

АКЦИОНАРСКО ДРУШТВО  
„ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА“  
БИЈЕЉИНА

**ИЗВЈЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ  
ЗА 2015. ГОДИНУ**

Бијељина, фебруар 2016. године



САДРЖАЈ:

<b>САДРЖАЈ:</b> .....	<b>2</b>
<b>1. УВОДНЕ НАПОМЕНЕ</b> .....	<b>3</b>
<b>2. МАКРО И МИКРО ОРГАНИЗАЦИЈА ДРУШТВА</b> .....	<b>4</b>
<b>3. ОСТВАРИВАЊЕ РЕГИСТРОВАНИХ ДЈЕЛАТНОСТИ</b> .....	<b>6</b>
3.1. СТРУЧНА СЛУЖБА УПРАВЕ ДРУШТВА .....	6
3.1.1. Одјељење за информационе технологије .....	6
3.2. ЕКОНОМСКО – ПРАВНИ СЕКТОР .....	7
3.2.1. Служба за правне, кадровске и опште послове.....	7
3.2.2. Служба наплате, читавања и искључивања водомјера .....	9
3.2.3. Служба за финансијско – рачуноводствене и комерцијалне послове .....	10
3.3. ТЕХНИЧКИ СЕКТОР .....	12
3.3.1. Служба за производњу и дистрибуцију воде .....	12
3.3.2. Служба за одржавање цјевовода и изградњу вововодне мреже .....	15
3.3.3. Служба за пројектовање и развој .....	16
3.3.4. Служба за управљање водоводном мрежом .....	17
3.3.5. Служба за лабораторију и лабораторијске послове .....	19
3.3.6. Служба канализације .....	20
<b>4. ОДЈЕЉЕЊЕ ИНТЕРНЕ РЕВИЗИЈЕ</b> .....	<b>21</b>
<b>5. ФИНАНСИЈСКО ПОСЛОВАЊЕ</b> .....	<b>23</b>
5.1. Биланс стања.....	23
5.2. Биланс успјеха.....	28
5.3. Остварени резултат .....	33
5.4. Биланс токова готовине .....	34
5.5. Преглед обавеза и потраживања.....	35
5.6. Залихе .....	36
5.7. Плате.....	37
5.8. Радна снага.....	38
<b>6. ПРОБЛЕМИ И ТЕШКОЋЕ У РАДУ</b> .....	<b>38</b>
<b>7. ЗАКЉУЧАК</b> .....	<b>40</b>



## 1. УВОДНЕ НАПОМЕНЕ

Сврха Извјештаја о пословању, је анализа остварених пословних циљева у 2015. години, као и о извршењу преузетих обавеза према ЕБРД – у и Споразуму о јавним услугама. А.Д. „Водовод и канализација“ Бијељина, је предузеће од посебног интереса за Град Бијељина, које у складу са Законом о комуналној дјелатности снабдијева грађане водом и врши одводњавање отпадних вода. Друштво је успјешно обавило свој основни задатак – уредно снабдијевање грађана и привреде, водом, физичко – хемијски и микробиолошки, исправном.

Посебно значајну активност представља реализација изградње канализационог система у Бијељини, пошто је то од историјског значаја за град, са становишта изградње канализације и пречишћавања отпадних вода, као и основ за заштиту подземних вода и изворишта воде за пиће од могућих загађења. За потребе провођења ових активности, Друштво је 18. јула 2007. године, потписало, закључило са ЕБРД – ом пројектни уговор број 36876 којим је овом Друштву одобрен кредит у износу од 7.000.000,00 €. Такође, ово Друштво је, дана 22. јула 2010. године, потписало, закључило са ЕБРД – ом уговор о зајму број 40775 којим је Друштву одобрен кредит у износу од 5.000.000,00 € и уговор о гранту број 40775 са Градом Бијељина, Републиком Српском и ЕБРД – ом којим су овом Друштву одобрена донаторска, бесповратна средства, у укупном износу од 11.366.000,00 € (10.500.000 € за наставак реализације пројекта и 866.000,00 € за консултантске услуге). У прилог томе, додајемо да је ово Друштво на иницијативу ЕБРД – а и у сарадњи са изабраним консултантом ЕБРД – а, дана 20. јула 2010. године закључило са Градом Бијељина Споразум о јавним услугама и мјерама за унапређење система водоснабдијевања и канализационог система на подручју Града Бијељина. Анализом наведених уговора о кредитном аранжману са ЕБРД – ом и Споразума о јавним услугама, можемо слободно истаћи, да је ово Друштво преузело широк спектар различитих и врло озбиљних обавеза које је дужно примјењивати, односно спроводити у свом раду и пословању. **Сви детаљи везани за преузете обавезе налазе се у уговору под називом „пројектне обавезе“, затим „финансијске и пословне обавезе“, „услови правноснажности уговора“, па „одговорности у погледу извођења пројекта“ и „уговорне казне и суспензије“.**

Осим поменутих кредитних и донаторских средстава, након што је завршена развојна фаза, Влада Холандије, је из програма „Орио“ одобрила нова донаторска средства, у износу од 6.500.000,00 € за, наставак активности на изградњи канализације. У току су активности на усаглашавању текста нацрта Уговора о донацији, а закључење се очекује у првој половини 2016. године. **Финансијске обавезе, које је ово Друштво преузело потписивањем Уговора о кредитном задужењу са ЕБРД – ом, су такође, кључни услов који мора бити задовољен током реализације пројекта, а према динамици испуњења, која је утврђена и усаглашена са холандском агенцијом Фонд „Орио“.**



## **2. МАКРО И МИКРО ОРГАНИЗАЦИЈА ДРУШТВА**

Макро организација Друштва подразумијева сљедеће унутрашње организационе јединице:

- 1. Управа Друштва;**
- 2. Стручна служба Управе Друштва:**
  - 2.1. Одјељење за заштиту животне средине;
  - 2.2. Одјељење за информационе технологије;
- 3. Економско – правни сектор;**
- 4. Технички сектор;**
- 5. Одјељење интерне ревизије.**

Управом Друштва, руководи и одговоран је за њен рад, директор Друштва.

Стручном службом Управе Друштва, као и Одјељењем за заштиту животне средине, руководи и одговоран је за њен рад директор Друштва.

Економско – правним сектором руководи и одговоран је за његов рад извршни директор економско – правног сектора.

Техничким сектором руководи и одговоран је за његов рад извршни директор техничког сектора.

Одјељењем интерне ревизије руководи и одговоран је за њен рад директор Одјељења интерне ревизије.

Економско – правни сектор се састоји од сљедећих служби, одјељења и одсјека и то:

- 1. Служба за правне, кадровске и опште послове:**
  - 1.1. Одјељење за правне и кадровске послове;
  - 1.2. Одјељење за опште послове и
  - 1.3. Одјељење за заједничке послове;
    - 1.3.1. Одсјек за јавни регистар.
- 2. Служба наплате, читавања и искључивања водомјера:**
  - 2.1. Одјељење за наплату сумњивих, спорних и других потраживања.



**3. Служба за финансијско – рачуноводствене и комерцијалне послове:**

- 3.1. Одјељење за финансијско – рачуноводствене послове;
- 3.2. Одјељење набавке;
- 3.3. Одјељење продаје.

Технички сектор се састоји од сљедећих служби и одјељења и то:

**1. Служба за производњу и дистрибуцију воде.**

**2. Служба за управљање водоводном мрежом:**

- 2.1. Одјељење баждарнице, мјерне опреме и замјене водомјера;
- 2.2. Одјељење за географско информациони систем, катастар подземних инсталација и хидраулички модел;
- 2.3. Одјељење за детекцију кварова.

**3. Служба за пројектовање и развој.**

**4. Служба за одржавање цјевовода и изградњу водоводне мреже.**

**5. Служба за лабораторију и лабораторијске послове:**

- 5.1. Одјељење за физичко – хемијско испитивање воде;
- 5.2. Одјељење за микробиолошко испитивање воде;
- 5.3. Одјељење за хидролошко и токсиколошко испитивање воде;
- 5.4. Одјељење за узимање узорака и дезинфекцију мреже.

**6. Служба за канализацију.**



### 3. ОСТВАРИВАЊЕ РЕГИСТРОВАНИХ ДЈЕЛАТНОСТИ

#### 3.1. СТРУЧНА СЛУЖБА УПРАВЕ ДРУШТВА

##### 3.1.1. Одјељење за информационе технологије

Одјељење за ИТ, обавило је и започело сљедеће активности, у 2015. години:

- обављање неопходних активности на успостављању Географског информационог система и радови на повезивању ГИС базе података, са базом података, корисника комуналних услуга;
- одржавање и ажурирање службене интернет странице А.Д. „Водовод и канализација“ Бијељина;
- редовни послови на одржавању и сервисирању рачунара и рачунарских компоненти;
- радови на одржавању рачунарске и телефонске мреже;
- радови на унапређењу заштите рачунарске мреже и рачунара од вируса и неовлаштеног приступа подацима;
- набавка 50 лиценци антивирусног програма за заштиту битних рачунара и сервера у рачунарској мрежи;
- одржавање и дорада, апликација и база података за софтверске апликације предузећа;
- повезивање Бустер станице у Љесковцу са Водоторњем и серверима у Управној згради, као и постављање ИП телефона у Љесковцу;
- повезивање ППОВ у Великој Обарској са Водоторњем и серверима у Управној згради;
- набавка 10 лиценци за Windows оперативне системе;
- набавка новог сервера и пребацивање база податка на њега;
- активности на успостављању ИП телефоније и активности на преласку са аналогне на ИП телефонију;
- активности, на пружању обуке радницима на рачунарима и помоћ радницима у раду са рачунаром;
- израђена и пуштена у употребу апликација за електронске радне налоге за Службу канализације;



- активности на подешавању и пуштању у рад GeoServer-а за веб приступ ГИС бази података;
- активности, на припреми рачунара и услужних програма за лиценцирање и
- свакодневно праћење и контрола кретања возила као и израда извјештаја помоћу апликације за ГПС праћење возила.

## 3.2. ЕКОНОМСКО – ПРАВНИ СЕКТОР

### 3.2.1. Служба за правне, кадровске и опште послове

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

У току 2015. године, радници одјељења за правне и кадровске послове обавили су сљедеће послове:

- сачињена и дистрибуисана рјешења о годишњем одмору, око 220 рјешења;
- сачињене и дистрибуисане све врсте потврда о радном односу радника, укупно: 23 потврде;
- сачињена и дистрибуисана рјешења о плаћеном одсуству, око 240 рјешења;
- сачињена и дистрибуисана рјешења о додјели новчане помоћи, укупно: 11 рјешења;
- израда одлука, закључака, препорука, правилника, записника, упутстава и других правних аката за потребе Управе Друштва, Надзорног одбора и Скупштине акционара, око 400 докумената;
- покренуто 147 парничних поступака, 52 извршних поступака, 32 ванпарничних поступака, 1 стечајни поступак;
- утужено укупно 220.001,49 КМ (на име испоручене, утрошене, а неплаћене воде и неизмирења дуговања по основу пружених услуга) од чега је у истој години наплаћено 96.918,55 КМ главног дуга и 3.615,00 КМ судских трошкова;
- спроведено 6 дисциплинских поступака;
- ревидирано око 500 старих судских предмета;
- организовано 11 сједница Надзорног одбора и 2 сједнице Скупштине акционара;



Служба за финансијско – рачуноводствене и комерцијалне послове  
Одјељење за финансијско – рачуноводствене послове

- сачињено и отпремљено око 500 дописа различите садржине, а запримљено 784 поднесака на обраду и даље поступање;
- запримљено и обрађено 607, а отпремљено 670 судских поднесака и
- активно учествовали у 77 рочишта пред Основним судом у Бијељини и Окружним привредним судом у Бијељини.

У оквиру Одјељења за заједничке послове, са Одсјеком за јавни регистар, радници су обавили сљедеће послове:

- сачињено је 10 уговор о изради линија;
- сачињено је 335 уговора о изради прикључака;
- обрађено је 1.457 захтјева за регистрацију и пререгистрацију корисника комуналних услуга, водоснабдијевања и одвођења отпадних вода;
- сачињено 1.460 уговора о пружању комуналних услуга;
- сачињено око 30 уговора о споразумном раскиду уговора о пружању комуналних услуга;
- регистровано/пререгистровано око 1.580 корисника;
- сачињено 650 записника о регистрацији корисника;
- сачињено 303 записника о стању на терену (ванредне провјере);
- сачињено око 50 обавјештења и налога за демонтирање водомјера за које се корисници нису регистровали;
- запримљено и обрађено 11 радних налога за прикључење вишепородичних стамбено – пословних објеката и око 329 радних налога за индивидуалне стамбене објекте на водоводну мрежу;
- преузето, обрађено и евидентирано 105 регистратора у архивску грађу Друштва;
- излучено је из архивске грађе Друштва 320 регистратора;
- преузето, обрађено и евидентирано у електронски и архивски досије укупно 566 уговора за 2015. годину и 513 уговора за 2014. годину;
- преузето, обрађено и евидентирано у библиотекарски регистар Друштва 6 јединица литературе;
- протоколисано у главну књигу протокола укупно 3.614 докумената;
- протоколисано у књигу улазних рачуна укупно 2.366 рачуна;
- запримљено, евидентирано и прослијеђено на даље поступање 446 захтјева за остваривање права из радног односа;
- издато 257 путних налога;





- информисано и прослијеђено стручним службама око 17.000 странака (приземље + први и други спрат) и
- спровођење активности из области заштите и здравља на раду и заштите од пожара.

Радници Одјељења за опште послове обавили су сљедеће послове:

- редовно чишћење објекта Управне зграде, објекта у Хасама, објекта Водоторањ, објекта на изворишту воде за пиће „Грмић“;
- вршени су сервиси и различите врсте поправки на опреми и средствима за рад овог Друштва и
- обављање послова видео, алармног и визуелног мониторинга хад објектима овог Друштва.

### 3.2.2. Служба наплате, читавања и искључивања водомјера

У току 2015. године, испоручено је 3.727.548 m<sup>3</sup> воде, што је за 104.148 m<sup>3</sup> или 2,87 % више, у односу на исти период претходне године, када је остварена испорука била 3.623.400 m<sup>3</sup> воде. Укупно регистрованих корисника, у 2015. години, на прикључак за воду је било 31.544, а на прикључак фекалне канализације 8.901.

У извјештајном периоду, активности службе, су првенствено биле усмјерене на што бољу наплату, тако да би проценат наплате био на нивоу предвиђеном упутствима EBRD. Процент наплате, по свим категоријама, за посматрани период, је **99,08 %**, док је у истом периоду претходне године износио **97,33 %**. Све ове активности се проводе с циљем постизања што бољег процента наплате потраживања, јер је Уговором о зајму за изградњу канализационог система Града Бијељина, ово Друштво преузело обавезу да наплативост потраживања буде најмање 90%.

У извјештајном периоду, радници Службе наплате, читавања и искључивања водомјера, су обавили сљедеће послове:

- сачињено је 181 репрограма;
- прослијеђено 6 захтјева комуналној полицији;
- урађено 77 контрола квара на I и II спојници;
- урађена 131 контрола квара на I и II вентилу;
- за утужење, по репрограму и редовном дуговању, покренуто је 400 налога;
- сервисирано је (достављање рачуна, читање стања водомјера и контролисање евентуалних неусаглашености) мјесечно, у просјеку 31.251 прикључак;
- за Надзорни Одбор припремљена су 184 захтјева, записници и фотографисање;



- контролисано је 775 читавања водомјера (инкасаната);
- достављено је 1.374 опомена са налогом за искључење, привремено искључено 413 и поново прикључено 248 корисника услуга;
- ЦБ Бијељина поднесена су, због нелегалних прикључака 4 нова захтјева и 5 пријава;
- Управи је поднесено, 4 приједлога, за додјелу допунске шифре и
- у систему квалитета ИСО 9001 евидентирано је, од априла 2015. године 3.278 неусаглашености.

### 3.2.3. Служба за финансијско – рачуноводствене и комерцијалне послове

#### Одјељење за финансијско – рачуноводствене послове

Активности које је, Одјељење за финансијско – рачуноводствене послове, обавило у 2015. години, су:

- вођење главне књиге, контирање, припрема и књижење свих пословних промјена;
- вођење помоћне књиге у коју спадају сљедеће књиге: основних средстава, материјалног књиговодства, обрачуна плата, књиговодство купаца и књиговодство добављача;
- обрачунавање пореза на плате, ПДВ (мјесечни обрачун) и
- израда „периодичног обрачуна“.

#### Одјељење набавке

У периоду који је обухваћен овим извјештајем, Служба за финансијско – рачуноводствене и комерцијалне послове – Одјељење набавке, је свој рад заснивало на поступцима провођења набавке роба, услуга и радова, по захтјевима за набавку од стране руководиоца служби према ЗЈН и Одлукама Управе Друштва.

У складу са Законом о јавним набавкама и Планом пословања, А.Д. „Водовод и канализација“ Бијељина, за 2015. годину, Служба за финансијско – рачуноводствене и комерцијалне послове – Одјељење набавке, је провело активности које су се односиле на доношење Нацрта Плана набавке за 2015. годину. Спецификације набавке су планиране по приједлозима шефова Служби за потребе Управе, Сектора, Служби, реферата, Одјељења за интерну ревизију А.Д. „ Водовод и канализација“ Бијељина. Приједлози шефова служби за потребном набавком су комплетирани са текстуалним дијелом приједлога Плана набавке за 2015. годину који је достављен Управи Друштва на разматрање и потребно кориговање.



Одјељење набавке је, у периоду од 01.01.2015. године до 31.12.2015. године, провело укупно 33 поступка Јавних набавки. Од тога 12 набавки путем конкурентског захтијева (КЗ), 3 набавке путем отвореног поступка, 2 набавке путем преговарачког поступка и 16 набавки путем директног споразума (ДС).

Два поступка путем конкурентског захтјева су обустављени из објективних разлога те су спроведени путем преговарачког поступка без објаве обавјештења док су сви остали поступци окончани додјелом уговора.

За све проведене набавке урађени су извјештаји Агенцији за јавне набавке, путем портала Е набавке. Редовно су рађени извјештаји о проведеним набавкама, Управи Друштва и Надзорном одбору за период између двије сједнице.

У периоду, између 01.01.2015 – 31.12.2015. године, комплетирано је и евидентирано укупно 2.151 улазна фактура. То подразумјева да свака фактура која се заприми у Одјељење требало би и да се исконтролише и комплетира у скаду са претходним документима (план набавке, уговор, налог за набавку и наруџбеница) и накнадним документима (отпремница, магацинска примка, записник о основном средству, радни налог, овјера фактуре од стране овлаштеног лица, контрола јединичних цијена и количина роба, радова и услуга, контрола квалитета, валута итд.) те тако комплетирана фактура се евидентира и прослијеђује у рачуноводство.

У наведеном периоду извршено је 51 (педесет један) комисијски пријем робе од стране Комисије за квалитативни и квантитативни пријем робе. Такође, за исто вријеме је набављено укупно 28 основних средстава који су уредно заprimљени од стране Комисије за пријем основних средстава.

У периоду који је обухваћен овим извјештајем, у магацину је евидентирано укупно 7.766 докумената и то 2.638 магацинских примки и 5.128 магацинске издатнице по складиштима.

Посебно је битно напоменути, да је Одјељење у протеклом периоду, обављало редовно, повјерене јој задатке и извршавало планске активности, тако да ни у једном тренутку није дошло у питање уредно снабдијевање грађана, физичко – хемијски и микробиолошки, исправном водом.

### **Одјељење продаје**

У периоду који је обухваћен овим извјештајем, у поступцима јавних набавки као понуђач учествовали смо у четири таква поступка. Први поступак се односи на набавку услуге баждарења водомјера од стране уговорног органа ПКД „Рад“ А.Д. „Водовод и канализација“ Теслић. У овој јавној набавци као најповољнија оцијењена је понуда А.Д. „Водовод“ Добој. У својству понуђача Друштво је учествовало и у поступку набавке одржавања кишне канализације у Граду Бијељина и насељеном мјесту Јања. Одлуком о избору најповољнијег понуђача у поступку јавне набавке понуда А.Д. „Водовод и



канализација“ Бијељина је оцијењена као најповољнија са понуђеном цијеном у укупном износу од 349.932,59 КМ.

Наредни поступак у коме је Друштво учествовало у својству понуђача је поступак јавне набавке изградње водоводне мреже у мјесним заједницама на подручју Града Бијељине. Одлуком уговорног органа за најповољнију понуду је изабрана понуда А.Д. „Водовод и канализација“ Бијељина у понуђеном укупном износу од 248.922,35 КМ. Наредни поступак набавке у овом периоду у коме смо учествовали као понуђач је поступак јавне набавке пружања услуга сервисирања и баждарења водомјера уговорног органа К.П. „Водовод и канализација“ А.Д. Источно Сарајево. У овом случају као најповољнија је изабрана понуда Ј.П. „Водовод и канализација“ А.Д. Пале.

Посебно би било потребно истаћи активност која је проведена у првој половини 2015. Године, којом је потенцијалним корисницима на непосредан начин нуђена могућност прикључења на водоводну мрежу, тамо гдје су се стекли услови. У том смислу на простору који обухвата Сјеверни и Сјеверо – источни прстен, у непосредном контакту на терену, са потенцијалним корисницима урађено је укупно 1.318 увиђаја, предмјера и предрачуна радова, при томе без икаквих обавеза од стране потенцијалних корисника. У децембру мјесецу поменута активност је проведена и у Великој Обарској. На том простору урађен је укупно 121 предмјер радова и истовремено је истима достављено толико и предрачуна. Понуђена је могућност прикључења на водоводну мрежу по нижој цијени и начин плаћања који подразумијева плаћање у више једнаких мјесечних рата.

Оно што је потребно посебно истаћи јесте чињеница да је у 2015. године урађено укупно 600 предрачуна, који се односе на водоводне прикључке за индивидуалне стамбене објекте, 18 за прикључак на канализациону мрежу и 19 предрачуна који се односе на дислокацију водомјера. Оно што бисмо требали истаћи, јесте, да је на основу ових предрачуна истовремено урађено и толико прикључака на водоводну и канализациону мрежу.

### **3.3. ТЕХНИЧКИ СЕКТОР**

#### **3.3.1. Служба за производњу и дистрибуцију воде**

На Изворишту „Грмић“, Служба за производњу и дистрибуцију воде, је у 2015. години, имала сљедеће активности које су имале за циљ редовно водоснабдијевање становника, физичко – хемијски и микробиолошки, исправном водом за пиће:

- радови на припреми за спуштање бунарске потопне пумпе Грундфосс у бунар Б-7, припрема каблова и њихово спајање, оспособљавање разводног ормара;



- спуштање бунарске пумпе Грундфосс од 42 кв, у бунар Б-7, дезинфекција и испирање до коначног пуштања бунара у рад;
- наставак мјерења нивоа подземних вода на интерним, екстерним пијезометрима и бунарима на изворишту Грмић, у току цијеле године једном недељно, а по потреби и чешће;
- испирање базена који се налази у систему натеге и који је искључен због неисправности воде као и оспособљавање старог пијезометра од натеге и његово испирање у сврху добијања анализа воде на сулфидоредукујуће клостридије;
- поправка неповратног вентила пречника 200 мм на бустер станици Љесковац;
- монтирање цјевовода за испирање бунара Б-11 и његово испирање у континуитету до засићења средине;
- ремонт пумпи на бустер станици Љесковац, пумпи: П-1, замјена лежаја на мотору и пумпи са центрирањем пумпе и замјеном осовине, пумпа П-2, замјена лежаја на мотору са центрирањем и пумпа П-3, замјена лежаја на мотору и пумпи са центрирањем, тестирано и пуштено у систем;
- комплетан генерални ремонт и сервис агрегата Јохн Деер на Изворишту „Грмић“, са промјеном акумулатора;
- термовизијско снимање стања опреме у разводним ормарима;
- поправка квара на систему хлорисања цјевовода, замјеном преклопника и ситних потрошних дијелова на линијама Л2 и Л3;
- извршено испирање постојећих свих пијезометара на изворишту у циљу утврђивања квалитета подземних вода;
- извршено ресетовање аутоматског режима хлорисања питке воде послје поправке разводника хлора броја Л2 и Л3;
- поправка напојне јединице на хлорној станици;
- мониторинг екстерних пијезометара на подручју Општине Бијељина;
- поправка кровне конструкције на хлорној станици са изливањем естрихта и стављањем новог крова;
- на основу записника предузећа Спарк број 39/15 извршена је преправка и измјена термичких релеја на бунарима: Б-15, Б-7, Б-11' и Б-11;
- на бунарима Б-7, Б-9, Б-11, Б-11', Б-12, Б-14, Б-15, Б-16 и Б-17 извршено је испирање површинског слоја бунара и ослобађање од непожељних честица, као припрема пред љетњу сезону;
- извршени су радови на контроли исправности пијезометара на Изворишту „Грмић“ опитом наливања;
- урађен је ремонт пумпних постројења и електромотора Б-2, Б-3, Б-7, Б-9, Б-11, Б-11', Б-12, Б-14, Б-15, Б-16 и Б-17 пред почетак љетње сезоне;



- урађена је провјера стања разводних ормара код свих бунарских пумпи и измјена потребних дијелова и стопица на РО на основу термовизијског снимања разводних ормара који су били у раду;
- одржавање круга и приступних путева ка бунарским системима;
- вађење бунарске пумпе Б-16;
- извршено испирање бунара Б-11 и константно испирање површинског и дубинског слоја у бунару Б-11, враћање квалитета у стање по правилнику о хигијенској исправности подземних вода и пуштање бунара у систем;
- поправка преклопника у хлорној станици;
- после поправке крова на хлорној станици, насталог услед временских непогода, урађена је громобранска инсталација;
- поправка разводног ормара на бунару Б-9, замјена струјних зила, склопки и осигурача, као и замјена осигурача на БТС – 1;
- замјена биметалних релеја на РО у бунарима Б-9 и Б-14 са препакивањем осталих елемената у РО;
- поправка квара у хлорној станици на сабирној грани и разводној грани система хлорисања, са промјенама ротометара, цријева и пратећих елемената и репарацијом ветила испод вакуум регулатора;
- замјена трансмитера притиска на цјевоводу број 1;
- поправка вакум регулатора на Бустер станици Хасе, услед нестанка електричне енергије;
- спуштање бунарске пумпе Б-16, њена монтажа и пуштање у рад;
- механичко чишћење црпне станице и њеног резервоара са утврђивањем стања у ком се налази, ради евентуалне санације;
- извршена санација утврђених неправилности на опреми која је снимана термовизијском камером;
- поправка и замјена подземног кабла за приказ података за линије један, од сахта један до црпне станице са промјеном трансмитера притиска, у дужини од 75 метара;
- замјена неисправних ротометара у хлорној станици комада два од стране трећих лица приликом сервиса аутоматике;
- поправка пута на изворишту насипањем и гредерисањем цијелом дужином и
- комплетна замјена система компензације активне и реактивне енергије на БТС – 1, демонтажа старих и монтирање нових електро дијелова и опреме.



У 2015. години, није било прекида у водоснабдијевању грађана, физичко – хемијски и микробиолошки, исправном водом, са Изворишта „Грмић“.

### 3.3.2. Служба за одржавање цјевовода и изградњу водоводне мреже

Основне активности, Службе за одржавање цјевовода и изградњу водоводне мреже, односе се на спровођење превентивних активности у циљу спречавања настанка евентуалних кварова на мрежи као и интервенције које су усмјерене на отклањање истих.

Водоводну мрежу која је под режимом одржавања Службе одржавања чини око 600 km мреже и око 31.000 прикључака. Цијели овај систем подијељен је на 10 рејона и то:

- рејон 1 – Јања;
- рејон 2 – Којчиновац, Глоговац и Љесковац;
- рејон 3 – Патковача, Пучиле и Голо Брдо;
- рејон 4 – Хасе (Старе и Нове);
- рејон 5 – Обарска и Црњелово;
- рејон 6 – Амајлије, Дворови и Попови;
- рејони 7, 8 и 9 – Град Бијељина и
- рејон 10 – „Цјеверни прстен“, Батковић, Велино село, Даздарево...

Градске зоне (рејони 7, 8 и 9) су и даље „критичне“ области, што је сасвим разумљиво, ако се има у виду старост мреже, њена дужина као и број прикључака у овим зонама. Упоредо са изградњом канализационе мреже врши се реконструкција и водоводних инсталација тако да је за очекивати, да ће у неком будућем периоду, доћи до смањења броја интервенција у критичним зонама. И даље је највећи број кварова током љетњих мјесеци, када је потрошња воде највећа.

Кварови у шахтовима су најбројнији, што је разумљиво и углавном се свде на поправку или замјену вентила као и замјену попуцалих поцинчаних цијеви (корозија). У 2014. години смо имали пад укупног броја кварова у односу на 2013 годину. Тај тренд се није задржао тако да у протеклој години имамо повећање од приближно 9% и ово повећање се у потпуности односи на интервенције у шахтовима.

У току 2015. године положено је 3.626 m цјевовода различитих профила, што је у односу на 2014. годину (2.497 m) повећање за око 45%.

Радници Службе одржавања, изузев редовних активности, које су саставни дио сваког радног дана, активно су учествовали у многим другим пословима које би овом приликом требало споменути:



- активно учешће у пословима око изградње градске канализационе мреже односно реконструкције водоводних инсталација;
- учешће у пословима Службе за канализацију кроз уградњу и реконструкцију сливних решетки, канализационих шахтова и шахт поклопаца, реконструкцију дијелова кишних и фекалних колектора итд.;
- активно учешће у пословима Службе наплате кроз подјелу рачуна, читавање водомјера, искључења потрошача са мреже;
- учешће у пословима Службе за управљање водоводном мрежом кроз уградњу контролних и секторских затварача, лоцирање кварова, интервенције на водоводној мрежи, маркирања на истој итд.;
- активно учешће у пословима Службе за лабораторију кроз испирање мреже на спорним тачкама, дезинфекцију водоводних инсталација, уградњу хидраната на локацијама гдје је отежано испирање мреже итд.;
- разне интервенције на водоводним инсталацијама у зони експлоатације воде „Извориште“ и
- интервенције у јавним установама и приватним фирмама.

### 3.3.3. Служба за пројектовање и развој

Служба за пројектовање и развој, у току 2015. године, имала је следеће активности:

- обезбјеђивање сагласности за извођење радова на јавним површинама од надлежних општинских и републичких органа;
- израда информација и обавјештења за надлежна одјељења Града Бијељина и за остале кориснике наших услуга;
- вршење увиђаја по захтјеву странака и других служби Друштва;
- урађено је 14 процјена трошкова опремања неизграђеног грађевинског земљишта са инсталацијама водовода и канализације;
- израда пројеката и елабората за проширење водоводне мреже на подручју ВДС-а Бијељина, као и техничких рјешења за проширење канализационе мреже и уградњу уличних сливника на атмосферској канализационој мрежи (укупно су урађена три пројекта и 25 елабората);
- урађено је **укупно 3.626 м** ПЕ водоводних линија пречника 63 мм, 90 мм, 110 мм и 160 мм и
- извршена је техничка припрема за извођење нових прикључака при чему је урађен увиђај на терену, израђен предмјер и предрачун радова са потребним детаљима, припрема налога за рад, упућивање налога за рад служби за изградњу прикључака, обрачун радних налога по завршетку радова и





припремљена је документација за регистрацију новоизграђених прикључака у пословној документацији А.Д.

Према евиденцији, у 2015. години, **уложено је 39.495,44 КМ** на инвестиционо одржавање.

### 3.3.4. Служба за управљање водоводном мрежом

Дјелокруг рада, Службе за управљање водоводном мрежом, обухвата одређени број активности и послова, који су према свом карактеру и врсти груписани у надлежности три одјељења и то:

- ❖ Одјељење баждарнице, мјерне опреме и замјене водомјера;
- ❖ Одјељење за ГИС, катастар подземних инсталација и хидраулички модел и
- ❖ Одјељење за детекцију губитака.

У складу са захтјевом за доставу података за израду **Извјештаја о пословању за 2015. годину**, приказане су активности Службе за управљање водоводном мрежом и то:

**Одјељење баждарнице, мјерне опреме и замјене водомјера** је за период рада у Служби за управљање водоводном мрежом од јануара до јуна 2015. године, извршило сљедеће активности:

- редовна замјена водомјера којима је истекао рок употребе од 5 година, а која је вршена према унапријед одређеној динамици замјене Службе за управљање водоводном мрежом и у складу са законским обавезама који регулишу ту област – уграђени профил **водомјера  $\varnothing 1/2''$ – $\varnothing 6/4''$  је укупно 1.569 замјењених водомјера. Због прекида рада баждарнице (приближно 60 дана) из разлога квара као и припреме за редовну верификацију еталона од стране ВЗ Орао Бијељина број мање замјењених водомјера одступа од предвиђеног плана.** Такође је у сарадњи са другим службама, везаним за искључење нерегистрованих водомјера, радници Службе за управљање водоводне мреже су извршили и **демонтирање нерегистрованих водомјера** са водоводног система Бијељина и вршили радове на изградњи водоводне мреже и поправци квара. Такође су вршили активности уградње и тестирања водомјера различитих произвођача (EWT, INSA, BAYLAN) у систему као и у кругу баждарнице;
- редовно сервисирање и баждарање водомјера, а за све службе водовода које су у свом раду везане за мјерно мјесто тј. користе водомјер, а које је у складу са унапријед одређеном динамиком замјене и у складу са законским обавезама које регулишу ту област, замјена неисправних дијелова на истим, као и ванредна замјена неисправних водомјера те редовно сервисирање и баждарање свих осталих водомјера – профил водомјера  $\varnothing 1/2''$ – $\varnothing 6/4''$  **укупно 3.309 сервисираних и баждарених водомјера (2.861 сервисирани водомјер, 45**



нових водомјера и 403 нова водомјера за друга правна лица), за све службе које су у свом раду везане за мјерно мјесто тј. користе водомјер (СУВМ је од укупног броја 3.309 искористила 1.569 водомјера за замјену, док је остали број од 1.337 водомјера прослијеђен другим службама). У склопу баждарнице, редовно се врши евидентирање свих баждарених и сервисираних водомјера као и прослеђује захтјев ВЗ „Орао“ за вршење верификације и пломбирање исправно баждарених водомјера – **укупно 23 захтјева ВЗ „Орао“**. Такође према евиденцији баждарнице и протока водомјера кроз објекат баждарнице извршене су **2.189 измјене водомјера у водоводном систему, извршено 268 искључених водомјера са водоводног система, а који су донесени у објекат баждарнице као и 244 водомјера који су издати из баждарнице, а ради прикључења на водоводни систем**. У склопу редовних активности је вршено и пјескарење и сервисирање водомјера те и баждарење водомјера за трећа лица („Компред“ Угљевик, „Бук промет“ Бијељина, „ШФ инжењеринг“ Тузла и МЗ Доња Трнова) 403 водомјера као и провјера исправности водомјера по захтјеву трећих лица – 11 комада и

- отварање радних налога за одређене интервенције на водоводној мрежи као и интервенције на истом: мањи кварови, затварање воде, грађевински и монтажни радови у објекту баждарнице.

**Одјељење за ГИС, катастар подземних инсталација и хидраулички модел**, је за период рада, у Служби за управљање водоводном мрежом од јануара до децембра 2015. године, извршило сљедеће активности:

- извршен обилазак **99% водоводног система Бијељина**, прикупљање свих података, провјера исправности вентила, геодетско снимање потребних тачака, а све за потребе формирања ГИС базе. Приликом обиласка евидентирају се све неусаглашености у Листу недостатака и прослеђују надлежним Службама на рјешавање;
- геодетско снимање изведених водоводних линија, положаја постојећег цјевовода приликом „отварања“ цјевовода ради кварова, нових прикључака и сл;
- увиђаји на терену и израда скица увиђаја са мјерним подацима 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 и у ГИС базу;
- успостава ГИС базе са сталним ажурирањем и побољшањем архитектуре ГИС базе;
- стални унос мреже водоводних и канализационих прикључака у ГИС базу, унесено око 626 км мреже;



- израда 215 водоводних сагласности и 164 мишљења и сагласности на локацију и
- учествовање у пројекту IAWD-а под називом „Управљање имовином“. Вршена је достава одређених података, припрема података, рад на прилагођавању и формирању постојеће ГИС базе и упитника потребних за рад, а све у складу са предметним учествовањем у пројектима.

### 3.3.5. Служба за лабораторију и лабораторијске послове

Основне физичко – хемијске и микробиолошке анализе, обављају се у интерној лабораторији А.Д. „Водовод и канализација“ Бијељина, чији је рад организован у првој смјени, укључујући и дане викенда.

Узимање узорака и испитивање се врши према дефинисаном плану који свакодневно предвиђа узимање 8 узорака из дистрибутивне мреже, 2 узорка из бунара који су у функцији, испирање мреже, као и контролу концентрације резидуалног хлора узорака воде узетих из хлорне станице (свака два сата).

У дане викенда се врши контрола концентрације резидуалног хлора, узорака воде узетих из хлорне станице (свака два сата), као и узорковање и испитивање једног узорка воде из бунара.

Број и врста активности које су спроведене у периоду јануар – децембар 2015. године, се односи на сљедеће:

- 1.010 анализа узорака воде узетих из бунара;
- 2.020 анализа узорака воде узетих из дистрибутивне мреже;
- 41 испирања и анализа пијезометара;
- 16 испирања и анализа мртвих слојева бунара;
- 6 дезинфекција бунара;
- 38 дезинфекција водоводних инсталација стамбених објеката;
- 48 дезинфекција новоизграђених цјевовода;
- 624 испирања дистрибутивне мреже (крајеви дистрибутивне мреже);
- 11.720 анализа на резидуални хлор, узорци воде узети из хлорне станице;
- 620 микробиолошких анализа узорака узетих након дезинфекције новоизграђених цјевовода и дезинфекције водоводних инсталација стамбених објеката и
- 83 физичко – хемијских анализа.

С обзиром, на Правилник о здравственој исправности воде за пиће, (Сл. гл. РС 75/15), у току посматраног периода, спроведене су екстерне контроле, од стране јавно здравствене установе, и то:



- 384 основне физичко – хемијске анализе;
- 384 основне микробиолошке анализе и
- 14 периодичних прегледа са анализом пестицида и
- 1 анализа отпадних вода.

Наведене активности, Службе лабораторије, се врше с циљем сталног одржавања квалитета воде за пиће под контролом и обезбијеђења хигијенске исправности исте.

Све анализе урађене у нашој лабораторији су показале, што су потврдиле и анализе урађене од стране јавно здравствених установа, (Регионални завод из Зворника, Завод за јавно здравље Београд), **да је вода за пиће која се дистрибуира са Изворишта „Грмић“, као и вода у дистрибутивној водоводној мрежи, ИСПРАВНА, како у физичко – хемијском погледу, тако и у погледу микробиолошких особина.**

### 3.3.6. Служба канализације

Служба за канализацију, је свој рад, у 2015. години, базирала кроз четири вида активности:

- 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 са фекалном цистерном са 168 тура, а било је 2 часа интервенције 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 и по уговорима за одржавање кишне канализације у Граду Бијељина и насељеном мјесту Јања. Таквих интервенција, са фекалном цистерном, је било 56, од тога, град Бијељина 20 тура и 100 часова интервенције са специјалним возилом за прочишћавање канализације (ВОМА), од тога, за градску администрацију Бијељине 20 часова;
- трећи вид активности, Служба је спроводила кроз интервенције за потребе других служби, у оквиру Друштва, кроз разне видове подршке приликом кварова и одржавање фекалне канализације. Таквих интервенција, фекалном цистерном, било је 225 и 272 часа, гдје је интервенисало специјално возило за пробијање канализације и
- четврти вид активности, остварује се кроз интервенције на одржавању фекалних пумпних станица: ПС-1, Лозничка, Ковиљуше, Пет језера, ПС Јања и ПС Извориште, гдје је, усљед престанка рада фекалних пумпи било безброј интервенција у свим периодима дана.



Кроз ова четири вида активности, у 2015. години, фекална цистерна је одвезла 499 тура фекалног отпада и специјално возило за пробијање канализације (ВОМА) је радило 374 часа.

Такође је потребно нагласити, да је Служба успјешно одржавала колекторе и прикључне водове који су у редовном одржавању и то:

- 21.753 м<sup>1</sup> новоизграђени канализациони систем – фекална канализација;
- 6.700 м<sup>1</sup> ГФК (друга фаза);
- 3.367 м<sup>1</sup> канализација у насељу Ковиљуше;
- 1.256 м<sup>1</sup> канализација у насељу Пет језера;
- 4.586 м<sup>1</sup> канализација у насељу Лозничка – Галац и
- 14.350 м<sup>1</sup> прикључне цијеви (улични колектор – први прикључни шахт).

Дакле, у редовном одржавању, Служба за канализацију, има 52.012 м<sup>1</sup> фекалних колектора и 1.260 шахтова кућних прикључака са око 8.901 прикључених стамбено – пословних јединица.

Служба за канализацију, од краја априла свакодневно спроводи активности на изради геоинформационог система (ГИС) прикључака на канализациони систем, гдје се подаци узимају са терена и уносе у базу података.

Веома битно за службу канализације је и Постројење за пречишћавање отпадних вода (ППОВ), које је завршено и пуштено у пробни рад током 2015. године. Након завршетка пробног рада и добијања употребне дозволе, ППОВ ће бити предато овом Друштву на кориштење и постати саставни дио Службе за канализацију. На постројењу се налази потребан број радника на тромјесечној обуци како бисмо послје пробног рада могли сами управљати Постројењем и одржавати га у експлоатацији.

Требало би напоменути и активно учешће у евидентирању нових корисника фекалне канализације у сарадњи са надлежним одјељењима Града Бијељина као и активно учешће у праћењу инвестиције, нове градске канализације и вршење стручног надзора приликом извођења радова на изградњи исте.

#### **4. ОДЈЕЉЕЊЕ ИНТЕРНЕ РЕВИЗИЈЕ**

Одјељење интерне ревизије, у складу са Годишњом студијом ризика и планом рада Одјељења интерне ревизије, у 2015. години, обавило је сљедеће ревизије:

- израда Годишње студије ризика за 2015. годину;
- израда Плана рада интерне ревизије за 2015. годину;
- присуство попису имовине, потраживања и обавеза;
- сарадња са екстерном ревизијом;



- ревизија годишњег пописа;
- ревизија рада са повезаним лицима;
- ревизија продаје за период јануар – март 2015. године;
- ревизија благајничког пословања за период јануар – април 2015. године;
- ревизија обавеза за 2015. годину и
- сарадња са Главном Службом за ревизију јавног сектора РС (ревизија учинака и ревизија финансијских извјештаја А.Д. „Водовод и канализација“ Бијељина за 2014. годину).

Активности Одјељења за интерну ревизију, у протеклом периоду, су биле највећим дијелом усмјерене на реализацију плана, кроз израду ревизорских извјештаја. Ревизорски извјештаји су били у сврху пружања довољно информација, које указују на ниво поузданости система интерних контрола у организационом дијелу Друштва, који је предмет односне ревизије.

У току 2015. године, Одјељење интерне ревизије, је усмјерило своје активности на:

- отклањање, препознавање и ублажавање могућег ризика у пословању и остваривање планираних циљева и задатака Друштва;
- јачање и побољшање функционисања система интерних контрола у Друштву;
- побољшање квалитета интерне ревизије;
- јачање функције, значаја и положаја интерне ревизије у Друштву и
- обезбјеђење услова и адекватног вредновања рада интерне ревизије.



## 5. ФИНАНСИЈСКО ПОСЛОВАЊЕ

### 5.1. Биланс стања

#### Актива

ПОЗИЦИЈА	01.01 - 31.12. 2014.	01.01 - 31.12. 2015.
<b>1.1. Стална имовина</b>	<b>59.011.074,00</b>	<b>61.763.400,00</b>
Концесије, патенти, лиценце и оста. права	39.090.015,00	38.522.643,00
Остала нематеријална улагања	2.352.905,00	2.351.905,00
Аванси и нематеријална улага. у припреми	10.247.326,00	14.017.364,00
Земљиште	56.998,00	57.623,00
Грађевински објекти	6.901.114,00	6.531.394,00
Постројења и опрема	339.999,00	262.614,00
Аванси и некр. пост. опрема и инве. некр.	-	-
Остали дугорочни финансијски пласмани	22.717,00	19.857,00
<b>1.2. Текућа имовина</b>	<b>3.330.590,00</b>	<b>1.917.924,00</b>
Залихе материјала	254.240,00	226.395,00
Дати аванси	3.888,00	3.313,00
Купци - повезана правна лица	-	55.859,00
Купци у земљи	1.505.375,00	1.405.621,00
Друга краткорочна потраживања	45.022,00	8.869,00
Краткорочни финансијски пласмани	3.034,00	3.095,00
Готовински еквиваленти и готовина	396.105,00	207.214,00
Порез на додату вриједност	14.189,00	7.558,00
Активна временска разграничења	1.108.737,00	-
<b>Пословна актива</b>	<b>62.341.664,00</b>	<b>63.681.324,00</b>
<b>Ванбилансна актива</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Укупна актива</b>	<b>62.341.664,00</b>	<b>63.681.324,00</b>



**1.1. Стална имовина Друштва у износу од 61.763.400,00 КМ обухвата:**

- концесије, патенти, лиценце и остала права у износу од 38.522.643,00 КМ, а која се односе на новоизграђени канализациони систем са роком управљања од 50 година;
- остала нематеријална улагања у износу од 2.351.905,00 КМ, а која се односе на земљиште са трајним правом кориштења, укупне вриједности од 2.326.405,00 КМ и књиговодствени програм у износу од 25.500,00 КМ;
- аванси и нематеријална улагања у припреми у износу од 14.017.364,00 КМ, а која се односе на привремене ситуације за изградњу Постројења за пречишћавање отпадних вода (ППОВ) и надзор над изградњом ППОВ-а;
- земљиште у износу од 57.623,00 КМ;
- грађевински објекти по садашњој вриједности у износу од 6.531.394,00 КМ, а који се односе на грађевине, водоводну мрежу и прикључке који су последице извршене Прве процјене основних средстава уведене у у евиденцију основних средстава Друштва и новоизграђени објекти лабораторије, бустер станице Хасе, Љесковац и водоводне мреже;
- постројења и опрема по садашњој вриједности у износу од 262.614,00 КМ, а која се односи на транспортна средства, опрему за бунаре, трафо станицу и разводни ормари, рачунарску опрему, канцеларијски намјештај, лабораторијску опрему и др. и
- остали дугорочни финансијски пласмани у износу од 19.857,00 КМ.

**1.2. Текућа имовина Друштва у износу од 1.917.924,00 КМ обухвата:**

- залихе материјала у износу од 226.395,00 КМ;
- дате авансе у износу од 3.313,00 КМ;
- купце – повезана правна лица у износу од 55.859,00 КМ;
- купаце у земљи у износу од 1.405.621,00 КМ, а која се односе на потраживања за воду од правних и физичких лица и потраживања за услуге;
- друга краткорочна потраживања у износу од 8.869,00 КМ;
- краткорочне финансијске пласмане у износу од 3.095,00 КМ;
- готовинске еквиваленте и готовину у износу од 207.214,00 КМ и
- порез на додату вриједност у износу од 7.558,00 КМ.





**Пасива**

<b>ПОЗИЦИЈА</b>	<b>01.01 - 31.12. 2014.</b>	<b>01.01 - 31.12. 2015.</b>
<b>2.1. Капитал</b>	<b>12.817.436,00</b>	<b>13.292.942,00</b>
<b>Акцијски капитал</b>	10.009.225,00	10.009.225,00
Законске резерве	1.000.923,00	1.000.923,00
Ревалоризационе резерве	985.925,00	985.925,00
Нераспоређени добитак ранијих година	725.356,00	821.363,00
Нераспоређени добитак текуће године	96.007,00	475.506,00
<b>2.2. Дугорочна резервисања</b>	<b>2.035.219,00</b>	<b>30.815.270,00</b>
Резервисања за накнаде и бенефици. запо.	37.128,00	33.883,00
Разграничени приходи и примљене донације	-	29.244.061,00
Остала дугорочна резервисања	1.998.091,00	1.537.326,00
<b>2.3. Обавезе</b>	<b>47.489.009,00</b>	<b>19.573.112,00</b>
Дугорочни кредити	16.199.294,00	14.266.617,00
Дио дуго. финанси. обаве. који за плаћање доспијева у периоду до једне године	1.962.014,00	1.965.274,00
Краткорочни кредити и оба. по емитован. краткорочним хартијама од вриједности	-	200.000,00
Примљени аванси, депозити и кауције	143.258,00	183.940,00
Добављачи - повезана правна лица	-	3.809,00
Добављачи у земљи	443.176,00	1.308.435,00
Добављачи из иностранства	131.525,00	98.329,00
Остале обавезе из пословања	613,00	202.058,00
Обавезе за зараде и накнаде зарада	308.070,00	508.765,00
Друге обавезе	134.763,00	174.143,00
Порез на додатну вриједност	71.472,00	91.876,00



Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине	28.426,00	36.888,00
Обавезе за порез на добитак	-	44.695,00
Пасивна временска разграничења	28.066.398,00	488.283,00
<b>Пословна пасива</b>	<b>62.341.664,00</b>	<b>63.681.324,00</b>
<b>Ванбилансна пасива</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Укупна пасива</b>	<b>62.341.664,00</b>	<b>63.681.324,00</b>

**2.1. Капитал Друштва у износу од 13.292.942,00 KM обухвата:**

- акцијски капитал у износу од 10.009.225,00 KM;
- законске резерве у износу од 1.000.923,00 KM и чине 10 % у односу на акционарски капитал;
- ревалоризационе резерве у износу од 985.925,00 KM, настале су као резултат процјене вриједности земљишта;
- нераспоређену добит ранијих година у износу од 821.363,00 KM и
- нераспоређена добит текуће године, исказана је бруто добит у износу од 475.506,00 KM.

**2.2. Дугорочна резервисања у износу од 30.815.270,00 KM обухвата:**

- резервисања за накнаде и бенефиције запослених у износу од 33.883,00 KM, односе се на резервисања за отпремнине код одласка радника у пензију;
- разграничене приходе и примљене донације у износу од 29.244.061,00 KM и
- остала дугорочна резервисања у износу од 1.537.326,00 KM.

**2.3. Обавезе Друштва у износу од 19.573.112,00 KM обухватају:**

- дугорочни кредити у износу од 14.266.617,00 KM, а које се односе на два дугорочна кредита која су одобрена овом Друштву од стране ЕБРД-а за изградњу канализационог система Града Бијељина;



- дио дугорочних финансијских обавеза који за плаћање доспијева у периоду до једне године у износу од 1.965.274,00 КМ, а које се односе на обавезе по основу дугорочних кредита који доспијевају на наплату до годину дана;
- краткорочни кредити и обавезе по емитованим краткорочним хартијама од вриједности у износу од 200.000,00 КМ, а које се односи на обавеза по основу краткорочног кредита код пословне банке;
- примљене авансе, депозите и кауције у износу од 183.940,00 КМ;
- добављаче – повезана правна лица у износу од 3.809,00 КМ;
- добављаче у земљи у износу од 1.308.435,00 КМ, а односе се на неплаћене рачуне за набављени материјал и извршене услуге. Укупне обавезе према добављачима потребно је умањити за износ од 1.004.871,89 КМ, јер су у питању обавезе према добављачима IncoWest (Voding 92) и Wabag – Nigra за услуге изградње и надзора ППОВ – а, у Великој Обарској, а које се финансира из обезбијеђених донаторских средстава. Тако да је преостали износ према добављачима **303.563,11 КМ** и знатно је мањи од прошлогодишњег;
- добављаче из иностранства у износу од 98.329,00 КМ;
- остале обавезе из пословања у износу од 202.058,00 КМ;
- обавезе за зараде и накнаде зарада у износу од 508.765,00 КМ;
- друге обавезе у износу од 174.143,00 КМ, а односе се на обавезе по основу камата из односа са другим лицима, камата на дугорочни кредит за изградњу канализације;
- порез на додату вриједност у износу од 91.876,00 КМ;
- обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине у износу од 36.888,00 КМ, а односе се на накнаде за коришћење воде, накнаде за шуме и противпожарну заштиту;
- обавезе за порез на добитак у износу од 44.695,00 КМ и
- пасивна временска разграничења у износу од 488.283,00 КМ, а која се односе на разграничене приходе од донације, а годишње се оприходује износ у висини обрачунате амортизације.



## 5.2. Биланс успјеха

### Приходи

Табела број – 1

Ред. број	Конто	Приходи	План за 2015. годину	Остварено у периоду: 01.01 - 31.12.		Индекс	
				2014.	2015.	6/5	6/4
1	2	3	4	5	6	7	8
1	610000	Приходи од испоруке воде – повезана правна лица	-	-	<b>17.931,00</b>	-	-
2	610001	Приходи од канализације – повезана правна лица	-	-	<b>5.035,00</b>	-	-
3	610100	Приход од продаје услуга – повезана правна лица	-	-	<b>257.788,00</b>	-	-
4	611200	Приходи од изградње и одржава. водоводне мреже	200.000,00	26.277,00	<b>91.232,00</b>	347,19	45,62
5	611300	Приходи од прикључака и механизације	300.000,00	237.917,00	<b>231.541,00</b>	97,32	77,18
6	611400	Приходи од испоручене воде предузећима	350.000,00	447.784,00	<b>388.512,00</b>	86,76	111,00
7	611500	Приходи од испоручене воде индивидуалним корис.	5.150.000,00	4.916.327,00	<b>5.190.398,00</b>	105,57	100,78
8	611600	Приходи од канализације	1.200.000,00	1.072.657,00	<b>1.132.982,00</b>	105,62	94,42
9	611700	Приходи од рада специјалних возила	30.000,00	23.764,00	<b>17.472,00</b>	73,52	58,24
10	611800	Приходи баждарнице	3.000,00	1.105,00	<b>4.969,00</b>	449,68	165,63
11	611900	Остали приходи	105.000,00	115.040,00	<b>42.487,00</b>	36,93	40,46
12	611910	Хлорисање инсталација	10.000,00	2.002,00	<b>6.312,00</b>	315,28	63,12
13	650200	Приходи од дотација	506.000,00	353.338,00	<b>363.296,00</b>	102,82	71,80
14	651100	Приходи од закупнина	4.000,00	3.419,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00
15	652000	Приходи од донација	110.000,00	112.836,00	<b>111.935,00</b>	99,20	101,76
16	652900	Приходи од осталих донација	-	2.859,00	<b>2.359,00</b>	82,51	-
17	659000	Приходи од рефундација	35.000,00	34.992,00	<b>38.285,00</b>	109,41	109,39
18	659500	Приходи од лабораторије	15.000,00	13.145,00	<b>5.855,00</b>	44,54	39,03
19	659600	Приходи од израде пројектне документације	1.000,00	560,00	<b>116,00</b>	20,71	11,60



Служба за финансијско – рачуноводствене и комерцијалне послове  
Одјељење за финансијско – рачуноводствене послове

20	659700	Остали приходи – накнаде штете судске таксе и сл.	15.000,00	13.643,00	<b>15.474,00</b>	113,42	103,16
21	659800	Проширење изворишних капацитета – накнаде	90.000,00	82.297,00	<b>124.432,00</b>	151,20	138,26
22	659900	Остали пословни приходи за које није прописан посебан	40.000,00	31.483,00	<b>35.218,00</b>	111,86	88,05
23	661000	Приходи камата по кредити.	80.000,00	41.627,00	<b>485,00</b>	1,17	0,61
24	661200	Приходи од камата по купопродајним односима	-	-	<b>41.916,00</b>	-	-
25	661300	Приходи од обрачуна камата по налазу вјештака	-	-	<b>2.324,00</b>	-	-
26	661900	Приходи од камата по другим основама	-	1.140,00	<b>2.376,00</b>	-	-
27	677000	Наплаћена отписана потраживања од предузећа	130.000,00	51.234,00	<b>36.584,00</b>	71,41	28,14
28	677010	Наплаћена отписана потраживања од предузећа	-	2.397,00	<b>2.602,00</b>	-	-
29	677100	Наплаћена отписана потраживања од индир.кор.	-	60.136,00	<b>67.911,00</b>	-	-
30	679700	При. од укидања резерви. за накнаде и бенефиције запос.	10.000,00	-	<b>8.262,00</b>	-	-
31	679900	Остали непоменути приходи	-	-	<b>4.562,00</b>	-	-
32	679910	Приходи од накнада трошкова по рјешењу суда	-	-	<b>1.394,00</b>	-	-
<b>Укупни приходи:</b>			<b>8.384.000,00</b>	<b>7.647.979,00</b>	<b>8.252.045,00</b>	<b>107,90</b>	<b>98,43</b>

У 2015. години, остварени су укупни приходи у износу од **8.252.045,00 КМ** и мањи су од планираних за **1,57 %**, а од остварених прихода у 2014. години, су већи за **7,90 %**. У структури укупних прихода, најзначајније учешће имају приходи од испоруке воде предузећима и грађанима, као и приходи од канализације, ови приходи су остварени у укупном износу од **6.734.858,00 КМ**, што представља **81,61 %** укупно остварених прихода.

Приходи који су повећани, у односу на исти период претходне године, су:

- приходи од испоручене воде индивидуалним корисницима за 5,57 % и
- приходи од канализације и канализације – повезана правна лица за 6,09 %.



Расходи

Табела број – 2

Ред. Број	Конто	Расходи	План за 2015. годину	Остварено у периоду од 01.01 - 31.12.		Индекс	
				2014.	2015.	6/5	6/4
1	2	3	4	5	6	7	8
1	511000	Трош. сировина и материјал.	500.000,00	383.280,00	<b>389.276,00</b>	101,56	77,86
2	511010	Трош. лабораторат. материј.	95.000,00	9.784,00	<b>9.682,00</b>	98,96	10,19
3	511100	Трошко. резервних дијелова	50.000,00	26.512,00	<b>21.310,00</b>	80,38	42,62
4	512200	Трошкови канце. материјала	22.000,00	16.009,00	<b>19.735,00</b>	123,27	89,70
5	512300	Трошкови ауто гума	8.000,00	6.441,00	<b>3.482,00</b>	54,06	43,53
6	512400	Трошков. осталог материјала	18.000,00	11.615,00	<b>11.425,00</b>	98,36	63,47
7	512500	Отпис ситног инвент. и алата	40.000,00	31.072,00	<b>36.464,00</b>	117,35	91,16
8	513000	Трошкови горива и мазива	125.000,00	119.533,00	<b>96.432,00</b>	80,67	77,15
9	513300	Трошкови електрич. енергије	400.000,00	273.103,00	<b>268.226,00</b>	98,21	67,06
10	520000	Трошкови бруто зарада	3.850.000,00	3.837.487,00	<b>3.904.905,00</b>	101,76	101,43
11	522000	Трошкови бруто накнада управљачког одбора	103.000,00	31.841,00	<b>31.841,00</b>	100,00	30,91
12	522100	Трошкови бруто накнада надзорног одбора	-	71.106,00	<b>31.841,00</b>	44,78	-
13	523000	Трошкови бруто накнада одбора за ревизију	-	-	<b>29.851,00</b>	-	-
14	524000	Отпрем. за одлазак у пензију	-	-	<b>8.262,00</b>	-	-
15	524300	Помоћ запослен. и породици	-	59.054,00	<b>21.275,00</b>	36,03	-
16	525000	Трошкови дневница на службеном путу	-	6.929,00	<b>7.738,00</b>	111,68	-
17	529000	Накнада трошкова превоза у јавном саобраћају	-	38.907,00	<b>51.097,00</b>	131,33	-
18	529200	Регрес за кориштење годишњег одмора	-	98.565,00	<b>170.732,00</b>	173,22	-
19	529300	Јубиларне награде	-	10.150,00	<b>2.541,00</b>	25,03	-
20	529900	Остала лична примања	250.000,00	10.698,00	<b>10.593,00</b>	99,02	4,24
21	531000	Трошкови превоза	-	2.685,00	<b>4.431,00</b>	165,03	-
22	531300	Трошкови ПТТ услуга	45.000,00	40.898,00	<b>44.168,00</b>	108,00	98,15



Служба за финансијско – рачуноводствене и комерцијалне послове  
Одјељење за финансијско – рачуноводствене послове

23	532000	Трошкови за услуге на текућем одрж. основна сред.	60.000,00	58.310,00	<b>59.390,00</b>	101,85	98,98
24	533000	Трошкови закупнине послов. простора правна лица и пре.	2.400,00	2.359,00	<b>2.359,00</b>	100,00	98,29
25	535000	Трошкови огласа на радију телевизији и у биоскопу	61.000,00	48.369,00	<b>49.979,00</b>	103,33	81,93
26	535900	Остали трошкови за рекламу и пропаганду	-	8.307,00	<b>10.847,00</b>	130,58	-
27	539100	Трошкови комуналних услуга	47.000,00	34.440,00	<b>22.232,00</b>	64,55	47,30
28	539200	Тро. за услуге зашти. на раду	5.000,00	8.290,00	<b>1.639,00</b>	19,77	32,78
29	539500	Производне услуге по угово. и привременим и повре.пос.	30.000,00	17.997,00	<b>26.114,00</b>	145,10	87,05
30	539600	Бактери. и хемијск. ана. воде	61.000,00	49.386,00	<b>53.518,00</b>	108,37	87,73
31	539900	Тро. осталих произво. услуга	115.000,00	109.220,00	<b>100.744,00</b>	92,24	87,60
32	540000	Трошкови амортизације	1.535.000,00	1.322.132,00	<b>1.362.263,00</b>	103,04	88,75
33	541400	Тро. резервиса. за отпремн.	-	11.169,00	<b>5.017,00</b>	44,92	-
34	550100	Тро. ревизије фина. извјешт.	14.000,00	-	<b>11.966,00</b>	-	85,47
35	550200	Трошкови адвокатски. услуга	6.000,00	11.350,00	<b>5.900,00</b>	51,98	98,33
36	550300	Трошкови здравствен. услуга	15.000,00	10.802,00	<b>7.695,00</b>	71,24	51,30
37	550500	Услуге у вези са стручним усавршавањем семинари	11.000,00	10.383,00	<b>7.706,00</b>	74,22	70,05
38	550600	Услуге за измјене-врше на постоје. програ. за рачунаре	5.000,00	1.800,00	-	-	-
39	550900	Остале непро. услуге-шпеди.	-	497,00	<b>1.396,00</b>	280,89	-
40	551000	Трошкови репрезентације	30.000,00	33.007,00	<b>30.127,00</b>	91,27	100,42
41	552000	Премија осиг. сталне имови.	2.000,00	1.516,00	<b>1.481,00</b>	97,69	74,05
42	552700	Премија осигурања запосле. од последица несрћног случ.	2.000,00	1.264,00	<b>1.317,00</b>	104,19	65,85
43	553000	Трош. пла. промета у земљи	15.000,00	13.932,00	<b>13.736,00</b>	98,59	91,57
44	553010	Тро. платног проме. гаранци.	2.000,00	1.430,00	<b>3.055,00</b>	213,64	152,75
45	554000	Чланарине пословним и другим удружењима	5.000,00	6.594,00	<b>7.502,00</b>	113,77	150,04
46	555000	Порез на имовину	28.000,00	13.169,00	<b>13.066,00</b>	99,22	46,66
47	555100	Накнада за шуме	-	5.354,00	<b>5.776,00</b>	107,88	-
48	555200	Накнада за противп. заштиту	-	2.997,00	<b>3.233,00</b>	107,87	-
49	555400	Накнада за кори. и загађ. во.	-	2.293,00	<b>2.353,00</b>	102,62	-



Служба за финансијско – рачуноводствене и комерцијалне послове  
Одјељење за финансијско – рачуноводствене послове

50	556000	Допринос за професионалну рехабилитацију инвалида	-	-	<b>7.798,00</b>	-	-
51	556300	Допринос за солидарност на терет послодавца	25.150,00	25.013,00	<b>39.592,00</b>	158,29	157,42
52	556310	Трошко. доприно. за солида. уговора о дјелу терет посло.	-	119,00	<b>388,00</b>	-	-
53	556311	Допринос за солидарност на терет послодавца	-	-	<b>215,00</b>	-	-
54	559000	Тршкови огласа у штампи и другим медијима	-	1.681,00	<b>2.560,00</b>	152,29	-
55	559100	Таксе(админист.судске,реги.)	-	36.114,00	<b>41.377,00</b>	114,57	-
56	559300	Трошкови претплате на стру. издања и службене листове	3.000,00	2.408,00	<b>1.414,00</b>	58,72	47,13
57	559500	Трошк. учешћа на тендерима	-	30,00	<b>45,00</b>	-	-
58	559600	Накнада за рад члановима омладинских и студенс. зад.	-	5.852,00	<b>26.688,00</b>	-	-
59	559900	Остали нематеријални трош.	75.000,00	16.858,00	<b>21.675,00</b>	128,57	28,90
60	559910	Остали немате. тро. - царине	-	313,00	<b>2.302,00</b>	-	-
61	561000	Расходи камата по краткорочним и дуго.кредит.	200.000,00	134.422,00	<b>208.622,00</b>	155,20	104,31
62	561600	Затезне камате у земљи	-	165,00	<b>13.231,00</b>	8.018,79	-
63	569900	Остали расходи финансира. по другим основама	-	4.572,00	<b>4.921,00</b>	-	-
64	570200	Неотписана вријед. и додат. тро. расх. постро. и опреме	-	201,00	<b>2.446,00</b>	-	-
65	578000	Отписи кратко. потраживања	250.000,00	231.022,00	<b>298.207,00</b>	129,08	119,28
66	579000	Кало, растур, квар и лом залиха материјала	-	10.060,00	<b>392,00</b>	-	-
67	579200	Обавезе за накнаде трошко. парни. посту. по пресуд. суда	-	-	<b>12.064,00</b>	-	-
68	579400	Казна за прив. прес. и прекр.	-	-	<b>24,00</b>	-	-
69	579800	Изда. за хуманит. и културне намјене и спортске циљеве	50.000,00	10.765,00	<b>19.580,00</b>	181,89	39,16
70	579900	Остали расходи	30.000,00	-	<b>983,00</b>	-	3,28
71	585000	Обезвријеђење метеријала	-	154.959,00	-	-	-
<b>Укупни расходи:</b>			<b>8.190.550,00</b>	<b>7.506.590,00</b>	<b>7.690.242,00</b>	<b>102,45</b>	<b>93,89</b>





Расходи, у 2015. години, износе **7.690.242,00 КМ** и мањи су од планираних за **6,11 %**, а у односу на претходну годину су већи за **2,45 %**.

Трошкови који су повећани, у односу на исти период претходне године, су:

- трошкови канцеларијског материјала за 23,27 %;
- отпис ситног инвентара и алата за 17,35 %;
- накнаде трошкова превоза у јавном саобраћају за 31,33 %;
- трошкови ПТТ услуга за 8,00 %;
- бактериолошка и хемијска анализа воде за 8,37 %;
- трошкови огласа у штампи и другим медијима за 52,29 %;
- таксе (административне, судске, регистрационе) за 14,57 % и
- расходи камата по краткорочним и дугорочним кредитима за 55,20 %.

### 5.3. Остварени резултат

Табела број – 3

Р. бр.	О п и с	План за 2015. годину	Остварено од 01.01 – 31.12. 2014.	Остварено од 01.01 – 31.12. 2015.	Индекс 5/4	Индекс 5/3
1	2	3	4	5	6	7
1.	Укупан приход	8.384.000,00	7.647.979,00	<b>8.252.045,00</b>	107,90	98,43
2.	Укупни расходи	8.190.550,00	7.506.590,00	<b>7.690.242,00</b>	102,45	93,89
3.	Бруто добит	193.450,00	141.389,00	<b>561.803,00</b>	397,35	290,41
4.	Порез	-	45.382,00	<b>86.297,00</b>	190,16	-
5.	Нето добит	-	96.007,00	<b>475.506,00</b>	495,28	-

На основу укупних прихода и расхода, утврђен је позитиван финансијски резултат за посматрану 2015. годину. Остварена бруто добит је **561.803,00 КМ**, примјеном пореске стопе од 10 %, порез на добит износи **86.297,00 КМ**, а нето добит је **475.506,00 КМ**.



#### 5.4. Биланс токова готовине

Табела број – 4

Ред. бр.	Опис	Прилив/одлив 01.01 – 31.12. 2014. год.	Прилив/одлив 01.01 – 31.12. 2015. год.	Индекс 4/3
1	2	3	4	5
	<b>Прилив:</b>			
1.	Прилив готовине из пословних активности	8.297.336,00	8.994.891,00	108,41
2.	Прилив готовине из активности инвестирања	4.424,00	5.660,00	127,94
3.	Прилив готовине из активности финансирања	400.000,00	1.700.000,00	425,00
	<b>Укупан прилив:</b>	<b>8.701.760,00</b>	<b>10.700.551,00</b>	<b>122,97</b>
	<b>Одлив:</b>			
4.	Одлив готовине из пословних активности	7.081.250,00	7.314.356,00	103,29
5.	Одлив готовине из активности инвестирања	173.859,00	111.442,00	64,10
6.	Одлив готовине из активности финансирања	2.244.201,00	3.463.644,00	154,34
	<b>Укупан одлив:</b>	<b>9.499.310,00</b>	<b>10.889.442,00</b>	<b>114,63</b>
	<b>Нето прилив готовине</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>Нето одлив готовине</b>	<b>797.550,00</b>	<b>188.891,00</b>	<b>23,68</b>
	<b>Готовина на почетку обрачуноског периода</b>	<b>1.193.655,00</b>	<b>396.105,00</b>	<b>33,18</b>
	<b>Готовина на крају обрачуноског периода</b>	<b>396.105,00</b>	<b>207.214,00</b>	<b>52,31</b>

**Прилив готовине**, из пословних активности, је већи у односу на исти период претходне године за 8,41 %, такође и прилив готовине из активности инвестирања је већи за 27,94 % и прилив готовине из активности финансирања већи за 325 %. Укупан прилив средстава, у односу на исти период претходне године, је већи за 22,97 %.

**Одлив готовине**, из пословних активности, је већи за 3,29 % у односу на исти период претходне године, одлив готовине из активности инвестирања је мањи за 35,90 % и одлив готовине из активности финансирања је већи за 54,34 %. Укупан одлив средстава, у току 2015. године, у односу на 2014. годину, је већи за 14,63 %.



Укупна негативна разлика, између прилива и одлива готовине у 2015. години, износи 188,891,00 КМ и заједно са готовином на почетку периода, износи 396.105,00 КМ, чини готовину на крају посматраног периода 2015. године, у износу од 207.214,00 КМ и показује степен ликвидности предузећа.

Укупна негативна разлика између прилива и одлива средстава у 2014. години износи 797.550,00 КМ и заједно са готовином на почетку периода која износи 1.193.655,00 КМ чини готовину на крају 2014. године у износу од 396.105,00 КМ и показује степен ликвидности предузећа.

## 5.5. Преглед обавеза и потраживања

### а) Преглед обавеза по дугорочним кредитима

- дугорочни финансијски кредит у иностранству – кредит 1 6.841.694,50 КМ
- дугорочни финансијски кредит у иностранству – кредит 2 7.424.922,77 КМ
- Укупно: 14.266.617,27 КМ**
- дио дугорочних финансијских обавеза које доспијевају за плаћање до годину дана у иностранству: **1.965.273,72 КМ**

### б) Преглед обавеза по краткорочном кредиту

- обавезе по краткорочном финансијском кредиту у земљи: **200.000,00 КМ**

### ц) Потраживања

- потраживања од купаца – повезана правна лица вода 2.303,17 КМ
- потраживања од купаца за прикључке – повезана правна лица 57.173,38 КМ
- потраживања од купаца од купаца у земљи – правна лица 562.839,51 КМ
- потраживања од купаца – грађани 1.721.040,01 КМ
- потраживања од купаца за прикључке 220.540,04 КМ
- Укупно: 2.563.896,11 КМ**

Обавезе, по оба кредита, су уредно измирене у складу са упутством од стране ЕБРД-а.

Укупна потраживања од купаца, на дан 31. децембар 2015. године, износе 2.563.896,11 КМ, исправка вриједности потраживања од купаца износи 1.102.415,75 КМ, (кумулативни износ за ову и претходне године), тако да укупна потраживања од купаца, у пребијеном салду износе **1.461.480,36 КМ**.

**Одржавање овако доброг тренда наплате потраживања би требало да буде трајни задатак Друштва и да се задржи на тако високом нивоу и у току 2016. године.**



## 5.6. Залихе

Табела број – 5

Редни број	Назив производа	СТАЊЕ ЗА ПЕРИОД		Индекс
		01.01 - 31.12. 2014.	01.01 - 31.12. 2015.	
				4/3
1	2	3	4	5
1	Залихе сиро. и материја.	236.042,00	205.205,16	86,94
2	Залихе лаборат. матери.	-	0,01	-
3	Залихе резервн. дијело.	6.999,00	6.787,42	96,98
4	Залихе алата који се отписује у току обрачунског периода	1.089,00	929,90	85,39
5	Ситан инвентар на залихи који се отписује у обрачунског периода	921,00	2.035,93	221,06
6	Залихе горива и мазива	1.036,00	273,26	26,38
7	Залихе канцела. материј.	4.922,00	6.429,66	130,63
8	Остали материјал	632,00	913,26	144,50
9	Остали материј. - кухињ.	2.599,00	3.820,31	146,99
10	Потраживања за авансе другим правним лицима у земљи	3.888,00	3.313,45	85,22
	<b>Укупно:</b>	<b>258.128,00</b>	<b>229.708,36</b>	<b>88,99</b>

Из табеле број – 5, можемо закључити да је дошло до смањења залиха за 11,01 % у односу на 31. децембар 2014. године.



## 5.7. Плате

Табела број – 6

Мјесец	Број радни.	Нето примања	Бруто примања	Број радни.	Нето примања	Бруто примања	Индекс	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	01.01 – 31.12. 2014. године			01.01 – 31.12. 2015. године			7/4	6/5
Јануар	216	192.291,14	309.216,69	222	198.213,38	318.727,27	103,08	892,85
Фебруар	215	196.261,64	315.448,74	222	202.464,53	325.549,24	103,20	912,00
Март	217	198.334,29	318.808,90	222	203.469,97	327.096,28	102,60	916,53
Април	217	197.429,04	317.337,87	225	203.710,81	327.208,36	103,11	905,38
Мај	217	206.438,86	332.305,42	225	205.878,25	331.696,85	99,82	915,01
Јун	217	189.399,00	313.857,38	224	203.220,74	326.347,77	103,98	907,24
Јул	217	193.093,00	317.987,00	227	205.702,57	331.453,59	104,23	906,18
Август	217	195.370,00	318.669,00	227	204.620,63	329.405,43	103,37	901,41
Септембар	219	194.417,00	317.401,00	227	202.630,36	325.544,45	102,57	892,64
Октобар	224	199.209,00	325.052,00	225	204.294,91	329.309,68	101,31	907,98
Новембар	224	201.167,00	327.986,00	220	196.659,56	316.190,69	96,40	893,91
Децембар	224	197.868,00	323.417,00	215	196.770,84	316.375,20	97,82	915,21
<b>Укупно</b>		<b>2.361.277,97</b>	<b>3.837.487,00</b>		<b>2.427.636,55</b>	<b>3.904.904,81</b>	<b>101,76</b>	

Обавезе по основу зарада, у току 2015. године, су редовно измириване у складу са динамиком текућег прилива финансијских средстава.

Просјечна нето плата у 2015. години, је износила 905,50 КМ, док је у истом периоду претходне године била 899,88 КМ.

Бруто плате су повећане за 1,76 %, у односу на исти период претходне године.



## 5.8. Радна снага

На дан, 31. децембар 2015. године, у Друштву је било запослено 215 радника, према приказаној квалификационој структури.

Табела број – 7

Редни број	Стручна спрема	Број радника	Учешће
1.	Магистри/Мастери	9	4,19
2.	Висока стручна спрема – ВСС	46	21,39
3.	Виша стручна спрема	8	3,72
4.	ВКВ / ССС – V степен	9	4,19
5.	Средња стручна спрема – IV степен	56	26,04
6.	Средња стручна спрема – III степен	61	28,37
7.	Средња стручна спрема – II степен	2	0,93
8.	Квалификовани радници	13	6,05
9.	Неквалификовани радници	11	5,12
	<b>Укупно:</b>	<b>215</b>	<b>100,00</b>

## 6. ПРОБЛЕМИ И ТЕШКОЋЕ У РАДУ

Поред евидентних резултата у пословању Друштва, у току 2015. године, испољени су и одређени проблеми, а то су:

1. Друштво је у позицији да се у наредном периоду мора максимално ангажовати на плану остварења прихода, а нарочито контроли расхода како би било у ситуацији да редовно сервисира доспјеле ануитете по кредиту ЕБРД-а.
2. Како би се одржао проценат наплате, неопходна је стална активност Друштва која укључује контролу на терену, слање опомена, утужења и као посљедња мјера искључења са водоводне мреже несавјесних потрошача. Овај стратешки задатак подразумијева и бољу сарадњу са комуналном полицијом и убрзање судских процеса.
3. И даље је присутан проблем доношења Закона о поштанском саобраћају, којим је дефинисано да се дистрибуција рачуна врши путем пошта Републике Српске.



Против овог Друштва су поднесене двије тужбе од стране Пошта Српске. У погледу судских поступака, тренутно се први судски поступак налази пред Врховним судом РС, обзиром да је уложена ревизија на одлуку Вишег привредног суда у Бања Луци, којом је жалба овог Друштва одбијена као неоснована док се други судски поступак тренутно налази пред Вишим привредним судом у Бања Луци по жалби овог Друштва на пресуду Окружног привредног суда у Бијељини. Од значаја је поменути Одлуку о допустивости и меритуму коју је донио Уставни суд Босне и Херцеговине по апелацији Комуналног предузећа из Лакташа, а којом је апелација усвојена у цјелости, наводећи да комунална предузећа немају обавезу достављати рачуне својим корисницима путем Пошта Српске него исто могу чинити путем својих запослених – инкасаната. Наведу одлуку, пуномоћник овог Друштва је прослиједио свим судовима пред којима се воде судски поступци против овог Друштва у вези са доставом рачуна путем Пошта Српске. Очекује се да Врховни суд РС прво заузме став у предмету Комуналног предузећа из Лакташа поводом одлуке Уставног суда БиХ након чега је за очекивати да такав став Врховни суд РС заузме и поводом наше ревизије, а једнако тако да одлуку донесе и Виши привредни суд у БЛ поводом наше жалбе.

4. Неопходне активности по службама:

- набавка опреме за смањење кварова и за смањење губитака воде у мрежи;
- увођење ISO стандарда 22000;
- опремање лабораторије за испитивање отпадних вода;
- послови на успостављању ГИС (географски информациони систем);
- лиценцирање софтвера;
- набавка опреме за еталонирање и баждарење водомјера и
- набавка опреме за ТВ инспекцију канализације.



## 7. ЗАКЉУЧАК

На основу изнијетих показатеља, постигнутих 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 обавезе и успјешно даље извршавало послове из своје регистроване дјелатности.

Без обзира на потешкоће са којима се, А.Д. „Водовод и канализација“ Бијељина, суочавало у току 2015. године, снабдијевање становништва физичко – хемијски и микробиолошки исправном водом, је било уредно.

Потребно је нагласити, да су радници свих служби, успјешно и професионално одговорили свим постављеним задацима, како редовним тако и ванредним.

Број: 447/16.  
Дана, 19. фебруара 2016. године  
Бијељина

ДИРЕКТОР

---

**Предраг Перковић, дипл. правник**