

**Акционарско друштво  
«ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА»  
Б и ј е љ и н а**

**П Р И Ј Е Д Л О Г  
И З В Ј Е Ш Т А Ј А  
о пословању у 2010. години**

Бијељина, фебруар 2011. године

## I – У В О Д

У 2010. години Друштво је имало веома интензивну пословну активност у обављању основне дјелатности, реализацији изградње канализационог система и организационом оспособљавању за извршавање планских задатака.

Посебно значајну активност представља реализација изградње Канализационог система у Бијељини и преузимање дијела завршене канализације, пошто је то од историјског значаја за Бијељину са становишта изградње канализације и пречишћавања отпадних вода, као и основ за заштиту подземних вода и изворишта пијаће воде од могућих загађења, чиме се дугорочно стварају предпоставке за рад предузећа, односно снабдијевање града, општине и околине водом за пиће.

Друштво је такође обављало одржавање и проширење водоводне мреже и редовно снабдијевање грађана и правних лица питком водом. Ова активност се обављала у посебно сложеним условима привређивања и тешкоћа у пословању већине привредних субјеката, што је утицало на отежану наплату потраживања од правних лица и грађана. У таквим условима Друштво је успијевало одржати ликвидност предузећа и измиривати преузете обавезе према добављачима и запосленим.

Пословање Друштва се одвијало упоредо са активношћу на примјени Закона о привредним друштвима, Закона о рачуноводству и ревизији и осталих промјена у законској регулативи, што је интензивирало властиту нормативну дјелатност у циљу прилагођавања пословања овим промјенама.

Друштво је у таквом привредном и законском окружењу успјешно пословало и одржавало достигнути ниво личних примања запослених и остварило добру мотивацију за обављање планских задатака.

Анализом појединих сегмената организовања и пословања Извјештај ће указати на остварене резултате и пропусте, који ће бити предмет планских задатака текуће године

Путем медијских кућа А.Д. “Водовод и канализација“ је редовно извјештавала потрошаче о свим значајним питањима везаним за редовно водоснабдјевање.

## II – РАД ОРГАНА УПРАВЉАЊА ДРУШТВОМ

### 1. Скупштина акционара

У 2010. години одржана је 11. сједница Скупштине акционара. Сједници Скупштине акционара присуствовали су верификовани заступници државног капитала и Фонда за реституцију, Фонда ПИО РС са укупно 8.010.726 акција-гласова или 80,03% од укупног броја гласова-акционара.

На јаданаестој сједници, одржаној 18. јуна 2010. године од предвиђених 17 тачака дневног реда, поред избора радних тијела и усвајања Извјештаја о верификацији мандата присутних акционара, разматране су и следеће тачке дневног реда:

- доношење Одлуке о разрјешењу председника Скупштине акционара,
- разматрање приједлога Кандидационе комисије и доношење Одлуке о избору и именовању председника Скупштине акционара,
- разматрање Извјештаја о пословању са финансијским извјештајима А.Д. „Водовод и канализација“ Бијељина за 2009. годину,
- разматрање прпоруке Одбора за ревизију, приједлога Одлуке Управе Друштва и Надзорног одбора о расподјели добити по годишњем обрачуну за 2009. годину,
- упознавање са Извјештајом екстерног ревизора о извршеној ревизији финансијских извјештаја за 2009. годину,
- разматрање Извјештаја о раду Надзорног одбора за 2009. годину,
- разматрање Извјештаја о раду Одбора за ревизију за 2009. годину,
- разматрање приједлога Плана пословања Друштва за 2010. годину,
- разматрање приједлога допуне Програма инвестиција за 2008 – 2010 годину,
- упознавање са Информацијом Управе Друштва о потреби усклађивања Статута А.Д. „Водовод и канализација“ Бијељина са Законом о привредним друштвима („Сл. гл. РС“, број 127/08),
- разматрање Програма побољшавања финансијског и оперативног учинка А.Д. „Водовод и канализација“ Бијељина на приједлог Европске банке за обнову и развој,
- разматрање и доношење Одлуке о кредитном задужењу Друштва код Европске банке за обнову и развој ради наставка изградње канализационог система општине Бијељина.

У 2010. години одржана је и 1. ванредна сједница Скупштине акционара. На првој ванредној сједници одрђаној 19. новембра 2010. године поред избора радних тијела и усвајања Извјештаја о верификацији мандата присутних акционара разматране су и следеће тачке дневног реда:

- разматрање и доношење Одлуке о разрјешењу чланова Надзорног одбора овог Друштва због истека мандата на који су именовани,
- разматрање и доношење Одлуке о именовању чланова привременог Надзорног одбора овог Друштва на период не дужи од два мјесеца,
- разматрање и доношење Одлуке о именовању комисије за провођење јавног конкурса за избор и именовање чланова надзорног одбора овог Друштва,
- разматрање и доношење Одлуке о утврђивању услова, стандарда и критерија за избор и именовање три члана Надзорног одбора овог Друштва испред Акцијског фонда

Републике Српске А.Д. Бања Лука и Фонда за реституцију Републике Српске А.Д. Бања Лука,

- разматрање и доношење Одлуке о расписивању јавног конкурса за избор и именовање три члана Надзорног одбора овог Друштва испред Акцијског фонда Републике Српске А.Д. Бања Лука и Фонда за реституцију Републике Српске А.Д. Бања Лука.

## **2. Надзорни одбор**

У току 2010. године Надзорни одбор је одржао седам сједница на којима је разматрано укупно 86 тачака дневног реда.

На сједницама је разматрано и одлучивано о низу пословних активности А.Д. „Водовод и канализација“ Бијељина о чему су доношене одговарајуће одлуке:

- усвајање Елабората о попису имовине, обавеза и потраживања са стањем на дан 31. децембар 2009. године,

- усвајање Одлуке о отпису основних средстава,

- разматрање и утврђивање Приједлога Извјештаја о пословању за 2009. годину,

- разматрање и утврђивање Приједлога Финансијског извјештаја Друштва за 2009.

годину,

- упознавање са Извјештајом екстерног ревизора о извршеној ревизији за 2009.

годину,

- доношење Одлуке о допуни регистроване дјелатности Друштва,

- доношење Одлуке о цијенама услуга А.Д. „Водовод и канализација“ Бијељина,

- доношење Одлука о компензацијама потраживања и дуговања са одређеним комитентима,

- доношење Одлука о отпису потраживања од купаца,

- усвајање Извјештаја о ревизији продаје, ревизији наплате потраживања, ревизији основних средстава, ревизији запошљавања, ревизији благајничког пословања, ревизији поступака заштите квалитета воде за пиће,

- доношење Одлуке о утврђивању цијена воде и канализације,

- усвајање Одлуке о измјени и допуни Правилника о рачуноводству и рачуноводственим политикама,

- разматрање и утврђивање Приједлога Плана пословања за 2011. годину,

- разматрање и утврђивање Приједлога Плана пословања за период 2011 – 2013

године са Приједлогом плана инвестиција за исти период

- усвајање Плана набавки за 2011. годину,

- усвајање Правилника о попису.

Поред наведених одлука и закључака, Надзорни одбор је током године редовно пратио све активности Друштва и давао пуни допринос оствареним укупним резултатима пословања.

## **3. Одбор за ревизију**

Рад Одбора за ревизију се у цјелости одвијао у складу са одредбама члана 26. Закона о јавним предузећима, Стандардима управљања А.Д. чланом 61. Статута и општих аката Друштва. При томе се поступало у складу са Међународним рачуноводственим и ревизијским стандардима, као и Стандардима РС.

У току 2010. године, Одбор за ревизију одржао је седам сједница на којим је разматрао 74 тачке дневног реда и доносио Одлуке и давао препоруке Надзорном одбору и Управи Друштва у вези са пословањем Друштва, извршеним ревизијама, отписима потраживања, расподјели добити, јавним набавкама и извршио именовање вањског ревизора финансијских извјештаја Друштва.

Одбор за ревизију је чинио напоре да његов рад буде независан и објективан, првенствено приликом критичког разматрања и оцјењивања презентованих материјала и при доношењу одговарајућих закључака и препорука.

Извјештај екстерне ревизије за 2009. годину потврдио је да није било незаконитости у раду предузећа, што указује на ефикасан и објективан рад као и пуни допринос Одбора за ревизију и Одјељења за интерну ревизију.

**Одјељење Интерне ревизије** је функционисало у складу са одредбама Закона о привредним друштвима и одредби Статута предузећа, чиме је детаљно уређен начин организовања, рад и надлежност одјељења.

Послове интерне ревизије у одјељењу су обављала следећа лица: директор одјељења без заснивања радног односа и интерни ревизор као запослено лице.

Рад одјељења се обавља у складу са планом ревизије, који је усвојен на Одбору за ревизију, а на основу претходне оцјене ризика донешене Годишњом студијом ризика и у току године није било накнадних измјена и допуна плана. Посебан печат плану, према којем је дјеловала интерна ревизија су били усвојени Закон о рачуноводству и ревизији Републике Српске, Правилник о начину и роковима вршења пописа и Правилника о контном оквиру, што је условило доношење Правилника о рачуноводству и рачуноводственим политикама и Правилника о вршењу пописа, који су усвојени као основ за обављање ових функција у предузећу.

Интерна ревизија је извршила ревизију планираних области пословања, утврдила постојеће степене ризика и предложила одговарајуће закључке и препоруке појединим службама и органима ради отклањања уочених ризика. Сви извјештаји о ревизији су разматрани на Одбору за ревизију, који је побољшао предложене препоруке. Након усвајања извјештаја о ревизији и дефинисања закључака и препорука исти су разматрани на Надзорном одбору, који је препоруке доносио у виду својих одлука и задужења појединих органа.

У оквиру својих надлежности интерна ревизија је присуствовала попису појединих дијелова имовине ради сагледавања проведених процедура пописа и контроле утврђеног стања, након чега је дата позитивна оцјена предложеном Елаборату о попису.

Посебан задатак интерне ревизије је био да путем извршених ревизија изврши оцјену функционисања система интерне контроле. На основу извршених ревизија оцијењено је да интерне контроле одговарају потребама заштите имовине и смањењу ризика у пословању.

На крају 2010. године усвојена је Годишња студија ризика и план ревизије за 2011. годину.

### **III – ОРГАНИЗАЦИЈА ДРУШТВА И ЗАПОСЛЕНОСТ**

У складу са Законом о предузећима РС, Законом о јавним предузећима РС, Статутом А.Д. „Водовод и канализација“ Бијељина, Одлуком о утврђивању макроорганизације А.Д. и Правилником о унутрашњој организацији и систематизацији радних мјеста, ово Друштво је организовано на следећи начин:

Органи Друштва су:

**(1) Скупштина акционара,**

**(2) Надзорни одбор,**

**(3) Управа Друштва коју чине**

**1.** Под непосредним стручним и контролним надзором Управе Друштва је Стручна служба Управе Друштва:

- Сарадник за односе са јавношћу,
- Сарадник за систем квалитета,
- Виши стручни сарадник за финансијско-инвестиционе програме,
- Виши стручни сарадник за техничко-инвестиционе програме.

#### **2. ИЗВРШНИ ДИРЕКТОР ТЕХНИЧКОГ СЕКТОРА**

- Служба за производњу и дистрибуцију воде,
- Служба за одржавање и изградњу водоводних линија,
- Служба за пројектовање и развој,
- Служба за канализацију,
- Служба за лабораторију и лабораториске послове,
- Служба за геодетске послове и АОП.

#### **3. ИЗВРШНИ ДИРЕКТОР ЕКОНОМСКО ПРАВНОГ СЕКТОРА**

- Служба за финансијско-рачуноводствене послове,
- Служба за правне, кадровске и опште послове,
- Служба наплате, читавања и искључивања водомјера,
- Служба набавке.

#### **(4). Одбор за ревизију**

- Одјелење за интерну ревизију

Попуна систематизованих радних мјеста са стањем на дан 31. децембар 2010. године извршена је са 204 радника следеће квалификационе структуре и то: 35 са ВСС, 13 са ВШ, 140 са ССС и 16 НК.

Свим радницима су уредно исплаћиване плате и друге накнаде и плаћени порези и доприноси.

#### **IV – ОСТВАРИВАЊЕ РЕГИСТРОВАНИХ ДЈЕЛАТНОСТИ**

Регистроване дјелатности предузећа, од оснивања предузећа до данас, остариване су као дјелатности од општег друштвеног значаја, посебно јер се ради о снабдјевању становништва водом за пиће и за друге потребе, као и других корисника.

##### **Служба за правне, кадровске и опште послове броји три одјељења и то:**

- Одјељење за правне и кадровске послове,
- Одјељење за заједничке послове са Одсјеком за јавни регистар
- Одјељење за опште послове.

У току 2010. године радници Одјељења за правне и кадровске послове обавили су следеће послове:

- сачињена и дистрибуисана рјешења о годишњем одмору за око 200 радника,
  - сачињена и дистрибуисана рјешења о плаћеном одсуству за потребе светковања вјерских празника, селидбе радника, рођења дјетета, вјенчања дјете и друго – укупно: 90 рјешења,
  - сачињена и дистрибуисана остала рјешења из радног односа и поводом рада (нпр. новчана помоћ услед смрти чланова породице, одобравање полагања стручних испита на трошак Друштва, пензионисање радника и друго) – укупно: 12 рјешења,
  - сачињени и дистрибуисани уговори о раду за раднике који су први пут ступили у радни однос у овом Друштву, раднике који су мијењали елементе уговора и друго - укупно: 77 уговора,
  - сачињене и дистрибуисане све врсте потврда о радном односу радника - укупно: 137 потврда,
  - реализовано 25 поступака рефундације,
  - израда одлука, закључака, препорука, правилника, записника, упутстава и других правних аката за потребе Управе Друштва, Надзорног одбора и Скупштине акционара - укупно: 203 правних аката,
  - израда уговора о дјелу – укупно: 14 уговора,
  - покренут 81 парнични поступак, 37 извршних поступака, 1 ликвидациони поступак, 1 стечајни поступак, 7 управних поступака, 56 прекршајних поступака и 3 кривична поступка,
  - укупно утужено у току 2010. године: 60.152,97 КМ дуга за испоручену, утрошену а неплаћену воду (судски трошкови: 6.021,00 КМ) од којих је у току исте године наплаћено 19.532,40 КМ од поменутог утуженог дуга (наплаћени судски трошкови: 2.270,00 КМ),
  - укупно наплаћено у 2010. години (са поступцима који су покренути у периоду прије 2010. године): 122.709,14 КМ,
  - ревидирано 416 старих судских предмета.
- У оквиру Одјељења за заједничке послове са Одсјеком за јавни регистар радници су обавили следеће послове:
- обрађено је 1.267 захтјева за регистрацију и пререгистрацију корисника комуналних услуга водоснабдијевања и одвођења отпадних вода,
  - сачињено 1.258 уговора о пружању комуналних услуга од којих 189 уговора са правним лицима и 1.069 са физичким лицима,

- сачињено 53 уговора о извођењу грађевинских и других радова на изградњи и проширењу водоводне мреже од којих 9 уговора са правним лицима и 44 уговора са физичким лицима,

- сачињено 296 уговора о извођењу грађевинских и других радова на изградњи водоводних прикључака од којих 55 уговора са правним лицима и 241 уговор са физичким лицима,

- копирано 82.798 докумената,

Радници Одјелења за опште послове обавили су следеће послове:

- редовно чишћење објекта Управне зграде и објекта у Хасама;

- ограда Изворишта „Грмић“ је у више наврата била занављана а трава и остало биље кошено,

- организовано је кошење траве на Изворишту,

- извршене 192 редовне и ванредне контроле рада портира.

Послови заштите и здравља на раду и против пожарне заштите вршени су у складу са позитивним прописима Републике Српске и општине Бијељина.

### **Служба за производњу и дистрибуцију воде:**

На изворишту „Грмић“ постоји укупно 17 бунара од којих је 8 бунара повезани у систем хидрауличке натеге укупног капацитета око 90 лит/сек, као и 9 независних бунара појединачних капацитета од 25-90 лит/сек воде.

На изворишту „Грмић“ служба је имала следеће активности које су биле у сврху редовног водоснабдијевања општине Бијељина квалитетном питком водом:

- поправка бунарске пумпе Б-9 укључујући и електромотор снаге 52 kW,

- поправка електро - ормара на бунару Б-15,

- оспособљавање магацинског простора на изворишту „Грмић“

- генерални ремонт вертикалне бунарске пумпе у црпној станици Б-3, и упуштача бунарске пумпе и електромотора снаге 63 kW са пратећим радовима,

- поправка фреквентног регулатора на бунару Б-17,

- урађена је комплетна механичка санација резервоарског простора у црпној станици код бунара Б-2, и Б-3,

- извршена је монтажа новог агрегата на изворишту „Грмић“ и пуштање у рад,

- извршено је баждарење и пуњење боца гасним хлором потребног за дезинфекцију воде за пиће,

- поправка фреквентних регулатора на бустер станицама Љесковац и Хасе који су остали у квару после удара грома – временских непогода,

- извршена је комплетна хемијска дезинфекција црпне станице, главне коморе и преткоморе,

- урађена је монтажа и пуштање у рад бунарске пумпе Б-3,

- поправка аутоматског хлорног система на мјерном шахту број 5,

- остали текући радови у редовном режиму рада,

- урађени су ремонти електромотора на свим осталим бунарима и то: Б-2, Б-7, Б-11, Б-12, Б-14, Б-15, Б-16 и Б-17,

- урађена је физичко – хемијска регенерација бунара у систему натеге и то: Б-1,

Б-2, Б-3, Б-4, Б-5 и Б-6,

- вршено је вишемјесечно испирање бунарских филтера на бунарима Б-1, Б-2, Б-3, Б-4, Б-5 и Б-6 у циљу побољшања протицаја, чишћења нечистоћа и квалитета вода,
- урађено је испирање резервоарског простора у црпној станици,
- урађена је вањска санација црпне станице у виду поправке кварова, фасаде и громобранске инсталације,
- реконструкција унутрашњег простора црпне станице при чему је комплетно саниран простор за раднике на одржавању пумпних постројења,
- извршена је електро санација вањске и унутрашње расвјете у црпној станици,
- оспособљавање аутоматског режима хлорисања на изворишту након елементарних непогода.

У 2010. години није било прекида у водоснабдијевању грађана питком и квалитетном водом са изворишта „Грмић“

Елементарна непогода која је задесила општину Бијељина није нанијела штете на самом изворишту и није угрозила редовно снабдијевање питком водом, и у оваквим условима снабдијевање водом није прекидано. Квалитетна и хигијенски исправна вода је сво вријеме поплава била редовно испоручивана грађанима.

#### **Служба за геодетске послове и АОП:**

Основни задаци службе су:

- учествовање у изради Идејних пројеката дистрибутивне водоводне мреже за водоснабдијевање насеља „Сјеверног прстена“ ВДС Бијељине,
- учествовање у изради Главних пројеката дистрибутивне водоводне мреже за водоснабдијевање насеља „Сјеверног прстена“ ВДС Бијељине,
- учествовање у изради Пројекта реконструкције водоводне мреже у склопу 4. етапе 2. фазе изградње канализационе мреже уз главни секундарни фекални колектор ГСФК-8 и ГСФК-3,
- увиђаји на терену и израда скица увиђаја са мјерним податцима у висинском и хоризонталном смислу, за проширење водоводне мреже на подручју општине Бијељина, као и нових водоводних и канализационих линија и прикључака,
- ископчења на терену пројектованих нових линија те геодетско снимање и евидентирање и исцртавање нових линија и објеката водоводне и канализационе мреже на дигиталне катастарске планове,
- преузимање потребних података из катастра и других комуналних предузећа,
- давање потребних података (у аналогној и дигиталној форми) које је прикупила и евидентирала служба за геодетске послове и АОП, другим службама и другим правним и физичким лицима на основу њиховог захтјева.

Извршени послови (АОП):

- одржавање и сервисирање хардвера и софтвера,
- постављање на сајт информација о искључењима воде, о квалитету воде, разних докумената,
- одржавање и сервисирање база података,
- одржавање и сервисирање телефонске централе,
- праћење рада станица у водоторњу и Хасама,
- ангажовање на пословима у раду пописних комисија.

### **Служба за одржавање цјевовода и изградњу водоводне мреже:**

Водоводну мрежу, односно сву инсталацију која је под режимом Службе одржавања чини око 515 км мреже и око 25.800 прикључака. Цијели овај систем је подијељен на 9 рејона. Градске зоне су и даље критичне области што је и разумљиво ако се има у виду старост мреже, њена дужина као и број прикључака у овим зонама. И даље је највећи број квараова током љетних мјесеци када је потрошња воде највећа. Кварови у шахтовима су најбројнији и углавном се свде на поправку или замјену вентила као и замјену попуцалих поцинчаних цијеви.

Управа Друштва чини кораке ка осавремењавању поступака и метода изградње водоводних инсталација. Набавка елемената „ЗАК“ система за израду прикључака је нашла своју пуну примјену. Полиетиленске цијеви су и даље основа транспортних и дистрибутивних цјевовода.

Активности везане за рад баждарнице су на нивоу из 2009. године, што значи да је замијењено 1488 водомјера и баждарено 2533 водомјера различитих профила. Законска регулатива је таква да водомјер у функцији без ванредних интервенција може бити 5 година.

У нашој механичарској радионици обављамо већину интервенција на возилима, изузев оних гдје постоји потреба за неким специјализованим алатима, тада користимо услуге трећих лица. Постоји проблем набавке конзолне дизалице као и простора за рад механичара. Проблем простора би се могао ријешити изградњом надстрешнице за возила у склопу које би могла бити изграђена просторија за рад монтера чиме би се ослободио простор за несметан рад механичара у већ постојећој гаражи.

Возни парк Друштва, изузев два возила типа „Шкода“, чине возила која су углавном старија од 10 година.

Радници Службе одржавања активно су учествовали и у другим активностима као што су:

- искључење је због неплаћања воде 583 водомјера,
- укључено је у систем водоснабдијевања 406 нових потрошача,
- санација школских бунара,
- разне интервенције на водоводним инсталацијама у зони експлоатације воде „Извориште“,
- интервенције у јавним установама и приватним фирмама,

### **Служба за пројектовање и развој:**

Ова служба је у току 2010. године радила на следећим пословима:

- израда главних пројеката реконструкције водоводне мреже у склопу изградње IV етапе II фазе канализационе мреже Бијељине,
- израда идејног рјешења за водоснабдијевање насеља „Сјеверног прстена“ ВДС Бијељина,
- израда главног рјешења за водоснабдијевање дијела насеља „Сјеверног прстена“ ВДС Бијељина,

- уношење података изведеног стања реконструисане и новоизведене водоводне мреже ради ажурирања модела ВДС Бијељина,
- праћење објављивања тендера у јавним огласима и припрема понуда за учешће на тендерима,
- подношење захтјева и обезбеђивање сагласности, од надлежних општинских и републичких органа за извођење радова на јавним површинама (поднесено 193 захтјева),
- израда информација и обавјештења за надлежна одјељења општине Бијељина и остале привредне субјекте,
- израда елабората за проширење водоводне мреже на подручју ВДС-а Бијељина (урађено 44 елабората),
- обрада и издавање водоводних сагласности, начелних сагласности и услова за пројектовање нових објеката (обрађено и издато 362 водоводне сагласности),
- вршење увиђаја на терену, израда предмјера и предрачуна радова, припрема налога за рад и упућивање служби за Одржавање и изградњу нових водоводних и канализационих прикључака,
- обрачун радних налога по завршетку радова на изradi нових водоводних и канализационих прикључака,
- наплаћено је 257 увиђаја за прикључак индивидуалних стамбених објеката на водоводну мрежу и 2 увиђаја за прикључак на канализациону мрежу,
- наплаћено је 27 увиђаја за дислокацију водомјера за индивидуалне стамбене објекте,
- наплаћено је 19 увиђаја за прикључак колективних стамбених и стамбено-пословних објеката на водоводну мрежу и 3 увиђаја за прикључак на канализациону мрежу,
- наплаћено је 252 прикључка на водоводну мрежу, 2 прикључка на канализациону мрежу и 20 дислокација водомјера за индивидуалне стамбене објекте,
- наплаћена су 23 прикључка на водоводну мрежу, 5 прикључака на канализациону мрежу за колективне стамбене и стамбено-пословне објекте са укупно 647 станова и 49 локала.

У току 2010. године рађено је на проширењу водоводне мреже на подручју мјесних заједница: Центар, Дашница, Вељко Лукић, Лединци, Соколски дом, Дворови, Пучиле, Патковача, Љесковац, Јања, Велика Обарска, Даздарево, Гојсовац, Попови, Велино Село.

Изграђено је укупно 10.088 м водоводне мреже од ПВЦ и ПЕ цијеви и то: Фи 63:250 м, Фи 90:1.506 м, Фи 110:7.973 м, Фи 160:264 м, Фи 225: 84 м и Фи 250: 11 м.

У оквиру инвестиционог одржавања уложено је укупно 114.526,00 КМ на поправкама кварова, реконструкцијама водоводних линија, уградњи комбинованих водомјера и уградњи хидраната за испирање дистрибутивне мреже.

### **Служба лабораторије:**

У интерној лабораторији А.Д. „Водовод и канализација“ у 2010. години рађена је редовна годишња физичко-хемијска и микробиолошка исправност воде за пиће са градске водоводне мреже и сирове воде са изворишта. Испитивање се обавља према Правилнику о хигијенској исправности воде за пиће, ( „Сл. гл. РС“, број 40/03).

Укупан број извршених физичко- хемијских анализа износио је 1677 у редовном узорковању и 56 поновљених узорака на основу жалби наших потрошача и 1733 микробиолошких анализа. У оквиру ових анализа вршена је и контрола воде у свим школама и забавиштима који користе градску воду.

У лабораторији се врши и контрола концентрације резидуалног хлора воде са хлорне станице. Број оваквих мјерења износио је 998.

У 2010. години урађено је 184 микробиолошке анализе спољних узорака (екстерне анализе) и 57 физичко-хемијске анализе спољних узорака (екстерне анализе).

Број извршених дезинфекција је следећи:

- 35 дезинфекција објеката за трећа лица,
- 33 дезинфекција наставака наших линија,
- 3 дезинфекције пумпи са изворишта,
- 3 дезинфекције базена у црпној станици.

У склопу санације бунара подручних школа које немају градску воду извршили смо 4 дезинфекције бушених бунара, 5 дезинфекција копаних бунара и 5 дезинфекција базена.

Извршено је и 350 испирања наше мреже са завршним дијеловима цјевовода.

Поред наше интерне контроле квалитета воде за пиће обавља се и екстерна контрола од стране Завода за заштиту здравља Зворник и Градског завода за јавно здравље Београд. Број оваквих анализа од Завода за заштиту здравља Зворник износи 250 основних микробиолошких односно 15 физичко-хемијских анализа.

Према Правилнику два пута вршимо годишњу периодичну анализу (Б-програм), воде са наше мреже. Ове анализе обавља Завод за јавно здравље Београд. Урађено је 28 физичко-хемијских и микробиолошких анализа по Б-програму. У склопу ових анализа урађене су и анализе на пестициде као специфичне материје које се очекују.

Извјештаји о свим анализама урађеним у нашој интерној лабораторији као и извјештаји од стране Завода за заштиту здравља Зворник и Завода за јавно здравље Београд су показали да је вода хигијенски исправна. Наведени Извјештаји су уредно достављани Општинској санитарној инспекцији.

### **Служба наплате, читавања и ислучења водомјера:**

У 2010. години фактурисано је и испоручено 3.880.380 м<sup>3</sup> воде што у односу на 2009. годину када је фактурисано 4.138.612 м<sup>3</sup> воде значи пад потрошње воде за 258.232 м<sup>3</sup> воде. Што значи да је дошло до пада фактурисања воде и то за домаћинства са 3.625.842 м<sup>3</sup> на 3.389.317 м<sup>3</sup> односно за 236.525 м<sup>3</sup> и пада фактурисања воде за привреду и приватнике са 512.770 м<sup>3</sup> на 491.063 м<sup>3</sup> односно за 21.707 м<sup>3</sup>.

Укупно регистрованих водомјера преко којих се врши читавање воде у 2009. години било је 24.107 водомјера са укупно 26.582 комитента, јер имамо ситуацију да 241 заједнички водомјер у зградама евидентира утрошак 2.716 комитената. Пословну 2010. годину завршили смо са 24.811 водомјера и 27.219 комитената, што значи да смо имали пораст од 637 регистрованих комитената.

У 2010. години искључили смо (привремено или стално) укупно 583 водомјера, а од тога по уплати дуговања вратили 406 водомјера, за осталих 177 комитената чекамо измирење дуговања.

Број корисника прикључени на канализацију је 6.774, од тога на нову фекалну канализацију је прикључено 3.887 корисника а 2.887 корисника су прикључена на кишну канализацију.

### **Служба канализације:**

Први вид активности је одржавање септичких јама и путокса кућних савјета, односно заједница етажних власника (ЗЕВ) који плаћају надокнаду кроз рачуне за воду а прикључени су на стару кишну канализацију. У тим активностима Служба је интервенисала 338 пута са фекалном цистерном и 10 сати са специјалним возилом за прочишћавање канализације (ВОМА).

Други вид активности је рад и одржавање за трећа лица којима се интервенисало по извршеним уплатама на жиро рачун друштва или директно на благајни друштва. Таквих интервенција са фекалном цистерном је било 399 и 122 сати интервенције са специјалним возилом за прочишћавање канализације (ВОМА).

Трећи вид активности Служба је спроводила кроз интервенције за потребе других служби у оквиру Друштва кроз разне видове подршке приликом кварова, израде прикључака, искључења не савјесних корисника и др. Таквих интервенција фекалном цистерном било је 272 и 58 сати је интервенисало специјално возило за пробијање канализације. Кроз ова три вида активности фекална цистерна је одвезла 1009 тура фекалног отпада и специјално возило за пробијање канализације (ВОМА) је радила 190 сати.

Треба истаћи да је служба преузела на одржавање канализацију 5 језера са фекалном пумпном станицом, затим канализацију насеља Ковиљуше с фекалном пумпном станицом.

Служба је под своју ингеренцију преузела и пумпну станицу фекалне канализације ПС-1, која је највећа пумпна станица фекалне канализације са капацитетом од 720м<sup>3</sup>/сат.

Четврти вид активности је рад на одржавању кишне канализације у граду Бијељини и насељеном мјесту Јања а по уговору склопљеном између А.Д. „Водовод и канализација“ и Општине Бијељина. На основу овог уговора радници Службе су исцрпили и одвезли 1085 м<sup>3</sup> фекалног отпада, прочистили 2593 м кишних колектора, поставили 15 сливних решетки и 16 шахт поклопаца.

Служба одржава 11.000 метара нове мреже фекалне канализације различитих пречника, а изграђено је и 6.500 метара нове мреже кишне канализације. Служба одржава и 3.887 прикључака на нову фекалну канализацију.

У 2010. години фекална цистерна потрошила је 6.009 литара дизел горива а специјално возило за пробијање канализације (ВОМА) 1.672 литара дизел горива што је у дозвољеном оквиру.

У 2010. години на све пумпне станице фекалне канализације постављена је аутоматска дојава СМС поруком о прекиду рада пумпе.

## V – ФИНАНСИЈСКО ПОСЛОВАЊЕ

### (1) Стање имовине предузећа – Биланс стања

	2010	2009
1.1. Стална имовина .....	33.549.829,11 KM	22.528.247,63 KM
- Остала дугорочна права	21.753.170,77	-
- Остала нематер. улагања-земљиште	2.326.405,00	2.326.405,00
- Остала немат. улаг. књигов. програм	15.900,00	21.200,00
- Математички модел пост. вод. мреже	7.823,32	7.823,32
- Нематер. улаг. у припреми	-	9.826.587,24
- Нематер. улаг. у припреми-канализ.	94.307,85	486.817,25
- Грађевинско земљиште	56.998,00	56.998,00
- Грађевински објекти	8.503.561,64	8.938.392,47
- Опрема	603.622,89	672.596,50
- Објекат за хлорисање и мониторинг	66.449,94	66.449,94
- Опрема у прибављању	86.240,85	86.240,85
- Алат и инвентар	1.742,35	2.540,35
- Остали дугорочни пласмани	33.606,50	36.196,71
1.2. Обртна имовина .....	3.764.878,85 KM	4.598.617,52 KM
- Залиха материјала	545.614,40	516.595,19
- Дати аванси	1.329,34	1.469,52
- Потраживања од купаца	1.617.236,28	1.315.366,31
- Краткорочни финансијски пласмани	802.590,25	2.539,45
- Готовински еквиваленти	732.561,51	1.684.096,46
- Друга краткор. потраживања	51.531,33	8.309,26
- Порез на додату вриједност	1.986,08	4.089,07
- Активна временска разграничења	12.029,66	1.066.152,26
<b>Укупно пословна имовина</b>	<b>37.314.707,96 KM</b>	<b>27.126.865,15 KM</b>

1.1. Стална имовина Друштва се састоји од вриједности осталих дугорочних права у износу од 21.753.170,77 KM (управљање канализационим системом на рок од 30. година). Затим нематеријална улагања у припреми-канализација у износу од 94.307,85 KM а односе се на трошкове ПИУ тима, трошкови камата, ревизија студије изводљивости, остали трошкови (превод, пошта).

Земљиште са трајним правом кориштења процијењено у 2008. години од независног судског процјенитеља површине 685.886 м<sup>2</sup> у вриједности 2.326.405,00 KM. Ово земљиште се односи на извориште „Грмић“ у површини од 680.530 м<sup>2</sup> ограђено и представља непосредни заштитни појас око изворишта и двије парцеле гдје су изграђене препумпне станице Љесковац и Хасе у површини од 5.356 м<sup>2</sup>.

Грађевинско земљиште по процјени судског процјенитеља у површини од 4.183 м<sup>2</sup> и вриједности од 56.998,00 KM, односи се на земљиште у кругу водоторња 1.264 м<sup>2</sup> и Калтуша-грађевинско земљиште гдје је било предвиђено да се граде одређени објекти фекалне канализације, површина 2.919 м<sup>2</sup>.

Грађевински објекти по садашњој вриједности 8.503.561,64 KM обухватају грађевине, водоводну мрежу и прикључке који су послје извршене Прве процјене

основних средстава уведене у евиденцију основних средстава Друштва и новоизграђени објекти лабораторије, бустер станице Хасе, Љесковац и водоводне мреже.

Опрема у садашњој вриједности од 603.622,89 КМ састоји се од транспортних средстава, опреме за бунаре, трафо станице и разводни ормари, рачунарска опрема, канцеларијски намјештај, лабораторијска опрема итд.

1.2. Обртна имовина Друштва у износу од 3.764.878,85 КМ састоји се од залиха материјала у вриједности 545.614,40 КМ, дати аванса 1.329,34 КМ.

Потраживање од купаца 1.617.236,28 КМ састоји се од потраживања од купаца организација и купаца грађана, затим потраживања за услуге за воду.

Порез на додату вриједност односи се на обрачунати улазни ПДВ за рачуне који су запримљени после израде предаје обрачуна ПДВ (10. јануара).

Активна временска разграничења односе се на обрачунати приход од камата на орочена новчана средства код Нове банке.

Готовина и готовински еквиваленти састоје се од стања средстава на трансакционим рачунима код пословних банака.

	<b>2010</b>	<b>2009</b>
2.1. Капитал .....	12.403.109,14 КМ	12.353.079,48 КМ
- Државни капитал 65%	6.505.996,00	6.505.996,00
- Фонд реституције 5%	500.461,00	500.461,00
- Фонд ПИО 10%	1.000.923,00	1.000.923,00
- Ситни акционари	2.001.845,00	2.001.845,00
Укупно акцијски капитал	10.009.225,00	10.009.225,00
- Законске резерве	1.000.922,54	1.000.922,54
- Ревалоризационе резерве	985.925,00	985.925,00
- Нераспор. добит ран. година	357.006,94	32.153,53
- Нераспор. добит тек. године	50.029,66	324.881,41
2.2. Обавезе .....	24.840.260,41 КМ	10.950.152,21 КМ
- Добављачи	130.272,40	1.606.681,86
- Остале обавезе из пословања	744,71	-
- Прим. аванси од прав. и физи лица	75.525,81	52.330,00
- Обавезе за порезе и допр.	19.336,61	22.116,95
- Обавезе за порез на добитак	-	40.815,00
- Друге обавезе	71.455,88	8.210,04
- Краткорочне финанс. обавезе.	1.152.577,80	11.395,30
- Порез на додату вриједност	85.659,76	64.735,54
- Дугорочне обавезе	12.568.225,27	9.135.847,36
- Пасивна временска разграничења	10.736.462,17	7.526,56
2.3. Дугорочна резервисања.....	71.338,41	3.823.633,41
- Резервисања за отпремнине у пензију	71.338,41	68.757,11
- Остала дугорочна резервисања	-	3.754.876,30
<b>Укупно пословна пасива</b>	<b>37.314.707,96 КМ</b>	<b>27.126.865,15 КМ</b>

**2.1.** Капитал у износу од 12.403.109,14 КМ састоји се од акцијског капитала у износу од 10.009.225,00 КМ који је власничком трансформацијом регистрован према власницима акција 65% државни капитал, 5% Фонда реституције, 10% Фонда ПИО, „Инвест нова“ Фонд Бијељина 9,19% и ситни акционари 10,81%.

- законских резерви у износу од 1.000.922,54 КМ и чине 10% у односу на акционарски капитал.

- ревалоризационе резерве у износу од 985.925,00 КМ настале су као резултат процјене вриједности земљишта.

- нераспоређене добити из ранијег периода у износу од 357.006,94 КМ

- за 2010. годину исказана је добит у износу од 50.029,66 КМ а одлуку о расподјели донијеће Скупштина акционара.

**2.2.** Текуће обавезе према добављачима у износу од 130.272,40 КМ чине стање 31. децембра 2010. године и односе се на неплаћене рачуне за набављени материјал добављачима.

Примљени аванси од физичких лица у износу од 75.525,81 КМ односе се на преплате за воду код правних и физички лица.

Обавезе за порезе и доприносе у износу од 19.336,61 КМ састоје се од обрачунатих обавеза за водопривредне накнаде, накнаде за шуме и противпожарну заштиту. Ове обавезе су измирене почетком 2011. године.

Друге обавезе у износу од 71.455,88 КМ односе се на обавезе по основу камата из односа са другим лицима.

Краткорочне финансијске обавезе у износу од 1.152.577,80 КМ односе се на финансијске обавезе које за плаћање доспијевају до годину дана.

Дугорочне обавезе у износу од 12.568.255,27 КМ односе се на дугорочни кредит за куповину возила у износу од 25.119,27 КМ и дугорочни кредит од 12.543.106,00 КМ за изградњу канализационог система.

Пасивна временска разграничења у износу од 10.736.462,17 КМ се односе на разграничени приход од донације (Каритас Швајцарска, учешћа у изградњи Бустер пумпне станице Хасе од Општине Бијељина и Министарства за водопривреду, вриједност објекта фекалне канализације Галац, учешћа мјесних заједница у изградњи водоводних мрежа) у износу од 3.264.106,58 КМ. Годишње се оприходује износ у висини обрачунате амортизације за наведене изграђене објекте. Износ од 6.561.985,94 КМ односи се на улагања општина Бијељина у канализацију, а износ од 837.334,63 КМ односи се на донацију од Шведске агенције за међународни развој и сарадњу („SIDA“) за изградњу канализационог система Бијељина, износ од 73.035,02 КМ односи се на остала пасивна временска разграничења односно капитализацију камате за онај дио канализације који је пуштан у употребу.

**2.3.** Дугорочна резервисања у износу од 71.338,41 КМ односе се на резервисања за отпремнине код одласка у пензију.

## (2) Преглед извршења прихода и расхода у 2010. години – Биланс успјеха

У следећим аналитичким табелама дајемо остварење прихода и расхода за 2010. годину и то:

### а) Приходи

Р. Бр.	Конто	О П И С	План за I-XII 10.	Остварено		Индекс	
				I-XII 09.	I-XII 10.	6:5	6:4
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	611200	Приходи од изградње и одржавање водоводне мреже	300.000	152.483	403.045	264,32	134,35
2.	611300	Приходи од прикљ.и механиз.	665.000	591.080	470.835	79,66	70,80
3.	611400	Приходи од испор.воде пред.	840.000	815.281	752.208	92,26	89,55
4.	611500	Приходи од испор.воде грађан.	4.442.000	3.749.063	3.904.407	104,14	87,90
5.	611600	Приходи од канализације	700.000	422.921	543.410	128,49	77,63
6.	611700	Прих.од рада специј.возила	33.000	29.700	28.825	97,05	87,35
7.	611800	Приходи баждарнице	4.000	3.311	1.273	38,45	31,83
8.	611900	Остали приходи	120.000	181.985	164.488	90,39	137,07
9.	611910	Хлорисање инсталација	-	5.371	-	-	-
10.	650200	Приходи од дотација-FOIP	-	78.233	365.038	466,60	-
11.	652000	Приходи од донација и рефундац.	164.000	191.800	156.194	81,44	95,24
12.	659500	Приходи лабораторије	14.000	10.950	4.200	38,36	30,00
13.	659600	Приходи од изр.пројект.докум.	15.000	11.186	4.850	43,36	32,33
14.	659700	Ост.приходи,напл.шт.таксе итд.	-	14.768	16.383	110,94	-
15.	659800	Приходи од накн.за прош.изв.	250.000	136.159	139.889	102,74	55,96
16.	659900	Остали пословни приходи	86.000	45.831	38.824	84,71	45,14
17.	661000	Приходи од камата	60.000	60.337	71.635	118,73	119,39
18.	675300	Приходи од напла. отписа. обавеза	-	324	-	-	-
19.	677000	Наплаћ.отписана потраживања	100.000	121.576	77.577	63,81	77,58
20.	679700	Приходи од укидања резерв. за нак.	-	-	4.409	-	-
		<b>С в е г а:</b>	<b>7.793.000</b>	<b>6.622.359</b>	<b>7.147.490</b>	<b>107,93</b>	<b>91,72</b>

Укупно остварени приходи у 2010. години износе 7.147.490 КМ и мањи су од планираних за 8,28% а од остварених прихода у 2009. годину већи су за 7,93%.

Приходи од изградње водоводне мреже износе 403.050 КМ и већи су од остварених прихода у 2009. години за 164,32% а у исто вријеме у односу на планиране приходе за 2010. годину остварени су у већем износу за 34,35%. Разлог оваквог остварења прихода по овом основу је веће учешће у изградњи водоводних линија и мрежа.

Приходи од прикључака и механизације износе 470.835 КМ и мањи су за 20,34% у односу на остварење у 2009. години а у односу на план мањи су за 29,20%. У 2009. години је урађено 445 нових прикључака а у 2010. години 304 што показује разлоге пада прихода од израде прикључака.

Приходи од испоруке воде и накнаде за услуге канализације, као приходи основне дјелатности износе 5.200.025 КМ и чине 72,75% од укупних прихода. Остварени су у

већем износу за 4,27% од прихода претходне године када су износили 4.987.265 КМ односно чинили су 75,31% укупних прихода. Основа за овакво повећање је повећање цијена воде и канализације које важе од 01. марта 2010. године и износи око 15%. У 2010. години је испоручено и фактурисано 3.880.380 м<sup>3</sup> воде што је за 6,24% мање него у 2009. години када је фактурисано 4.138.612 м<sup>3</sup>.

Приходи од рада специјалног возила износе 28.825 КМ и мањи су за 2,95% у односу на претходну годину а у односу на план мањи су за 12,65%.

Приходи од баждарнице износе 1.273 КМ и мањи су у односу на остварење 2009. године за 61,55%, у односу на план већи су за 68,17%.

Остали приходи из групе прихода (6119) а састоје се од фактурисаних и наплаћених накнада на име поправки линија, пререгистрација корисника, издавање листинга, потврда корисницима и остали радови остварени су у износу од 164.488 КМ и мањи су за 9,61% у односу на претходну годину.

Приходи од донација остварени су у износу од 141.022 КМ и односе се на дио разграничених прихода у висини амортизације средстава која су изграђена од новчаних средстава добијених донацијом, а приходи од рефундације остварени су у износу од 15.172 КМ и односе се на рефундацију боловања.

Приходи од донација ФОПИП односе се на услуге извршене од стране консултантске куће SYSTEMS MOGUL.

Приходи лабораторије за 2010. годину износе 4.200 КМ и мањи су за 61,64% у односу на претходну годину и недовољни да покрију трошкове који настају у раду лабораторије.

Приходи од израде пројектне документације износе 4.850 КМ и мањи су у односу на остварење претходне године за 56,64%.

Приходи од проширења изворишних капацитета остварени су у износу од 139.889 КМ и већи су у односу на 2009. годину за 2,74%.

Остали приходи из групе прихода (6599) а односе се на име наплаћених увиђаја, сагласности, укључења воде остварени су у износу од 38.824 КМ и мањи су за 15,29% у односу на претходну годину.

Приходи од камата остварени су у износу од 71.635 КМ а односе се на име камата за закашњење у плаћању, камате на дате кредите радницима и камате добивене по основу орочених новчаних средстава код банке и већи су за 18,73% у односу на претходну годину.

Приходи од наплаћених отписаних потраживања износе 77.577 КМ и мањи су за 36,19% у односу на претходну годину.

Приходи од укидања резервисања за накнаде и бенифиције запослених износе 4.409 КМ и односе се на износ отпремнина који је исплаћен у 2010. години.

**б) Расходи**

Р. Бр.	Конто	Р а с х о д и	План за I-XII 10.	Остварено		Индекс	
				I-XII 09.	I-XII 10.	6:5	6:4
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	511000	Трошкови сиров. и материјала	750.000	538.192	624.125	115,97	83,22
2.	511010	Трошкови лаборатор.материј.	22.000	8.658	15.498	179,00	70,45
3.	511100	Трошкови резервних дијелова	30.000	20.347	26.605	130,76	88,68
4.	512200	Трошкови канцелар.материјала	23.000	22.246	21.367	96,05	92,90
5.	512300	Трошкови ауто гума	10.000	5.921	7.072	119,44	70,72
6.	512400	Трошкови осталог материј.	20.000	19.571	18.752	95,82	93,76
7.	512500	Отпис ситног инв.и алата	40.000	34.557	32.222	93,24	80,56
8.	513000	Трошкови горива и мазива	110.000	86.876	104.412	120,18	94,92
9.	513100	Трошкови електр.енергије	255.000	228.035	249.297	109,32	97,76
10.	520000	Трошкови бруто зарада	3.040.000	3.081.806	3.294.612	106,91	108,38
11.	522000	Прим.чла.Надз.од.и Одб.за ревизи.	80.000	78.123	80.816	103,45	101,02
12.	529100	Регрес за годиш.одмор	170.000	83.730	217.642	259,99	128,02
13.	529200	Отпремн.за одлазак у пензију	25.000	13.735	4.409	32,10	17,64
14.	529300	Јубиларне награде	5.000	-	-	-	-
15.	529400	Помоћ запосленим и породици	10.000	5.668	12.468	219,97	124,68
16.	529500	Зимница и огрев	340.000	71.326	84.999	119,17	24,99
17.	529600	Дневнице за службено путовање	35.000	20.808	15.383	73,92	43,95
18.	529700	Накн. трош. превоза у јавном сао.	55.000	52.467	66.947	127,60	121,72
19.	529800	Накн. трош. исхране запослених	5.000	1.416	91	6,43	1,82
20.	529900	Остала лична примања	70.000	25.286	49.220	194,65	70,31
21.	531000	Трошкови превоза	3.000	154	-	-	-
22.	531200	Трошкови ПТТ услуга	40.000	40.513	49.336	121,78	123,34
23.	532000	Трошкови услуга одржавања	75.000	56.012	42.537	75,94	56,72
24.	535000	Трош.рекламе и оглаш.	40.000	-	-	-	-
25.	535100	Трош.огласа на радију и телев.	-	12.880	12.610	97,90	56,716
26.	535900	Остали трошкови за рекламу	-	37.319	24.194	64,83	-
27.	539200	Трошкови комуналних услуга	30.000	30.151	16.079	53,33	53,60
28.	539300	Трошк.за услуге заштите на раду	5.000	925	6.847	740,02	136,94
29.	539600	Непро. услуге по уговору о дјелу	70.000	75.547	38.722	51,26	55,32
30.	539700	Трошкови анализа воде	30.000	24.371	18.527	76,02	61,76
31.	539900	Трошкови осталих услуга	85.000	67.332	97.632	145,00	114,86
32.	540000	Трошкови амортизације	950.000	757.061	980.220	129,48	103,18
33.	545000	Резервисања за примања запослен.	-	68.757	6.990	10,17	-
34.	550000	Трош. ревизије год. обрачуна	30.000	25.000	24.400	97,60	81,33
35.	550100	Трошкови адвокат.услуга	15.000	13.160	6.000	45,59	40,00
36.	550200	Трошкови здравств.услуга	5.000	1.162	3.730	320,99	74,60
37.	550300	Тр.за услуге ос. друш.дел-FOIP	-	78.233	219.561	280,65	-
38.	550500	Трошк.стручног усавр.радника	6.000	9.251	6.452	69,74	107,53
39.	550600	Трошк.одрж.рачунар.система	8.000	8.700	10.708	123,08	133,85
40.	550700	Трош.претпл.на струч.литерат.	3.000	3.915	2.008	51,29	66,93

41.	551000	Трош. репрезентације	20.000	31.272	21.091	67,44	105,46
42.	551300	Трош. преноћишта	-	-	224	-	-
43.	551900	Остале непр.услуге-шпедиција	4.000	3.257	3.021	92,75	75,53
44.	552000	Премија осиг. Сталне имовине	6.000	2.679	40	1,49	0,66
45.	552700	Премије осигурања	6.000	-	2.487	-	-
46.	553000	Трошкови плат.промета	5.000	3.529	8.780	248,80	175,60
47.	554000	Трошк. чланарине-привредна ком.	-	-	31	-	-
48.	554100	Трошк.чланар.посл.удруж.	15.000	6.766	6.854	101,30	45,69
49.	555000	Трошкови пореза	20.000	1.898	1.898	100,00	9,49
50.	555200	Накнада за кориштење вода	-	12.315	2.155	17,50	-
51.	555300	Накнада за противпож. заштиту	-	2.625	2.798	106,59	-
52.	555400	Накнада за шуме	-	4.635	5.000	107,87	-
53.	559000	Остали нематеријал.трошкови	200.000	1.250	850	68,00	0,42
54.	559100	Накн.за рад чланов.омл.задруга	-	59.340	54.822	92,38	-
55.	559200	Трош.огласа у штампи и др.меди	-	2.684	3.332	124,14	-
56.	559300	Таксе (админист.и судске)	-	53.773	64.665	120,26	-
57.	559400	Трошк.учешћа на тендерима	-	590	1.020	172,88	-
58.	559500	Израда пројектне документације	-	-	8	-	-
59.	559800	Остали нематер. трошкови	-	24.605	29.917	121,59	-
60.	559900	Остали нематер.трошк.-царине	-	16.188	30.243	186,82	-
61.	561000	Расходи камат по кратк.и дуг. кред	-	-	128.695	-	-
62.	561600	Трошкови камата	12.000	595	15	2,52	0,12
63.	570200	Неотпис. вриј. рас. осн. сред.	-	4.107	1.266	30,83	-
64.	575900	Отпис осталих обр.средстава	50.000	-	-	-	-
65.	578000	Отпис кратко.потраживања	150.000	289.517	182.049	62,88	121,37
66.	579000	Кало, растур, квар залиха матери.	-	1.153	2.937	254,81	-
67.	579400	Казна за привремене преступе	-	-	2.560	-	-
68.	579500	Накнада штете трећим лицима	-	-	15.959	-	-
69.	579800	Издатци за хуманит. и култ. намје.	5.000	13.672	12.004	87,80	240,08
70.	579900	Остали расходи	100.000	-	-	-	-
<b>Укупно расходи:</b>			<b>7.083.000</b>	<b>6.245.662</b>	<b>7.077.211</b>	<b>113,31</b>	<b>99,92</b>

Пословни расходи за 2010. годину износе 7.077.211 КМ и мањи су од планираних за 0,08% а у односу на остварење у 2009. години већи су за 13,31%.

Трошкови сировина и материјала износе 624.125 КМ и у односу на исти период претходне године мањи за 15,97%, а у односу на план мањи су за 16,78%.

Трошкови лабораториског материјала износе 15.498 КМ и већи су у односу на исти период претходне године за 79,00%.

Трошкови резервних дијелова износе 26.605 Км и већи су за 30,76%, у односу на исти период претходне године.

Трошкови канцелариског материјала износе 21.367 КМ и мањи су за 3,95% у односу на претходну годину.

Трошкови осталог материјала износе 18.752 КМ а гдје спадају (пуњење кетрица, тонери, усб, свич, фиксни телефони, средства за одржавање хигијене), мањи су за 4,18% у односу на претходну годину.

Трошкови горива и мазива износе 104.412 КМ и већи су за 20,18% у односу на претходну годину.

Трошкови електричне енергије износе 249.297 КМ и већи су за 9,32% у односу на претходну годину.

Трошкови бруто зарада износе 3.294.612 КМ и већи су за 6,91% у односу на исти период претходне године или 8,38% већи од планираних трошкова за ове намјене. Просјечан број запослених радника на бази остварених часова рада у 2010. години је 175 радника а у 2009. години је 171 радника. Повећан број радника и промјена квалификационе структуре у позитивном смислу (квалификациона структура је побољшана) даје као резултат повећање укупних бруто зарада.

Остала лична примања износе 531.975 КМ и већа су у односу на исплате у 2009. годину када су износиле 352.559 КМ, односно већа су за 50,88%, а односе се на исплате регреса за кориштење годишњих одмора радника, исплате за зимницу у складу са Колективним уговором, отпремнине приликом одласка у пензију, разне помоћи запосленим, затим накнаде за рад члановима Надзорног одбора, Одбора за ревизију, накнаде трошкова за службено путовање, накнаде трошкова превоза радника.

Треба напоменути да у 2010. години бруто плате и остала лична примања износе 3.826.587 КМ и учествују са 54,07% у укупним трошковима предузећа. У 2009. години бруто плате и остала лична примања износе 3.434.365 КМ, значи била су мања за 10,25%.

Трошкови дневница за службено путовање у 2010. години износе 15.383 КМ и смањени су у односу на претходну годину за 26,08%.

Трошкови накнада превоза у јавном саобраћају износе 66.947 КМ и већи су за 27,60% у односу на претходну годину.

Трошкови ПТТ услуга износе 49.336 КМ и већи су за 21,78% у односу на претходну годину али су већи и од планираних за 23,34%.

Трошкови за услуге на текућем одржавању основних средстава износе 42.537 КМ и мањи су за 24,06% у односу на претходну годину, а односе се на поправку ВОМЕ, баждарење водомјера, баждарење боца за хлор, механичарски радови, лимарски радови.

Трошкови непроизводних услуга по уговору о дјелу за обављање привремених и повремених послова износе 38.722 КМ и мањи су у односу на претходну годину за 48,74%.

Трошкови осталих услуга износе 97.632 КМ и већи су у односу на претходну годину за 45% али су већи и од планираних за 14,86% а односе се на услуге асфалтирања, услуге ископа и затрпавања рова, дератизација.

Трошкови анализе воде износе 18.527 КМ и мањи су у односу на претходну годину за 23,98%.

Трошкови амортизације износе 980.220 КМ и већи су у односу на претходну годину за 29,48%, због тога што је извршен обрачун амортизације на онај дио канализације који је пуштан у употребу.

Трошкови резервисања за примања запослених износе 6.990 КМ а односе се на актуарску процјену садашње вриједности отпремнина у пензију запослених у А.Д. „Водовод и канализација“ Бијељина на дан 31. децембар 2010. године.

Непроизводне услуге износе 24.400 КМ и мање су у односу на претходну годину за 2,40%, а односе се на трошкове ревизије годишњих обрачуна.

Трошкови адвокатских услуга износе 6.000 КМ и мањи су за 54,41% у односу на претходну годину.

Трошкови за услуге осталих друштвених дјелатности-ФОПИП износе 219.561 КМ и односе се на услуге консултантске куће SYSTEMS MOGUL.

Трошкови стручног усавршавања радника износе 6.452 КМ имањи су за 30,26% у односу на претходну годину.

Трошкови одржавања рачунарског система износе 10.708 КМ и већи су за 23,08% у односу на претходну годину.

Трошкови репрезентације износе 21.091 КМ и мањи су за 32,56% у односу на претходну годину.

Трошкови платног промета износе 8.780 КМ и већи су у односу на претходну годину за 148,80%.

Трошкови отписа краткорочних потраживања износе 182.049 КМ и мањи су за 37,12% у односу на претходну годину а односе се на отпис потраживања за воду због немогућности наплате затим на потраживања старија од 365 дана за грађане, радне организације и услуге.

Расходи камата по краткорочним и дугорочним кредитима износе 128.695 КМ и односе се на трошкове камате за онај дио канализације који је пуштен у употребу.

Издатци за културне и хуманитарне намјене износе 12.005 КМ и мањи су у односу на претходну годину за 12,20%.

Остали трошкови састоје се од датих стипендија, трошкова огласа у дневним листовима, такси на тужбе, трошкова учешћа на тендерима, трошкови претплата на стручну литературу, трошкови чланарина пословним удружењима.

#### ц) Остварени резултат

Р. Бр.	О п и с	План за 2010. год.	Остварено у 2009. год.	Остварено у 2010. год.	Индекс	
					5:4	5:3
1	2	3	4	5	6	7
1.	Укупан приход	7.793.000	6.622.359	7.147.490	107,92	91,72
2.	Укупни расходи	7.083.000	6.245.662	7.077.211	113,31	99,92
3.	Бруто добит	710.000	376.697	70.279	18,66	9,89
4.	Порез на добит	71.000	51.815	20.250	39,08	28,52
5.	Нето добит	639.000	324.882	50.029	15,40	7,83

На основу остварених прихода и расхода утврђен је позитиван финансијски резултат за 2010. годину. Остварена је добит од 70.276 КМ као бруто добит. Порез на добит од 10% обрачунат према Пореском билансу износи 20.250 КМ, значи да нето добит износи 50.029 КМ.

Добит по акцији износи 0,005 КМ док је у 2009. години износила 0,0325 КМ.

Остварена добит у односу на укупан приход је 0,007 % а у истом периоду претходне године износила је 0,049%.

### (3) Прилив и одлив готовине – Биланс токова готовине

Р. Бр.	О п и с	Прилив/одлив 2009. год.	Прилив/одлив 2010. год.	Индекс 4:3
1	2	3	4	5
	<b>Прилив:</b>			
1.	Прилив готовине из пословних активности	7.658.517	7.458.160	97,38
2.	Прилив готов. из активн.пласирања и инвестирања	16.534	27.138	164,14
3.	Прилив готовине из активности финансирања	-	-	-
	<b>Укупан прилив:</b>	<b>7.675.051</b>	<b>7.485.298</b>	<b>97,52</b>
	<b>Одлив:</b>			
4.	Одлив готовине из пословне активности	6.271.991	7.021.461	111,95
5.	Одлив готовине из активности пласирања и инвестирања	356.417	1.403.978	393,91
6.	Одлив готовине из активности финансирања	10.561	11.395	107,90
	<b>Укупан одлив:</b>	<b>6.638.969</b>	<b>8.436.834</b>	<b>127,08</b>
	<b>Нето прилив готовине</b>	<b>1.036.082</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>Нето одлив готовине</b>	<b>-</b>	<b>951.536</b>	<b>-</b>
	<b>Готовина на почетку периода</b>	<b>648.015</b>	<b>1.684.097</b>	<b>259,89</b>
	<b>Готовина на крају периода</b>	<b>1.684.097</b>	<b>732.561</b>	<b>43,50</b>

Прилив готовине по основу пословне активности је мањи у односу на 2009. годину за 2,62% а прилив готовине из активности пласирања и инвестирања је незнатан (27.138 КМ). Укупан прилив средстава у односу на исти период претходне године је за 2,48% мањи.

Одлив готовине из пословне активности је већи за 11,95% у односу на 2009. годину, а одлив готовине из активности пласирања и инвестирања је већи и то за 293,91%, одлив готовине из активности финансирања је већи за 7,90%. Укупан одлив средстава 2010. године у односу на 2009. већи је за 27,08%.

Укупна негативна разлика између прилива и одлива средстава у 2010. години износи 951.536 КМ и заједно са готовином на почетку периода која износи 1.684.097 КМ чини готовину на крају периода у износу од 732.561 КМ и показује степен ликвидности предузећа.

У 2009. години је остварена позитивна разлика између прилива и одлива средстава у износу од 1.036.082 КМ а готовина на почетку периода је износила 648.015 КМ тако да је укупна готовина на крају периода износила 1.684.097 КМ.

## **VI – ПРОБЛЕМИ И ТЕШКОЋЕ У РАДУ**

И поред евидентних резултата у пословању Предузећа током извјештајне године испољени су и одређени проблеми а то су:

1. У 2010. години А.Д. „Водовод и канализација“ Бијељина је од општине преузео новоизграђене канализационе и водоводне мреже, што ће се кроз битно повећање трошкова амортизације значајно одразити на цјелокупни резултат пословања. Ова ставка као и примања запослених доводе Друштво у позицију да се у сљедећој години мора максимално ангажовати на плану остварења прихода а нарочито контроле расхода како би било у ситуацији да редовно сервисира доспјеле ануитете по кредиту ЕБРД.

2. У 2010. години А.Д. „Водовод и канализација“ је појачао контролу на терену, што је довело до смањења крађе воде и директних прикључака након искључења. Слање опомена, утужења као и искључења са водоводне мреже дали су боље резултате у односу на прошле године. Сматрамо уколико би се побољшала сарадња са комуналном полицијом, убрзали судски процеси као и појачала активност самог Друштва да би резултати у овој области могли бити још бољи.

3. Проблем доношења Закона о поштанском саобраћају којим је дефинисано да се дистрибуција рачуна врши путем пошта Републике Српске што ће значајно оптеретити пословање А.Д. „Водовод и канализација“ Бијељина на годишњем нивоу око 300.000 КМ. У том смислу у току је велика активност путем Удружења водовода Републике Српске и Удружења комуналних предузећа да дође до измјене тог Закона, пошто примјена овог Закона би значајно отежала пословање свих комуналних предузћа Републике Српске.

## VII – ЗАКЉУЧАК

На основу изнијетих показатеља, постигнутих позитивних резултата, наведени проблеми захтјевају веома озбиљан приступ од стране свих фактора Друштва (Скупштине акционара, Надзорног одбора, Управе Друштва и свих запослених) како би се укупна ситуација у пословању одржала на већем нивоу озбиљности, одговорности и пословности, како би Друштво испунило све своје законске обавезе и успјешно даље извршавало послове из своје регистроване дјелатности.

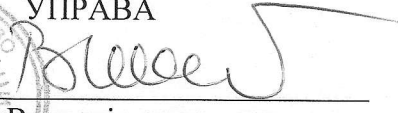
Број:412/11


Дана, 28. фебруар 2011. године

Бијељина



УПРАВА

  
Мићић Василије, дипл. инж. руд.

  
Тодоровић Милојко, дипл. ек.

  
Мирковић Младен, дипл. инж. ел.