени добитак текуће године	379.000
1.3.2.1.	Нераспоређени добитак остварен укидањем ревалоризационих резерви	369.000
1.3.2.2.	Добитак текуће године	10.000
1.4.	ГУБИТАК ДО ВИСИНЕ КАПИТАЛА	38.027.609
1.4.1.	Губитак ранијих година (до висине капитала)	38.027.609
1.4.2.	Губитак текуће године	0
<b>2.</b>	<b>ОБАВЕЗЕ</b>	<b>90.609.783</b>
<b>2.1.</b>	<b>ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b>	<b>42.132.608</b>
2.1.1.	Дугорочни кредити	20.321.625
2.1.2.	Обавезе по основу емитованих обвезница	18.389.000

2.13.	Остале дугорочне обавезе-репрограми (струја, вода и порези)	3.421.983
<b>2.2.</b>	<b>КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ</b>	<b>48.477.175</b>
2.2.1.	Краткорочне финансијске обавезе	44.170.175
2.2.1.1.	Дио дугорочних финансијских обавеза који за плаћање доспијевају у периоду до годину дана	2.859.100
2.2.1.2.	Остале краткорочне финансијске обавезе	41.311.075
2.2.1.3.	Краткорочни кредити у земљи	0
2.2.2.	Обавезе из пословања	800.000
2.2.2.1.	Добављачи	800.000
2.2.2.2.	Остале обавезе из пословања	0
2.2.3.	Обавезе за зараде и накнаде зарада	38.000
2.2.4.	Друге обавезе	1.464.000
2.2.5.	Обавезе за порезе, доприносе и остале обавезе	5.000
2.2.6.	Пасивна временска разграничења	2.000.000
<b>3.</b>	<b>ПОСЛОВНА ПАСИВА</b>	<b>90.609.783</b>
<b>4.</b>	<b>ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА</b>	<b>10.153.790</b>
<b>5.</b>	<b>УКУПНА ПАСИВА</b>	<b>100.763.573</b>

## 5. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ЗА ПЕРИОД 1.1.-31.12.2018. ГОДИНЕ

Токови готовине су пројектовани под сљедећим претпоставкама:

1. Да ће Град преодминантно преузети измиривање обавеза по основу свих кредита, зајма и свих емитованих обезвница.
2. Да „мирују“ обавезе према Влади Републике Српске према Споразуму о преузимању дуга.
3. Да се све остале планиране обавезе измирују у насталом износу.

Испуњавањем наведених претпоставки, Топлана ће одржати ликвидност. Пројекција токова готовине за период 1.1.-31.12.2018. године је приказана у продужетку.

Табела 5 – Пројекција токова готовине за 2018. годину

Ред. бр.	О П И С	1.1.2018-31.12.2018.
1.	ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (од 1.1. до 1.3.)	3.090.800
1.1.	Приливи готовине од продаје топлотне енергије у јануару мјесецу 2018. године	2.332.800
1.2.	Приливи по основу наплаћених отписаних потраживања	300.000
1.3.	Прилив од закупнина за период од 1.2. до 31.12.2018. године	458.000
2.	ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (од 2.1. до 2.8.)	3.928.838
2.1.	Одлив по основу плаћања обавеза према добављачима насталих до 31.1.2018. године	787.000
2.2.	Одлив по основу плаћања обавеза према добављачима насталих од 1.2.2018. године	39.838
2.3.	Одлив по основу камата	605.500
2.4.	Одлив по основу плаћања репрограмираних обавеза (струја, вода и порези)	499.000
2.5.	Одлив за плате, накнаде и отпремнине	1.900.000

2.6.	Одлив за порезе, доприносе и сл.	15.800
2.7.	Одлив за остале обавезне трошкове из пословних активности (ревизија, процјена, вјештачења, судске таксе, накнаде, осигурање имовине, платни промет, прекопи јавних површина итд.)	81.700
<b>3.</b>	<b>НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ (2-1)</b>	<b>838.038</b>
4.	ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА	0
5.	ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА	0
<b>6.</b>	<b>НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА (5-4)</b>	<b>0</b>
7.	ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	0
8.	ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА	5.000.000
8.1.	Одлив по основу дугорочних кредита	0
8.2.	Одлив по основу краткорочних кредита	5.000.000
<b>9.</b>	<b>НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА (8-7)</b>	<b>5.000.000</b>
<b>10.</b>	<b>Готовина на почетку периода</b>	<b>5.938.038</b>
<b>11.</b>	<b>УКУПАН ПРИЛИВ (1+4+7)</b>	<b>3.090.800</b>
<b>12.</b>	<b>УКУПАН ОДЛИВ (2+5+8)</b>	<b>8.928.838</b>
<b>13.</b>	<b>ГОТОВИНА НА ДАН 31.12.2018. ГОДИНЕ (10+11-12)</b>	<b>100.000</b>

  
 Директора  
 Др Мићо Миловановић, с.р.

Бања Лука, 17.9.2018. године  
 Број протокола: 05-11708/18