

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ
« ВОДЕ»
Б И Ј Е Љ И Н А

ИЗВЈЕШТАЈ

О РАДУ ЗА 2012. ГОДИНУ

БИЈЕЉИНА, март 2013. године

1. УВОД

1.1. Основни подаци о предузећу

Јавно предузеће „Воде“ Бијељина је правни следбеник Општинског водопривредног фонда са основном дјелатношћу - изградња хидрограђевинских објеката у оквиру које се обављају послови изградње и одржавање хидромелиорационог система на подручју града Бијељине те разјешавање друге водопривредне проблематике.

2. ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРЕДУЗЕЋУ

Назив: Јавно предузеће „Воде“ Бијељина

Сједиште и адреса: Бијељина, Рачанска 29

ЈИБ: 4400425550007

Дјелатност (шифра и опис): 42.91 Изградња хидрограђевинских објеката

Број запослених: 8

Вриједност основног капитала у КМ: 25.759.197 КМ

Пословне име, сједиште и адреса ревизорске куће која је ревидирала финансијске извјештаје:

„Ревифин“ Галац, Бијељина.

3. НОРМАТИВНА ОСНОВА

3.1. Основна нормативна акта Ј.П. „Воде“ Бијељина су:

- Статут (усклађен са одредбама Закона о јавним предузећима 21.02.2012.године
- Правилник о раду
- Правилник о организацији и систематизацији радних мјеста
- Правилник о јавним набавкама
- Правилник о поступку директног споразума
- Правилник о рачуноводству
- Правилник о рачуноводственим политикама
- Правилник о вршењу пописа и усклађивању књиговодственог стања са стварним стањем
- Правилник о стандардном програмском класификационом коду за израду и праћење извршења плана
- Правилник о интерним контролама и интерним контролним поступцима
- Правилник о дисциплинској и материјалној одговорности
- Правилник о канцеларијском и архивском пословању
- Пословник о раду Надзорног одбора

3.2. Статутом јавног предузећа дефинисана су основан апитања:

- Пословно име и сједиште
- Дјелатност предузећа
- Оснивачки улог и средства предузећа
- Приходи, расходи, диоба добити и начин сношења ризика и покриће губитка
- Органи предузећа, избор, опозив и дјелокруг органа предузећа
- Општи и појединачни акти
- Заступање предузећа

- Пословна тајна и јавност рада предузећа
- Права и обавезе послодавца из области радних односа
- Резерве
- Интерни поступци
- Начин промјене облика и престанак предузећа

4. ОПШТИ ПРИКАЗ ПОДРУЧЈА И ХИДРОМЕЛИОРАЦИОНОГ СИСТЕМА

Због бољег разумијевања Извјештаја о раду, односно значаја и обима послова које обављају ЈП «Воде» сматрамо да је потребно дати краћи приказ укупног подручја хидромелиорационог система у којем су уз Републичку дирекцију за воде, ЈП «Воде» један од носиоца послова.

Подручје Семберије је равница од приближно 34.000 хектара на десној страни средњег тока ријеке Саве. Оно припада ширем подручју долине Саве и лоцирано је на подручју општине Бијељина.

Мелиорацино подручје Семберије је низијско подручје које се налази западно од ријеке Дрине, јужно од ријеке Саве и сјевероисточно од планине Мајевице и захвата површину од 15.570 хектара.

Подручје је заштићено од утицаја вода ријеке Саве одбрамбеним насипима дужине 26 километара, а од вода ријеке Дрине одбрамбеним насипом дужине 8,8 километара који се даље уклапа у пут Бијељина- Рача.

Од брдских вода подручје је заштићено ободним каналима дужине 27 километара. Изградњом ободних канала брдски водоток Дашнице је пресјечен и његове воде се ободним каналима одводе западно. Каналом Дашница Семберија је подијељена на западно подручје површине 5.770 хектара и источно подручје површине 9.800 хектара.

Унутрашње воде из мелиорационог система у функцији водостаја ријеке Саве евакуишу се на западном подручју путем црпних станица «Тополовац» и црпне станице «Домузскеља», а на источном подручју путем црпне станице «Бегов пут».

5. СТЕПЕН ИЗГРАЂЕНОСТИ СИСТЕМА

Данашње стање одводње могло би се сумирати на следећи начин:
Цијело подручје у физичком смислу подијељено је на два слива и то:

- а) источно подручје -слив црпне станице «Бегов пут» (9.800ха) –
б) западно подручје -слив црпних станица «Домузскеља» и «Тополовац» (5.570ха)

а) Источно подручје сачињавају:

-канали примарни-	дужине	22.793,00 м	површине	404.099 м ²
-канали секундарни	дужине	53.376,00 м	површине	580.702 м ²
-канали терцијални	дужине	151.339,00 м	површине	1.402.870 м ²
-тврди путеви	дужине	38.764,87 м		
-меки путеви	дужине	455.016,00 м		

б) Западно подручје сачињавају:

-канали примарни-	дужине	12.055,00 м	површине	209.230 м ²
-канали секундарни	дужине	33.621,00 м	површине	452.353 м ²
-канали терцијални	дужине	116.097,00 м	површине	1.126.647 м ²
-тврди путеви	дужине	29.677,85 м		
-меки путеви	дужине	368.877,00 м		

Изградњом доводног канала Дрина- Глоговац 2000.године извршено је обезбеђење воде у централној Семберији, обзиром да у том дијелу није постојао стални водоток, то се првенствено односи на околину града Бијељине, коме је недостајао водоток за

сливање кишних вода, као и за испуштање прерађених отпадних комуналних вода. С друге стране пољопривредне површине централне Семберије имају евидентан дефицит влаге у земљишту, што може да буде отклоњено иригацијом. Због тога је сврха канала Дрина- Глоговац и обезбеђење воде за наводњавање.

Изграђени су ободни канали на подручју Обријежи: Обријеж I у дужини од 1.049 м, Обријеж II у дужини од 1.282 м. На подручју Батра и Јоховца: канал Батар-Јоховац у дужини од 4.046 м и канал Јоховац у дужини од 1.631 м и Б-2 у дужини од 1.278 м.

Укупну структуру објеката хидромелуиорационог система чине:

-каналы примарни-	дужине	34.848,00 м	површине	613.329 м ²
-каналы секундарни	дужине	86.997,00 м	површине	1.033.055 м ²
-каналы терцијални	дужине	267.436,00 м	површине	2.529.517 м ²
-тврди путеви	дужине	68.441,00 м		
-меки путеви	дужине	823.893,00 м		

Укупна дужина канала износи : 389.281 м , односно површине од 4.175.901 м², а укупна дужина путева уз канале износи 892.334 м.

Горе наведени преглед канала јасно показује да се ради о врло великом и сложенем каналском систему за чије одржавање, односно праћење стања као и довођење у коначну функцију система канала за наводњавање пољопривредних парцела у источном и западном дијелу овог система неопходно је уложити још много рада и средстава како у текућем тако и у инвестиционом одржавању.

6. ОДРЖАВАЊЕ ВОДОПРИВРЕДНИХ ОБЈЕКТА

Одржавање републичких водопривредних објеката који су у функцији одбране од поплава од вањских вода врши Републичка дирекција за воде, а то су: одбрамбени насипи са црпним станицама, ободни канали :Главни ободни канал (ГОК), Мајевички ободни канал (МОК) и Селиште, канали у систему Дрина-Глоговац, Глоговац и Дашница, као и уставна грађевина у Јањи на каналу Дрина- Глоговац, Батар –Јоховац, Јоховац, Б-2

Одржавање градских водопривредних објеката који су у функцији одбране од поплава унутрашњих вода врши ЈП «Воде» Бијељина, а то је цјелокупан хидромелиорациони систем са каналском мрежом и објектима као и пратећом путном мрежом .

7. ФУНКЦИОНАЛНОСТ СИСТЕМА ОДБРАНЕ ОД ПОПЛАВА И УНУТРАШЊЕ ОДВОДЊЕ

Да би систем био у функцији унутрашње одводње нужно је, у складу са техничким прописима, да се редовно одржава, а то подразумева следеће:

- редовно уклањање вегетације (биљне и дрвне масе) са покоса и дна , те банкина канала два пута годишње,
- инвестиционо сређивање запуштене каналске инфраструктуре која није одржавана од 1992. године и чијем се привођењу функцији приступило у последњих неколико година тако да се успјело привести функцији 87,5 % укупне терцијалне мреже
- измуљавање канала, јер услед таложења изумрлих водених биљака као и таложења наносних честица земљишта резултира смањење пројектоване запремине канала као и слаб отицај воде до црпних станица. То се исто дешава кад се не одржава и не сјече обрасло шибље и дрвеће са биљном вегетационом масом тако да наиласком вискоих вода услед обилних падавина настаје изливање воде и плављење пољопривредних површина

- стање мостова и пропуста је у доста лошем стању због тога је је потребно вршити замјену дотрајалих и попуцалих цијеви и потпорних зидова.
- стање путне мреже једним дијелом уз секундарне и терцијалне канале (земљани путеви) може се оцијенити као прилично лоше. Исти се морају ургентно почети насипати и редовно одржавати, јер су временским утицајима и проласком механизације за одржавање тако и пољопривредне механизације констатно изложени хабању, и никада нису насипани, а због довођења канала у функцију наводњавања то се мора урадити.

Одржавање каналске мреже хидромелиорационог система Бијељина у које спада редовно одржавање кошење 2 пута, инвестиционо одржавање (сјеча дрвећа, шибља и другог растиња, чишћење од смећа), шљунчање и гредерисање путева уз канале, измуљивање канала, одржавање мостова и пропуста на цијелом ХМ систему, затим сви ургентни радови за потребе свих мјесних заједница на подручју Скупштине Града Бијељина, све ове послове обавља ЈП „Воде“ Бијељина које се финансира из буџета Скупштине Града Бијељина.

8. ОСТВАРИВАЊЕ РЕГИСТРОВАНЕ ДЈЕЛАТНОСТИ

8.1. Сектор за техничке послове, инвестиционо одржавање и пројектовање

Основни задаци Сектора за техничке послове, инвестиционо одржавање и пројектовање у 2012. години су:

- Учестовање у изради Анекса 3 (техничка спецификација) који чини саставни дио тендерске документације
- Стручни надзор над извођењем радова
- Израда записника о припоредаји радова
- Извјештај о изведним радовима
- Излазак на терен по захтјеву правних и физичких лица

8.2. Сектор за финансијски, рачуноводствене, правне и организационо-кадровске послове

Сектор за финансијске, рачуноводствене, правне и организационо-кадровске послове је у 2012. години ускладио опште акте Предузећа са Законом о јавним предузећима, те извршено усклађивање дјелатности Предузећа са одредбама Закона о класификацији дјелатности и регистру пословних субјеката по дјелатности у Републици Српској.

На плану нормативних аката, учешће у изради, те провођење одговарајуће процедуре и усвајање, вршено је за измјене и допуне Статута и Правилника Предузећа (Правилник о раду, Правилник о систематизацији и организацији радних мјеста, Правилник о јавним набавкама, Правилник о поступку директног споразума и др).

Остало праћење законистости рада и пословања се огледало у учешћу код закључивања уговора, уговора о раду, те других аката којима се одлучује о правима радника или трећих лица, те је у том смислу закључено:

- 17 уговора о раду

Сектор је вршио у 2012.години заказивање, припремање материјала и вођење сједница Надзорног одбора којих је било 11 у току године.

Вршено је континуирано вођење персоналних досијеа, матичне евиденције, евиденција о квалификационој структури радне снаге, минулом раду радника и издавања

одговарајућих рјешења о годишњем одмору и разне потврде које проистичу из права из радног односа.

Овај сектор је спроводио активности које су планиране Планом пословања за 2012.годину и Планом јавних набавки за 2012.годину. Сектор је свој рад базирао на поступцима провођења набавке роба/радова/услуга у складу са Законом о јавним набавкама, Одлукама Надзорног одбора и Управе Предузећа. Поступак јавних набавки је реализован у потпуности у складу са предвиђеном динамиком. У периоду од 01.јануара до 31. децембра 2012.године проведено је укупно 11 поступака јавних набавки. Од тога 2 набавке по отвореном поступку, 5 набавки по конкурентском поступку без обајве обавјештења и 4 набавке по директном поступку.

Напомињемо да је од укупно 461.994,00 КМ колика су улагања за одржавање ХМС система (прво и друго кошење, инвестиционо одржавање, пошљунчавање и гредерисање, чишћење снијега до црпних пумпи) на отворене поступке било је утрошено 363.367,00 КМ а на све друге поступке 98.634,00 КМ или процентуално 76 % на отворени поступак а 24 % на све остале.

Најбитније је нагласити да су сви поступци окончани додјелом уговора и да није било случајева у којима су се понуђачи жалили Канцеларији за разматрање жалби.

За све проведне набавке послати су извјештаји Агенцији за јавне набавке, путем ВИСПА оператера електронским путем. Надзорним одбор је давао писмену сагласност за све уговоре преко 10.000,00 КМ прије закључења истих на сједницама.

У оквиру послова сектора у 2012.години вршено је уредно вођење пратеће административне евиденције, протокола, пријава, свакодневне дистрибуције поште, руковање телефонском централом, те вођење архивских послова, са уписом, издавањем и излучивањем архивске грађе.

У погледу правилног функционисања финансијског и материјалног пословања су предузимане следеће активности:

- Запримање, контрола и ликвидирање свих улазних фактура;
- Плаћање по улазним фактурама у утврђеним роковима;
- Обрачун плата и осталих припадљности радницима, те обрачун пореза по одбитку на зараде на мјесечном нивоу у роковима из уговора о раду;
- Обрачун и уплате доприноса на зараде на мјесечном нивоу у законском року;
- Мјесечне обавјештајне пријаве пореза и доприноса у утврђеним роковима;
- Израда финансијских извјештаја, мјесечних (за интерне потребе), те шестомјесечних и годишњих
- Подношење потребних извјештаја, везаних за финансијско материјалну природу, органима управљања Предузећа, те
- Друге послове из своје струке.

9. СТРУКТУРА ЗАПОСЛЕНИХ РАДНИКА НА ДАН 31.12.2012.ГОДИНЕ

Јавно предузеће „Воде“ Бијељина је у протеклом периоду обављало регистровану дјелатност изградња хидрограђевинских објеката са осам запослених радника. На почетку године у радном односу се налазило седам радника, и у току године примљен је један приправник-правник.

У следећим табеларним прегледима, приказана је структура запослених са одређеном потребном стручном спремом, по систематизацији послова, као и структура запослених по одређеним секторима.

	7	6.082,67	10.087,34	8	6.924,17	11.482,87	4	4
Новембар	7	6.294,54	10.438,71	8	6.963,41	11.547,93	1,1 1	1,1 1
Децембар	7	6.085,48	10.092,00	8	6.871,80	11.396,17	1,1 3	1,1 3
Укупно	7	68.891,1 5	113.574,8 2	8	79.298,2 1	131.506,3 0	1,1 5	1,1 6

У укупном износу за плате у извјештајној години је издвојено више за 15% што је видљиво из табеле 3 Плате. Исплата плата за период I-XII 2012. године била је редовна, као и измирење пореза и доприноса. Повећање средстава за плате је последица повећања броја радника. Просјечна нето плата за период I-XII 2012. године износила је 860 KM, док је у истом периоду претходне године износила 853 KM. Нето плата увећана за топли оброк, регрес, зимницу и огрев износила је у просјеку 1.169 KM, док је у истом периоду претходне године износила 1.299 KM, односно нето плате и остала лична примања су у просјеку у 2012. години мања је за 10% у односу на претходну годину. Просјечна бруто плате запослених и остала лична примања за период јануар-децембар износе 1.927 KM.

10. РАД ОРГАНА УПРАВЉАЊА И САРАДЊА СА ОСНИВАЧЕМ

Надзорни одбор одржао је једанаест сједница и обављао је уредно послове из своје надлежности у складу са Законом и Статутом. Све своје послове око усвајања акта предузећа, периодичних обрачуна, завршног рачуна, извјештаја о раду за претходну годину, разних информација и одлука везаних за редовно пословање предузећа, законито провођење јавних набавки и остале послове обављали су уредно и на вријеме.

11. ОСНОВЕ ЗА САСТАВЉАЊЕ И ПРЕЗЕНТОВАЊЕ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЈЕШТАЈА И РАЧУНОВОДСТВЕНИХ МЕТОДА

Полазни оквир за обављање пословне активности и састављање финансијских извјештаја

Предузећа, прије свега, су законски прописи РС, усвојени Међународни рачуноводствени стандарди финансијског итвјештавања и Међународни рачуноводствени стандарди.

На основу одредби Закона о рачуноводству и ревизији Републике Српске („Сл гл РС бр. 36/09 и 52/11), сва правна лица са сједиштем у РС су у обавези да у потпуности примјењују Међународне рачуноводствене стандарде (MPC), односно Међународне стандарде финансијског извјештавања (МСФИ), Међународне стандарде ревизије (МСР), Кодекс етике за професионалне рачуновође и пратећа упутства, објашњења и смјернице које доноси Међународна федерација рачуновођа (ИФАЦ).

Финансијски извјештаји приказани у формату прописаном Правилником о примјени контног оквира за предузећа и задруге, друга правна лица и предузетнике који воде двојно књиговодство.

Износи у финансијским извјештајима у прилогу су изражени у конвертибилним маркама (KM) У току израде финансијских извјештаја примјењиване су одређене рачуноводствене политике.

Финансијски Извјештаји на дан 31.12.2012.године састављени су на основама прописа Републике Српске:

- Закон о рачуноводству и ревизији,
- Закон о порезу на добит предузећа,
- Закон о шумама,
- Закон о привредној комори,
- Закон о доприносима,
- Закон о порезу на доходак грађана,

- Одлука о висини водопривредних накнада,
 - Наредба о промјени контог оквира,
 - Правилник о образцима и садржини позиција у образцима Биланс стања и Биланс успјеха,
 - Правилник о додатном рачуноводственом извјештају – Анексу за предузећа и задруге,
 - Правилник о образцу и садржини позиција у образцу Биланс токова готовине,
 - Правилник о образцу и садржини позиција у образцу Извјештај о промјенама на капиталу,
 - Правилник о начину и роковима вршења пописа и усклађивања књиговодственог са стварним стањем,
 - Правилник о пословним књигама, књиговодственим исправама и књиговодственом евиденцијом,
- Предузеће је приликом састављања ових финансијских извјештаја примјењивало одређене рачуноводствене политике.

12. ФИНАНСИЈСКО ПОСЛОВАЊЕ

12.1. Биланс стања- Извјештај о финансијском положају на дан 31.12.2012.године

на дан 31.12.2012. године

у КМ

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	Ознака АОП-а	Износ на дан биланса тек.год			Износ на дан билан. прет.год. (поч.стање)
			Бруто	Исправка вријед.	Нето (4-5)	
1	2	3	4	5	6	7
01 до 05	АКТИВА А.СТАЛНА ИМОВИНА (002+008+015+021+030)	001	57010365	18198658	38811707	38819928
01	И.НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА(003 до 007)	002	68001	68001	0	0
010	1.Улагања у развој	003				
011	2.Концесије,патенти,лиценце и остала права	004				
012	3.Гоодвил	005				
014	4. Остала нематеријална улагања	006	68001	68001	0	
015 и 016	5. Аванси и нематер.улагања у припреми	007				
02	ИИ.НЕКРЕТНИНЕ,ПОСТРОЈЕЊА,ОПРЕМА И ИНВЕСТИЦИОНЕ НЕКРЕТНИНЕ (009 до 014)	008	56928814	18130657	38798157	38803830
020	1.Земљишта	009				
021	2.Грађевински објекти	010	56691309	18060843	38630466	38630466
022	3.Постројења и опрема	011	99609	69814	29795	35468
023	4.Инвестиционе некретнине	012			0	
027 и 028	5,Аванси и некретнине,постројења,опрема и инвестиционе некретнине у припреми	013	137896		137896	137896
029	6.Улаг.на туђим некр.постројењ.и опреми	014				
03	ИИИ-БИОЛОШКА СРЕДСТВА И СРЕДСТВА КУЛТУРЕ (016 до 020)	015	0	0	0	0
030	1.Шуме	016				
031	2.Вишегодишњи засади	017				

O32	3.Основно стадо	O18				
O33	4.Средства културе	O19				
O38 и O39	5. Аванси и биолошка сред.и сред.култ.у прип	O20				
O4	ИВ-ДУГОРОЧНИ ФИН.ПЛАСМАНИ (022 до 029)	O21	13550	0	13550	16098
O40 дио O49	1.Учешће у капиталу зависних правних лица	O22				
O41 дио O49	2.Учешће у капиталу других правних лица	O23				
O42 дио O49	3.Дугор.кредити повезаним правним лицима	O24				
O43 дио O49	4.Дугорочни кредити у земљи	O25	13550		13550	16098
O44 дио O49	5.Дугорочни кредити у иностранству	O26				
O45 дио O49	6.Финан.средства расположива за продају	O27				
O46 дио O49	7.Фин.сред.која се држе до рока доспијећа	O28				
O48 дио O49	8.Остали дугорочни финансијски пласмани	O29				
O50	В ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	O30			0	

Група	ПОЗИЦИЈА	Ознака	Износ на дан биланса тек.год			Изн.на дан бил.пр.год
рачуна,		АОП-а	Бруто	Исправка	Нето	
рачун				вриједнос.	(4-5)	(поч.стање)
1	2	3	4	5	6	7
	Б.ТЕКУЋА ИМОВИНА (032+039+060)	O31	124002	1627	122375	212637
10 до 15	И ЗАЛИХЕ,СТАЛНА СРЕДСТВА И СРЕДСТВА ОБУСТАВЉ.ПОСЛОВАЊА НАМИЈЕЊЕНА ПРОДАЈИ (033 до 038)	O32	1627	1627	0	300
100 до 109	1.Залихе материјала	O33	1627	1627	0	
110 до 112	2.Залихе недовршене производње,полупроизв. и недовршених услуга	O34				
120	3.Залихе готових производа	O35				
130 до 139	4.Залихе робе	O36			0	
140 до 149	5.Стална средства и средства обустављеног пословања намијењена продаји	O37				
150 до 159	6.Дати аванси	O38			0	300
	ИИ.КРАТК.ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ И ГОТОВИНА (040+046+055+058+059)	O39	122375	0	122375	212337
20,21,22	1.Краткорочна потраживања(041 до 045)	O40	120219	0	120219	111366
200 дио 209	а)Купци-повезана правна лица	O41				
201 дио 209	б)Купци у земљи	O42			0	
202 дио 209	в)Купци у иностранству	O43				
210 до 219	г)Потраживања из специфичних послова	O44				
220 до 229	д)Друга краткорочна потраживања	O45	120219		120219	111366
23	2.Краткорочни финансиј.пласмани(047 до 054)	O46	0	0	0	0
230 дио 239	а)Краткор.кредити повезаним правним лицима	O47				

231 дио 239	б)Краткорочни кредити у земљи	O48				
232 дио 239	в) Краткорочни кредити у иностранству	O49				
233 и 234	г)Дио дуг.фин.пласмана који доспијева за наплату у периоду до годину дана	O50				
235 дио 239	д)Фин.средства по фер вриједности кроз биланс успијеха намијењена трговању	O51				
236 дио 239	ђ)Фин.средства означена по фер вриједности кроз биланс успијеха	O52			0	
237	е)Откупљене сопствене акције и отк.соп.удјели намијењени продаји или поништавању	O53				
238 дио 239	ж)Остали краткорочни пласмани	O54				
24	ИИИ.Готовин.еквиваленти и готовина (056+057)	O55	2156	0	2156	100971
240	1.Готовински еквиваленти-хартије од вриједности	O56				
241 до 249	2.Готовина	O57	2156		2156	100971
270 до 279	4.Порез на додату вриједност	O58				
280 до 289 осим288	5.Активна временска разграничења	O59			0	
288	ИИИ-ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	O60				
29	В.ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	O61				
	Е.ПОСЛОВНА АКТИВА(001+031+061)	O62	57134367	18200285	38934082	39032565
880 до 888	Ж.ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	O63				
	Ђ.УКУПНА АКТИВА (062+063)	O64	57134367	18200285	38934082	39032565

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	Ознака АОП-а	Износ на дан биланса текуће године	Износ на дан бил.претход. године (поч.стање)
1	2	3	4	5
	ПАСИВА			
	А.КАПИТАЛ(102-109+110+111+114+115-116+117-122)	101	38858929	38917436
30	И.ОСНОВНИ КАПИТАЛ (103 до 108)	102	25759197	25759197
300	1.Акцијски капитал	103		
302	2.Удјели друштва са ограниченом одговорношћу	104		
303	3.Задружни удјели	105		
304	4.Улози	106		
305	5.Државни капитал	107	25759197	25759197
306	6.Остали основни капитал	108		
31	ИИ-УПИСАНИ НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	109		
320	ИИИ.ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	110		
дио 32	ИВ.РЕЗЕРВЕ (112+113)	111	9251	5997
321	1.Законске резерве	112	9251	5997
322	2.Статутарне резерве	113		
330,331 и 334	В-РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ	114	13070996	13071446
332	ВИ-НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ	115		

	ФИНАНС. СРЕДСТАВА РАСПОЛОЖИВИХ ЗА ПРОДАЈУ			
333	ВИИ-НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНС. СРЕДСТАВА РАСПОЛОЖИВИХ ЗА ПРОДАЈУ	116		
34	ВИИИ НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (118 до 121)	117	19485	80796
340	1.Нераспоређени добитак ранијих година	118	15706	76564
341	2.Нераспоређени добитак текуће године	119	3779	4232
342	3.Нераспоређени вишак прихода над расходима	120		
343	4.Нето приход од самосталне дјелатности	121		
35	ИХ ГУБИТАК ДО ВИСИНЕ КАПИТАЛА(123+124)	122	0	0
350	1.Губитак ранијих година	123		
351	2.Губитак текуће године	124		
40	Б.ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА(126 до 131)	125	0	0
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	126		
401	2. Резервис.за трошкове обнављање прир.богатстава	127		
402	3.Резервисања за задржане кауције и депозите	128		
403	4.Резервисања за трошкове реструктурисања	129		
404	5.Резервисања за накнаде и бенефиције запослених	130		
405	6.Остала дугорочна резервисања	131		
	В.ОБАВЕЗЕ (133+142)	132	75153	115129
41 осим 418	И.ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (134 до 141)	133	0	0
410	1.Обавезе које се могу конвертовати у капитал	134		
411	2.Обавезе према повезаним правним лицима	135		
412	3.Обавезе по емитованим дуг.хар.од вриједности	136		
413 и 414	4.Дугорочни кредит	137		
415 и 416	5.Дугорочне обавезе по финансијском лизингу	138		
417	6.Дуг.обавезе по фер вриједности кроз биланс успеха	139		
418	7.Одложене пореске обавезе	140		
419	8.Остале дугорочне обавезе	141		

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	Ознака АОП-а	Износ на дан биланса текуће године	Износ на дан биланса прет.године (поч.стање)
1	2	3	4	5
42 до 48	ИИ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (143+148+153+154+155+156+157+158+159+160)	142	75153	115129
42	1.Краткорочне финансијске обавезе (144 до 147)	143	0	0
420 до 423	а)Кратк.кредити и обавезе по емитованим краткороч. хартијама од вриједности	144		
424 и 425	б)Дио дугорочних фин.обавеза који за плаћање доспијева у периоду од годину дана	145		
426	в)Краткорочне обавезе по фер вриједности кроз	146		

	биланс успеха			
429	г)Остале краткорочне финансијске обавезе	147		
43	2.Обавезе из пословања (149 до 152)	148	59315	114559
430	а)Примљени аванси, депозити и кауције	149		
431	б)Добављачи-повезана правна лица	150		
432 и 433	в)Остали добављачи	151	59315	114559
439	г)Остале обавезе из пословања	152		
440 до 449	3.Обавезе из специфичних послова	153		
450 до 458	4.Обавезе за зараде и накнаде зарада	154	14443	
460 до 469	5.Друге обавезе	155	900	
470 до 479	6.Порез на додату вриједност	156		
48 осим 481	7.Обавезе за остале порезе,доприносе и др.дажбине	157	495	570
481	8.Обавезе за порез на добитак	158		
49 осим 495	9.Пасивна временска разграничења	159		
495	10.Одложене пореске обавезе	160		
	Г.ПОСЛОВНА ПАСИВА (101+125+132)	161	38934082	39032565
890 до 898	Д.ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	162		
	Ђ.УКУПНА ПАСИВА (161+162)	163	38934082	39032565

12.02. Преглед прихода 2012 и поређење са планом

Приходи

Р/Б	ОПИС	ПЛАНИРАНО	ИЗВРШЕНО	ИНДЕХ
1.	Буџет	720.000,00	720.000,00	1,00
2.	Остали	-----	5.301,00	-----
Укупно:		720.000,00	725.301,00	1,01

12.02. Преглед расхода 2012 и поређење са планом

Расходи

Р/Б	ОПИС	ПЛАНИРАНО	ИЗВРШЕНО	ИНДЕХ
1.	Радови на водопривредним објектима	456.900	456.094	1,00
2.	Трошкови послов.пред и органа управљања	255.000	253.854	1,00
3.	Инвестиције основних средстава предузећа	200	-----	---
4.	Геодетско снимање терена	2.000	2.000	1,00
5.	Чишћење снијега до црпних пумпи	5.900	3.900	0,67
Укупно:		720.000	715.848	1,00

Напомена: Износ извршења у горе наведеној прегледу разликује се од билансних позиција за износ амортизације од 5.674 КМ која представља трошак са становишта билансирања али наведена средства нису стварно утрошена, те их и неанализирамо са аспекта извршења плана.
Добит исказана по билансу износи 3.779 КМ.

12.3. Преглед прихода у 2012. и поређење са 2011.г.

Ред.бр.	Опис	Извршење 01.01.- 31.12.2011	Извршење 01.01.- 31.12.2012	Индекс
1.	Приход из буџета општине Бијељина по годишњем плану	849.498,44	720.000	0,85
2.	Намјенско средство из Буџета по Одлуци			
3.	Остали приходи	750,14	750,02	1,00
4.	Приход од камата			
5.	Отписане обавезе			
6.	Приход од рефундације за приправника		4.551,27	

7.	Приход од рефундације за боловање	27,00		
	УКУПНО ПРИХОДА	850.275,58	725.301,29	0,85

Из прегледа се види да укупни приходи за период јануар-децембар 2012. године износи 725.301,29 КМ и мањи су од прихода у истом период претходне године за 15 %. Из наведене табеле прихода за 2012.годину јасно је да смо у 2012. години у односу на 2011. годину имали смањење прихода из буџета Скупштине Града Бијељина.

12.4. Преглед расхода у 2012. и поређење са 2011.

Ред.бр.	Опис	Извршење 01.01- 31.12.2011.	Извршење 01.01- 31.12.2012.	Индекс
1.	Текуће одржавање Хидромелиорационих објеката	264.556	274.988	1,04
2.	Инвестиционо одржавање Хидромелиорационих објеката	142.795	88.379	0,62
3.	Шљунчање путева и гредерисање уз канале	69.450	49.977	0,72
4.	Ургентни радови за потребе мјесних заједница	35.482	42.750	1,20
5	Уређење (сјеча шибља и другог растиња), копање и проширење канала Јањица	71.147	---	
6	Чишћење снијега до црпних пумпи	----	3.900	
7.	Укупни трошкови пословања предузећа и органи управљања	247.668	253.854	1,03
8.	Амортизација	5.453	5.674	1,04
9.	Инвестиције основних средстава предузећа	-----	-----	
10.	Геодетско снимање терена	4.493	2.000	0,45
11.	Дјелимична дератизација канала	5.000	----	
	УКУПНО РАСХОДИ	846.044	721.522	0,86

Укупни расходи предузећа, за период од 01.01-31.12.2012. године износе 721.522 КМ и процентуално су мањи у односу на 2011. годину за 14 %, односно номинално за 124.522 КМ.

Преглед расхода, који су настали у обрачунском периоду а који се пореде са остварењем 2011. године и са планом за 2012. годину, приказан је у горе наведеним табеларним прегледима, док је детаљно образложење, за одређене расходе

обрачунског периода написано у посебном поглављу 13. Остварење планских задатака.

12.5. БРУТО ДОБИТ

Ред.бр.	Опис	01.01- 31.12.2011.	01.01- 31.12.2012.	Индекс
1.	БРУТО ДОБИТ	4.232,00	3.779,00	0,89

На основу остварених прихода и расхода, утврђен је позитиван финансијски резултат за 2012. годину. Остварена је добит од 3.779 КМ, као бруто добит.

13.ОСТВАРЕЊЕ ПЛАНСКИХ ЗАДАТАКА

▪ Текуће одржавање примарних, секундарних и 87,5% терцијалних канала у 2012.години смо косили два пута.

Планирана средства за 2012.годину била су 275.000,00 КМ.

Прво кошење обављено је у току љета и то површине $\approx 3.684.929 \text{ м}^2$ - тендер ТО-V-125/12, отворени поступак на коме је побједио најповољнији понуђач (најнижа цијена) са 165.821,81 КМ. Реализовано је 100 % са јединичном цијеном 0,045 км по м^2 .

Друго кошење хидромелиорационог система такође је било кроз отворени поступак и то ТО-VII-380/12 површине 3.899.444 м^2 и тај посао је добио најповољнији понуђач (најнижа цијена технички задовољавајуће понуде) са 109.166,43 КМ. Такође је реализовано 100 % са јединичном цијеном 0,028 по м^2 .

Кад све анализирамо можемо констатовати да што се тиче текућег одржавања хидромелиорационог система од планираних 275.000,00 КМ укупно смо реализовали 274.988,24 КМ, што нам показује да смо 100 % испунили План, односно остварили први плански задатак у 2012.години са просјечном јединичном цијеном од 0,036 КМ по м^2 .

▪ Кад је ријеч о инвестиционом одржавању терцијалне каналске мреже (односно сијечи шибља, пањева и другог растиња које није чишћено од 1992.године).

Укупно је до сада очишћено 2.215.302 м^2 или 87,5 % терцијалне каналске мреже.

За ову ставку у Плану за 2012.годину планирано је 88.500,00 КМ. Стварно је утрошено 88.378,50 КМ, што значи да је и овај плански задатак 100 % реализовано. Такође и ово је био отворени поступак број ТО-I-2-3/11 и овај посао је добио најповољнији понуђач (најнижа цијена технички задовољавајуће понуде).

Укупно смо у 2012.години привели намјени 21 канал у четири мјесне заједнице дужине 18.365 м и површине 176.757 м^2 .

Можемо констатовати да смо близу потпуног уређења хидромелиорационог система који је био вема запуштен од 1992.године, остало је да још привредемо потпуној функцији само 12,5 %. Надамо се да ћемо пронаћи још мало средстава да га потпуно приведемо функцији одводње вишка воде у прољетном, јесењем и зимском периоду године, а да у љетном периоду уведемо га у функцију довода дринске воде за наводњавање плодне Семберије.

▪ Што се тиче шљунчања и гредерисања путева у ХМС Бијељина II, за ову ставку у Плану за 2012.године планирано је 40.000,00 КМ. Тендер ТК-III-121/12 стварно је утрошено 39.980,00 КМ или у процентима 100 %. Посао је добио најповољнији понуђач (најнижа цијена технички задовољавајуће понуде) за шљунчање и гредерисање путева у јужном дијелу Града Бијељина и то Бијељина III и Бијељина IV, за ову ставку је планирано 10.000,00 КМ а стварно је утрошено 9.997,00 КМ. Тендер ТК-IV-122/12, посао добио најповољнији понуђач (најнижа цијена технички задовољавајуће понуде). Морамо да

напомено да су средства за 2012.годину за ову ставку била недовољна да све пошљунчамо, ми смо приоритетно урадили шљунчање крај главних канала ХМС „Семберија“ Бијељина.

Кад сумирамо и овај плански задатак је 100 % реализован.

■ Ургентни радови за потребе Мјесних заједница које нису обухваћене ХМС а потребно је заштити од штетног дејства вода у 2012.години подјељено је на два дијела и то:

А) Додјела цијеви од Ø 200 до Ø 1000 у МЗ

В) Каналисање путева, уређење одрена и израда пропуста

■ Што се тиче додјеле цијеви у МЗ за ову ставку у 2012.години планирано је 16.900,00 КМ а стварно утрошено 16.677,40 КМ, тендер број ТК-VI-204/12. На тендеру је добио најповољнији понуђач (најнижа цијана технички задовољавајуће понуде).

Укупно је подјељено 503 комада цијеви разних профила у 17 Мјесних заједница.

■ Што се тиче ургентних радова за Мјесне заједнице које не убухватају ХМС за

ову

ставку планирано је 26.500,00 КМ а стварно је утрошено 26.073,97 КМ. Тендер

број

ТК-I-36/12 . На тендеру је добио најповољнији понуђач (најнижа цијена).

Напомињемо да смо израдили 3 пропуста Ø 1000 и то:

1. У Горњем Којчиновцу на каналу Јањица,

2. Доњем Црњелову,

3. Ченгићу.

Каналисање путева вршено је у МЗ Доња Чађавица (3 мјеста), Горњи Магнојевић (2 мјеста), Вршани (2 мјеста) и Глоговац. У МЗ Сухо Поље урадили смо заштиту трупа пута од ломљеног камена јер је пријетило одроњавање и заустављање сабраћаја.

Кад све сумирамо можемо констатовати да смо и овај плански задатак у потпуности реализовали.

■ Што се тиче укупног пословања предузећа и органа управљања за 2012.годину планирано је 255.000,00 КМ а стварно утрошено 253.854,00 КМ.

Што се тиче плата ми пратимо административну службу Града Бијељине са коефицијентима и цијеном рада.

Ове године као ни осталих година нисмо имали ставку за репрезентацију и ставку дневнице и путних трошкова јер се трудимо да максималном штедњом дамо допринос тренутној економској кризи.

Сматрамо да су ова средства која смо добили у 2012.години била реална, те да смо максимално штедећи и домаћински управљајући, трудећи се да не пробијемо планиране ставке како би успјешно завршили 2012.годину, са оствареном бруто добити од 3.779,00 КМ.

На крају календарске 2012.године можемо констатовати да све што смо планирали то смо успјешно и реализовали, иако је година била што се тиче финансија заиста тешка. Све планске задатке смо готово 100 % реализовали.

Напомињемо да смо у 2012.години вратили оснивачу цца 60.000,00 КМ нераспоређене добити, коју очекујемо да нам оснивач Град Бијељина у 2013.години вратити кроз неке пројекте за које ћемо се кандидовати.

На крају желимо истаћи да смо ми из Ј.П.“Воде“ Бијељина у 2012.години имали добру сарадњу са Скупштином Града, са Градоначелником и свим ресорним Начелницима одјељења, а посебно са нашим надлежним Одјељењем за привреду и пољопривреду.

ДИРЕКТОР:
Зоран Спасојевић