

JP "TOPLANA" d.d. TEŠANJ

Bukva bb, 74260 TEŠANJ
Tel: 032-650-508
Fax: 032-650-826
Web adresa: www.toplana-tesanj.com.ba
E-mail: toplana@bih.net.ba

IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU

JP "Toplana" d.d. Tešanj za 2016. godinu

Osnovne informacije i pravci

UPRAVA

Direktor	Asim Bašalić, dipl.ecc.	Od	01.08.2011.god.
Finansije	Hamila Hrnjić, knjigovođa	Od	20.05.1998.god.
Tehnika	Armin Kuprić, dipl.maš.ing. tehnički rukovodilac	Od	04.10.2015.god.

Pravna regulativa

Javno preduzeće „Toplana“ d.d. prema registraciji nadležnog Općinskog suda Zenica.
Rješenje o upisu u sudski registar broj: 043-0-Reg-09-000378, od 02.09.2010. godine.
Upisano kod Registra vrijednosnih papira u Federaciji BiH, prema Odluci broj:02-3-1-2757/11, od 22.02.2011. godine.

Statut JP Toplana dd broj:II-251-2/12 od 29.02.2012. godine

Pravilnik o radu broj: 194-III-03/17 od 02.03.2017. godine

Organiziranost / Procedure - Potencijalni priključci

Priključak za sve kategorije korisnika se odvija po proceduri opisanoj u **Odluci zagrijavanju Tešnja daljinskim grijanjem i Uslovima za isporuku i preuzimanje toplotne energije**. Osnovni uslov priključenja je da potencijalni korisnik ima tehničku mogućnost priključenja, a svi drugi uslovi su propisani u navedenoj Odluci, kao i rokovi za pojedine aktivnosti na priključenju.

Zone priključenja se kreću od industrijske zone Bukva do gradske zone u obuhvatu postojećih kapaciteta, i u obuhvatu novih projekata toplifikacije Stara čaršija - GRANA IX i Simetrale -SSC Tešanj.

Historija

Centralizovana toplifikacija Tešnja započela je realizacijom programa grijanja industrijske zone u toku 1983./1984. godine. Pored opšte poznatih prednosti toplifikacije grada, pri utvrđivanju i razradi osnovne koncepcije, imala se u vidu uloga i značaj koji će toplifikacioni sistem imati u složenom urbanom i industrijskom razvoju grada, kao i racionalno korištenje energije i zaštita životne okoline.

Toplana je locirana na lokalitetu industrijske zone Bukva udaljene od grada Tešnja 1,5 km i ima lokacijske uslove za opsluživanje potrošača toplotnom energijom.

Decembra 1984.godine toplana je puštena u rad. Izgrađena je udruženim sredstvima fabrika koje su locirane na lokalitetu Bukva. Toplana je radila u sastavu „Pobjeda“, Fabrika pumpi i prečistača Tešanj, OOUR Energetika.

Od 1.jula 1997.godine OOUR Energetika se izdvojila iz „Pobjeda“, Fabrika pumpi i prečistača Tešanj u „Toplana“ d.d. Tešanj kao preduzeće u osnivanju. Od 1. januara 1998.godine pa sve do danas „Toplana“ Tešanj posluje kao samostalno preduzeće.

Toplana danas zapošljava 21-og radnika.

Za potrebe proizvodnje toplotne energije u Toplani su instalisana dva kotla na čvrsto gorivo sa mehaniziranim loženjem.

Ukupno instalisani proizvodni kapaciteti u Toplani iznose 13 MW.

1. Udružioc i u izgradnji „Toplane“ dd i % učešća

Dana 07.08.1997 godine sačinjen je zapisnik „o usaglašavanju udruženih sredstva za izgradnju „Toplane“. Učesnici usaglašavanja i potpisnici zapisnika bili su: „Unico Filter: Šumić Marica, „Pobjeda“ dd: Salkičević Nevzeta, „Enker“: Hadžikadunić Fikret, Općina Tešanj: Kruško Hakija, i „Toplana“ dd Tešanj: Džebić r. Rifat.

Pregled učešća udružilaca u izgradnji u „Toplane“ dd Tešanj na dan 07.08.1997 godine:

R.b	Učešće udružilaca u izgradnji Toplane:	YUD	DEM	%
1.	UNICO Filter (sadašnji MANN+HUMMEL)	123.688.499,80	2.826.647,95	44,1
2.	"Pobjeda" dd	89.363.040,25	1.596.302,53	24,9
3.	"ENKER"	74.228.484,00	1.362.678,07	21,3
4.	SIZ (Općina Tešanj)	29.552.901,75	620.915,42	9,7
Ukupno sva udružena sredstva		316.832.925,80	6.406.543,97	100,0

2. Reorganizacija „Toplana“ dd

Toplana je radila u sastavu „Pobjeda“, Fabrika pumpi i prečistača Tešanj, OOUR Energetika. Od 1.jula 1997. godine OOUR Energetika se izdvojila iz „Pobjeda“, Fabrika pumpi i prečistača Tešanj u „Toplana“ d.d. Tešanj kao preduzeće u osnivanju. Od 1. januara 1998.godine pa sve do danas „Toplana“ Tešanj posluje kao samostalno preduzeće, a trenutna vlasnička struktura data je u sljedećoj tabeli

1	Osnovni kapital	KM	%
1.1	Državni kapital	3.330.690,00	76,55
1.2	Privatni kapital	1.020.310,00	23,45
Ukupno osnovni kapital		4.351.000,00	100 %

Djelatnost preduzeća obuhvata proizvodnju i distribuciju toplotne energije kao osnovni zadatak u sklopu komunalne djelatnosti kojoj pripadamo.

Ukupni broj korisnika naših usluga (privrednih i fizičkih lica, kao i institucija) iznosi 684 (79+605), a ukupna površina koju trenutno grijemo iznosi cca 71.397 m² prema sljedećoj strukturi:

☞ Stambeni prostor	30 957 m ²
☞ Poslovni prostor	29 250 m ²
☞ Proizvodni prostor	50 666 m ³ (11.190 m ²)

Imovina i Kapital

Opis imovine (nekretnine):

Nabavna vrijednost stalnih sredstava na dan 31.12.2016. godine iznosi 10.445.190 KM. Ispravka vrijednosti je 6.525.162 KM što znači da su ova sredstva amortizovana to jest otpisana sa 62,47%. Neto sadašnja vrijednost iznosi 3.920.028 KM. Najveća neto vrijednost iskazna je na kontu 021-gradjevinski objekti u iznosu od 3.101.883 KM što iznosi 79,1 % ukupnih stalnih sredstava.

Nadzorni odbor

Na X Skupštini, odlukom broj II – 125 – 01/13 od 06.01.2014. godine imenovan je Nadzorni odbor u slijedećem sastavu :

- Almir Ljevaković, dipl.maš.ing. predsjednik
- Sanel Hrvic, dipl.ecc. član
- Azra Jašić, ecc, član

Odlukom broj II-126-1/14 od 06.01.2014. godine, usvojenoj na X Skupštini regulisana je naknada NO i ona iznosi: mjesečni paušal za obavljanje funkcije predsjednika Nadzornog odbora preduzeća u iznosu od 230,00 KM , kao i mjesečnu naknadu u iznosu od 60,00 KM za svaku redovnu i vanrednu sjednicu i mjesečni paušal za obavljanje funkcije člana NO u iznosu od 200,00 KM, kao i mjesečnu naknadu u iznosu od 60,00 KM za svaku redovnu i vanrednu sjednicu NO.

Nadzorni odbor radi i djeluje u skladu sa statutom i pozitivnim zakonskim propisima i za svoj rad odgovoran je Skupštini JP Toplana dd koja zasjeda minimalno jednom godišnje.

Izjava o misiji

Naša misija je usmjerena na to da pravnim subjektima i građanima Općine Tešanj obezbjedimo:

- kontinuirano,
- pouzdano
- sigurno,
- ekonomično

snabdjevanje toplotnom energijom, Na ovaj način ćemo doprinijeti dobrobiti šire društvene zajednice i ugodnom ambijentu za naše građane.

Izjava o viziji

Kao vodeći proizvođač toplotne energije na području opštine Tešanj želimo osigurati ekološki čistu okolinu, te stvarati vrijednosti koje će istinski zadovoljiti potrebe naših klijenata u kojoj svaki pojedinac ima pravo na zdrav i kvalitetan život.

Vodeći se zahtjevima naših sadašnjih i potencijalnih korisnika, naša je vizija, biti prvenstveno najbolji u njihovim očima, a zatim i na tržištu.

**STEPEN REALIZACIJE
POSLOVNIH I KVALITATIVNI CILJEVI ZA 2016. GODINU**

R.broj	Naziv cilja	Stepen realizacije (%)	Napomena
1.	Uspješno privođenje kraju grijne sezone 2015./2016. i sagledavanje rezultata iste	100	Grijna sezona 2015./2016.godine završena uspješno izvršena analiza iste na osnovu čega su poduzete određene aktivnosti u pripremi grejne sezone 2016./2017.godine.
2.	Obezbjediti pozitivan finansijski rezultat u 2016.godini	100	
3.	Pokušati vratiti MANN HUMMEL kao korisnika toplane (Rok: 31.05.2016.)	100	Potpisan Ugovor za grijanje za grejnu sezonu 2016./2017.sa MANN-HUMMEL BA.
4.	Izvršiti neophodne remontne radove,kao i pripremu za narednu grijnu sezonu 2016./2017., realizirati najdalje do 30.09.2016.godine	100	Shodno planu remonta za 2016.godinu provedene sve planirane aktivnosti
5.	Izvršiti nabavku i ugradnju frekventnih regulatora (pretvarača) na velikim potražaćima el.energije u cilju smanjenja vršnog opterećenja, naravno što ima za posljedicu umanjene troškova	100	Izvršena ugradnja frekventih regulatora na cirkulacionim pumpama - podstanice:Kmdija II i Stara pošta
6.	Na bazi potpisanih Ugovora izvršiti planiranje nabavke uglja za narednu grijnu sezonu,te izvršiti sve neophodne pripreme za njen blagovremen početak 15.10.2016. godine,a prema potrebi i ranije ukoliko to budu zahtjevale vremenske prilike.	100	
7.	Zadržati postojeće kupce	100	
8.	Obaviti posjete i razgovore sa svim većim trenutnim korisnicima,te dugoročno potencijalnim korisnicima u cilju		U svrhu ispunjenja navedenog cilja, kao i

	kotlovskih postrojenja uz povećan stepen naplate trenutnih potraživanja.		obavljeni razgovori sa svim strateškim kupcima: MANN-HUMMEL BA, Pobjeda d.d., Enker d.d., Bolnica i Dom zdravlja
9.	Ugovore o isporuci toplotne energije za 2016./2017. godinu pripremiti i dostaviti najkasnije do 30.06.2016. godine	100	Potpisani svi Ugovori.
10.	Realizirati sve aktivnosti za toplifikaciju grane IX čaršija,- Završiti projekat sa aspekta tehničke dokumentacije i obezbijediti upotrebnu dozvolu	90	Dobijeno rješenje o Upotrebnoj dozvoli.
11.	Sanacija deponije šljake	80	Urađena I i II faza SANACIJE DEPONIJE ŠLJAKE u 2016.godini, mada je prvobitno planirana samo faza I
12.	Naplatiti potraživanja od kupaca dospjela, a ne naplaćena sa 31.07.2015. godine	93	Reprogramirani dug Pobjede i Bolnice
13.	Provesti kontrolni audit sistema upravljanja kvalitetom ISO 9001 i ISO 14001.	100	Uspješno proveden kontrolni audit –produžen certifikat
14.	U cilju provedbe obaveza vezanih za Okolinsku dozvolu i standard ISO 14001, vršiti redovni monitoring kvaliteta zraka, te sastava dimnih plinova na dimnjaku.	100	
15.	Povećati stepen saradnje sa Osnivačem i većinskim vlasnikom Općinom Tešanj, na implementaciji Zakona o komunalnim djelatnostima kroz donošenje novih Odluka o zagrijavanju i opštim i tehničkim uslovima, kao i novom tarifnom modelu za obračun grijanja	100	Usvojene izmjene Odluke o daljinskom zagrijavanju grada Tešnja od strane OV u cilju stimulisanja EE objekata na DG.
16.	Pružiti maksimalnu podršku projektu GOLD u imlementaciji istog na području općine Tešanj.	100	JP Toplana dala punu podršku u realizaciji projekta GOLD-Urađeno Idejno rješenje toplifikacije grada Tešnja
17.	Smanjiti troškove nekvaliteta za 2% u odnosu na 2015. godinu	100	

18.	Smanjiti broj opravdanih reklamacija za 3% u odnosu na 2015.godinu	100	
19.	U cilju smanjenja emisije dimnih plinova i poboljšanja procesa sagorjevanja uglja uvesti upotrebu odgovarajuće aditive-katalizatore	100	U toku grejne sezone 2015/2016. Isprobani aditivi i korišten ugljeni pelet.

Ciljevi

Ciljevi (SMART metodologija)

a. dugoročni (5-8 godina)

1. Zamjena postojećih kotlova na ugalj sa kotlovima na bio masu nominalne snage 2x 10 MW u skladu sa Idejnim rješenjem toplifikacije općine Tešanj

b. kratkoročni (1-4 godine)

1. Uraditi Tehno-ekonomsku studiju opravdanosti toplifikacije Općine Tešanj (minimalno za fazu I),
2. Uraditi glavni projekat toplifikacije Općine Tešanj,
3. Završiti zadnju fazu(III) sanacije deponiju šljake,
3. Nastaviti toplifikaciju gradskog jezgra u obuhvatu projekta Stara čaršija-GRANA IX,
4. Izvršiti zamjenu diktir sistema na Toplani (projekat i izvođenje),
5. Izvršiti zamjenu dotrajalog ekranskog sistema na kotlu KII
6. Uraditi projekat SCADA system (daljinski nadzor i upravljanje radom toplotnih podstanica iz jednog komandnog centra)

Strategije za dostizanje ciljeva

- Aktivna saradnja sa većinskim vlasnikom.

- Saradnja sa Vladom ZD Kantona u regionalnom pristupu toplifikacije općina Tešanj, Usora i Doboj Jug.
- Podizati svijest građana i korisnika o značaju zaštite okoliša.
- Kontakt sa potencijalnim investitorima.
- Prezentovanje prihvatljivih modela daljinskog grijanja osnivaču i većinskom vlasniku.
- Kroz energijsku efikasnost graditi i modelirati nastup na tržištu

Dio

2

Rezultati

RAST BROJA KORISNIKA

GODINA	KATEGORIJA PROSTORA					
	STAMBENI [m ²]		POSLOVNI [m ²]		PROIZVODNI [m ³]	
2015.	30.957	596	29.150	71	50.666	3
2016.	31.907	616	29.250	74	96.000	4
2017.	32.407	626	29.250	74	96.000	4
2018.	32.900	636	29.350	76	96.000	4

Povećanje broja korisnika i grijnog prostora koji se grijao u 2015. godini realizovan je u 2016. kroz priključenje strateškog korisnika MANN-HUMMEL BA, te drugih korisnika u zahvatu postojećih kapaciteta vrelovoda i novo izvedenih projekata toplifikacije STARA ČARŠIJA- GRANA IX i SIMETRALE-SREDNJOŠKOLSKI CENTAR.

GUBITCI U SISTEMU

2015. godine: 31% ostvareno 30,06 %

Cilj za 2016: 29%- ostvareno 24,68 %

Cilj za 2017: 28%

Cilj za 2018: 25%

- Zamjena starih cjevovoda sa predizolovanim cijevnim sistemima,
- Ugradnja automatike u podstanice,
- Balansiranje mreže,
- Uvođenjem sistema daljinskog nadzora i upravljanja,
- Poštivanje Opštih i tehničkih uslova

ZADOVOLJSTVO KORISNIKA USLUGA

- a. Performansa usluge (brzina priključka, administriranje, brzina otklanjanja kvara)

- Sve aktivnosti oko novih priključaka, zahtjevi, odgovori, saglasnosti se dostavljaju u rokovima predviđenim Opštim i tehničkim uslovima.
- Otklanjanju kvara na instalacijama grijanja, za koje je odgovorna Toplana, se pristupa odmah te nemamo dužih prekida u isporuci toplotne energije.
- Obrada zahtjeva za priključenje se odvija u rokovima predviđenim u Odluci o zagrijavanju Tešnja daljinskim grijanjem i Uslovima za isporuku i preuzimanje toplotne energije.
- U pomenutoj proceduri JP Toplana naplaćuje samo naknadu za izdavanje energetske saglasnosti u paušalnom iznos od 40,95 KM. Ostali troškovi zavise od projekta i veličine prostora i na njihovu visinu Toplana nema uticaj.
- Ankete zadovoljstva kupaca se provode redovno svake grijne sezone, a prosječna ocjena za grijnu sezonu 2015./2016. iznosi 4,67

b. Upitnik zadovoljstvo kupca se svake godine dostavlja našim korisnicima, a kreirala ga je certifikacijska kuća u saradnji sa Toplanom. Nakon provedene ankete dobijeni upitnici se analiziraju te se po potrebi poduzimaju mjere koje su propisane po standardu 9001:2008 i 14001:2004 koji su implementirani u Toplani.

Konstantno se sa korisnicima razgovara o kvalitetu naše usluge putem direktnog kontakta putem naših instalatera grijanja, te drugim načinima komunikacije: telefon, mail, medija i dr. Također se obavljaju razgovori sa potencijalnim korisnicima putem direktnih sastanaka, kao i drugim putem u zavisnosti od trenutnih mogućnosti.

UPOSLENI

a. Podaci o uposlenim:

JP "Toplana" d.d. Tešanj trenutno zapošljava 22 stalno zaposlena radnika slijedeće kvalifikacione strukture:

VSS	- 2	VK	- 1
VS	- 1	KV	-15
SSS	- 2	PK	- 1

Pošto se radi o relativno stabilnoj organizaciji, stopa fluktuacije za 2016. godinu je 0. Cijenimo da će u 2017. godini, stopa biti povećana zbog odlaska u penziju dva zaposlenika.

Edukacija personala se planira, organizuje i izvodi na nivou Toplane u skladu sa godišnjim Planom edukacije. Takođe, praktikujemo da po stručnoj liniji prisustvujemo eksternoj edukaciji u obliku seminara i savjetovanja u organizaciji akreditovanih organizacija u BiH.

b. Zadovoljstvo uposlenih

Zadovoljstvo uposlenih se prati izmeđuostalog i putem ankete, nakon čega se ista analizira i po potrebi poduzimaju određene radnje.

O P I S	Tekuća godina 2016	Prethodna godina 2015
Broj zaposlenih	22	22
Prosječna neto plata	896,00	896,00
Prosječna bruto plata	1.514,00	1514,50
Topli obrok/radniku	223,50	264,00
Regres/radniku	18820:12:21= 75,00	75,00
Prijevoz/radniku	35,00	35,00
Prosječna ukupna primanja po radniku	1.229,00	1.270,00
Poslednja maksimalna plata	2320,00	2320,00
Poslednja minimalna plata	505,00	505,00

FINANSIJSKI IZVJEŠTAJI

- Ostvareni ukupni prihod u obračunskom period za 2016. godinu iznosi 1.794.833KM, što je u odnosu na isti period prethodne godine, **povećanje** za 93.035 KM ili 5,5%
- Ostvareni ukupni rashodi u obračunskom period 2016. godini iznose 1.712.999 KM, što je u odnosu na rashode iz prethodne godine, povećani 34.326 KM ili 2%

Preduzeće je u 2016 godini ostvarilo dobit u iznosu od 83.375. KM koja se raspoređuje za pokriće gubitka iz prethodnog perioda.

Cilj 2017: Ostvariti pozitivno poslovanje povećanje prihoda, a samim tim povećanje dobiti za 3%

Cilj 2018: Ostvariti pozitivno poslovanje povećanje prihoda, a samim tim i povećanje dobit za 3%

Cilj 2019: Ostvariti pozitivno poslovanje povećanje prihoda, a samim tim povećanje dobiti za 3%

BILANS USPJEHA

POZICIJA	Tekuća godina 2016	Prethodna godina 2015
DOBIT ILI GUBITAK PERIODA		
Poslovni prihodi	1.794.833,00	1.703.757,00
1) Prihodi od prodaje robe	,00	5.380,00
2) Prihodi od prodaje učinaka	1.727.863,00	1.638.221,00
3) Prihodi od aktiviranja ili potrošnje robe i učinaka	00	00
4) Ostali poslovni prihodi	66.970,00	60.156,00
Poslovni rashodi	1.700.569,00	1.598.318,00
1) Nabavna vrijednost prodane robe		5.380,00
2) Materijalni troškovi	845.099,00	836.972,00
3) Troškovi plaća i ostalih ličnih primanja	572.505,00	558.877,00
4) Troškovi proizvodnih usluga	51.944,00	58.292,00

5)Amortizacija	162.164,00	87.845,00
6)Troškovi rezervisanja	00	00
7)Nematerijalni troškovi	68.857,00	47.014,00
Finansijski prihodi	13,00	52,00
Finansijski rashodi	11.880,00	15.540,00
Ostali prihodi i dobitci	00	00
Ostali rashodi i gubitci	550,00	50.279,00
Prihodi iz osnova usklađivanja vrijednosti		
Rashodi iz osnova usklađivanja vrijednosti		
Povećanje vrijednosti specifične osnovne imovine		
Neto dobit perioda	75.181,00	32.375,00
Neto gubitak perioda		

Prosječan broj zaposlenih na bazi sati rada	22	22
Prosječan broj zaposlenih na bazi stanja krajem mjeseca	22	22

BILANS STANJA

AKTIVA			PASIVA		
POZICIJA	Tekuća godine (neto)	Prethodna godina	POZICIJA	Tekuće godine 2016	Prethodna godina 2015
Nematerijalna imovina	3.920.028,00	3.999.651,00	Osnovni kapital	4.351.000,00	4.351.000,00
Nekretnine, postrojenja i oprema	3.919.283,00	3.999.692,00	Upisani neuplaćeni kapital		
Investicione nekretnine			Emisiona premija		
Biološka imovina			Rezerve		
Ostala (specifična)osnovna materijalna imovina			Revalorizacije rezerve	444.819,00	444.819,00
Dugoročni finansijski plasmani			Nerealizovani dobitci		
Druga dugoročna potraživanja			Nerasposređena dobit	75.181,00	
Dugoročna razgraničenja			Gubitak do visine kapitala	768.593,00	768.593,00
Zalihe i imovina namjenjena prodaji	192.017,00	283.571,00	Otkupljene vlastite dionice i udjeli		
Novac, kratkoročna	846.115,00	763.036,00	Kratkoročne	652.465,00	730.679,00

potraživanja i kratkoročni plasmani			finansijske obaveze		
POSLOVNA AKTIVA	4.958.160,00	5.053.497,00	Obaveze iz poslovanja	83.436,00	91.334,00
Vanbilasna aktiva			Obaveze iz specifičnih poslova		
UKUPNA AKTIVA	4.958.160,00	5.053.497,00	Obaveze po osnovu plaća, naknada i ostalih primanja zaposlenih	449.081,00	511.339,00
			Druge obaveze	1.471,00	1.756,00
			Obaveze za PDV	24.748,00	33.946,00
			Obaveze za ostale poreze i druge dažbine		
			Obaveze za porez na dobit		
			POSLOVNA PASIVA	4.958.160,00	5.053.497,00
			Vanbilansna pasiva		
			UKUPNA PASIVA		

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA

OPIS	Tekuća godina 2016	Prethodna godina 2015
Neto dobit za period	75.181,00	32.375,00
- Amortizacije/vrijednost usklađivanja nematerijalne imovine	162.164,00	87.845,00
- Amortizacija/vrijednost usklađivanja materijalne imovine		
- Smanjenje (povećanje) zaliha	(91.554,00)	283.571,00
- Smanjenje (povećanje) potraživanja od prodaje	43.081,00	690.198,00
- Smanjenje (povećanje) drugih potraživanja		
- Smanjenje (povećanje) obaveza prema dobavljačima	(7.807,00)	85.737,00
Neto naovčani tok iz poslovne aktivnosti	2.048.670,00	1.890.464,00
Neto priliv novca od ulagačke aktivnosti	00	
Neto odliv novca iz ulagačke aktivnosti	00	
Neto priliv novca iz finansijske aktivnosti		
Neto odliv novca iz finansijske aktivnosti	92.304,00	92.304,00
UKUPNI PRILIV NOVCA	2.048.670,00	1.890.464,00
UKUPNI ODLIV NOVCA		

	2.008.672,00	1.954.016,00
Novac na početku izvještajnog perioda	72.838,00	133.399,00
Novac na kraju izvještajnog peioda	112.836,00	72.838,00

POKAZATELJI ANALIZE FINANSIJSKOG IZVJEŠTAJA

I Pokazatelj profitabilnosti (za svakih 100 KM ukupnog prihoda, preduzeće ostvari 4,67KM bruto dobiti (gubitka).

Marža bruto bobiti (gubitka) = $\text{Bruto dobit} \times 100 / \text{Ukupni prihodi} =$

2014	$19.783 \times 100 : 1.652.288. = 1,20 \%$
2015	$25.136 \times 100 : 1.703.809. = 1,48 \%$
2016	$83.845 \times 100 : 1.796.844 = 4,67\%$

II Pokazatelj ekonomičnosti (za svakih 100 KM rashoda, preduzeće ostvari 104,89 KM prihoda.

Stopa ekonomičnosti = $\text{Ukupni prihodi} \times 100 / \text{Ukupni rashodi} =$

2014	$1.652.288. \times 100 : 1.632.505. = 101,21\%$
2015	$1.703.809. \times 100 : 1.678.673. = 101,50\%$
2016	$1.796.844 \times 100 : 1.712.999. = 104,89\%$

III Pokazatelji likvidnosti

a) Stopa trenutne likvidnosti = $\text{Novčana sredstva} \times 100 / \text{Kratkoročne obaveze} =$

2014	$136.390 \times 100 : 755.283 = 18,06\%$
2015	$72.838. \times 100 : 730.679 = 9,97\%$
2016	$112.836 \times 100 : 652.465 = 17,29\%$

(za plaćanje svakih 100 KM kratkoročnih obaveza, preduzeće ima 17,29 KM novčanih sredstava)

b) Stopa tekuće likvidnosti = $\text{Tekuća sredstva} \times 100 / \text{Kratkoročne obaveze} =$

2014	$1.223.191. \times 100 : 755.283 = 161,95\%$
2015	$1.046.607. \times 100 : 730.679 = 143,24\%$
2016	$1.038.132. \times 100 : 652.465 = 159,11\%$

(za plaćanje svakih 100 KM kratkoročnih obaveza, preduzeće ima 159,11 novčanih sredstava i potraživanja)

IV Pokazatelj zaduženosti (ukupna imovina preduzeća finansirana je sa 16,26 tuđih sredstava)

a) Stopa zaduženosti = $\text{tuđi izvor} \times 100 : \text{ukupna aktiva} =$

2014	$1.186.059 \times 100 : 4.736.091. = 25,04\%$
2015	$976.487 \times 100 : 5.053.497. = 19,33\%$
2016	$806.329 \times 100 : 4.958.160. = 16,26\%$

U ovom dijelu izvještaja navest ću siže sudski sporova koji su bili aktuelni u prethodnom vremenu:

Dana 13.12.2016 godine, Vrhovni sud F BiH donio je presudu kojom je reviziju tužene JP Toplana d.d. Tešanj uvažio, i odbio tužbeni zahtjev tužitelja Plančić Sejde u cjelosti, a koja presuda je preduzeću dostavljena dana 29.12.2016 godine.

Iz obrazloženja presude Vrhovnog suda F BiH proizlazi da u konkretnom slučaju tužitelj sa tuženim nije zaključio ugovor o radu, već ugovor o angažiranju direktora, koji predstavljaju tzv. menadžerske ugovore, a što za posljedicu ima da se u konkretnom slučaju primjenjuju odredbe Zakona o radu, ali i odredbe Zakona o obligacionim odnosima.

U konkretnom slučaju u ugovoru o angažiranju direktora bilo je utvrđeno i propisano raskidanje ugovora sa danom donošenja odluke Nadzornog odbora o neusvajanju izvještaja o poslovanju preduzeća, da Nadzorni odbor tužene dana 11.05.2011 godine nije usvojio izvještaj o radu za 2010 godinu, pa je dana 15.05.2011 godine i donesena odluka o razrješenju direktora, pa kako je ugovor bio zaključen po raskidnim uslovom, ispunjenjem tog uslova (neusvajanjem izvještaja) je bilo zakonito. Kako je sud odbio tužitelja Plančić Sejdu za poništenje odluke o razrješenju direktora tužene, odbijen je i zahtjev za vraćanje na poziciju direktora do 15.02.2013 godine i isplata plaća za cijeli taj period.

Vrhovni sud F BiH odbio je i tužbeni zahtjev tužitelja Plančić Sejde za isplatu neiskorištenih radnih sati, potraživanje naknade za prekovremeni rad. Donošenjem ovakve odluke – revizijske presude, nesumnjivo je utvrđeno da je Nadzorni odbor tužene Toplana d.d Tešanj imao nadležnost da imenuje i razrješava upravu, da odluke Nadzornog odbora nisu nezakonite, kao i odluke Skupštine društva.

Donošenjem ovakve presude od strane Vrhovnog suda F BiH imalo je pravnu posljedicu da su poništene odluke, i to:

- presuda Općinskog suda u Tešnju, broj 39 0 Rs 019321 11 Rs 2 od 15.02.2013 godine, a odnose se na razrješenje direktora, vraćanje na poslove i radne zadatke direktora do isteka mandata, isplata plata za period od 13.08.2011 godine do 22.11.2012 godine u iznosu od 11.041,00 KM sa zakonskom zateznom kamatom na ovaj iznos počev od 15.02.2013 godine, doprinos za PIO, naknadu za prekovremeni rad u iznosu od 1.342,12 KM i troškove parničnog postupka 2.620,30 KM.
- presuda Kantonalnog suda u Zenici broj: 39 0 Rs 019321 13 Rsž od 24.06.2013 godine, a odnosi se na preinačenje prvostepene presude i obavezu tuženog na naknadu plate umjesto dosuđenih iznosa i to: iznos od 32.159,00 KM, sa zakonskim zateznim kamatama počev od 15.02.2013 godine do isplate, doprinos za PIO iznos od 10.781,13 KM, na ime neiskorištenih naradjenih radnih sati iznos od 4.020,00 KM sa zakonskom zateznom kamatom počev od 01.09.2011 godine pa do isplate, na ime troškove postupka iznos od 5.240,60 KM.

Revizijskom presudom stekli su se uslovi i mogućnost vođenja sudskog postupka protiv Plančić Sejde radi vraćanja isplaćenih sredstava. Postupak vodi advokat Lekić Drinka iz Tešnja, i trenutno je jedan u izvršnoj, a drugi u žalbenoj fazi kod Općinskog suda Tešanj.

Predmet tužitelja: Deljić Hanifa protiv tuženih: JP Toplana d.d. Tešanj i AB Trans d.o.o. Tešanj, radi naknade štete, v.s. 46.251,40 KM okončan dana 15.11.2016 godine, zaključenjem Sudske nagodbe kod Općinskog suda u Tešnju, na način da su tuženi: JP Toplana d.d. Tešanj i AB TRANS doo Tešanj obavezani tužiteljici isplatiti iznose od po 16.000,00 KM i 450,00 KM na ime troškova sudskih taksi na koje je obavezana JP Toplana d.d. Tešanj. Izjavom ovjerenom kod notara Hodžić Jusufa u Tešnju, tuženi AB TRANS d.o.o. Tešanj obavezala se isplatiti JP Toplana d.d. Tešanj u cjelosti regresni dug od 16.000,00 KM u roku od 6 mjeseci od dana sačinjavanja izjave, koji je nastao po osnovu objektivne odgovornosti AB TRANS d.o.o. Tešanj kao izvođača radova po Ugovoru o izvođenju građevinskih radova na vrelovodnoj mreži „Simetrle – SŠC Tešanj“, jer je izvođenjem radova u cjelosti doprinjeo nastanku štete tužiteljici Deljić Hanifi, a kojoj je od strane JP Toplana d.d. Tešanj vršena isplata po zaključenoj sudskoj nagodbi. AB Trans je 08.02.2017. godine izmirio obaveze po regresnom zahtjevu prema Toplani.

DIREKTOR

Dio

3

Ocjena Nadzornog odbora i mjere

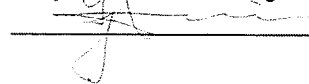
Nadzorni odbor je održao osam redovnih i jednu telefonsku sjednicu na kojima su se razmatrala razna pitanja vezano za sadašnje i buduće poslovanje društva. U 2016-oj godini Toplana je ispunila dodjeljenu misiju i to uspješnije nego u prethodnim godinama. Redovno je vršena proizvodnja i distribucija toplotne energije. Posmatrano kroz operativno-tehničku funkcionalnost proizvodnih i distributivnih kapaciteta, zadovoljstva kupaca i na kraju ostvareni finansijski rezultat, možemo zaključiti da smo u potpunosti i vrlo uspješno ispunili svoju misiju, pri čemu iskazujemo veliko zadovoljstvo postignutim rezultatima.

Zadržali smo stare korisnike, vratili Mann+Hummel, uspješno je realizovana prva i druga faza sanacije deponije šljake, nabavljen je utovarivač, vozilo za službu distribucije, ugrađene su frekventne pumpe u podstanice... Donošene su odluke koje su bitno uticale na realizaciju i ispunjenje zadatih ciljeva. Jedna od značajnijih odluka je i

odluka o usvajanju pravnih akata preduzeća (pravilnik o radi i sistematizaciji) u skladu sa novim ZOR-u i Općim i Okvirnim Kolektivnim ugovorom. Uskladjivanjem akata sa novom zakonskom regulativom, prestao je da važi sporazum izmjeđu Sindikalnog odbora i direktora o visini primanja radnika. Vrhovni sud FBiH je revizijom presuda po pitanji tužbi Sejde Plančića, iste u cjelosti odbio, čime je potvrdio da su odluke tadašnjeg Nadzornog odbora bile zakonite. Revizijskom presudom stekli su se uslovi za vođenje sudskog postupka protiv Plančić Sejde radi vraćanja isplaćenih sredstava po tužbama. Deljković Hanifa je tužila JP Toplana d.d. Tešanj i AB Trans d.o.o. Tešanj, radi naknade štete, zbog pada u kanal vrelovoda prilikom izvođenja građevinskih radova na izgradnji vrelovoda na koji su priključene Srednje škole i SPRC Tešanj. Proces je okončan dana 15.11.2016 godine, bez pravnih i finansijskih posljedica po Toplanu.

Iz gore nevedenog može se vidjeti da su ciljevi definisani za 2016. uspješno ispunjeni. Veoma je bitno da su stvoreni uvjeti za proširenje broja korisnika kao i za priključenje ranijih korisnika koji su se isključili sa mreže na njihov zahtjev. Zbog izamortizovanosti proizvodnih postrojenja i sve većim problemima oko nabavke uglja odgovarajuće kvalitete, neophodna je zamjena postojećih kotlova na ugalj sa kotlovima na bio masu nominalne snage 2x 10 MW u skladu sa idejnim rješenjem toplifikacije općine Tešanj. Da bi se unaprijedilo stanje u pojedinim segmentima u društvu, plan je da se nastavi sa započetim aktivnostima kao i da se kontinuirano radi na unapređenju poslovanja koristeći savremene tehnike marketing mixa (4P – proizvod, promocija, cijena, distribucija). U planu poslovanja za 2017. god su precizno dati ciljevi za 2017. godinu na kojim društvo kontinuirano da radi kako bi ih ispunilo u potpunosti.

Predsjednik Nadzornog odbora





Društvo za reviziju "Expert" d.o.o. Zenica, Bulevar Kulina bana 28b. Zenica, BiH
Porezni broj 05007274, ID broj 4218354710005, PDV broj 218354710005
Transakcijski račun kod UniCredit Bank broj 338-900-22066168-29
Tel. ++387 32 20 31 10, fax ++387 20 31 11, mob. ++387 61 79 18 82
www.expert-revizija.ba; e-mail: info@expert-revizija.ba; expert.revizija@bih.net.ba

JP „TOPLANA” D.D. TEŠANJ

**IZVJEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA
O PROVEDENOJ REVIZIJI FINANSIJSKIH IZVJEŠTAJA**

**ZA OBRAČUNSKI PERIOD
OD 01.01. DO 31.12.2016. GODINE**

JP TOPLANA DD TEŠANJ

Broj	223-4/17.
Datum	04.04.2017

Zenica, mart 2017. godine

Sadržaj:

	Stranica
Izjava Uprave o odgovornosti	2
Izveštaj nezavisnog revizora	3
Bilans uspjeha.....	5
Bilans stanja	7
Izveštaj o gotovinskim tokovima	9
Izveštaj o promjenama u kapitalu.....	10
Opći podaci.....	11
Pravni status	12
Temelj za prezentiranje izvještaja	13
Napomene uz finansijske izvještaje.....	18-31

JP „TOPLANA“ d.d.
Tešanj

*Izjava uprave o odgovornosti
za finansijsko izvještavanje*

Uprava je dužna da osigura da su finansijski izvještaji pripremljeni za svaku finansijsku godinu u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izvještavanja (MSFI), koji su objavljeni od strane Odbora za međunarodne računovodstvene standarde (IASB), a pružaju istinit i fer pregled stanja u Društvu, kao i njegove rezultate poslovanja za navedeni period.

Nakon provedbe odgovarajućeg istraživanja, Uprava opravdano očekuje da će Društvo u dogledno vrijeme raspolagati odgovarajućim resursima, te stoga i dalje usvaja načelo vremenske neograničenosti poslovanja pri sastavljanju finansijskih izvještaja.

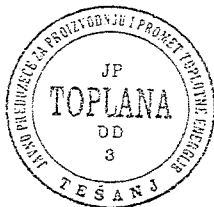
Odgovornost Uprave pri izradi finansijskih izvještaja obuhvata sljedeće:

- odabir i dosljednu primjenu odgovarajućih računovodstvenih politika,
- davanje opravdanih i razboritih prosudbi i procjena,
- postupanje u skladu s važećim računovodstvenim standardima, uz objavu i obrazloženje svih materijalno značajnih odstupanja u finansijskim izvještajima i
- sastavljanje finansijskih izvještaja pod pretpostavkom vremenske neograničenosti poslovanja, osim ako pretpostavka da će Društvo nastaviti poslovanje nije primjerena.

Uprava je odgovorna za vođenje odgovarajućih računovodstvenih evidencija, koje u svakom trenutku s opravdanom tačnošću prikazuju finansijski položaj Društva. Također Uprava je dužna pobrinuti se da finansijski izvještaji budu u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji Federacije Bosne i Hercegovine. Pored toga, Uprava je odgovorna za čuvanje imovine Društva, te za poduzimanje opravdanih koraka za sprječavanje i otkrivanje prevare i drugih nepravilnosti.

Asim Bašalić, direktor

JP „TOPLANA“ d.d. Tešanj
Bukva bb
Tešanj



Datum: 31.03.2017. godine

IZVJEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Dioničarima JP „TOPLANA“ d.d. Tešanj

Obavili smo reviziju priloženih finansijskih izvještaja JP „TOPLANA“ d.d. Tešanj i to Bilansa stanja na dan 31.12.2016. godine, Bilansa uspjeha, Izvještaja o promjenama u kapitalu, Izvještaja o gotovinskim tokovima i Bilješki uz finansijske izvještaje za period 01.01. - 31.12.2016. godine.

Odgovornost uprave za finansijske izvještaje

Sastavljanje, te objektivan prikaz finansijskih izvještaja u skladu s Međunarodnim standardima finansijskog izvještavanja potpadaju u djelokrug odgovornosti Uprave, a to obuhvata: ustrojavanje, uspostavljanje i održavanje internih kontrola koje su relevantne za sastavljanje i objektivan prikaz finansijskih izvještaja bez materijalno značajnih pogrešaka u prikazu, bilo kao posljedica prevare ili pogreške, odabir i primjenu odgovarajućih računovodstvenih politika te davanje računovodstvenih procjena primjerenih datim okolnostima.

Odgovornost revizora i temelj za izražavanje mišljenja

Naša je odgovornost izraziti nezavisno mišljenje o finansijskim izvještajima na temelju provedene revizije. Reviziju smo obavili u skladu s Zakonom o računovodstvu i reviziji i standardima revizije primjenljivim u FBiH. Navedeni standardi nalažu da postupamo u skladu s etičkim pravilima, te da reviziju planiramo i obavimo kako bismo se u razumnoj mjeri uvjerali da finansijski izvještaji ne sadrže materijalno značajne pogreške u prikazu.

Revizija uključuje primjenu postupaka kojima se prikupljaju revizijski dokazi o iznosima i drugim podacima objavljenim u finansijskim izvještajima. Odabir postupaka zavisi od procjene revizora, uključujući i procjenu rizika materijalno značajnog pogrešnog prikaza finansijskih izvještaja, bilo kao posljedica prevare ili pogreške. U procjenjivanju rizika, revizor procjenjuje interne kontrole koje su relevantne za sastavljanje te objektivno prezentiranje finansijskih izvještaja Društva, kako bi odredio revizijske postupke primjerene datim okolnostima, a ne kako bi izrazio mišljenje o učinkovitosti internih kontrola u Društvu. Revizija također uključuje i ocjenjivanje primjerenosti računovodstvenih politika koje su primijenjene te značajnih procjena Uprave, kao i prikaza finansijskih izvještaja u cjelini.

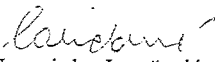
Uvjereni smo da su revizijski dokazi koje smo prikupili dovoljni i primjereni kao osnova za izražavanje našeg mišljenja.

Mišljenje

Prema našem mišljenju, finansijski izvještaji prikazuju realno i objektivno finansijski položaj Dioničkog društva JP „TOPLANA“ d.d. Tešanj na dan 31.12.2016. godine, te rezultate njegovog poslovanja i gotovinske tokove za godinu koja je tada završila i izrađeni su u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji FBiH i računovodstvenim standardima koji se primjenjuju na teritoriji Federacije, odnosno sa Međunarodnim standardima finansijskog izvještavanja koji su prevedeni i objavljeni od strane Komisije za računovodstvo i reviziju BiH.

Radi boljeg razumijevanja, mišljenje je neophodno čitati s pratećim napomenama.

Društvo za reviziju „Expert“ d.o.o. Zenica


Jasminka Lončarić, direktor




Zinka Fetahović, ovlaštenu revizor

Zenica, 31.03.2017. godine

JP „TOPLANA“ d.d.
Tešanj

Bilans uspjeha za period
01.01. - 31.12.2016. godine

Opis	Iznosi u konvertibilnim markama – KM		
	napomena	2016.	2015.
POSLOVNI PRIHODI I RASHODI			
Poslovni prihodi	1	1.794.833	1.703.757
Prihodi od prodaje robe			5.380
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu			5.380
Prihodi od prodaje učinaka		1.727.863	1.638.221
Prihodi od prodaje učinaka na domaćem tržištu		1.727.863	1.638.221
Ostali poslovni prihodi		66.970	60.156
Poslovni rashodi	2	1.700.569	1.598.318
Nabavna vrijednost prodane robe			5.380
Materijalni troškovi		845.099	836.972
Troškovi plaća i ostalih ličnih primanja		572.505	558.877
a) troškovi plaća i naknada plaća zaposlenima		447.930	423.536
b) troškovi ostalih primanja naknada i prava zaposlenih		104.923	114.660
c) troškovi naknada ostalim fizičkim licima		19.652	20.681
Troškovi proizvodnih usluga		51.944	58.292
Amortizacija		162.164	87.845
Nematerijalni troškovi		68.857	50.952
Dobit od poslovnih aktivnosti		94.264	105.439
FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI			
Finansijski prihodi		13	52
Prihodi od kamata		13	52
Finansijski rashodi	2.2.	11.880	15.540
Rashodi kamata		11.880	15.540
Gubitak od finansijske aktivnosti		11.867	15.488
Dobit redovne aktivnosti		82.397	89.951

JP„TOPLANA“ d.d.
Tešanj

Bilans uspjeha za period
01.01. - 31.12.2016. godine

Opis	napomena	2016.	2015.
OSTALI PRIHODI I RASHODI			
Ostali prihodi i dobici (osim iz osnova stalnih sredstava namijenjenih prodaji i obustavljenog poslovanja)		1.998	
Dobici od prodaje materijala		1.998	
Ostali rashodi i gubici (osim iz osnova stalnih sredstava namijenjenih prodaji i obustavljenog poslovanja)		550	50.279
Rashodi po osnovu ispravke vrijednosti i otpisa potraživanja			50.279
Rashodi i gubici na zalihama i ostali rashodi		550	
Dobit po osnovu ostalih prihoda i rashoda		1.448	
Gubitak po osnovu ostalih prihoda i rashoda			50.279
Rashodi iz osnova promjene računovodstvenih politika i ispravki neznčajnih grešaka iz ranijih perioda			14.536
Dobit neprekinutog poslovanja prije poreza		83.845	25.136
Porezni rashodi perioda		1.425	
Odloženi porezni rashodi perioda		7.239	
Odloženi porezni prihodi perioda			7.239
Neto dobit neprekinutog poslovanja		75.181	32.375
Dobit / gubitak od od prekinutog poslovanja			
NETO DOBIT ILI GUBITAK PERIODA			
Neto dobit perioda		75.181	32.375
II OSTALA SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK			
DOBICI UTVRĐENI DIREKTNO U KAPITALU			
Dobici od realizacije revalorizacionih rezervi stalnih sredstava			494.243
Ostala sveobuhvatna dobit prije poreza			494.243
Obračunati odloženi porezi na ostalu sveobuhvatnu dobit			49.424
Neto ostala sveobuhvatna dobit			444.819
UKUPNO NETO OSTALA SVEOBUH VATNA DOBIT PERIODA		75.181	477.194

Odobrio i potpisao u ime Uprave JP„TOPLANA“ d.d . Tešanj, dana 31.03.2017. godine

Asim Bašalić, direktor

Asim Bašalić



JP, „TOPLANA“ d.d.
Tešanj

Bilans stanja na dan
31.12.2016. godine

Opis	<i>Iznosi u konvertibilnim markama – KM</i>		
	napomena	2016.	2015.
AKTIVA			
STALNA SREDSTVA I DUGOROČNI PLASMANI		3.920.028	3.999.651
Nematerijalna sredstva	3	745	959
Koncesije, patenti i druga prava		745	959
Nekretnine, postrojenja i oprema	4	3.919.283	3.998.692
Zemljišta	4.1.	496.989	496.989
Građevinski objekti	4.2.	3.101.883	3.196.674
Postrojenja i oprema	4.3.	290.951	305.029
Avansi i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	4.4.	29.460	
ODLOŽENA POREZNA SREDSTVA			7.239
TEKUĆA SREDSTVA		1.038.132	1.046.607
Zalihe i sredstva namijenjena prodaji	5	192.017	283.571
Sirovine, materijal, rezervni dijelovi i sitan inventar		179.464	282.653
Dati avansi		12.553	918
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	6	112.836	72.838
Gotovina		112.836	72.838
Kratkoročna potraživanja	7	733.279	690.198
Kupci u zemlji		733.279	690.198
POSLOVNA AKTIVA		4.958.160	5.053.497

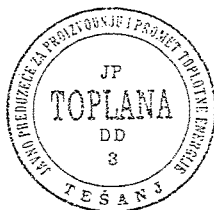
**JP„TOPLANA“ d.d.
Tešanj**

***Bilans stanja na dan
31.12.2016. godine***

Opis	Iznosi u konvertibilnim markama – KM		
	napomena	2016.	2015.
PASIVA			
KAPITAL	11	4.102.407	4.027.226
Osnovni kapital	11.1.	4.351.000	4.351.000
Dionički kapital		4.351.000	4.351.000
Revalorizacione rezerve	11.2.	444.819	444.819
Neraspoređena dobit	11.3	75.181	
Neraspoređena dobit izvještajne godine		75.181	
Gubitak do visine kapitala		768.593	768.593
Gubitak ranijih godina		768.593	768.593
DUGOROČNE OBAVEZE	8	153.864	246.168
Dugoročni krediti		153.864	246.168
ODLOŽENE POREZNE OBAVEZE	9	49.424	49.424
KRATKOROČNE OBAVEZE	10	652.465	730.679
Kratkoročne finansijske obaveze	10.1.	92.304	92.304
Kratkoročni dio dugoročnih obaveza		92.304	92.304
Obaveze iz poslovanja	10.2.	83.436	91.334
Primljeni avansi, depoziti i kaucije		5.506	5.597
Dobavljači u zemlji		77.930	85.737
Obaveze po osnovu plaća, naknada i ostalih primanja zaposlenih	10.3.	449.081	511.339
Obaveze po osnovu plaća i naknada plaća		449.081	511.339
Druge obaveze		1.471	1.756
Obaveze za PDV		24.748	33.946
Obaveze za porez na dobit	11.4.	1.425	
POSLOVNA PASIVA		4.958.160	5.053.497

Odobrio i potpisao u ime Uprave JP„TOPLANA“ d.d. Tešanj, dana 31.03.2017. godine

Asim Bašalić



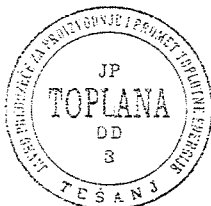
JP „TOPLANA“ d.d.
Tešanj

**Izveštaj o gotovinskim tokovima
za period 01.01-31.12.2016.**

Opis	Iznosi u konvertibilnim markama – KM	
	2016.	2015.
GOTOVINSKI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI		
Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti	2.048.670	1.890.464
Prilivi od kupaca i primljeni avansi	1.981.687	1.890.464
Prilivi od premija, subvencija, dotacija i sl.	66.983	-
Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti	1.916.368	1.861.712
Odlivi iz osnova isplata dobavljačima i dati avansi	1.063.827	1.178.008
Odlivi iz osnova plaća, naknada plaća i drugih primanja zaposlenih	615.293	569.873
Odlivi iz osnova plaćenih kamata	11.880	15.540
Odlivi iz osnova poreza i drugih dažbina	189.859	59.726
Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti	35.509	38.565
Neto prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti	132.302	28.752
GOTOVINSKI TOKOVI IZ ULAGAČKIH AKTIVNOSTI		
Prilivi gotovine iz ulagačkih aktivnosti	-	-
Odlivi gotovine iz ulagačkih aktivnosti	-	-
Neto odliv gotovine iz ulagačkih aktivnosti	-	-
GOTOVINSKI TOKOVI IZ FINANSIJSKIH AKTIVNOSTI		
Odlivi gotovine iz finansijskih aktivnosti	92.304	92.304
Odlivi iz osnova dugoročnih kredita	92.304	92.304
Neto odliv gotovine iz finansijskih aktivnosti	92.304	92.304
 UKUPNI PRILIVI GOTOVINE	2.048.670	1.890.464
UKUPNI ODLIVI GOTOVINE	2.008.672	1.954.016
NETO PRILIV GOTOVINE	39.998	-
NETO ODLIV GOTOVINE		63.552
Gotovina na početku izvještajnog perioda	72.838	136.390
Gotovina na kraju izvještajnog perioda	112.836	72.838

Odobrio i potpisao u ime Uprave JP „TOPLANA“ d.d . Tešanj, dana 31.03.2017. godine

Asim Bašalić

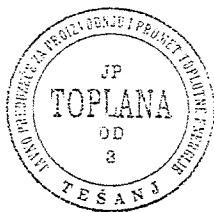


Izveštaj o promjenama u kapitalu

Dionički kapital	Rev. rezerve	Akumulirana dobit/ gubitak	Ukupno
4.351.000	-	(800.968)	3.550.032
4.351.000	-	(800.968)	3.550.032
-	444.819	-	444.819
-	-	32.375	32.375
4.351.000	444.819	(768.593)	4.027.226
4.351.000	448.819	(768.593)	4.027.226
-	-	75.181	75.181
4.351.000	444.819	(693.412)	4.102.407

Asim Bašalić, direktor

M



**JP „TOPLANA“ d.d.
Tešanj**

Opći podaci

Naziv: JP „Toplana“ d.d. Tešanj

Sjedište: Bukva bb Tešanj

Identifikacijski broj: U skladu s Uvjerenjem o poreznoj registraciji od 25.05.2011. godine, identifikacijski broj Društva je 4218189680007. Prema Uvjerenju o registraciji obveznika poreza na dodanu vrijednost broj: 04/1-17-1-35-225-5/11 od 12.05.2011. godine, identifikacijski broj Društva je 218189680007.

Djelatnost: Prema Obavještenju o razvrstavanju pravnog lica prema djelatnosti broj 04-32.5-1/11 od 25.05.2011. godine, djelatnost Društva je proizvodnja i opskrba parom i klimatizacija, sa šifrom 35.30.

Broj uposlenih: - na dan 31.12.2016. godine Društvo je upošljavalo 22 uposlenika, sa sljedećom kvalifikacionom strukturom:

Struka	Broj uposl.	Učešće u %
VSS	2	10
VS	1	4
SSS	2	10
VKV	1	4

Struka	Broj uposl.	Učešće u %
KV	15	68
PK	1	4
Ukupno	22	100

Upravu Društva čini Direktor Asim Bašalić, imenovan Odlukom Nadzornog odbora o imenovanju direktora broj: III-195-9/13 od 17.09.2013. godine.

Nadzorni odbor Društva, imenovan Odlukom Skupštine broj: II-125-01/13 od 06.01.2014. godine, čine:

- Ljevaković Almir - predsjednik,
- Azra Jašić - član,
- Sanel Hrvić – član.

Odbor za reviziju, imenovan Odlukom Skupštine broj: 125-III-12/15 od 25.12.2015. godine, čine:

- Nerma Saračević - predsjednik,
- Aida Mehičić - član,
- Armin Rahmanović – član.

Sekretar Društva je Dervišević Mirsada, imenovana Odlukom Nadzornog odbora o imenovanju sekretara od 30.01.2014. godine.

Certificirani računovođa: Senad Ibrahimkadić iz Tešnja, licenca broj: 3778/5

**JP „TOPLANA“ d.d.
Tešanj**

Pravni status

UPIS U SUDSKI REGISTAR

Javno preduzeće za proizvodnju i promet toplotne energije „Toplana“ d.d. Tešanj upisano je u sudski registar kod Općinskog suda u Zenici sa sjedištem u Tešnju (Bukva), Bukva bb. Osnovni kapital iznosi 4.351.000 i podijeljen je na 43.510 dionica, nominalne vrijednosti 100,00 KM. Kao lice ovlašteno za zastupanje upisan je Asim Bašalić, direktor, bez ograničenja ovlaštenja.

UPIS KOD KOMISIJE ZA VRIJEDNOSNE PAPIRE

JP Toplana d.d. Tešanj upisano je u registar emitenata kod Komisije za vrijednosne papire Federacije BiH. Posljednja izmjena upisana kod KVP je promjena članova Nadzornog odbora po Rješenju broj: 03/2-19-31/14 od 25.04.2014. godine.

DIONIČARI

Prema podacima Registra za vrijednosne papire od 30.03.2017. godine, najveće procentualno učešće u vlasništvu ima Općina Tešanj sa 76,5456%, dok preostali dio čine mali dioničari.

Izvještaj o usklađenosti

Društvo vodi svoje računovodstvene evidencije i bilježi poslovne promjene u skladu sa Međunarodnim računovodstvenim standardima, Međunarodnim standardima finansijskog izvještavanja, koje je objavio Odbor za međunarodne računovodstvene standarde i prevela Komisija za računovodstvo i reviziju Federacije BiH.

Osnova za sastavljanje izvještaja

Finansijski izvještaji sastavljeni su po načelu istorijskog troška, te načelu nastanka događaja, pod pretpostavkom vremenske neograničenosti poslovanja.

Funkcionalna valuta i valuta prezentacije

Finansijski izvještaji su pripremljeni u valuti Bosne i Hercegovine, konvertibilna marka (KM) koja je ujedno i funkcionalna valuta Društva. Sve finansijske informacije predstavljene su konvertibilnim markama.

Korištenje prosudbi i procjena

Pripremanje finansijskih izvještaja zahtijeva od Uprave da donosi prosudbe, procjene i pretpostavke koje imaju uticaj na primjenu politika i iznose sredstava, obaveza, prihoda i troškove koji su objavljeni u finansijskim izvještajima. Stvarni rezultati se mogu razlikovati od tih procjena. Procjene i uz njih vezane pretpostavke se redovno pregledavaju. Promjene u računovodstvenim procjenama se priznaju u periodu u kojem je promjena procjene nastala i u budućem periodu ako promjena ima uticaja na buduće periode.

Značajne računovodstvene politike

Računovodstvene politike navedene ispod su primjenjivane konstantno i dosljedno u svim periodima koji su prezentirani u ovim finansijskim izvještajima.

(a) Strane valute

Transakcije u stranim valutama izražene su u funkcionalnoj valuti Društva upotrebom kursne liste važeće na dan transakcije. Monetarna imovina i obaveze denominirane u stranoj valuti na dan bilansa stanja preračunate su upotrebom kursa važećeg na taj dan. Dobici ili gubici od kursnih razlika, koji nastaju prilikom izmirenja tih transakcija te dobiti ili gubici nastali prilikom preračuna monetarne imovine i obaveza izraženih u stranim valutama, priznaju se u bilansu uspjeha.

Nemonetarna imovina i stavke koje se mjere po istorijskom trošku strane valute ne preračunavaju se po novim kursovima.

Nemonetarna imovina i obaveze izražene u stranim valutama koje su iskazane po fer vrijednosti, preračunavaju se u mjernu valutu po kursovima stranih valuta važećim na dan utvrđivanja fer vrijednosti.

(b) Nematerijalna stalna sredstva

Nematerijalno sredstvo, prema MRS 38 – *Nematerijalna sredstva*, predstavlja prepoznatljivo nemonetarno sredstvo bez fizičke supstance, koje se može identifikovati, te nad kojim pravno lice ima kontrolu. Sredstvo se priznaje kad postoji vjerovatnoća da će buduće ekonomske koristi, koje se mogu pripisati sredstvu, priticati u pravno lice i kad je nabavna vrijednost sredstva pouzdano mjerljiva.

(i) Priznavanje i vrjednovanje

Nematerijalna sredstva se početno vrjednuju po trošku sticanja, a nakon početnog priznavanja se vode po trošku umanjenom za akumuliranu amortizaciju i bilo koji akumulirani gubitak od umanjenja vrijednosti.

(ii) Naknadni izdaci

Naknadni izdaci vezani uz nematerijalnu imovinu, kapitaliziraju se samo kada povećavaju buduću ekonomsku korist pripadajuće imovine. Svi ostali izdaci, uključujući izdatke za interno razvijeni goodwill i brand, prikazani su u bilansu uspjeha kao trošak u periodu kada su nastali.

(iii) Amortizacija

Stopa amortizacije koja se koristi za nematerijalna sredstva je zasnovana na korisnom vijeku trajanja nematerijalnih sredstava. Na datum izvještavanja ponovo se procjenjuje valjanost metode obračuna amortizacije, korisni vijek trajanja i ostatak vrijednosti sredstava.

Društvo je izvršilo promjenu stope amortizacije, tako da je obračun amortizacije izvršen po stopi od 15%, a procijenjeni preostali vijek sredstva skraćen je na 3,5 godine.

(c) Nekretnine, postrojenja i oprema

Nekretnine, postrojenja i oprema se u računovodstvenim evidencijama obuhvataju u skladu sa MRS 16 – *Nekretnine, postrojenja i oprema*. Prema definiciji standarda, ovo su materijalne stavke koje se drže za korištenje u proizvodnji proizvoda ili isporuci roba ili usluga, za iznajmljivanje drugima ili u administrativne svrhe, a za koje se očekuje da će se koristiti duže od jednog obračunskog perioda.

(i) Priznavanje i vrjednovanje

Evidentiranje građevinskih objekata, postrojenja i opreme vrši se po metodi nabavne vrijednosti, odnosno nakon početnog priznavanja, sredstva se vode po nabavnoj vrijednosti umanjenoj za ukupnu akumuliranu amortizaciju i akumulirane gubitke od umanjenja.

Priznavanje zemljišta vrši se po metodi revalorizovane vrijednosti. Promjena politike priznavanja zemljišta izvršena je u 2015. godini.

(ii) Naknadni izdaci

Zamjenski trošak dijela nekretnina, postrojenja i opreme se priznaje kao sredstvo ukoliko je izvjesno da će Društvo imati buduće ekonomske koristi od tog sredstva i da je trošak sredstva moguće pouzdano izmjeriti. Trošak tekućeg održavanja nekretnina, postrojenja i opreme priznaje se u bilansu uspjeha kada nastane.

(iii) Amortizacija

Amortizacija se priznaje u bilansu uspjeha primjenom linearne metode otpisa tokom procijenjenog korisnog vijeka trajanja imovine. Zemljište se ne amortizira.

Na datum izvještavanja ponovo se procjenjuje valjanost metode obračuna amortizacije, korisni vijek trajanja i ostatak vrijednosti sredstva.

Društvo je u 2016. godini promijenilo stope amortizacije, tako da konačno utvrđene stope iznose:

- Građevinski objekti: 1,4%
- Postrojenja i oprema: 15%
- Transportna sredstva 15%
- Alati, pogonski i kancelarijski namještaj 15%.

(d) Zalihe

Zalihe se vrijednuju po nižoj od sljedeće dvije vrijednosti – nabavnoj vrijednosti (cijeni koštanja) ili netoprodajnoj vrijednosti (neto iznos za koji se očekuje da će se ostvariti od prodaje zaliha u redovnom toku poslovanja).

Kada se zalihe prodaju njihov knjigovodstveni iznos priznaje se kao rashod perioda u kome se priznaje i s njima povezani prihod.

Otpis sitnog inventara datog u upotrebu se vrši primjenom metoda 100% otpisa.

Trošak zaliha temelji se na metodi prosječne cijene i uključuje troškove nastale prilikom nabave zaliha i dovođenja istih na njihovu sadašnju lokaciju i sadašnje stanje.

(e) Potraživanja

Potraživanja od kupaca i druga potraživanja iz poslovnih odnosa priznaju se po nominalnoj vrijednosti i to kada postoji dovoljan stepen izvjesnosti njihove naplate.

Potraživanja koja se ne naplate u ugovorenom roku smatraju se sumnjivim, a ukoliko se utuže postaju sporna potraživanja. Ako je izvjesnost naplate smanjena, vrši se otpis ili djelimična ispravka vrijednosti potraživanja na teret rashoda.

Sva naknadno naplaćena potraživanja priznaju se u korist ostalih prihoda tekuće godine.

(f) Umanjenje vrijednosti sredstava

Knjigovodstveni iznos imovine Društva, pregledava se na svaki datum bilansa stanja kako bi se utvrdilo da li postoji bilo kakva indikacija o umanjenju njihove vrijednosti. Ukoliko indikacije postoje, procjenjuje se nadoknadivi iznos imovine.

Nadoknadivi iznos nematerijalne imovine sa neograničenim vijekom upotrebe i nematerijalne imovine koja još nije u upotrebi procjenjuje se na svaki datum bilansa.

Imovina koja podliježe obračunu amortizacije se pregledava za umanjenje vrijednosti uvijek kada događaji ili promjene u okolnostima indiciraju da knjigovodstvena vrijednost sredstva možda neće biti nadoknadiva.

Gubitak usljed umanjenja priznaje se kada knjigovodstveni iznos sredstva ili jedinice koja stvara gotovinu prelazi nadoknadivi iznos. Gubitak usljed umanjenja vrijednosti priznaje se u bilansu uspjeha.

(i) Obračun nadoknadivog iznosa

Nadoknadivi iznos imovine je neto utrživa vrijednost ili vrijednost u upotrebi, ovisno o tome koji je iznos viši. U procjenjivanju vrijednosti u upotrebi, sadašnja vrijednost procijenjenih budućih gotovinskih tokova izračunava se upotrebom diskontne stope prije oporezivanja koja reflektira procjenu vremenske vrijednosti novca na tržištu i rizika karakterističnih za tu imovinu.

(ii) Ukidanje gubitka od umanjenja vrijednosti

Gubitak od umanjenja vrijednosti se ukida ukoliko postoje indikacije da umanjenje vrijednosti više ne postoji i ukoliko je došlo do promjene u procjenama korištenim pri utvrđivanju nadoknadive vrijednosti.

Ukidanje gubitka od umanjenja vrijednosti priznaje se do iznosa koji ne premašuje knjigovodstvenu vrijednost imovine koja je bila utvrđena, nakon umanjenja za amortizaciju, da nije priznat gubitak od umanjenja vrijednosti.

g) Finansijske obaveze

Ostale finansijske obaveze, uključujući i obaveze po kreditima, se početno priznaju po fer vrijednosti, umanjenoj za transakcijske troškove. Ostale finansijske obaveze su naknadno mjerene po amortiziranom trošku koristeći metodu efektivne kamatne stope.

Metoda efektivne kamate je metoda izračunavanja troškova amortizacije finansijske obaveze i određivanje troška kamate za relevantni period. Efektivna kamatna stopa je stopa koja tačno diskontuje procijenjena buduća plaćanja u gotovini kroz očekivano trajanje finansijske obaveze, ili, gdje je to moguće, u kraćem periodu.

(h) Rezervisanja i potencijalne obaveze

Rezervisanje je obaveza koja je neizvjesna u pogledu roka i iznosa, a priznaje se po postojanju sadašnje obaveze koja je nastala kao rezultat prošlog događaja, te kada je vjerovatan odliv resursa za podmirenje obaveze i kada se iznos obaveze može pouzdano procijeniti.

Dugoročna rezervisanja priznaju se kad postoji stvarna ili pravna obaveza. Ista se preispituju na svaki datum bilansa. Ukidanje neiskorištenih rezervisanja vrši se u korist prihoda.

Iznosi rezervisanja se utvrđuju diskontiranjem očekivanih budućih gotovinskih tokova korištenjem diskontne stope prije poreza koja odražava tekuću tržišnu procjenu vremenske vrijednosti novca i, gdje je primjenjivo, rizika specifičnih za obavezu.

Potencijalna obaveza je:

- a) moguća obaveza koja proizilazi iz prošlih događaja, a čije će postojanje biti potvrđeno samo nastankom ili nenastankom jednog ili više neizvjesnih budućih događaja koji nisu u cijelosti pod kontrolom pravnog lica; ili
- b) sadašnja obaveza koja proizilazi iz prošlih događaja, ali koja nije priznata zbog toga što nije vjerovatno da će doći do odliva resursa ili što se iznos obaveze ne može mjeriti s dovoljnom pouzdanošću.

(i) Primanja zaposlenih

(i) Obavezni doprinosi u penzioni fond

Obaveze za doprinose u obavezni penzioni fond se uključuju kao trošak u račun dobiti i gubitka u razdoblju u kojem se nastali.

(ii) Otpremnine za penzije

U skladu sa Pravilnikom o radu, Društvo je obavezno da isplati otpremnine za odlazak zaposlenika u penziju u visini tri prosječne plaće ostvarene u Federaciji BiH ili plaće zaposlenika ostvarene u prethodnom mjesecu, ako je to za njega povoljnije.

(j) Prihodi od prodaje

Prihodi od prodaje se mjere po fer vrijednosti primljene naknade ili potraživanja umanjeno za povrate, rezervisanja, popuste i rabate. Prihodi od usluga se priznaju u razdoblju u kojem su usluge izvršene u skladu s postotkom dovršenosti na dan bilansa stanja.

Prihodi, rashodi i sredstva su priznati neto, bez poreza na dodanu vrijednost (PDV), osim ako se iznos PDV ne može povratiti od Države. U ovim okolnostima PDV je priznat kao dio troška nabavljenog sredstva ili kao dio nastalog rashoda.

Potraživanja i obaveze se vode po iznosu u koji je uključen PDV. Iznos pretporeza tj. potraživanja za PDV je uključen u tekuća potraživanja. Iznos PDV koji treba platiti je uključen u tekuće obaveze. Prihodi od prodaje dobara i usluga su priznati na dan kada su dobra i usluge isporučene i predstavljaju neto fakturisanu vrijednost bez PDV.

(k) Finansijski prihodi i rashodi

Finansijski prihodi i rashodi uključuju kamate na kredite koje se obračunavaju koristeći metod efektivne kamatne stope, potom zatezne kamate, potraživanja za kamate na uložena sredstva, pozitivne i negativne kursne razlike.

(l) Porez na dobit

Porez na dobit obračunava se temeljem prijavljenih prihoda prema zakonima i propisima Federacije Bosne i Hercegovine.

Porez na dobit sadrži tekući porez i odgođeni porez. Porez na dobit iskazuje se u bilansu uspjeha osim poreza koji se odnosi na stavke unutar glavnice, kada se trošak poreza na dobit priznaje unutar glavnice.

Tekući porez predstavlja očekivanu poreznu obavezu obračunatu na oporezivi iznos dobiti za godinu, koristeći poreznu stopu važeću na dan bilansa stanja i sva usklađenja porezne obaveze iz prethodnih razdoblja.

Iznos odgođenog poreza temelji se na očekivanoj realizaciji ili namirenju knjigovodstvene vrijednosti imovine i obaveza, korištenjem poreznih stopa koje se primjenjuju ili uglavnom primjenjuju na datum bilansa stanja. Odloženi porez se mjeri prema poreskim stopama za koje se očekuje da će biti primijenjene na privremene razlike kada budu promijenjene, zasnovano na zakonima koji su doneseni ili suštinski doneseni do dana izvještaja.

Odgođena porezna imovina priznaje se u visini u kojoj je vjerojatno da će se ostvariti buduća oporeziva dobit dovoljna za korištenje imovine. Odgođena porezna imovina umanjuje se za iznos za koji više nije vjerovatno da će se moći iskoristiti kao porezna olakšica.

Određivanje fer vrijednosti

Brojne računovodstvene politike Društva zahtijevaju određivanje fer vrijednosti za finansijska i nefinansijska sredstva i obaveze. Fer vrijednosti korištene za vrjednovanje i/ili za potrebe objavljivanja su zasnovane na slijedećim metodama.

(i) Depoziti po viđenju i kratkoročno oročeni depoziti

Knjigovodstvena vrijednost depozita po viđenju i kratkoročno oročenih depozita približno je jednaka njihovoj fer vrijednosti.

(ii) Potraživanja od kupaca i obaveze prema dobavljačima

Tekuća vrijednost potraživanja od kupaca i obaveza prema dobavljačima je približno jednaka njihovoj fer vrijednosti zbog kratkog perioda dospjeća ovih finansijskih instrumenata.

Potraživanja od kupaca se procjenjuju na svaki datum bilansa i podliježu ispravci vrijednosti u skladu sa procenom mogućnosti naplate navedenih iznosa. Svaki kupac se procjenjuje pojedinačno bazirano na raznim parametrima ročnosti na datum dospjeća.

1. PRIHODI

Struktura ostvarenih prihoda je sljedeća:

Opis	2016.	2015.	Index
Poslovni prihodi	1.794.833	1.703.757	105
Finansijski prihodi (kamate)	13	52	25
Ostali prihodi	1.998	-	-
Svega	1.796.844	1.703.809	105

1.1. Poslovni prihodi

Opis	2016.	2015.	Index
Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	-	5.380	0
Prihodi od prodaje usluga na domaćem tržištu	1.727.863	1.638.221	105
Ostali poslovni prihodi	66.970	60.156	111
Svega	1.794.833	1.703.757	105

Prihodi od prodaje usluga na domaćem tržištu priznati u ukupnom iznosu od 1.638.221 KM odnose se na izvršene usluge grijanja pravnim i fizičkim licima u iznosu od 1.727.681 KM, te na prihode od ostalih usluga u iznosu od 182 KM.

Ostali poslovni prihodi najznačajnijim dijelom se odnose na prihode po osnovu subvencija i refundacija u iznosu od 65.457 KM.

2. RASHODI

Struktura rashoda je sljedeća:

Opis	2016.	2015.	Index
Poslovni rashodi	1.700.569	1.598.318	106
Finansijski rashodi	11.880	15.540	76
Ostali rashodi i gubici	550	50.279	1
Rashodi iz osnova promjene računovodstvenih politika i ispravki neznačajnih grešaka iz ranijih perioda	-	14.536	0
Svega	1.712.999	1.678.673	102

2.1. Poslovni rashodi

Ukupni troškovi priznati su kako je navedeno u tabeli:

Trošak	2016.	2015.	Index
Nabavna vrijednost prodate robe	-	5.380	0
Utrošene sirovine i materijal	704.222	722.513	
Utrošena energija i gorivo	119.975	105.262	
Troškovi rezervnih dijelova	16.933	7.659	
Opis sitnog inventara, ambalaže i autoguma	3.969	1.538	
Materijal i energija svega	845.099	836.972	101
Troškovi plaća	447.930	423.536	
Troškovi službenih putovanja uposlenih	3.563	3.679	
Troškovi ostalih primanja, naknada i materijalnih prava uposlenih	101.360	110.981	
Troškovi naknada članovima odbora i komisija	16.847	15.213	
Troškovi naknada ostalim fizičkim licima	2.805	5.468	
Troškovi plaća i ostalih primanja svega	572.505	558.877	102
Usluge na izradi i doradi učinaka	7.035	5.167	
Troškovi transportnih usluga	30	105	
Troškovi usluga održavanja	42.266	49.583	
Troškovi reklame i sponzorstva	1.933	1.637	
Troškovi ostalih usluga	680	1.800	
Troškovi proizvodnih usluga svega	51.944	58.292	89
Amortizacija	162.164	87.845	185
Troškovi neproizvodnih usluga	2.755	2.785	
Troškovi reprezentacije	3.988	3.908	
Troškovi premija osiguranja	2.821	2.826	
Troškovi platnog prometa	2.777	2.622	
Troškovi poštanskih i telekomunikacionih usluga	6.226	6.955	
Troškovi poreza, naknada, taksi i dr. dažbina	4.005	3.537	
Troškovi članskih doprinosa i sl. obaveza	2.353	2.600	
Ostali nematerijalni troškovi	43.932	25.719	
Nematerijalni troškovi svega	68.857	50.952	135
Ukupno troškovi	1.700.569	1.598.318	106

2.2. U okviru **finansijskih rashoda** Društvo je priznalo kamate po kreditu u iznosu od 11.880 KM

3. NEMATERIJALNA SREDSTVA

U okviru nematerijalnih sredstava na dan 31.12.2016. godine priznate su licence nabavne vrijednosti 1.429 KM, ispravke vrijednosti 684 KM i neotpisane vrijednosti 745 KM.

U toku 2016. godine na poziciji nematerijalnih sredstava nije bilo promjena, izuzev obračuna amortizacije po stopi od 15%, u iznosu od 214 KM.

4. NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA

Struktura nekretnina, postrojenja i opreme sa promjenama u revidiranom periodu

<i>Nabavna vrijednost</i>					
	Zemljište	Građevine	Oprema	Sredstva u pripremi	Ukupno
Stanje 01.01.2016.	496.989	6.770.840	3.086.152	0	10.353.981
Povećanje			53.081	29.460	82.541
Smanjenje					
Stanje 31.12.2016.	496.989	6.770.840	3.139.233	29.460	10.436.522
<i>Ispravka vrijednosti</i>					
Stanje 01.01.2016.		3.574.166	2.781.123		6.355.289
Smanjenje					
Amortizacija u '16.		94.791	67.159		161.950
Stanje 31.12.2016.		3.668.957	2.848.282		6.517.239
<i>Neotpisana vrijednost</i>					
Stanje 01.01.2016.	496.989	3.196.674	305.029	0	3.998.692
Stanje 31.12.2016.	496.989	3.101.883	290.951	29.460	3.919.283

Vlasništvo i tereti

Prema zemljišnoknjižnim izvacima izdatim od strane Općinskog suda u Tešnju, Katastarska općina Tešanj I, nekretnine Društva su evidentirane kako slijedi:

ZKI	Zk.ul.	Površina – ukupna u m ²	Opis	Vlasništvo	Tereti
07.03.2016.	1733	6.818	Ekonomsko dvorište	trajno pravo raspolaganja na nekretninama	Nema tereta
07.03.2016.	1729	125	Upravna zgrada	trajno pravo raspolaganja na nekretninama	Nema tereta
23.03.2016.	1731	386	Privredna zgrada i kotlovnica (kotlovnica i dimnjak)	trajno pravo raspolaganja na nekretninama	Nema tereta
23.03.2016.	1731	22	Dimnjak zgrada toplana (kotlovnica i dimnjak)	trajno pravo raspolaganja na nekretninama	Nema tereta
Svega:		7.351			

4.1. Zemljište

U poslovnim knjigama, Društvo evidentira zemljište procijenjene vrijednosti 496.989 KM.

Vrijednost je utvrđena na osnovu Procjene tržišne vrijednosti nekretnine iz avgusta 2015. godine, izvršene od strane stalnog sudskog vještaka arhitektonske struke Jasmina Halilovića.

U prethodnim periodima, vrijednost zemljišta iskazana je u vrijednosti 2.746 KM, a bila je prvobitno utvrđena prema Diobenom bilansu iz 1997. godine (30.000 KM), te korigovana u izvještaju za poslovnu 1999. godinu (2.746 KM).

U skladu s procjenom vještaka, u tekućem periodu, priznato je povećanje vrijednosti zemljišta za 494.243 KM, a povećanje vrijednosti priznato je u korist revalorizacionih rezervi.

4.2. Građevinski objekti

4.2.1. Struktura građevina na dan 31.12.2016. godine je sljedeća:

<i>Opis</i>	<i>Nabavna vrijednost</i>	<i>Ispravka vrijednosti</i>	<i>Neotpisana vrijednost</i>
Zgrada toplana	5.134.002	3.286.103	1.847.899
Toplovod	1.000.000	323.500	676.500
Trafostanica	80.000	44.024	35.976
Vrelovod Simetrale- SŠC Tešanj	377.473	12.520	364.953
Vrelovod grana IX	179.365	2.810	176.555
Svega	6.770.840	3.668.957	3.101.883

4.2.2. Promjene na građevinama

U toku 2016. godine nije bilo promjena na građevinskim objektima, izuzev obračuna amortizacije po stopi od 1,4%, u iznosu od 94.791 KM.

Napomena revizora

Društvo je u 2016. godini izvršilo izmjenu stopa amortizacije sa dosadašnjih 1% na 1,4%.

Izmjena stopa izvršena je u skladu s Odlukom Direktora broj: 98-12/16 od 31.12.2016. godine, a s ciljem usaglašavanja sa Zakonom o porezu na dobit i pratećim Pravilnikom.

Promjena stopa nije praćena procjenom preostalog vijeka trajanja sredstava, kako nalaže MRS 16, odnosno nije izvršena analiza pojedinačno po sredstvu, niti je sačinjen elaborat, nego je isto planirano za naredni period (kad se očekuje i jasan stav po pitanju porezno dopustivog nivoa amortizacije, odnosno odloženih poreza bilo kroz izmjenu Pravilnika ili tumačenjem Federalnog ministarstva finansija).

4.3. Oprema

4.3.1. Struktura opreme na dan 31.12.2016. godine:

Opis	Nabavna vrijednost	Ispravka vrijednosti	Neotpisana vrijednost
Postrojenja i oprema	2.741.699	2.465.580	276.119
Alati, pogonski i kancelarijski namještaj	180.844	177.420	3.424
Transportna sredstva	216.690	205.282	11.408
Svega	3.139.233	2.848.282	290.951

4.3.2. Promjene na opremi u toku 2016. godine obuhvatile su sljedeće:

- Nabavka postrojenja i opreme za proizvodnju (najznačajnije nabavke odnose se na nabavku četiri pumpe Wilo i utovarivača JCB) u iznosu od 41.923 KM
- Nabavka uredske opreme u iznosu od 1.756 KM
- Nabavka transportnog sredstva Caddy Life Volkswagen u iznosu od 9.402 KM,
- Obračun amortizacije po stopi od 15% primjenom linernog metoda obračuna u iznosu od 67.159 KM.

Napomena revizora

Društvo je izvršilo izmjenu stopa amortizacije u skladu s Odlukom Direktora broj: 98-12/16 od 31.12.016. godine, a s ciljem usaglašavanja sa Zakonom o porezu na dobit i pratećim Pravilnikom

Efekte promjene nismo u mogućnosti cijiniti, jer promjena stopa nije praćena procjenom preostalog vijeka trajanja sredstava, kako nalaže MRS 16, odnosno nije izvršena analiza pojedinačno po sredstvu, niti je sačinjen elaborat, nego je isto planirano za naredni period (kad se očekuje i jasan stav po pitanju porezno dopustivog nivoa amortizacije, odnosno odloženih poreza bilo kroz izmjenu Pravilnika ili tumačenjem Federalnog ministarstva finansija).

4.4. Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi

U okviru pozicije sredstava u pripremi priznati su radovi na sanaciji i asfaltiranju deponije šljake u ukupnom iznosu od 29.460 KM.

5. ZALIHE

Opis	2016.	2015.	Index
Sirovine, materijal, rezervni dijelovi i sitan inventar	179.464	282.653	63
Dati avansi	12.553	918	1367
Svega	192.017	283.571	68

Sirovine i materijal

<i>Opis</i>	<i>2016.</i>	<i>2015.</i>	<i>Index</i>
<i>Materijal na zalihi</i>	<i>120.812</i>	<i>220.948</i>	<i>55</i>
<i>Gorivo i mazivo</i>	<i>574</i>	<i>594</i>	<i>97</i>
<i>Rezervni dijelovi</i>	<i>56.435</i>	<i>59.468</i>	<i>95</i>
<i>Sitan inventar</i>	<i>1.643</i>	<i>1.643</i>	<i>100</i>
<i>Ukupno</i>	<i>179.464</i>	<i>282.653</i>	<i>63</i>

6. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI

<i>Opis</i>	<i>2016.</i>	<i>2015.</i>	<i>Index</i>
<i>Transakcijski računi</i>	<i>112.561</i>	<i>71.474</i>	<i>157</i>
<i>Blagajna</i>	<i>275</i>	<i>1.364</i>	<i>20</i>
<i>Svega</i>	<i>112.836</i>	<i>72.838</i>	<i>155</i>

Transakcijski računi

Struktura sredstava po transakcijskim računima kod banaka na dan 31.12.2016. godine je sljedeća:

<i>Opis</i>	<i>2016.</i>	<i>2015.</i>	<i>Index</i>
<i>Transakcijski račun kod UniCredit Bank</i>	<i>50.205</i>	<i>40.949</i>	<i>123</i>
<i>Transakcijski račun kod Sparkasse Bank</i>	<i>7.893</i>	<i>2.978</i>	<i>265</i>
<i>Transakcijski račun kod Sberbank</i>	<i>94</i>	<i>590</i>	<i>16</i>
<i>Transakcijski račun kod Raiffeisen Bank</i>	<i>8.299</i>	<i>3.018</i>	<i>275</i>
<i>Transakcijski račun kod NLB Bank</i>	<i>42.567</i>	<i>20.436</i>	<i>208</i>
<i>Transakcijski račun kod Razvojne banke</i>	<i>3.503</i>	<i>3.503</i>	<i>100</i>
<i>Svega</i>	<i>112.561</i>	<i>71.474</i>	<i>157</i>

7. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA

Opis	2016.	2015.	Index
Kupci u zemlji	733.279	690.198	106
Svega	733.279	690.198	106

U okviru kratkoročnih potraživanja Društvo na dan 31.12.2016. godine priznaje potraživanja od kupaca u zemlji, kako slijedi:

- Potraživanja fizička lica 202.054 KM
- Potraživanja pravna lica 531.225 KM

7.1. Potraživanja od kupaca fizičkih lica

U okviru potraživanja od kupaca fizičkih lica priznata su potraživanja za usluge grijanja u iznosu od 202.054 KM.

7.2. Potraživanja od kupaca pravnih lica

<i>Kupac</i>	<i>Iznos u KM</i>
Dom zdravlja Tešanj	19.070
Mann+Hummel BA Tešanj	18.321
Opća bolnica Tešanj	108.058
Enker d.d. Tešanj	15.481
Pobjeda d.d. Tešanj	154.285
Ministarstvo obrazovanja, nauke, kulture i sporta OŠ Rešad Kadić	18.149
Ministarstvo obrazovanja, nauke, kulture i sporta OŠ Huso Hodžić	35.396
Ministarstvo obrazovanja, nauke, kulture i sporta JU Mješovita srednja stručna škola	40.546
Ministarstvo obrazovanja, nauke, kulture i sporta JU Srednja tehnička škola	18.562
Ministarstvo obrazovanja, nauke, kulture i sporta JU Gimnazija	20.692
Potraživanja od kupaca sa saldom nižim od 10.000 KM	82.665
Svega	531.225

7.3. Starosna lista potraživanja od kupaca u zemlji na dan 31.12.2016.

Potraživanje	Fizička lica	Pravna lica	Ukupno
Potraživanja do godinu dana	175.969	525.583	701.552
Potraživanja preko dana	26.085	5.642	31.727
Svega	202.054	531.225	733.279

Napomena revizora

Iz tabele je vidljivo da je preko 31.500 KM potraživanja starijih od godinu dana.

Dio navedenih potraživanja odnosi se na potraživanja od Pobjeda d.d. Tešanj u iznosu od oko 3.500 KM, za koja je zaključen sporazum o otplati duga i koji je naplaćen u 2017. godini, a jedan dio potraživanja od fizičkih lica (cca 4.000 KM) naplaćuje se putem obustava plata i penzija.

Za preostali dio potraživanja (potraživanja starija od godinu dana) Uprava je vršila analizu, ali nije izvršeno umanjenje vrijednosti, čime nije priznat rizik naplate potraživanja, te se ista mogu smatrati precijenjenim u skladu sa MRS 39.

8. DUGOROČNE OBAVEZE

Opis	2016.	2015.	Index
Dugoročni krediti	153.864	246.168	63
Svega	153.864	246.168	63

U okviru dugoročnih obaveza Društvo evidentira obavezu po dugoročnom kreditu kod Razvojne banke, na osnovu Ugovora o kreditu broj: LDP-09-12-7230-VII/12 od 25.06.2012. godine.

Odobreni iznos kredita je 600.000 KM, sa kamatnom stopom od 4% fiksno, rok povrata kredita je 84 mjeseca, uz grace period od 6 mjeseci. Instrumenti obezbjeđenja definisani ugovorom su mjenice i platni nalozi dužnika, te mjenice i platni nalozi jemca.

Ugovor je zaključen između Društva, Razvojne banke i Općine Tešanj kao jemca, s namjenom finansiranja toplifikacije srednjih škola i Sportsko-rekreacionog centra Tešanj. Namjena kredita izmjenjena je Odlukom Kreditnog odbora Razvojne banke broj: 11368-VII/13 od 23.10.2013, kojom je definisano da se preostali iznos neutrošenih sredstava iskoristi za finansiranje toplifikacije grada Tešnja (grana IX).

Društvo je s Općinom Tešanj zaključilo Sporazum o načinu vraćanja dijela kredita iz sredstava budžeta Općina broj 625-7/12 od 19.07.2012. godine. Sporazumom je definisano da Općina Tešanj preuzima 50% ukupne obaveze po navedenom kreditu (naknada za obradu kredita, kamate i glavni dug).

Saldo dugoročnih obaveza na dan 31.12.2016. godine iznosi 153.864 KM.

9. ODLOŽENE POREZNE OBAVEZE

Opis	2016.	2015.	Index
Odložene porezne obaveze	49.424	49.424	100
Svega	49.424	49.424	100

U skladu s MRS 12, Društvo je izvršilo priznavanje odloženih poreznih obaveza, nastalih iz ostale sveobuhvatne dobiti, temeljem revalorizacionih rezervi.

Od ukupnog nivoa revalorizacijskog viška u iznosu od 494.243 KM, na konta revalorizacijskih rezervi priznat je iznos od 444.819 KM, a u okviru odloženih poreznih obaveza iznos od 49.424 KM.

10. KRATKOROČNE OBAVEZE

Struktura kratkoročnih obaveza na dan 31.12.2016. godine je sljedeća:

Opis	2016.	2015.	Index
Kratkoročne finansijske obaveze	92.304	92.304	100
Obaveze iz poslovanja	83.436	91.334	91
Obaveze po osnovu plaća, naknada i ostalih primanja uposlenih	449.081	511.339	88
Druge obaveze	1.471	1.756	84
Obaveze za PDV	24.748	33.946	73
Obaveze za porez na dobit	1.425	-	-
Svega	652.465	730.679	89

10.1. Kratkoročne finansijske obaveze

U okviru kratkoročnih finansijskih obaveza, Društvo evidentira tekući dio obaveza po dugoročnom kreditu kod Razvojne banke, kako je navedeno u napomeni 8.

10.2. Obaveze iz poslovanja

Opis	2016.	2015.	Index
Primljeni, avansi	5.506	5.597	98
Dobavljači u zemlji	77.930	85.737	91
Svega	83.436	91.334	91

U okviru **dobavljača u zemlji**, Društvo u najznačajnijem iznosu evidentira obaveze prema AB Trans doo Tešanj (20.428 KM) i Elektrodistribucija Tešanj (16.058 KM).

10.3. Obaveze po osnovu plaća, naknada i ostalih primanja uposlenih

Opis	2016.	2015.	Index
Obaveze za plaće i naknade plaća	250.559	286.566	87
Obaveze za poreze i posebne dažbine na plaće i naknade plaća	27.988	31.376	89
Obaveza za doprinose u vezi plaća i naknada plaća	170.534	193.397	88
Svega	449.081	511.339	88

11. KAPITAL

Struktura kapitala

Opis	2016.	2015.	Index
Dionički kapital	4.351.000	4.351.000	100
Revalorizacione rezerve	444.819	444.819	100
Neraspoređena dobit izvještajne godine	75.181	-	-
Gubitak ranijih godina	(768.593)	(768.593)	100
Svega	4.102.407	4.027.226	102

11.1. Upisani vlasnički kapital

Upisani vlasnički kapital predstavlja dio kapitala koji je registrovan (upisan) kod nadležnih institucija. Javno preduzeće za proizvodnju i promet toplotne energije „Toplana“ d.d. Tešanj upisano je u sudski registar sa osnovnim kapitalom u iznosu od 4.351.000 KM koji je podijeljen na 43.510 dionica, nominalne vrijednosti 100,00 KM.

11.2. Revalorizacione rezerve

Revalorizacione rezerve su priznate po izvršenoj procjeni Stalnog sudskog vještaka za zemljište, kako je navedeno u napomeni 4.1.

11.3. Dobit tekuće godine

Prema Bilansu uspjeha, struktura poslovnog rezultata je sljedeća:

Opis	2016.	2015.	Index
<i>Dobit / (gubitak) od poslovnih aktivnosti</i>	94.264	105.439	89
<i>Dobit / (gubitak) od finansijske aktivnosti</i>	(11.867)	(15.488)	77
<i>Dobit / (gubitak) redovne aktivnosti</i>	82.397	89.951	92
<i>Dobit / (gubitak) po osnovu ostalih prihoda i rashoda</i>	1.448	(50.279)	(3)
<i>Rashodi iz osnova promjene računovodstvenih politika i ispravki neznčajnih grešaka iz ranijih perioda</i>	-	(14.536)	0
<i>Dobit / (gubitak) neprekinutog poslovanja prije poreza</i>	83.845	25.136	334
<i>Porezni rashodi perioda</i>	1.425	-	-
<i>Odloženi porezni rashodi perioda</i>	7.239	-	-
<i>Odloženi porezni prihodi perioda</i>	-	7.239	0
<i>Neto dobit / (gubitak) neprekinutog poslovanja</i>	75.181	32.375	232
<i>Neto dobit / (gubitak) prekinutog poslovnja</i>	-	-	-
<i>Neto dobit / (gubitak) perioda</i>	75.181	32.375	232
<i>Ostala sveobuhvatna dobit ili gubitak</i>			
<i>Dobici od realizacije revalorizacionih rezervi stalnih sredstava</i>	-	494.243	0
<i>Ostala sveobuhvatna dobit prije poreza</i>	-	494.243	0
<i>Obračunati odloženi porezi</i>	-	49.424	0
<i>Neto ostala sveobuhvatna dobit</i>	-	444.819	0
<i>Ukupno neto ostala sveobuhvatna dobit perioda</i>	75.181	477.194	16

11.4. Porez na dobit

11.4.1. Tekući porez

Prema Poreznom bilansu za poslovnu 2016. godinu, iskazana dobit po bilansu uspjeha umanjena je za kapitalne gubitke, te korigovana za stalne razlike (reprezentacija 2.792 KM), tako da porez na dobit iznosi 1.425 KM.

11.4.2. Odgođeni porez

Društvo je odvojeno iskazalo **odložene porezne obaveze** koje nastaju temeljem primjene politike revalorizovane vrijednosti za nekretnine. Ukupno odgođene porezne obaveze po ovom osnovu iskazane su u okviru dugoročnih obaveza u iznosu od 49.424 KM (napomena 9).

12. POTENCIJALNE OBAVEZE I REZERVISANJA

12.1. Sporovi

Prema pregledu sporova dostavljenom od strane advokata Društva, te izjavi Uprave, protiv Društva nema pokrenutih sporova, niti drugih obaveza za koje je neophodno izvršiti rezervisanje ili izvršiti objavu potencijalnih obaveza u skladu s MRS 37.

12.2. Oporezivanje i kontrola

Porezni sistem u BiH je u procesu kontinuirane revizije i promjena. U tom kontekstu, primjena poreznih propisa dijelom se oslanja na (različita) tumačenja poreznih propisa, tako da u različitim okolnostima, porezni organi mogu imati različite pristupe određenim pitanjima i mogu utvrditi dodatne porezne obaveze zajedno s naknadnim zateznim kamatama i penalima. U BiH porezni period ostaje otvoren tokom 5 godina.

Društvo u tekućem periodu nije imalo kontrole od strane poreznih organa.

13. DOGAĐAJI NAKON DATUMA BILANSA

U periodu od datuma bilansa do datuma odobravanja finansijskih izvještaja za objavu, nisu zabilježeni događaji koji zahtijevaju ispravak finansijskih izvještaja ili čije je objavljivanje u finansijskim izvještajima nužno.

14. UPRAVLJANJE FINANSIJSKIM RIZICIMA

Ciljevi upravljanja finansijskim rizicima

Poslovanje Društva je izloženo različitim finansijskim rizicima: tržišnom riziku, kreditnom riziku i riziku likvidnosti. Program upravljanja finansijskim rizicima Društva je usmjeren na nemogućnost predviđanja događaja na finansijskim tržištima i teži minimiziranju mogućih negativnih efekata na finansijske performanse Društva.

Društvo ne koristi nikakve finansijske instrumente zaštite od efekata finansijskih rizika na poslovanje iz razloga što takvi instrumenti nisu u širokoj upotrebi, niti postoji organizovano tržište takvih instrumenata u Federaciji BiH.

(a) Tržišni rizik

Tržišni rizik se odnosi na rizik da određene promjene tržišnih cijena, kao što su promjene cijena najznačajnijih sirovina, kurseva stranih valuta i promjena kamatnih stopa, mogu da utiču na visinu prihoda Društva ili vrijednost njegovih finansijskih instrumenata. Zadatak upravljanja tržišnim rizicima jeste da se upravlja i kontroliše izloženost tržišnim rizicima u okviru prihvatljivih pokazatelja, uz optimizaciju prinosa Društva.

Devizni rizik

Društvo nije izloženo deviznom riziku jer nema dugoročne finansijske plasmane, kratkoročne finansijske plasmane, potraživanja, gotovinu i gotovinske ekvivalente, dugoročne kredite, ostale dugoročne obaveze, kratkoročne finansijske obaveze ili obaveze iz poslovanja denominirane u stranoj valuti.

Kamatni rizik

Društvo je izloženo riziku promjene kamatnih stopa na sredstvima i obavezama kod kojih je kamatna stopa varijabilna. Ovaj rizik zavisi od finansijskog tržišta i Društvo nema na raspolaganju instrumente kojima bi ublažilo njegov uticaj.

(b) Kreditni rizik

Kreditni rizik je rizik od finansijskog gubitka Društva ukoliko kupac ili druga ugovorna strana finansijskog instrumenta ne ispuní svoje ugovorno pravo. Kreditni rizik, kojem je Društvo izloženo, uzrokovan je potraživanjima od kupaca, za koja Društvo ugovorima nije u mogućnosti predvidjeti obezbjeđenje, odnosno kolateral.

(c) Rizik likvidnosti

Rizik likvidnosti predstavlja rizik da Društvo neće biti u mogućnosti pravovremeno izmiriti svoje dospjele obaveze.

Društvo je izloženo ovom riziku (posljedično kreditnom riziku), a pokazatelji likvidnosti nešto su poboljšani u odnosu na prethodni period. Rizik je umanjen kroz učešće Općine u projektima investiranja (50%-tno učešće).

Ročnost dospjeća finansijskih obaveza Društva data je u sljedećoj tabeli:

	do 1 godine	od 1 do 2 godine	od 2 do 5 godina	preko 5 godina	u KM Ukupno
2016. godina					
Dugoročne finansijske obaveze			153.864		153.864
Kratkoročne finansijske obaveze	92.304				92.304
Obaveze iz poslovanja	532.517				535.517
Ostale kratkoročne obaveze	27.644				27.644
	652.465				809.329

Prikazani iznosi zasnovani su na nediskontovanim novčanim tokovima na osnovu najranijeg datuma na koji će Društvo biti obavezno da takve obaveze namiri.

Upravljanje rizikom kapitala

Upravljanje rizikom kapitala služi rukovodstvu Društva da očuva mogućnost poslovanja po principu stalnosti poslovanja, istovremeno maksimizirajući prinose vlasnicima i drugim interesnim stranama putem optimizacije odnosa duga i kapitala.

Društvo analizira kapital kroz pokazatelj stepena zaduženosti, koji pokazuje koliki se dio imovine finansira tuđim sredstvima. On predstavlja odnos između ukupnih obaveza i ukupne aktive.

Upravljanje rizikom kapitala	31.12.2016. u KM	31.12.2015. u KM
Ukupne obaveze	855.753	1.026.271
Ukupna aktiva	4.958.160	5.053.497
Stepen zaduženosti	17,26	20,31

Prema Zakonu o finansijskom poslovanju, adekvatnost kapitala je odnos između dugoročnih izvora finansiranja i obima i vrste poslova koje društvo obavlja, te rizika kojima je izloženo u poslovanju. Smatra se da je kod društva nastala neadekvatnost kapitala ako mu je na dan sastavljanja finansijskih izvještaja gubitak iz tekuće godine zajedno sa prenesenim gubicima dostigao polovinu visine njegovog osnovnog kapitala.

Adekvatnost kapitala	31.12.2016. u KM	31.12.2015. u KM
Ukupni gubici	768.593	768.593
Osnovni kapital	4.351.000	4.351.000
Odnos gubici /osnovni kapital	0,18	0,18

BUpr

JP "TOPLANA" d.d.

(Naziv pravnog lica)

Proizvodnja i opskrba parom i klimatizacija

(Djelatnost)

Tešanj, Bukva b.b.

(Sjedište i adresa pravnog lica)

Transakcijski računi (naziv banke i broj računa)

Sparkasse bank

(Banka)

1 9 9 0 4 6 0 0 0 3 1 3 8 2 4 1

UniCredit bank

(Banka)

3 3 8 5 5 0 2 2 0 0 1 2 5 8 6 1

17. 02. 2017

FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI
POSLOVNI PRIHODI I RASHODI
POSLOVNI PRIHODI I RASHODI

4 2 1 8 1 8 9 6 8 0 0 0 7

Identifikacioni broj za direktne poreze

2 1 8 1 8 9 6 8 0 0 0 7

Identifikacioni broj za indirektno poreze

3 5 3 0

Šifra djelatnosti po KD BiH 2006

3 5 3 0

Šifra djelatnosti po KD BiH 2010

0 9 0

Šifra općine

Sberbank

(Banka)

1 4 0 5 0 1 0 0 0 5 0 1 3 1 8 1

Za pravna lica koja vode knjigovodstvo u skladu
sa kontrim okvirom za privredna društva

BILANS USPJEHA

za period od 01.01. do 31.12.2016. godine

- u KM

Grupa konta, konto	POZICIJA	Bilješka	Oznaka za AOP	IZNOS	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	I. DOBIT ILI GUBITAK PERIODA				
	POSLOVNI PRIHODI I RASHODI				
	Poslovni prihodi (202+206+210+211)	11.	201	1.794.833	1.703.757
60	1. Prihodi od prodaje robe (203 do 205)		202	-	5.380
600	a) Prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima	-	203	-	-
601	b) Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	-	204	-	5.380
602	c) Prihodi od prodaje robe na stranom tržištu	-	205	-	-
61	2. Prihodi od prodaje učinaka (207 do 209)		206	1.727.863	1.638.221
610	a) Prihodi od prodaje učinaka povezanim pravnim licima	-	207	-	-
611	b) Prihodi od prodaje učinaka na domaćem tržištu	11.1.	208	1.727.863	1.638.221
612	c) Prihodi od prodaje učinaka na stranom tržištu	-	209	-	-
62	3. Prihodi od aktiviranja ili potrošnje robe i učinaka	-	210	-	-
65	4. Ostali poslovni prihodi	11.2.	211	66.970	60.156
	Poslovni rashodi (213+214+215+219+220+221+222-223+224)		212	1.700.569	1.598.318
50	1. Nabavna vrijednost prodane robe	-	213	-	5.380
51	2. Materijalni troškovi	12.1.	214	845.099	836.972
52	3. Troškovi plaća i ostalih ličnih primanja (216 do 218)		215	572.505	558.877
520, 521	a) Troškovi plaća i naknada plaća zaposlenima	12.2.	216	447.930	423.536
523, 524	b) Troškovi ostalih primanja, naknada i prava zaposlenih	12.4.	217	104.923	114.660
527, 529	c) Troškovi naknada ostalim fizičkim licima	-	218	19.652	20.681
53	4. Troškovi proizvodnih usluga	12.6.	219	51.944	58.292
540 do 542	5. Amortizacija	12.3.	220	162.164	87.845
543 do 549	6. Troškovi rezervisanja	-	221	-	-
55	7. Nematerijalni troškovi	12.5.	222	68.857	50.952
poveć. 11 12, ili 595	Povećanje vrijednosti zaliha učinaka	-	223	-	-
smanj. 11 12, ili 596	Smanjenje vrijednosti zaliha učinaka	-	224	-	-
	Dobit od poslovnih aktivnosti (201-212)		225	94.264	105.439
	Gubitak od poslovnih aktivnosti (212-201)		226	-	-
	FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI				
66	Finansijski prihodi (228 do 233)		227	13	52
660	1. Finansijski prihodi od povezanih pravnih lica	-	228	-	-
661	2. Prihodi od kamata	11.4.	229	13	52
662	3. Pozitivne kursne razlike	-	230	-	-
663	4. Prihodi od efekata valutne klauzule	-	231	-	-

1	2	3	4	5	6
664	5. Prihodi od učešća u dobiti zajedničkih ulaganja	-	232	-	-
669	6. Ostali finansijski prihodi	-	233	-	-
56	Finansijski rashodi (235 do 239)		234	11.880	15.540
560	1. Finansijski rashodi iz odnosa s povezanim pravnim licima	-	235	-	-
561	2. Rashodi kamata	-	236	11.880	15.540
562	3. Negativne kursne razlike	-	237	-	-
563	4. Rashodi iz osnova valutne klauzule	-	238	-	-
569	5. Ostali finansijski rashodi	-	239	-	-
	Dobit od finansijske aktivnosti (227-234)		240	-	-
	Gubitak od finansijske aktivnosti (234-227)		241	11.867	15.488
	Dobit redovne aktivnosti (225-226+240-241)>0		242	82.397	89.951
	Gubitak redovne aktivnosti (225-226+240-241)<0		243	-	-
	OSTALI PRIHODI I RASHODI				
67 bez 673	Ostali prihodi i dobici osim iz osnova stalnih sredstava namjenjenih prodaji i obustavljenog poslovanja (245 do 253)		244	1.998	-
670	1. Dobici od prodaje stalnih sredstava	-	245	-	-
671	2. Dobici od prodaje investicijskih nekretnina	-	246	-	-
672	3. Dobici od prodaje bioloških sredstava	-	247	-	-
674	4. Dobici od prodaje učešća u kapitalu i vrijednosnih papira	-	248	-	-
675	5. Dobici od prodaje materijala	11.3.	249	1.998	-
676	6. Viškovi	-	250	-	-
677	7. Naplaćena otpisana potraživanja	-	251	-	-
678	8. Prihodi po osnovu ugovorene zaštite od rizika	-	252	-	-
679	9. Otpis obaveza, ukinuta rezervisanja i ostali prihodi	-	253	-	-
57 bez 573	Ostali rashodi i gubici osim iz osnova stalnih sredstava namjenjenih prodaji i obustavljenog poslovanja (255 do 263)		254	550	50.279
570	1. Gubici od prodaje i rashodovanja stalnih sredstava	-	255	-	-
571	2. Gubici od prodaje i rashodovanja investicijskih nekretnina	-	256	-	-
572	3. Gubici od prodaje i rashodovanja bioloških sredstava	-	257	-	-
574	4. Gubici od prodaje učešća u kapitalu i vrijednosnih papira	-	258	-	-
575	5. Gubici od prodaje materijala	-	259	-	-
576	6. Manjkovi	-	260	-	-
577	7. Rashodi iz osnova zaštite od rizika	-	261	-	-
578	8. Rashodi po osnovu ispravke vrijednosti i otpisa potraživanja	-	262	-	50.279
579	9. Rashodi i gubici na zalihama i ostali rashodi	-	263	550	-
	Dobit po osnovu ostalih prihoda i rashoda (244-254)		264	1.448	-
	Gubitak po osnovu ostalih prihoda i rashoda (254-244)		265	-	50.279
	PRIHODI I RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI SREDSTAVA (osim stalnih sredstava namjenjenih prodaji i sredstava obustavljenog poslovanja)				
68 bez 688	Prihodi iz osnova usklađivanja vrij.sredstava (267 do 275)		266	-	-
680	1. Prihodi od usklađivanja vrij. nematerijalnih sredstava	-	267	-	-
681	2. Prihodi od usklađivanja vrij.materijalnih stalnih sredstava	-	268	-	-
682	3. Prihodi od uskl.vrij.invest. nekretnina za koje se obrač.amort.	-	269	-	-
683	4. Prihodi od uskl.vrij.bioloških sredstava za koja se obrač.amort.	-	270	-	-
684	5. Prihodi od usklađivanja vrij.dugoročnih finansijskih plasmana i finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	-	271	-	-
685	6. Prihodi od usklađivanja vrijednosti zaliha	-	272	-	-
686	7. Prihodi od usklađivanja vrij.kratkoročnih finansijskih plasmana	-	273	-	-
687	8. Prihodi od usklađivanja vrij.kapitala (negativni goodwill)	-	274	-	-
689	9. Prihodi od usklađivanja vrijednosti ostalih sredstava	-	275	-	-

1	2	3	4	5	6
58 bez 588	Rashodi iz osnova usklađivanja vrijednosti sredstava (277 do 284)		276	-	-
580	1. Umanjenje vrijednosti nematerijalnih sredstava	-	277	-	-
581	2. Umanjenje vrijednosti materijalnih stalnih sredstava	-	278	-	-
582	3. Umanjenje vrij.invest.nekretnina za koje se obračunava amort.	-	279	-	-
583	4. Umanjenje vrij.bioloških sredstava za koja se obračunava amort.	-	280	-	-
584	5. Umanjenje vrij.dugoročnih finansijskih plasmana i finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	-	281	-	-
585	6. Umanjenje vrijednosti zaliha	-	282	-	-
586	7. Umanjenje vrijednosti kratkoročnih finansijskih plasmana	-	283	-	-
589	8. Umanjenje vrijednosti ostalih sredstava	-	284	-	-
dio 64	Povećanje vrijednosti specifičnih stalnih sredstava (286 do 288)		285	-	-
640	Povećanje vrij.investicijskih nekretnina koja se ne amortizuju	-	286	-	-
641	Povećanje vrijednosti bioloških sredstava koja se ne amortizuju	-	287	-	-
642	Povećanje vrijednosti ostalih sredstava koja se ne amortizuju	-	288	-	-
dio 64	Smanjenje vrijednosti specifičnih stalnih sredstava (290 do 292)		289	-	-
643	Smanjenje vrij.investicijskih nekretnina koje se ne amortizuju	-	290	-	-
644	Smanjenje vrijednosti bioloških sredstava koja se ne amortizuju	-	291	-	-
645	Smanjenje vrijednosti ostalih sredstava koja se ne amortizuju	-	292	-	-
	Dobit od usklađivanja vrijednosti (266-276+285-289)>0		293	-	-
	Gubitak od usklađivanja vrijednosti (266-276+285-289)<0		294	-	-
690, 691	Prihodi iz osnova promjene računovodstvenih politika i ispravki neznčajnih grešaka iz ranijih perioda		295	-	-
590, 591	Rashodi iz osnova promjene računovodstvenih politika i ispravki neznčajnih grešaka iz ranijih perioda		296	-	14.536
	DOBIT ILI GUBITAK NEPREKINUTOG POSLOVANJA				
	Dobit neprekinutog poslovanja prije poreza (242-243+264-265+293-294+295-296)>0		297	83.845	25.136
	Gubitak neprekinutog poslovanja prije poreza (242-243+264-265+293-294+295-296)<0		298	-	-
	POREZ NA DOBIT NEPREKINUTOG POSLOVANJA				
dio 721	Porezni rashodi perioda		299	1.425	-
dio 722	Odloženi porezni rashodi perioda		300	7.239	-
dio 723	Odloženi porezni prihodi perioda		301	-	7.239
	NETO DOBIT ILI GUBITAK NEPREKINUTOG POSLOVANJA				
	Neto dobit neprekinutog poslovanja (297-298-299-300+301)>0		302	75.181	32.375
	Neto gubitak neprekinutog poslovanja (297-298-299-300+301)<0		303	-	-
	DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA				
673 i 688	Prihodi i dobici iz osnova prodaje i usklađivanja vrijednosti sredstava namjenjenih prodaji i obustavljenog poslovanja		304	-	-
573 i 588	Rashodi i gubici iz osnova prodaje i usklađivanja vrijednosti sredstava namjenjenih prodaji i obustavljenog poslovanja		305	-	-
	Dobit prekinutog poslovanja (304-305)		306	-	-
	Gubitak prekinutog poslovanja (305-304)		307	-	-
dio 72	Porez na dobit od prekinutog poslovanja		308	-	-
	Neto dobit prekinutog poslovanja (306-307-308)>0		309	-	-
	Neto gubitak prekinutog poslovanja (306-307-308)<0		310	-	-
	NETO DOBIT ILI GUBITAK PERIODA				
	Neto dobit perioda (302-303+309-310)>0		311	75.181	32.375
	Neto gubitak perioda (302-303+309-310)<0		312	-	-
723	Međuidividue i druge raspodjele dobiti u toku perioda		313	-	-

1	2	3	4	5	6
	II. OSTALA SVEOBUHvatNA DOBIT ILI GUBITAK				
	DOBITI UTVRĐENI DIREKTNO U KAPITALU (315 do 320)		314	-	494.243
	1. Dobici od realizacije revalorizacionih rezervi stalnih sredstava		315	-	494.243
	2. Dobici od promjene fer vrijednosti finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju		316	-	-
	3. Dobici iz osnova provođenja finansijskih izvještaja inostranog poslovanja		317	-	-
	4. Aktuarski dobiti po planovima definisanih primanja		318	-	-
	5. Dobici iz osnova efektivnog dijela zaštite novčanog toka		319	-	-
	6. Ostali nerealizovani dobiti i dobiti utvrđeni direktno u kapitalu		320	-	-
	GUBICI UTVRĐENI DIREKTNO U KAPITALU (322 do 326)		321	-	-
	1. Gubici od promjene fer vrijednosti finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju		322	-	-
	2. Gubici iz osnova provođenja finansijskih izvještaja inostranog poslovanja		323	-	-
	3. Aktuarski gubici po planovima definisanih primanja		324	-	-
	4. Gubici iz osnova efikasnog dijela zaštite novčanog toka		325	-	-
	5. Ostali nerealizovani gubici i gubici utvrđeni direktno u kapitalu		326	-	-
	Ostala sveobuhvatna dobit prije poreza (314-321)		327	-	494.243
	Ostali sveobuhvatni gubitak prije poreza (321-314)		328	-	-
	Obracunati odloženi porez na ostalu sveobuhvatnu dobit		329	-	49.424
	Neto ostala sveobuhvatna dobit (327-328-329)>0		330	-	444.819
	Neto ostali sveobuhvatni gubitak (327-328-329)<0		331	-	-

	Ukupno neto ostala sveobuhvatna dobit perioda (311-312+330-331)>0		332	75.181	477.194
	Ukupno neto ostali sveobuhvatni gubitak (311-312+330-331)<0		333	-	-

	Neto dobit/gubitak perioda prema vlasništvu (311 ili 312)		334	75.181	32.375
	a) vlasnicima matice		335	75.181	32.375
	b) vlasnicima manjinskih interesa		336	-	-
	Ukupna neto sveobuhvatna dobit/gubitak prema vlasništvu (332 ili 333)		337	75.181	477.194
	a) vlasnicima matice		338	75.181	477.194
	b) vlasnicima manjinskih interesa		339	-	-
	Zarada po dionici:		340	-	-
	a) obična		341	-	-
	b) razdijeljena		342	-	-

	Prosječan broj zaposlenih:				
	- na bazi sati rada		343	22 X	22
	- na bazi stanja krajem svakog mjeseca		344	22 X	22

U Tešanj
Dana 28.02.2017.godine

Certifikat računovoda
Ibrahim Kadić
Broj dozvole 3778/5
Kontakt telefon 032/667-380



Direktor
Bašić Asim

17. 02. 2017

Naziv pravnog lica

JP "TOPLANA" d.d.

Djelatnost

Proizvodnja i opskrba parom i klimatizacija

Sjedište i adresa pravnog lica

Tešanj, Bukva b.b.

Za pravna lica koja vode knjigovodstvo u skladu
sa konim obracima za privredna društva

4 2 1 8 1 8 9 6 8 0 0 0
Identifikacioni broj za direktne pore

2 1 8 1 8 9 6 8 0 0 0
Identifikacioni broj za indirektno pore

3 5 3
Šifra djelatnosti po KO BiH X

3 5 3
Šifra djelatnosti po KO BiH X

0 9
Šifra opć

Transakcijski račun (naziv banke i broj računa)

Sparkasse bank

(Banka)

1 9 9 0 4 6 0 0 3 1 3 8 2 4 1

UniCredit bank

(Banka)

3 3 8 5 5 0 2 2 0 0 1 2 5 8 6 1

Sberbank

(Banka)

1 4 0 5 0 1 0 0 0 5 0 1 3 1 8

BILANS STANJA na dan 31.12.2016. godine

Grupa konta, konto	P O Z I C I J A	Bilješka	AOP	IZNOS tekuće godine		IZNOS prerodne godine (neto)	u KM
				BRUTO	Ispravka vrijednosti	NETO (5-6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
	AKTIVA						
	A. STALNA SREDSTVA I DUGOROČNI PLASMANI						
	(002+008+014+015+020+021+030+033)	2.1.	001	10.445.190	6.525.162	3.920.028	3.999.651
01	I. Nematerijalna sredstva (003 do 007)		002	1.429	684	745	955
010	1. Kapitalizirana ulaganja u razvoj		003	-	-	-	-
011	2. Koncesije, patenti i druga prava		004	1.429	684	745	955
012	3. Goodwill		005	-	-	-	-
013, 014	4. Ostala nematerijalna sredstva		006	-	-	-	-
015, 017	5. Avansi i nematerijalna sredstva u pripremi		007	-	-	-	-
02	II. Nekretnine, postrojenja i oprema (009 do 013)		008	10.443.761	6.524.478	3.919.283	3.998.692
020	1. Zemljišta		009	496.989	-	496.989	496.989
021	2. Građevinski objekti	21.1.	010	6.770.840	3.668.957	3.101.883	3.196.674
022 do 024	3. Postrojenja i oprema		011	3.139.233	2.848.282	290.951	305.029
026	4. Stambene zgrade i stanovi		012	7.239	7.239	-	-
025, 027	5. Avansi i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi		013	29.460	-	29.460	-
03	III. Investicijske nekretnine		014	-	-	-	-
04	III. Biološka sredstva (016 do 019)		015	-	-	-	-
040	1. Šume		016	-	-	-	-
041	2. Višegodišnji zasadi		017	-	-	-	-
042	3. Osnovno stado		018	-	-	-	-
045, 047	4. Avansi i biološka sredstva u pripremi		019	-	-	-	-
05	V. Ostala (specifična) stalna materijalna sredstva		020	-	-	-	-
06	VI. Dugoročni finansijski plasmani (022 do 029)		021	-	-	-	-
060	1. Učešće u kapitalu povezanih pravnih lica		022	-	-	-	-
061	2. Učešće u kapitalu drugih pravnih lica		023	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8
062	3. Dugoročni krediti dati povezanim pravnim licima	-	024	-	-	-	-
063	4. Dugoročni krediti dati u zemlji	-	025	-	-	-	-
064	5. Dugoročni krediti dati u inostranstvu	-	026	-	-	-	-
065	6. Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju	-	027	-	-	-	-
066	7. Finansijska sredstva koja se drže do roka dospijeća	-	028	-	-	-	-
067	8. Ostali dugoročni finansijski plasmani	-	029	-	-	-	-
07	VII. Druga dugoročna potraživanja (031+032)	-	030	-	-	-	-
070	1. Potraživanja od povezanih pravnih lica	-	031	-	-	-	-
071 do 078	2. Ostala dugoročna potraživanja	-	032	-	-	-	-
091, 098	VIII. Dugoročna razgraničenja	2.2.7.	033	-	-	-	-
090	B) ODLOŽENA POREZNA SREDSTVA	-	034	-	-	-	-
10 do 15	C. TEKUĆA SREDSTVA (036+043)	-	035	1.038.132	-	-	7.23
10	1. Zalihe i sredstva namijenjena prodaji (037 do 042)	2.2.4.	036	192.017	-	1.038.132	1.046,60
11	2. Sirovine, materijal, rezervni dijelovi i sitan inventar	22.2.	037	179.464	-	192.017	283,57
12	3. Proizvodnja u toku, poluproizvodi i nedovršene usluge	-	038	-	-	179.464	282,65
13	4. Roba	-	039	-	-	-	-
14	5. Stalna sr.namijenjena prodaji i obustavljeno poslovanje	-	040	-	-	-	-
15	6. Dati avansi	-	041	-	-	-	-
20	II. Gotovina, kratkoročna potraživanja i kratkoročni plasmani (044+047+053+061+062)	-	042	12.553	-	12.553	91
20 bez 207	1. Gotovina i gotovinski ekvivalenti (045+046)	2.2.6.	043	846.115	-	846.115	763,03
207	a) Gotovina	-	044	112.836	-	112.836	72,83
21, 22, 23	b) Gotovinski ekvivalenti	2.2.5.	045	112.836	-	112.836	72,83
210	2. Kratkoročna potraživanja (048 do 052)	-	046	-	-	-	-
211	a) Kupci - povezana pravna lica	-	047	733.279	-	733.279	690,19
212	b) Kupci u zemlji	22.1.	048	-	-	-	-
22	c) Kupci u inostranstvu	-	049	733.279	-	733.279	690,19
23	d) Potraživanja iz specifičnih poslova	-	050	-	-	-	-
24	e) Druga kratkoročna potraživanja	-	051	-	-	-	-
240	3. Kratkoročni finansijski plasmani (054 do 060)	2.2.5.	052	-	-	-	-
241	a) Kratkoročni krediti povezanim pravnim licima	-	053	-	-	-	-
242	b) Kratkoročni krediti dati u zemlji	-	054	-	-	-	-
243, 244	c) Kratkoročni krediti dati u inostranstvu	-	055	-	-	-	-
245	d) Kratkoročni dio dugoročnih plasmana	-	056	-	-	-	-
246	e) Finansijska sredstva namijenjena trgovanju	-	057	-	-	-	-
248	f) Druga finansijska sredstva po fer vrijednosti	-	058	-	-	-	-
27	g) Ostali kratkoročni plasmani	-	059	-	-	-	-
28 bez 288	4. Potraživanja za PDV	-	060	-	-	-	-
288	5. Aktivna vremenska razgraničenja	2.2.7.	061	-	-	-	-
290	D) ODLOŽENA POREZNA SREDSTVA	-	062	-	-	-	-
88	E) GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	-	063	-	-	-	-
	POSLOVNA AKTIVA (001+034+035+063+064)	-	064	-	-	-	-
	Vanjslanska aktiva	-	065	11.483.322	6.525.162	4.958.160	5.053,49
	Ikupno aktiva (065+066)	-	066	-	-	-	-
		-	067	11.483.322	6.525.162	4.958.160	5.053,49

Grupa konta, konto	P O Z I C I J A	Bilješka	AOP	IZNOS tekuće godine	IZNOS prethodne godine
1	2	3	4	5	6
	PASIVA				
	A. KAPITAL (102-109+110+111+114+115-116+117-122-127)	2.3.	101	4.102.407	4.027.221
30	1. Osnovni kapital (103 do 108)		102	4.351.000	4.351.004
300	1. Dionički kapital		103	4.351.000	4.351.004
302	2. Udjeli članova društva sa ograničenom odgovornošću		104	-	-
303	3. Zadržani udjeli		105	-	-
304	4. Ulozi		106	-	-
305	5. Državni kapital		107	-	-
309	6. Ostali osnovni kapital		108	-	-
31	III. Uplaćeni neuplaćeni kapital		109	-	-
320	III. Emisija premija		110	-	-
	IV. Rezerve (112+113)		111	-	-
321	1. Zakonske rezerve		112	-	-
322	2. Statutarne i druge rezerve		113	-	-
dio 33	V. Revalorizacijske rezerve		114	444.819	444.814
dio 33	VI. Nerealizovani dobiti		115	-	-
dio 33	VII. Nerealizovani gubici		116	-	-
34	VIII. Neraspoređena dobit (118 do 121)		117	75.181	-
340	1. Neraspoređena dobit ranijih godina		118	-	-
341	2. Neraspoređena dobit izvještajne godine		119	75.181	-
342	3. Neraspoređeni višak prihoda ranijih godina		120	-	-
343	4. Neraspoređeni višak prihoda izvještajne godine		121	-	-
35	IX. Gubitak do višine kapitala (123 do 126)		122	768.593	768.59
350	1. Gubitak ranijih godina		123	768.593	768.59
351	2. Gubitak izvještajne godine		124	-	-
352	3. Nepokriveni višak rashoda ranijih godina		125	-	-
353	4. Nepokriveni višak rashoda izvještajne godine		126	-	-
360	X. Otkupljene vlastite dionice i udjeli		127	-	-
dio 40	B) DUGOROČNA REZERVISANJA (129+130)		128	-	-
dio 40	1. Dugoročna rezervisanja za troškove i rizike		129	-	-
dio 40	2. Dugoročna razgraničenja		130	-	-
	C) DUGOROČNE OBAVEZE (132 do 138)		131	153.864	246.16
410	1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	-	132	-	-
411	2. Obaveze prema povezanim pravnim licima	-	133	-	-
412	3. Obaveze po dugoročnim vrijednosnim papirima	-	134	-	-
413, 414	4. Dugoročni krediti	2.4.2.	135	153.864	246.16
415, 416	5. Dugoročne obaveze po finansijskom lizingu	-	136	-	-

1	2	3	4	5	6
417	6. Dugoročne obaveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka		137		
419	7. Ostale dugoročne obaveze		138		
408	D) ODLožENE POREZNE OBAVEZE		139	49.424	49.424
42	E) KRATKOROČNE OBAVEZE (141+149+155+156+160+161+162+163)		140	652.465	730.679
420	1. Kratkoročne finansijske obaveze (142 do 148)		141	92.304	92.304
421	1. Obaveze prema povezanim pravnim licima		142		
422	2. Obaveze po kratkoročnim vrijednosnim papirima		143		
423	3. Kratkoročni krediti uzeti u zemlji		144		
424, 425	4. Kratkoročni krediti uzeti u inostranstvu		145		
427	5. Kratkoročni dio dugoročnih obaveza	2.4.3.	146	92.304	92.304
429	6. Kratkoročne obaveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka		147		
43	7. Ostale kratkoročne finansijske obaveze		148		
430	II. Obaveze iz poslovanja (150 do 154)		149	83.436	91.334
431	1. Primljeni avansi, depoziti i kaucije		150	5.506	5.597
432	2. Dobavljači - povezana pravna lica		151		
433	3. Dobavljači u zemlji	2.4.4.	152	77.930	85.737
439	4. Dobavljači u inostranstvu		153		
44	5. Ostale obaveze iz poslovanja		154		
45	III. Obaveze iz specifičnih poslova		155		
450 do 452	IV. Obaveze po osnovu plaća, naknada i ostalih primanja zaposlenih (157 do 159)		156	449.081	511.339
453 do 455	1. Obaveze po osnovu plaća i naknada plaća	2.4.1.	157	449.081	511.339
456 do 458	2. Obaveze po osnovu naknada plaća koje se refundiraju		158		
46	3. Obaveze za ostala primanja zaposlenih		159		
47	V. Druge obaveze		160	1.471	1.756
48 bez 481	VI. Obaveze za PDV		161	24.748	33.946
481	VII. Obaveze za ostale poreze i druge dažbine		162		
49 bez 495	VIII. Obaveze za porez na dobit		163	1.425	
495	E) PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA		164		
	G) ODLožENE POREZNE OBAVEZE		165		
89	POSLOVNA PASIVA (101+128+131+139+140+164+165)		166	4.958.160	5.053.497
	Vanbilansna pasiva		167		
	Ukupna pasiva (166+167)		168	4.958.160	5.053.497

CERTIFICIRANI RAČUNOVODALJ
 Ibrahimović Senad
 Broj dozvole 3778/5
 Kontakt telefon 032/667-380



DIREKTOR
 Božalić Asim

Identifikacioni podaci:

JP "TOPLANA" d.d.

(Naziv pravnog lica)

Proizvodnja i opskrba parom i klimatizacija

(Djelatnost)

Tešanj, Bukva b.b.

(Sjedište i adresa pravnog lica)

Transakcijski računi (naziv banke i broj računa)

Sparkasse bank

(Banka)

1 9 9 0 4 6 0 0 0 3 1 3 8 2 4 1

Sberbank

(Banka)

1 4 0 5 0 1 0 0 0 5 0 1 3 1 8 1

4 2 1 8 1 8 9 6 8 0 0 0 7

Identifikacioni broj za direktne poreze

2 1 8 1 8 9 6 8 0 0 0 7

Identifikacioni broj za indirektne poreze

3 5 . 3 0

Šifra djelatnosti po KD BiH 2006

3 5 3 0

Šifra djelatnosti po KD BiH 2010

0 9 0

Šifra općine

FINANSIJSKOPOSREDOVANJE
POSREDOVANJE U PROMETU
POSREDOVANJE U PROMETU
POSREDOVANJE U PROMETU

UniCredit bank

(Banka)

3 3 8 5 5 0 2 2 0 0 1 2 5 8 6 1

Za pravna lica koja vode knjigovodstvo u skladu
sa kontnim okvirom za privredna društva

IZVJEŠTAJ O GOTOVINSKIM TOKOVIMA

DIREKTNA METODA za 2016. godinu, zaključno sa 31.12.2016. godine

KM

Red. broj	OPIS	Bilješka	Oznaka za AOP	IZNOS	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3		4	5
A.	GOTOVINSKI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI				
I.	Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (302 do 304)		301	2.048.670	1.890.464
1.	Prilivi od kupaca i primljeni avansi	3.1.1.	302	1.981.687	1.890.464
2.	Prilivi od premija, subvencija, dotacija i sl.	3.1.2.	303	66.983	-
3.	Ostali prilivi od poslovnih aktivnosti	-	304	-	-
II.	Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (306 do 310)		305	1.916.368	1.861.712
1.	Odlivi iz osnova isplate dobavljačima i dati avansi	3.2.1.	306	1.063.827	1.178.008
2.	Odlivi iz osnova plaća, naknada plaća i drugih primanja zaposlenih	3.2.2.	307	615.293	569.873
3.	Odlivi iz osnova plaćenih kamata	-	308	11.880	15.540
4.	Odlivi iz osnova poreza i drugih dažbina	3.2.3.	309	189.859	59.726
5.	Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti	-	310	35.509	38.565
III.	Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (301-305)		311	132.302	28.752
IV.	Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (305-301)		312	-	-
B.	GOTOVINSKI TOK IZ ULAGAČKIH AKTIVNOSTI				
I.	Prilivi gotovine iz ulagačkih aktivnosti (314 do 319)		313	-	-
1.	Prilivi iz osnova kratkoročnih finansijskih plasmana	-	314	-	-
2.	Prilivi iz osnova prodaje dionica i udjela	-	315	-	-
3.	Prilivi iz osnova prodaje stalnih sredstava	-	316	-	-
4.	Prilivi iz osnova kamata	-	317	-	-
5.	Prilivi iz osnova dividendi i učešća u dobiti	-	318	-	-
6.	Prilivi iz osnova ostalih dugoročnih finansijskih plasmana	-	319	-	-
II.	Odlivi gotovine iz ulagačkih aktivnosti (321 do 324)		320	-	-
1.	Odlivi iz osnova kratkoročnih finansijskih plasmana	-	321	-	-
2.	Odlivi iz osnova kupovine dionica i udjela	-	322	-	-
3.	Odlivi iz osnova kupovine stalnih sredstava	-	323	-	-
4.	Odlivi iz osnova ostalih dugoročnih finansijskih plasmana	-	324	-	-
III.	Neto priliv gotovine iz ulagačkih aktivnosti (313-320)		325	-	-
IV.	Neto odliv gotovine iz ulagačkih aktivnosti (320-313)		326	-	-

1	2	3	4	5
C.	GOTOVINSKI TOKOVI IZ FINANSIJSKIH AKTIVNOSTI			
I.	Priliv gotovine iz finansijskih aktivnosti (328 do 331)	327	-	-
1.	Priliv iz osnova povećanja osnovnog kapitala	- 328	-	-
2.	Priliv iz osnova dugoročnih kredita	- 329	-	-
3.	Priliv iz osnova kratkoročnih kredita	- 330	-	-
4.	Prilivi iz osnova ostalih dugoročnih i kratkoročnih obaveza	- 331	-	-
II.	Odlivi gotovine iz finansijskih aktivnosti (333 do 338)	332	92.304	92.304
1.	Odlivi iz osnova otkupa vlastitih dionica i udjela	- 333	-	-
2.	Odlivi iz osnova dugoročnih kredita	- 334	92.304	92.304
3.	Odlivi iz osnova kratkoročnih kredita	- 335	-	-
4.	Odlivi iz osnova finansijskog lizinga	- 336	-	-
5.	Odlivi iz osnova isplaćenih dividendi	- 337	-	-
6.	Odlivi iz osnova ostalih dugoročnih i kratkoročnih obaveza	- 338	-	-
III.	Neto priliv gotovine iz finansijskih aktivnosti (327-332)	339	-	-
IV.	Neto odlivi gotovine iz finansijskih aktivnosti (332-327)	340	92.304	92.304
D.	UKUPNI PRILIVI GOTOVINE (301+313+327)	341	2.048.570	1.890.464
E.	UKUPNI ODLIVI GOTOVINE (305+320+332)	342	2.008.672	1.954.016
F.	NETO PRILIVI GOTOVINE (341-342)	343	39.998	-
G.	NETO ODLIVI GOTOVINE (342-341)	344	-	63.552
H.	Gotovina na početku izvještajnog perioda	345	72.838	136.390
I.	Pozitivne kursne razlike iz osnova preračuna gotovine	346	-	-
J.	Negativne kursne razlike iz osnova preračuna gotovine	347	-	-
K.	Gotovina na kraju izvještajnog perioda (345+343-344+346-347)	348	112.836	72.838

CERTIFICIRANI RAČUNOVODA

IBRAHIMKADIĆ SENAD
 Broj dozvole 3778/5
 Kontakt telefon 032/667-380



DIREKTOR
 Bašalić Asim



Bosna i Hercegovina
FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE
FEDERALNI ZAVOD ZA STATISTIKU
SARAJEVO

Obrazac INV - 01

Zakon o statistici u Federaciji BiH
"Službene novine FBiH" br. 63/03 i 9/09

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O INVESTICIJAMA ZA 2016. GODINU

Obaveza podnošenja Izvještaja zasniiva se na članu 31. Zakona o statistici u Federaciji BiH. Odbijanje davanja podataka, davanje nepotpunih i netačnih podataka ili nedavanje podataka u propisanom sadržaju i roku povlači kazneno odredbe iz čl. 43. i 44. navedenog Zakona. Podaci koji se daju u ovom Izvještaju koristeće se isključivo za statističke svrhe i neće se objavljivati kao pojedinačni.

- 1) Naziv poslovnog subjekta **JP"TOPLANA" d.d.**
- 2) Identifikaciono broj **4 2 1 8 1 8 9 6 8 0 0 0 7**
- 3) Kanton **ZE - DO** Općina **Tešanj**
- Ulica i broj **Bukva b.b.** Telefon
- 4) Djelatnost prema KD BiH 2010 **3 5 3 0**

TABELA 1. IZVRŠENE ISPLATE ZA INVESTICIJE U STALNA SREDSTVA PO IZVORIMA FINANSIRANJA U 2016. GODINI 1)2)

(bez kupovine zemljišta, vrijednosti patenata, licenci, robnih marki i dragocjenosti)

Red broj		Iznos u KM
1	Isplaćeno za investicije po izvorima u 2016. godini (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	53.081
1.1.	iz sopstvenih sredstava 3)	53.081
1.2.	iz udruženih sredstava (1.21+1.22)	-
1.21.	domaćih investitora	-
1.22.	inostranih investitora	-
1.3.	iskorišteni finansijski krediti (1.31+1.32+1.33)	-
1.31.	domaćih banaka	-
1.32.	stranih kreditora	-
1.33.	drugih domaćih kreditora, osim banaka	-
1.4.	financijski najam - lizing 5)	-
1.5.	iz sredstava budžeta, izvanbudžetskih fondova i drugih fondova	-
1.6.	iz drugih izvora (interna realizacija, stalna imovina dobivena bez naknade, putem kompenzacije, donacije, humanitarne pomoći)	-
1.61.	od toga: strana humanitarna pomoć i donacije	-

- 1) Obuhvatiti samo izvršene isplate u toku godine (bez prenetog salda, storna i preknjžavanja i bez ostvarenih ali neplaćenih investicija).
U isplate za investicije uključuju se kursne razlike koje su plaćene u izvještajnoj godini za investicije ostvarene u toj godini i ranije.
- 2) U isplate za investicije uključiti i isplate komercijalnih kredita.
- 3) Bez kredita datih radnicima za izgradnju i kupovinu stanova u ličnu svojini.
- 4) Bez isplate anuiteta po finansijskim kreditima.
- 5) Ako ste kupili stalno sredstvo u izvještajnoj godini putem finansijskog lizinga, u tabeli 1. prikazite cjelokupnu nabavnu vrijednost pod 1.4

TABELA 2. VREMENSKA RAZGRANIČENJA IZMEĐU ISPLATA ZA INVESTICIJE I OSTVARENH INVESTICIJA
SA STANJEM 31.12.2016. GODINE

Red broj		Iznos u KM
2.1	Isplaćeno za investicije u toku 2016. godine (2.11+2.12)=1.1	53.081
2.11	- za izvršene radove i nabavke u toku 2016. godine 6)	53.081
2.12	- za izmirenje obaveza iz 2015. g. i ranije prema izvođačima radova i isporučiocima opreme i drugima; za otplatu iskorištenih komercijalnih kredita za investicije u 2015. godini i ranije kod preduzeća u zemlji i inozemnih preduzeća; za avanse date u 2016. godini po odbitku obračunatog dijela pod 2.11	-
2.2	Izvršeni a neplaćeni radovi i nabavke u toku 2016. godine - neizmirene obaveze iz ostvarenih investicija u toku 2016. godine prema izvođačima radova, isporučiocima opreme i drugima; iskorišteni komercijalni krediti za ostvarene investicije u toku 2016. godine kod preduzeća u zemlji i inozemnih preduzeća; plaćeni avansi u ranijim godinama, a obračunati u toku 2016. godine za izvršene radove i isporučenu opremu u 2016. godini.	-
2.3	Vrijednost ostvarenih investicija u toku 2016. godine (2.11+2.2)=Tab. Red.br. 3., Kol. 3.	53.081

- 6) Uključiti cjelokupnu nabavnu vrijednost stalnog sredstva nabavljenog putem finansijskog lizinga.

TABELA 1. TEHNIČKA STRUKTURA OSTVARENIH INVESTICIJA U STALNA SREDSTVA U 2016. GODINI

R. br.	2	u KM			
		UKUPNO (4+5)	Nova stalna sredstva 8)	Pulovna stalna sredstva 9)	Dezmještanje prodaja 10)
1	2	3	4	5	6
1.	Vrijednost ostvarenih investicija u stalna sredstva 7) 2016. godini = Tabela 2., Red. broj 2.3 = (zbir 3.1 + 3.2 + 3.5 + 3.6 + 3.7)	53.081	43.679	9.402	-
3.1	Građevinski objekti i prostori (zbir 3.11 + 3.2)	-	-	-	-
3.11	- Stambene zgrade i prostori za stanovanje (stanovi, studentski, školski i starački domovi, domovi za naruđenu djecu i sl.)	-	-	-	-
3.2	Ostali građevinski radovi (3.21 + 3.22 + 3.23)	-	-	-	-
3.21	- Ostali višestopnja (industrijske, poljoprivredne i ostale privredne hale i zgrade; stoci; hladnjače; rezervoari; cisteme; magacini; garaže; škole; bolnice; zavrti; administrativne zgrade i sl.)	-	-	-	-
3.22	- Niskogradnja (željezničke pruge; putevi; mostovi; vijadukti; nadvožnjaci; tuneli; barije; električni i telefonski vodovi; naftovodi; bazeni; cjevovodi; vodovod i kanalizacija; objekti za kopanje nuda; elektrane; hidrocentrale; aerodromske piste; sportska igrališta; parkirališta i sl.)	-	-	-	-
3.23	- Značajna poboljšanja zemljišta (oprednja nasipa; morskih brana; kućenja šteta i kametika; iz isušivanje močvara; navodnjavanje i sl.)	-	-	xxxxxxxxxxxx	xxxxxxxxxxxx
3.3	Strojari i oprema i transportna sredstva - domaća i uvozna (zbir 3.31 + 3.32)	63.081	43.679	9.402	-
3.31	Strojari i oprema (zbir 3.311 do 3.319)	43.679	43.679	-	-
3.311	- Mašinski priroci i naprave (metalne konstrukcije; tornjevi; cisteme; kovanje; kosi i oprema za centralno grijanje; rezervoari; željezni i željezni kotlovi i sl.)	-	-	-	-
3.312	- Strojari za proizvodnju i iskorištavanje mehaničke energije (motori; turbine; pumpe; kompresori); strojevi naprave (podizalice; transportne; rashladne; za pročišćavanje); važe i sl.	-	-	-	-
3.313	- Drugi strojevi i naprave za posebne namjene (metalurški; rudarski i građevinski strojevi; prehrambeni; tekstilni i sl.); strojevi za obradu (stругови; bušilice; destilacioni; strojevi za obradu metala; kamena; drveta i sl.)	42.996	42.996	-	-
3.314	- Poljoprivredni i šumarski strojevi (traktori i drugi poljoprivredni i šumarski strojevi)	-	-	-	-
3.315	- Računari i druga oprema za obradu podataka (personalni i drugi računari; štampači; druge kancelarijske mašine; računske; pisane; hinkopirni; skeneri; uređaji); elektronske bilježnice; skeneri; bankomati; automati za mjerenje novca	683	683	-	-
3.316	- Električni motori; generatori i transformatori; naprave za distribuciju el. energije; cestovna i druge varijete rasvjeta; kotlovi za dobivanje pare; atomski reaktori i sl.	-	-	-	-
3.317	- Radijski; televizijski i komunikacijski uređaji i oprema (TV i radio prijemnici i odašiljači; telefonski aparati i centrale; faks mašine i sl.)	-	-	-	-
3.318	- Medicinska oprema; sni mehanizmi i optički instrumenti (poskopske; rotnomet; laboratorijske centrifuge; elektrografi; mikroskopi); precizne vage; fotoaparat i aparati i sl.	-	-	-	-
3.319	- Namještaj i unutarnja oprema (metalni i drveni namještaj i sl.); nabavka knjiga iz biblioteke	-	-	-	-
3.32	Transportna sredstva (zbir 3.321 + 3.322 + 3.323)	9.402	-	9.402	-
3.321	- Privatni automobili do 10 osoba (kako i kombinirani namijenjeni prijevozu putnika i tereta)	9.402	-	9.402	-
3.322	- Teretna vozila (traktori; cestovni traktori i polikolice)	-	-	-	-
3.323	- Druga vozila i plovidba (autobusi; kamioni; traktori i druga vozila)	-	-	-	-
3.4	Od 3.3 (Strojari i oprema i transportna sredstva) prikazuje vrijednost uvezane opreme	-	-	xxxxxxxxxxxx	xxxxxxxxxxxx
3.5	Biološka sredstva (zbir 3.51 + 3.52)	-	-	-	-
3.51	- Osnovna stado (razna rasplodna i razna stoka)	-	-	-	-
3.52	- Posjedovanje i dugopodnosni rasadi	-	-	-	-
3.6	Nematerijalna stalna sredstva (zbir 3.61 + 3.62 + 3.63 + 3.64 + 3.65)	-	-	-	-
3.61	- Dugoročna ulaganja u istraživanje i razvoj, osim rudarskih i mineralnih istraživanja	-	-	-	-
3.62	- Rudarska i mineralna istraživanja	-	-	-	-
3.63	- Softver i baze podataka (zbir od 3.631 do 3.634)	-	-	-	-
3.631	- Kupljeni softver (akviziciji i licencije za softver)	-	-	-	-
3.632	- Softver proizveden u vlastiti režim	-	-	-	-
3.633	- Kupljene baze podataka	-	-	-	-
3.634	- Baze podataka proizvedene u vlastiti režim	-	-	-	-
3.64	- Književni i umjetnički originali (sa područja filma; muzike; TV programi; sportske i druge priredbe i sl.)	-	-	-	-
3.65	- Ostala nematerijalna stalna sredstva (studije; projekti; elaborati; koncepti za tehnički prijem i sl.)	-	-	-	-
3.7	Proširoki prijemni vizualna zemljišta (v.procjene zemljišta; advokata; porezi na primet nekretnostima)	-	-	xxxxxxxxxxxx	xxxxxxxxxxxx
3.8	Dragocjenosti (vrijednosti predmeti kupljeni radi otvaranja vrijednosti kao što su dijamanti; Dragocjenosti (vrijednosti predmeti kupljeni radi obnavljanja vrijednosti kao što su dijamanti)	-	-	-	-
3.9	Licence (osim licencije za softver); patenti i trgovatke marke 7)	-	-	-	-
3.10	Zemljišta (bez troškova prijenosa vlasništva)	-	xxxxxxxxxxxx	-	-

8) Stalna sredstva se vrednuju po kupovnoj cijeni uključujući i troškove dostave i druge troškove pripreme vlasništva. Uključeno ne treba biti nikakvih troškova.

9) Uključeno treba biti sredstva, akvizicije i licencije posjedovanih sredstava, stalna sredstva nabavljena putem finansiranja banka - najam, kao i posjedovani oprema i uređaji. U slučaju ako je nabavljena od strane države po prvi put, u slučaju ako je nabavljena od strane države po prvi put, u slučaju ako je nabavljena od strane države po prvi put.

10) Uključeno treba biti sredstva, akvizicije i licencije posjedovanih sredstava, stalna sredstva nabavljena putem finansiranja banka - najam, kao i posjedovani oprema i uređaji. U slučaju ako je nabavljena od strane države po prvi put, u slučaju ako je nabavljena od strane države po prvi put.

11) Proširoki prijemni vizualna zemljišta (v.procjene zemljišta; advokata; porezi na primet nekretnostima)

12) Proširoki prijemni vizualna zemljišta (v.procjene zemljišta; advokata; porezi na primet nekretnostima)

13) Uključeno treba biti sredstva, akvizicije i licencije posjedovanih sredstava, stalna sredstva nabavljena putem finansiranja banka - najam, kao i posjedovani oprema i uređaji. U slučaju ako je nabavljena od strane države po prvi put, u slučaju ako je nabavljena od strane države po prvi put.

TABELA 4. INVESTICIJE U NOVA STALNA SREDSTVA PO NAMJENI ULAGANJA I TERITORIJU U 2016. GODINI

Redni broj		UKUPNO		INVESTICIJE PO NAMJENI ULAGANJA I OPĆINAMA							
		djelatnost		djelatnost		djelatnost		djelatnost		djelatnost	
		Proizvodnja i poslužba parom		Proizvodnja i poslužba parom		Proizvodnja i poslužba parom		Proizvodnja i poslužba parom		Proizvodnja i poslužba parom	
		općina	Tešanj	općina	Tešanj	općina	Tešanj	općina	Tešanj	općina	Tešanj
		entitet	F BH	entitet	F BH	entitet	F BH	entitet	F BH	entitet	F BH
		ukupan br. poslj. jedinica		ukupan br. poslj. jedinica		ukupan br. poslj. jedinica		ukupan br. poslj. jedinica		ukupan br. poslj. jedinica	
		ukupan broj djelatnosti		ukupan broj djelatnosti		ukupan broj djelatnosti		ukupan broj djelatnosti		ukupan broj djelatnosti	
		jedinica investiranja		jedinica investiranja		jedinica investiranja		jedinica investiranja		jedinica investiranja	
		entitet općina		entitet općina		entitet općina		entitet općina		entitet općina	
4.11	Ostvarene investicije u izgradnju novih kapaciteta	01	-	02	-	02	-	02	-	02	-
4.12	nova stalna sredstva u										
4.12	2016. god. po karakteru: rekonstrukcija, modernizacija, dogradnja i proširenje		43.679		43.679						
4.13	izgradnje (Tabela 3, Kolona 4.) održavanje nivoa postojećih kapaciteta		-		-		-		-		-
4.0	Od ukupnih investicija prikazati investicije za zaštitu životne sredine		-		-		-		-		-
4.1	Ostvarene investicije u nova stalna sredstva u 2016. g. (4.11 do 4.13)=(4.11 do 4.13)-(Tabela 3., Red. br. 3., Kolona 4.))		43.679		43.679						
4.14	Ostvarene investicije - stambene zgrade i prostori = 3.11		-		-		-		-		-
4.15	u nova - ostali građevinski radovi = 3.2		-		-		-		-		-
4.16	stalna sredstva - strojevi, oprema i transportna sredstva = 3.3		43.679		43.679						
4.17	u 2016. godini - ostala materijalna (opipljiva) stalna sredstva = 3.5		-		-		-		-		-
4.18	po tehničkoj strukturi - nematerijalna (neopipljiva) stalna sredstva = 3.6		-		-		-		-		-
4.19	(Tabela 3., Kolona 4.) - troškovi prijenosa vlasništva zemljišta = 3.7		-		-		-		-		-
4.2	Vrijednost aktiviranih stalnih sredstava u toku 2016. godine		53.061		53.061						
4.3	Stalna sredstva u izgradnji (pripremi) krajem 2016. godine		29.460		29.460				-		

(1) Od ukupnih investicija raspoređenih po karakteru izgradnje (stavke 4.11, 4.12 i 4.13) treba posebno u stavci 4.0 prikazati investicije za zaštitu životne sredine

Obrazac popunio:
 Ibrahim Kadić Senad
 Upravitelj imo i prezime

Tel/Faks: 022/567-350
 E-mail: ekonomika.doo@tih.net.ba
 Datum: 26.02.2017.godine

DIREKTOR
 M.P. Basir Asim

Identifikacioni podaci:

JP "TOPLANA" d.d.

(Naziv pravnog lica)

Proizvodnja i opskrba parom i klimatizacija

(Djelatnost)

Tešanj, Bukva b.b.

(Sjedište i adresu pravnog lica)

4 2 1 8 1 8 9 6 8 0 0 7

Identifikacioni broj za direktnu porez

2 1 8 1 8 9 6 8 0 0 7

Identifikacioni broj za indirektnu porez

0 0 0 0 0

Šifra djelatnosti po KD B41.2030

3 5 3 0

Šifra djelatnosti po KDBH

0 0 0

Šifra općine

Sparkasse bank

(Banka)

1 9 9 0 4 6 0 0 0 3 1 3 8 2 4 1

UniCredit bank

(Banka)

3 3 8 5 5 0 2 2 0 0 1 2 5 8 6 1

Sberbank

(Banka)

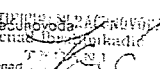
1 4 0 5 0 1 0 0 6 5 0 1 3 1 8 1

Za sva pravna lica

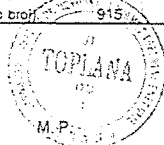
POSEBNI PODACI

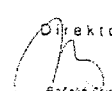
o plaćama i broju zaposlenih
uz godišnji - polugodišnji obračun
za period 01.01. do 31.12.2015. godine

Red. broj	POZICIJA	AQP	KM	
			U istom obračunsk. periodu prethodne godine	U obračunskom periodu tekuće godine
1	2	3	4	5
1.	Neto plata	901	264.470	264.310
2.	Neto naknade plaće	902	-	-
3.	Svega plaće i naknade (1+2)	903	264.470	264.310
4.	Porez na plaće i naknade plaća	904	-	15.505
5.	Doprinosi iz plaća i naknada plaća	905	119.012	125.514
6.	Doprinosi na plaće i naknade plaća	906	40.054	42.601
7.	Svega doprinosi (5+6)	907	159.066	168.115
8.	Svega (3+4+7)	908	423.535	447.930
9.	Neto učešće zaposlenih u dobiti	909	-	-
10.	Porez na učešće zaposlenih u dobiti	910	-	-
11.	Doprinosi iz učešća zaposlenih u dobiti	911	-	-
12.	Doprinosi na učešće zaposlenih u dobiti	912	-	-
13.	Svega (9 do 12)	913	-	-
14.	Svega neto plaće, naknade plaća i učešća u dobiti (3+9)	914	264.470	264.310
15.	Prosječan broj zaposlenih na osnovu sati rada (cio broj)	915	22	34

Certificirani računovodja: 

Imena i prezimena: 
Broj dozvole: 3778-5
Kontakt telefon: 030/467-380



Direktor

Bašak Adam

17.02.2017

Ime i prezime: JP*TOPLANA* d.d.

Djelatnost: Proizvodnja i opskrba parom i klimatizacija

Sjedište i adresa pravnog lica: Tešanj, Bukva b.b.

Transakcijski račun (naziv banke i broj računa):

Scotiabank bank
(banka):

1 9 9 0 4 6 0 0 0 3 1 3 8 2 4 1

UniCredit bank
(banka):

0 0 8 5 5 0 2 2 0 0 1 2 5 6 6 1

Stanbank
(banka):

1 4 0 5 0 1 0 0 0 5 0 1 3 1 8 1

PUK

4 2 1 8 1 8 9 6 6 0 0 0 7
identifikacijski broj iz državnih poreza

2 1 8 1 8 9 6 6 0 0 0 7
identifikacijski broj iz indirektnih poreza

3 5 3 0
Šifra djelatnosti po ODB 2008

3 5 3 0
Šifra djelatnosti po KOSM

0 9 0
Šifra općine

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U KAPITALU

za period koji završava na dan 31.12.2016. godine

U Tešanj

Dana 28.02.2017. godine

Čelnik
Izdatnik: Sergej

Svoj dozvole: 3772/5

Kontakt telefon: 032/667-380



Direktor
Boris Kom

VRSTA PROMJENE NA KAPITALU	Oznaka za AOP	DIO KAPITALA KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATIČNOG PRIVREDNOG DRUŠTVA							MANJINSKI INTERES	UKUPNI KAPITAL (8+9)
		1	2	3	4	5	6	7	8	
1. Stanje na dan 31/12/2014. godine	001	4.351.000	-	-	-	-	-	(800.968)	3.550.032	3.550.032
2. Efekt promjena u računovodstvenim politikama	002	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Efekt ispravka greška	003	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Ponovno iskazano stanje na dan 31.12.2014.god.odnosno 01.01.2015.g. (901+902+903)	904	4.351.000	-	-	-	-	-	(800.968)	3.550.032	3.550.032
5. Efekt revalorizacije materijalnih i nematerijalnih sredstava	905	-	444.819	-	-	-	-	-	444.819	444.819
6. Nerealizovani dobiti / gubici po osnovu finansijskih sredstava	906	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Kurse razlike nastale provođenjem finansijskih izvještaja u drugu valutu prezentacije	007	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8. Neto dobit (gubitak) perioda iskazan u bilansu uspjeha	908	-	-	-	-	-	-	32.375	32.375	32.375
9. Neto dobit / gubitak perioda priznati direktno u kapitalu	909	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10. Objavljene dividende i drugi oblici raspodjele dobiti i gubitka	910	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11. Emisija dioničkog kapitala i drugi oblici povećanja ili smanjenja osnovnog kapitala	911	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12. Stanje na dan 31/12/2015. godine	912	4.351.000	444.819	-	-	-	-	(768.593)	4.027.226	4.027.226
13. Efekt promjena u računovodstvenim politikama	913	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14. Efekt ispravka greška	914	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15. Ponovno iskazano stanje na dan 31.12.2015.god. odnosno 01.01.2016.g. (912+913+914)	916	4.351.000	444.819	-	-	-	-	(768.593)	4.027.226	4.027.226
16. Efekt revalorizacije materijalnih i nematerijalnih sredstava	916	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17. Nerealizovani dobiti / gubici po osnovu finansijskih sredstava	917	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18. Kurse razlike nastale provođenjem finansijskih izvještaja u drugu valutu prezentacije	918	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19. Neto dobit (gubitak) perioda iskazan u bilansu uspjeha	919	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20. Neto dobit / gubitak perioda priznati direktno u kapitalu	920	-	-	-	-	-	-	75.181	75.181	75.181
21. Objavljene dividende i drugi oblici raspodjele dobiti i gubitka	021	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22. Emisija dioničkog kapitala i drugi oblici povećanja ili smanjenja osnovnog kapitala	922	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23. Stanje na dan 31.12.2016. godine	923	4.351.000	444.819	-	-	-	-	(693.412)	4.102.407	4.102.407



BOSNA I HERCEGOVINA
FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE
FEDERALNI ZAVOD ZA STATISTIKU
SARAJEVO

17.02.2017

Obrazac StatAneks

Zakon o statistici u Federaciji BiH
"Službene novine FBiH" br. 63/03 i 9/09

STATISTIČKI ANEKS GODIŠNJEG RAČUNOVODSTVENOG IZVJEŠTAJA ZA 2016. GODINU

(Za sva pravna lica koja knjigovodstvo vode po kontnom planu za preduzeća)

Obaveza podnošenja izvještaja zasniva se na članu 31. Zakona o statistici u Federaciji BiH. Odilijanje davanja podataka, davanje nepotpunih i netačnih podataka ili nedavanje podataka u propisanom sadržaju i roku povlači kaznene odredbe iz čl. 43. i 44. navedenog Zakona. Podaci koji se daju u ovom izvještaju koriste se isključivo za statističke svrhe i neće se objavljivati kao pojedinačni.

- 1) Naziv poslovnog subjekta JP "TOPLANA" d.d.
- 2) Identifikacioni broj poslovnog subjekta 4218189680007
- 3) Kanton ZE - DO Općina Tešanj
Ulica i broj Bukva b.b. Telefon 032/667-380
- 4) Djelatnost prema KO BiH (2006. godina) 3530
- 5) Djelatnost prema KO BiH 2010 3530

Tabela 1. PRIHODI, TROŠKOVI I RASHODI

Redni broj	OPIS	Grupa/Konto	Iznos u KM
1	2	3	4
1.	UKUPNI PRIHODI OBRAČUNSKOG PERIODA (2+21-22+23+24+26+28+29)		1.796.844
2.	POSLOVNI PRIHODI (3+4+5+6+7+8+9+10+11)	60,61,62,65	1.794.833
3.	Prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima	600	-
4.	Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	601	-
5.	Prihodi od prodaje robe na stranom tržištu	602	-
6.	Prihodi od prodaje učinaka povezanim pravnim licima	610	-
7.	Prihodi od prodaje učinaka na domaćem tržištu	611	1.727.863
8.	Prihodi od prodaje učinaka na stranom tržištu	612	-
9.	Prihodi od aktiviranja ili polrošnje robe	620	-
10.	Prihodi od aktiviranja ili polrošnje učinaka	621	-
11.	Ostali poslovni prihodi (12+15+16+17+18+19+20)	65	56.970
12.	Prihod od premija, subvencija, poticaja i sl. od toga:	650	66.970
13.	- Prigodi iz budžeta po osnovu subvencija na proizvode ¹⁾	dio 650	-
14.	- Prigodi iz budžeta po osnovu subvencija na proizvode ²⁾	dio 650	-
15.	Prihodi od zakupa (operativni najam)	651	-
16.	Prihodi od donacija	652	-
17.	Prihodi od članarina	653	-
18.	Prihodi od tautijema i licencnih prava	654	-
19.	Prihodi iz namjenskih izvora finansiranja	655	-
20.	Ostali poslovni prihodi po drugim osnovama	659	-
21.	Povećanje vrijednosti specifičnih stalnih sredstava	640,641,642	-
22.	Smanjenje vrijednosti specifičnih stalnih sredstava	643,644,645	-
23.	FINANSIJSKI PRIHODI	66	13
24.	OSTALI PRIHODI I DOBICI od toga:	67	1.998
25.	- Prihodi od prodaje materijala	675	1.998
26.	PRIHODI IZ OSNOVA USKLADIVANJA VRIJEDNOSTI SREDSTAVA od toga:	68	-
27.	- Prihodi od usklađivanja vrijednosti zaliha	685	-
28.	Prihodi iz osnova promjene računovodstvenih politika	690	-
29.	Prihodi iz osnova ispravki grešaka iz ranijih godina	691	-

¹⁾ Prkazati sredstva primljena iz budžeta namijenjena za proizvodnju, izvoz ili određivanje nivoa prodajne cijene.

²⁾ Prkazati sredstva primljena iz budžeta namijenjena za subvencioniranje grijanja, stanovanja, gradskog prevoza, plaća i tendencijom osoba i osoba koje su duže vrijeme nezaposlene, kao i subvencije za smanjenje zagađenosti okoline.

Federalni zavod za statistiku, Zelenih beretki 26 Sarajevo, tel. 033 20 64 52, faks 033 22 01 51, e mail: ledstat@fzs.ba, www.fzs.ba

Tabela 1. PRIHODI, TROŠKOVI I RASHODI - nastavak

Redni broj	OPIS	Grupa/Konto	Iznos u KM
1	2	3	4
30.	UKUPNI TROŠKOVI I RASHODI OBRAČUNSKOG PERIODA (31+67+68+70+72+73)		1.712.999
31.	POSLOVNI RASHODI (32+33+34+44+54+57-74+75)		1.700.569
32.	Nabavna vrijednost prodate robe	50	-
33.	Materijalni troškovi	51	845.099
34.	Troškovi zaposlenih (35+36+37+38+39+41+42+43)	52	572.605
35.	Plaće i naknade plaća (neto za isplatu zaposlenima) ²⁾	dio 520 i 521	264.310
36.	Porez na dohodak	dio 520 i 521	15.505
37.	Doprinosi iz plaća i naknada plaća	dio 520 i 521	125.514
38.	Doprinosi na plaće i naknade plaća	dio 520 i 521	42.601
39.	Troškovi službenih putovanja zaposlenih od toga:	523	3.563
40.	- Dnevnice za službena putovanja u zemlji i inostranstvu	dio 523	250
41.	Troškovi ostalih primanja, naknada i materijalnih prava zaposlenih	524	101.360
42.	Troškovi naknada članovima odbora, komisija i sl.	527	16.847
43.	Troškovi naknada ostalim fizičkim licima	529	2.805
44.	Troškovi proizvodnih usluga (45 do 53)	53	51.944
45.	Troškovi usluga izrade i dorade učinaka	530	7.035
46.	Troškovi transportnih usluga	531	30
47.	Troškovi usluga održavanja	532	42.266
48.	Troškovi zakupa	533	-
49.	Troškovi sajmovi	534	-
50.	Troškovi reklame i sponzorstva	535	1.933
51.	Troškovi istraživanja	536	-
52.	Troškovi razvoja koji se ne kapitalizuju	537	-
53.	Troškovi ostalih usluga	539	680
54.	Amortizacija i troškovi rezervisanja (55+56)	54	162.164
55.	Troškovi amortizacije	540,541 i 542	162.164
56.	Troškovi rezervisanja	od 543 do 549	-
57.	Nematerijalni troškovi (58 do 65)	55	68.857
58.	Troškovi neproizvodnih usluga	550	2.755
59.	Troškovi reprezentacije	551	3.988
60.	Troškovi premija osiguranja	552	2.821
61.	Troškovi platnog prometa	553	2.776
62.	Troškovi poštanskih i telekomunikacionih usluga	554	6.226
63.	Troškovi poreza, naknada, taksi i dr. dažbina na teret pravnog lica	555	4.005
64.	Troškovi članskih doprinosa i sl. obaveza	556	2.353
65.	Ostali nematerijalni troškovi od toga:	559	43.933
66.	- Naknada za rad članova učeničkih, omladin. i student. zadruge	dio 559	-
67.	FINANSIJSKI RASHODI	56	11.880
68.	OSTALI RASHODI I GUBICI od toga:	57	550
69.	- Gubici (rashodi) od prodaje materijala	575	-
70.	- Kalo, rastur, kvar i lom materijala i robe	dio 579	-
71.	RASHODI IZ OSNOVA UMANJENJA VRIJEDNOSTI SREDSTAVA od toga:	58	-
72.	- Umanjenje vrijednosti zaliha	585	-
73.	Rashodi iz osnova promjene računovodstvenih politika	590	-
74.	Rashodi iz osnova ispravki grešaka iz ranijih godina	591	-
75.	Povećanje vrijednosti zaliha učinaka	595	-
76.	Smanjenje vrijednosti zaliha učinaka	596	-

²⁾ Priказati iznos koji je isplaćen zaposlenima nakon odbitka poreza na dohodak.

Tabela 2. ZALIHE

Redni broj	OPIS	Grupa/Konto	Stanje u KM	
			31.12.2015	31.12.2016
1	2	3	4	5
1.	Sirovine, materijal, rezervni dijelovi i sitan inventar	10	282.653	179.464
2.	Proizvodnja u toku	11	-	-
3.	Gotovi proizvodi	12	-	-
4.	Trgovačka roba	13	-	-
5.	Stalna sred. i sred. obustavljenog poslovanja namijenjena prodaji	14	-	-

Tabela 3. POSEBNI PODACI

Redni broj	OPIS	Grupa/Konto	Iznos u KM
1	2	3	4
1.	Potraživanja za PDV ⁴⁾ (dugovni promet grupe 27)	27 osim 279	150.811
2.	Obaveze za PDV ⁵⁾ (potražni promet grupe 47)	47 osim 479	294.158
3.	Obračunati poseban porez - akcize	dio 480	-
4.	Carine na trgovačku robu	dio 130	-
5.	Carine na sirovine i materijal, rezervne dijelove i sitan inventar	dio 100	-

6.	Prosječan broj zaposlenih na bazi sati rada ⁶⁾	34
7.	Prosječan broj zaposl. na bazi stanja krajem svakog mjeseca ⁷⁾	34

⁴⁾ Prikazati dugovni promet grupe 27 izuzev konta 279 (obračunati ulazni PDV za period 1.1. - 31.12.2016. godine).

⁵⁾ Prikazati potražni promet grupe 47 izuzev konta 479 (obračunati izlazni PDV za period 1.1. - 31.12.2016. godine).

⁶⁾ Prosječan broj zaposlenih na bazi sati rada, utvrđuje se tako da se ukupan broj ostvarenih sati rada u periodu podijeli s brojem mogućih sati rada po jednom zaposlenom u tom periodu.

⁷⁾ Prosječan broj zaposlenih na bazi stanja krajem mjeseca, utvrđuje se tako da se uzme broj zaposlenih na kraju svakog mjeseca iz kadrovske evidencije, i dobiveni zbir podijeli sa 12.

CILJ ISTRAŽIVANJA

Na osnovu Zakona o statistici u Federaciji Bosne i Hercegovine ("Službene novine Federacije BiH", br.63/03 i 9/09) i Plana provođenja statističkih istraživanja od interesa za Federaciju BiH, Federalni zavod za statistiku provodi statistička istraživanja putem kojih prikuplja podatke neophodne za izvođenje obračuna Bruto domaćeg proizvoda za nivo Federacije BiH. Za pravne osobe koje knjigovodstvo vode po kontnom planu za preduzeća podaci se prikupljaju putem "Statističkog aneksa godišnjeg računovodstvenog izvještaja", a koji se podnosi uz godišnji obračun. Podaci prikupljeni putem ovog izvještaja koriste se isključivo za obračun Bruto domaćeg proizvoda za Federaciju BiH.

UPUTSTVO ZA POPUNJAVANJE

Prilikom popunjavanja obrasca neophodno je u zaglavlje obrasca upisati identifikacione podatke (naziv firme, identifikacioni broj, djelatnost, sjedište i adresu) koji se preuzimaju iz "Obavještenja o razvrstavanju poslovnog i drugog subjekta prema djelatnosti" izdanog od Federalnog zavoda za statistiku. Obrazac popuniti preuzimanjem stanja sa navedenih konta prije zaključnih knjiženja. Popunjavanje tabele (1 do 3) se vrši prenošenjem podataka iz knjigovodstvene dokumentacije na odgovarajuće pozicije ovog obrasca, prema oznakama konta datim uz svaku poziciju. Skrećemo pažnju da za pozicije u kojima se traži dio konta podatak se preuzima iz analitičke evidencije, u skladu sa opisom datim za tu poziciju. Pojedine pozicije su pojašnjene fusnotama koje je potrebno pročitati prije unosa podataka.

Sve podatke u ovom obrascu iskazati u konvertibilnim markama (KM), bez decimala.

CERTIFIKOVAN RACUNOVODA

IBRAHIM KADIĆ SENAD

Upisati puno ime i prezime

Tel./Faks 032/667-380

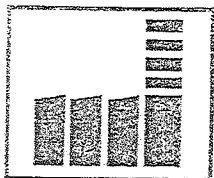
E-mail ekonomika.doo@bih.net.ba

Datum 28.02.2017.godine

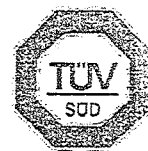


DIREKTOR

Bašalić Asim



JP TOPLANA DD TEŠANJ
PROIZVODNJA I PROMET TOPLLOTNE ENERGIJE
BUKVA b.b. 74260 TEŠANJ



Management Service

Broj : 154-III-4/16

Datum, 11.04.2016. god.

IZVJEŠTAJ NADZORNOG ODBORA ZA 2015.GOD.

U 2015. godini Nadzorni odbor je održao 10 redovnih sjednica NO. Vanrednih sjednica NO nije bilo.
(period 03.02.2015.god – 11. sjednica do 21.12.2015. god. – 20 sjednica.)

Važnije odluke u tom periodu su :

11. sjednica održana 03.02.2015. god.

- Usvajanje Plana rada i poslovanja za 2015. godinu.

12. sjednica održana 26.02.2015. god.

- Usvajanje finansijskog Izvještaja o poslovanju za period 01.01.- 31.12.2014. god.
- Odluka o angažovanju vještaka građevinske struke koji će izvršiti procjenu vrijednosti zemljišta.

13. sjednica održana 10.04.2015. god.

- Usvajanje izvještaj o poslovanju o poslovanju za 2014 (direktor).
- Usvajanje Izvještaja o obavljenoj reviziji finansijskih izvještaja za period 01.01. – 31.12.2014. god.
- Odluka o sazivanju 12. Skupštine.

14. sjednica održana 16.06.2015. god.

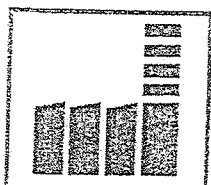
- Odluka o odobrenju popusta na cijenu grijanja za Enker (15 %),

15. sjednica održana 06.08.2015. god.

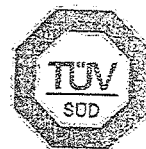
- Usvajanje šestomjesečnog obračuna finansijskih izvještaja za period 01.01.- 30.06.2015.
- Odluka o ispravci vrijednosti zemljišta, na osnovu procjene sudskog vještaka i preporuke externe revizije

16. sjednica održana 15.10.2015. god.

- Odluka o usvajanju izmjena Pravilnika o sistematizaciji radnih mjesta.
- Odluka o raspisivanju konkursa za izbor Odbora za reviziju.



JP TOPLANA DD TEŠANJ
PROIZVODNJA I PROMET TOPLOTNE ENERGIJE
BUKVA b.b. 74260 TEŠANJ



17. sjednica održana 27.10.2015. god.

- Odlukao sazivanju 13. Skupštine.
- Odluka o pokretanju procedure za izbor externe revizije za 2015. god.
- Odluka o izmjeni člana 38. Statuta.

18. sjednica održana 03.12.2015. god.

- Odluka o izboru externe revizijske kuće (EXPERT d.o.o. ZENICA).

19. sjednica održana 08.12.2015. god.

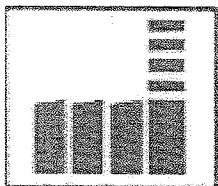
- Intervjui sa kandidatima Odbora za reviziju

20. sjednica održana 21.12.2015. god.

- Odluka o izboru članova Odbora za reviziju – prijedlog Skupštini.

Na osnovu analize Izvještaja o poslovanju direktora za 2015. godinu, Izvještaja o poslovanju za period 01.01. – 31.12.2015.godine, Izvještaja o obavljenoj reviziji finansijskih izvještaja za period 01.01.- 31.12.2015. god. koji je obavila revizijska kuća Expert d.o.o. i Zenice, te izvještaja Odbora za reviziju, Nadzorni odbor konstatuje da je poslovanje u JP " Toplana " d.d. Tešanj znatno bolje i kvalitetnije u odnosu na poslovanje iz prethodnih godina sa tendencijom rasta rezultata poslovanja u narednom periodu.

Predsjednik Nadzornog odbora
Almir Ljevaković, dipl.ing.maš.



JP TOPLANA DD TEŠANJ
PROIZVODNJA I PROMET TOPLOTNE ENERGIJE
BUKVA b.b. 74260 TEŠANJ

TUV NORD

NADZORNI ODBOR
Broj: 209 – III – 4 / 17
Datum, 10. 04.2017. god.

Na osnovu člana 257. Zakona o privrednim društvima (Službene novine FBiH, broj: 81/15) i člana 27. Statuta JP " Toplana " d.d. Tešanj Nadzorni odbor je na svojoj 31-oj sjednici održanoj dana 10.04.2017. godine utvrdio prijedlog

ODLUKU

o usvajanju Izvještaja o poslovanju za 2016.godinu

I

Jednoglasno se usvaja se izvještaj o poslovanju direktora za 2016.godinu .

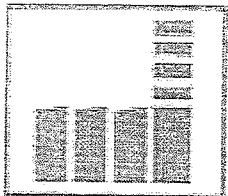
II

Konačnu odluku o usvajanju izvještaja o poslovanju za 2016. godinu donijet će Skupština dioničara društva u skladu sa odredbama Zakona o privrednim društvima.

Dostaviti :

- 1.Skupštini društva
- 2.Predsjedniku NO
- 3.Članovima NO
4. Direktor
5. a/a

Predsjednik Nadzornog odbora
Almir Ljevaković, dipl.ing.maš.



JP TOPLANA DD TEŠANJ

PROIZVODNJA I PROMET TOPLOTNE ENERGIJE

BUKVA b.b. 74260 TEŠANJ

TUV NORD

SKUPŠTINA DIONIČARA

JP " TOPLANA " d.d. TEŠANJ

Broj :158 -II -4/17

Datum,21. 04. 2017. god.

Na osnovu člana 234. Zakona o privrednim društvima (Službene novine FBiH br. 81/215) i člana 17. Statuta JP " TOPLANA " d.d. TEŠANJ, Skupština dioničara je na svojoj XV (petnaestoj) sjednici sa 76 % glasova usvojila slijedeću :

ODLUKA

o usvajanu Izvještaja o poslovanju JP " TOPLANA " d.d. Tešanj
za period 01.01. – 31.12.2016.godine,koji uključuje finansijski izvještaj,
izvještaj revizora, izvještaj odbora za reviziju, izvještaj direktora i Nadzornog odbora i Plan
rada i poslovanja za 2017.godinu

Član 1.

Usvaja se Izvještaja o poslovanju JP " TOPLANA " d.d. Tešanj za period 01.01. –
31.12.2016.godine,koji uključuje izvještaj direktora, finansijski izvještaj,izvještaj revizora,
izvještaj odbora za reviziju, izvještaj Nadzornog odbora i Plan rada i poslovanja za
2017.godinu.



Predsjedavajući Skupštine
Hamzalija Hojkurić,dipl.ecc.