

А.Д. "КОМПРЕД" УГЉЕВИК

ГОДИШЊИ ИЗВЈЕШТАЈ

**О ПОСЛОВАЊУ ДРУШТВА ЗА ПЕРИОД
ЈАНУАР – ДЕЦЕМБАР 2022. ГОДИНЕ**

Број: 268/23

Дана, 27.03. 2023. године

УГЉЕВИК, МАРТ 2023. ГОДИНЕ

И У В О Д

Основни циљ сваког привредног субјекта, па и А.Д. "Компред" Угљевик, јесте његово трајно постојање у обављању производње, транспорта и дистрибуције питке воде и осталих комуналних дјелатности, ради кога је и основан, те остваривања нето добити, односно профита који је важан циљ власника капитала-акција.

Овај Извјештај сачињен је у складу са одредбама Закона о привредним друштвима, Законом о рачуноводству и ревизији Републике Српске, те одредбама Статута друштва А.Д. "Компред" Угљевик и другим законским подлогама.

У изради овог извјештаја о пословању примијењена је уобичајена раније прописана Методологија, а која се примјењује у пракси привредних субјеката, а која је у складу са правилима струке.

Извјештај о пословању са финансијским извјештајем представља комплексан документ који садржи велики број релевантних података, а који је транспарентан, јер се сваке године ставља на јавни увид са свим својим натуралним и финансијским показатељима, како Управи Друштва, тако и органима управљања, Одбору за ревизију и свим оним органима којима се подноси овај извјештај.

Према одредбама члана 5. Закона о јавним предузећима ("Сл. гл. РС" бр. 75/04 и 78/11), Закона о привредним друштвима ("Сл. гл. РС" бр. 100/17,82/19 и 17/23) и члана 30. Статута А.Д. "Компред" Угљевик бр. 757/12 од 29.06.2012. године, Извјештај о пословању разматра и усваја Скупштина акционарског друштва.

Извјештај о пословању састоји се из седам поглавља и посебног Годишњег финансијског извјештаја који је саставни дио овог документа.

У уводном дијелу Извјештаја о пословању указали смо на актуелност, значај и законску обавезу његовог разматрања и усвајања на органима управљања друштва.

У другом дијелу, обрађени су: Основни подаци о друштву (оснивање, регистрација, дјелатност, организациона структура и власничка структура друштва.

У трећем дијелу овог документа: Обрађени су остварени физички показатељи о оствареној производњи и комуналним услугама, остале активности у области комуналне дјелатности, те запосленост.

У четвртој дијелу овог извјештаја исказани су: економско-финансијски подаци везани за пословне расходе по природним врстама и контима, Биланс успјеха, Биланс стања, наплаћена потраживања и инвестиционе активности, финансијска анализа биланса стања и успјеха.

У петом дијелу овог документа дату су у краћим цртама (индикатори) показатељи пословног успјеха.

Шесто поглавље односи се на присутну проблематику у раду и пословању овог друштва у извјештајној пословној години.

У седмом поглављу овог извјештаја дати су предлози мјера и задатака Управи Друштва за успјешније пословање у наредном периоду.

У овом Извјештају детаљније су разрађени сви показатељи везани за рад и пословање А.Д. "Компред" Угљевик.

II ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ДРУШТВУ

1. Оснивање, регистрација, дјелатност и организациона структура

Акционарско друштво „Компред“ Угљевик је правно лице организовано у складу са Законом о привредним друштвима у форми акционарског друштва које ужива сва права и обавезе јавног предузећа у смислу Закона о јавним предузећима.

Сједиште предузећа (друштва) је у Угљевику у Улици Војводе Керовића бр. 27. у градском насељу. Основна дјелатност Друштва је производња и дистрибуција питке воде.

Своју дјелатност обавља у властитим објектима.

Са стањем на дан 31.12.2022. године у друштву је просјечан број запослених 50 радника.

Основни организациони облици у друштву према Статуту су:

1. Организациона јединица за опште и правне послове,
2. Организациона јединица за економско-финансијске послове и
3. Организациона јединица производње.

2. Управа Друштва

Директор друштва је Милан Лазић, дипл.инж.инд.инж.-мастер, који представља и заступа предузеће у складу са одредбама Статута А.Д. "Компред" Угљевик.

3. Органи управљања Друштва

Органи друштва А.Д. „Компред“ Угљевик су:

1. Скупштина акционара,
2. Надзорни одбор,
3. Управа.

Вриједност основног капитала Друштва није се мијењала у току 2022. године.

Скупштина акционара: чине акционари.

Надзорни одбор:

1. Јован Глигоревић,
2. Миле Марић и
3. Перо Ђокић,

4. Власничка структура Друштва

Основни капитал предузећа на дан 31.12.2022. године износи 2.065.058 КМ, а структура акционарског друштва је следећа:

- Општина Угљевик – 65%
- ПРЕФ РС А.Д. Бања Лука – 10 %
- Фонд за реституцију РС А.Д. Бања Лука – 5%
- ДУИФ Инвест нова А.Д. – Омиф Инвест Нова -9 %
- Остали акционари – 11%

III ФИЗИЧКИ ПОКАЗАТЕЉИ ПОСЛОВАЊА

1. Производња /захватање/ транспорт и дистрибуција питке воде

Систем водоснабдијевања Јавног градског водовода у Угљевик у састоји се од пет бунара који се налазе у зони Градског изворишта Баљак и Доњи Вучијак. Затим, од резервоара за воду капацитета 900 м³ воде, растеретне коморе капацитета 30 м³ воде. Три црпне станице раде, а два бунара су у резерви (Б-5 и Б-7).

Могући капацитет бунара Б-8 је 28 л/сек, бунара Б-4 14 л/сек, и Бунара за Забрђе и Корениту (Б-10) је капацитета преко 12 л/секунди.

Укупан капацитет сва три бунара у раду је око 48 л/сек, а бунара у резерви су 7 л/секунди.

Укупно захватање количина воде у 2022. години износи 1.084 м³. Од тога се испоручује потрошачима: за привреду, непривреду (јавна потрошња) и за становништво 592.568 м³ припремљене питке воде за употребу.

У систему водоснабдијевања Јавног градског водовода налазе се: транзитно-потисни цјевовод пречника од 200-250 мм, радног притиска 10 бари, укупне дужине око 8 км. Од тога 5 км иде крак према Новом Угљевик у, а 3 км према Термоелектрани и Руднику. Секундарна дистрибутивна мрежа је од ПВЦ материјала и полиетилена пречника цијеви од 40-140 мм, радног притиска од 6 до 10 бари.

Укупна дужина цјевовода износи преко 185 км. са руралним подручјима.

Процјењују се технички губици на водоводу у 2022. години око 45 %, а највећи губици у мрежи су у руралним насељеним мјестима. На водоводу има 4.022 прикључка.

Захватање и транспорт воде врши се са црпних станица бунара Б-4 и Б-8, преко главног резервоара на коти 226 м на Косама, те се са истог вода дистрибуира следећим потрошачима:

Сектору привреде (Термоелектрани, Руднику и осталим привредним предузећима), затим, сектору непривреде (јавне потрошње), у сектору Становништва; Угљевик Центар, Приградско, Сјевер, Забрђе -Митровићи, Горње Забрђе, Доњи Вучијак, Баљак, Модран, Богутово Село-Мукат, Брђани и Перићи, Малешевци, Тутњевац, дио Пушковца. Водовод Доња Трнова снабдијева се водом из сопственог извора који се налази у Бањици.

Захватање и транспорт воде за рурална насељена мјеста, према Забрђу и Корениту врши се са посебног бунара Б-10. Са овог бунара преко посебног базена капацитета 150 м³ који се налази на коти 267 м на котама, вода се даље транспортује и дистрибуира следећим потрошачима и то: Доње Забрђе, Посавци, Коренита, дио Чађавице, Буковице и Магнојевића.

1.1 Преглед испоруке питке воде према секторима потрошње

Р. б.	Назив потрошача	јед. мј.	Планирано 2022г.	Остварено		индекс	
				2022.г.	2021.г.	(4:3)	(4:5)
1	Привреда	м ³	195.000	190.732	169.740	98	113
2	Јавни сектор	м ³	25.000	14.755	20.247	59	73
3	Становништво	м ³	440.000	387.081	399.295	88	97
	Укупно:	м ³	660.000	592.568	589.289	90	101

На основу наведених података може се констатовати да у 2022 години више испоручено воде потрошачима у односу на 2021 годину и то: привреда више за 11%, јавна потрошња за -38% и становништву 1%, а у просјеку је више испоручено за 6%.

1.2. Преглед испоруке питке воде свим корисницима литара у секунди

Р. б.	СТРУКТУРА	л/сек.	Укупно м ³
1	Привреда	52.981	190.732
2	Јавна сектор	4.098	14.755
3	Становништво- од тога:	107.522	387.081
	УКУПНО: 1+2+3	164.601	592.568

2. Сакупљање и одвоз комуналног отпада на депонију

А.Д. "Компред" Угљевик у складу са одредбама Одлуке о комуналном реду на подручју Општине Угљевик, врши услугу прикупљања и одвоза комуналног отпада почевши од 01.04.2013. године.

Сакупљање комуналног отпада се вршило према устаљеном распореду одвоза на подручју следећих насељених мјеста општине: Угљевик Центар, Приградско, Сјевер, Доње Забрђе, Горње Забрђе, Модран, Угљевик Село, Угљевичка Обријеж, Глиње, Јањари, Атмачићи, Доња Трнова, Средња Трнова, Горња Трнова, Равно Поље, Брђани-Прокос, Коренита, Посавци, Баљак, Вучијак. Транспорт се врши сопственом механизацијом и комунални отпад се депонује на депонију ЕКО-ДЕП ДОО Бијељина.

2.1. Преглед планираног и оствареног обима услугаа

Р. б.	Опис	јед. мј.	Планирано 2022.г.	Остварено		индекс	
				2022.г.	2021.г.	4:3	4:5
	1	2	3	4	5	6	7
	Комунални отпад	т	3.300	3.302	3.373	100	98

Укупан одвоз комуналног отпада у 2022. години већ је за 1% у односу на планирани одвоз, а мањи је и од остварених количина у 2021. години за 2%.

3. Припрема воде за пиће

У оквиру Програма рада техничке службе друштва, редовно се врши хлорисање воде као и све потребне хемијске и микробиолошке анализе. Утрошено је 5.580 кг. натријум хиперхлорида. Урађено је 120 микробиолошких и 120 хемијских анализа воде и једна периодична анализа.

Припрема воде као животне намирнице за употребу и за пиће хлорише се помоћу аутоматског дозатора, сталним дозирањем натријум хиперхлорида, те праћењем хлора у води путем такозваног дигиталног анализатора.

Редовно се прати дозвољена концентрација хлора у води који се креће од 0,2 до 0,5 мг/литру, а којег мора бити у свим дијеловима транзитно потисног водовода, дистрибутивној водоводној мрежи, што значи на свим крајњим тачкама.

Вода се припрема за употребу у складу са важећим стандардима и прописима о хигијенској исправности воде за пиће, које регулише Правилник о здравственој исправности воде за пиће ("Сл.гласник РС" број: 88/17).

Хемијски квалитет воде одређен је на нивоу основног хемијског прегледа од стране надлежне лабораторије. Испитивања обухвата 14 параметара као што су: температура воде, мирис, укус, ПХ вриједност, електролитичка проводљивост, садржај хлорида (соли соне киселине мг/л), нитрити, нитрати, гвожђе, манган и други састојци.

Вода за пиће која се захвата из градског изворишта и припрема за употребу је исправна и нема токсичних материја.

3.1. Одржавање система водоснабдијевања, читавање водомјера и замјена истих

Одржавање система Јавног градског водовода врши се на основу годишњег Плана пословања и оперативног плана техничке службе друштва.

У систему одржавања врши се одржавање система водоснабдијевања у следећим њеним сегментима, и то:

- Одржавање црпних станица са бунарима грађевинско, машинско и електро одржавање;
- Одржавање транзитно-потисног цјевовода и дистрибутивне водоводне мреже све до шахтова потрошача;
- Одржавање резервоара за воду и растеретне коморе;
- Одржавање осталих објеката и опреме укључујући фекалну канализацију са шахтовима и
- Одржавање машинског парка (теретних и путничких возила и грађевинске механизације, а и друге опреме која је потребна за рад и функционисање дјелатности.

Напајање црпних станица система водоснабдијевања Јавног градског водовода врши се са главне чворне трафо станице Модран чији је капацитет 16 KW, односно са 25/10 кв, а што представља главни примарни извор електроенергије.

На одржавању цјевовода у 2022. години отклоњено је 675 кварова, а уграђено је и замијењено 54 водомјера. Сви кварови на водоводној мрежи у току године отклоњени су благовремено, а односе се на:

- замјена стакла на водомјерима,
- замјена водомјера,
- кварови на цјевоводу гдје дође до пуцања водоводне цијеви или алкатана,
- замјена вентила већих профила који затварају један дио цјевовода или дио насеља ,
- замјена вентила мањих профила који се налазе у шахти прије водомјера,
- постављање водоводних и канализационих поклопаца који нестану у току године,
- поправка одмуљних вентила,
- поправка пловака на растеретној комори,
- измијењена је већа дужина цјевовода због дотрајалог алкатана услед чега долази до сталног пуцања цијеви,
- замјена вентила прије водомјера у зградама,
- санација кварова у шахтовима који се уоче у току читавања ,корисника комуналних услуга,
- поправка водоводне мреже у Модрану –поље –према Старом Угљевику,
- поправка кварова на водоводној мрежи у Тутњевцу,
- извршена поправка квара на цјевоводу за РиТЕ Угљевик,
- извршена реконструкција цјевовода за Богutowo Село.

Уграђени водоматеријал који се користи за одржавање водовода за отклањање кварова:

- водомјери разних профила,
- ПВЦ водоводне цијеви,
- клизне спојке,
- чепови,
- спојнице ПВЦ,
- полуспојнице ПВЦ,
- вентили разних профила,
- дупли ниплови,
- вијци разних величина са матицама,
- алкатени разних профила,
- вирбле,
- фф -комади,
- пропусни вентили,
- заптивке водомјера,
- холендери,
- навртка холендера,
- клизна муфна,
- редукција,
- муф,
- ЕКС - комад,
- ТЕ - комад,
- ФФР комад,
- гумено платно,
- гумице разних димензија,
- стакла водомјера,
- надградња за тијело вентила,
- славине,
- огрлице за прикључке,
- кољена,
- водокотлићи.

Рађено је уређење круга управе друштва.

Израђујемо мјесечни план рада за Организациону јединицу производње.

Распоред кућног дежурства водоинсталера.

На пријаве корисника о постојању квара или друге пријаве везане за услуге рјешавамо експедитивно.

Мјесечно се врши читавање потрошње корисника , привреде и становништва.

Редовно се врши обилазак водоводне мреже, прати стање и врше контролна мјерења ради откривања и отклањања губитака.

У 2022. години је у урбаном дијелу Угљевика прикључено 31 потрошача, а издато је 7 комуналних сагласности за објекте.

Радници су радили и на искључењу несавјесних потрошача са већим дуговањима.

Рађено је на одштопавању градске канализације гдје је интервенисала за А.Д. „Компред“ Угљевик, „Вома“ Д.О.О. „Интер-Транс“ Угљевик.

3.2. Заштита на раду и против пожарна заштита:

На основу чл. 36. Закона о заштити од пожара („Сл.гл.РС“ бр. 71/12) урађен је План и Програм стручне обуке радника из области заштите од пожара.

- Довели смо у исправно и функционално стање градску хидранску мрежу.
- Редовно вршимо отклањање кварова на хидрантској мрежи, затим контроли ватрогасних апарата.,
- Такође, редовно вршимо испитивање хидрантске мреже и контролишемо све противпожарне хидранте.
- За сада су сви исправни и у функцији су.

4. Запосленост и кадрови

4.1. Запосленост по квалификационој структури

Р. б.	Квалифик.структура	Планирано 2022.г.	Остварено		индекс	
			2022.	2021.	(3:2)	(3:4)
	1	2	3	4	5	6
1	ВСС	8	7	9	88	78
2	ВС		-	-	-	-
3	ВКВ	1	1	1	100	100
4	ССС	13	13	13	100	100
5	КВ	18	17	18	95	95
6	НК	10	12	10	120	120
	Укупно:	50	50	51	100	98

4.2. Запосленост према организационој структури

Р. б.	Назив организационе јединице	Планирано 2022.г.	Остварено		индекс	
			2022.	2021.	(3:2)	(3:4)
	1	2	3	4	5	6
1	ОЈ "Водовод и канализација"	14	14	14	100	100
2	ОЈ Сакупљање и превоз чврстог отпада на депонију	18	18	18	100	100
3	Управна режија	18	18	18	100	100
	Укупно:	50	50	50	100	100

IV – ОСТВАРЕНИ ЕКОНОМСКО-ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ

1. Пословни расходи

Р. бр.	конто	Структура расхода	планирано 2022	остварено		индекс	
				2022	2021	(4:3)	(4:5)
0	1	2	3	4	5	6	7
1	51	Трошк. материјала и енергије	318.000	346.960	268.482	109	77
2	520	Трошк. бруто зарада и накнада	990.000	977.032	967.448	99	99
3	524-529	Лични расходи	302.000	309.927	278.850	103	90
4	53	Трошкови произв.услуга	214.000	204.304	187.378	95	92
5	54	Амортизација	215.000	168.194	196.071	78	117
6	55	Нематеријални трошкови	59.500	58.838	42.526	99	72
7	555-556	Трошкови пореза и доприноса	10.000	9.746	15.675	97	161
8	559-579	Финансијски и други расходи	44.000	64.897	34.263	147	53
		Укупно пословни расходи:	2.152.500	2.139.898	1.990.693	99	93

На основу презентираних показатеља овог прегледа можемо констатовати следеће:

- Да су укупни пословни расходи остварени са 99% у односу на планиране.
- Да су укупни пословни расходи у 2022. години у односу на 2021. годину остварени са 93% и већи су за 7 % у односу на предходну годину.

1.1. Анализа структуре укупних пословних расхода

Р.б р.	конто	Структура	2022		2021	
			износ	% уч.	износ	%уч.
0	1	2	3	4	5	6
1	51-55	Материјални,нематеријални тр. и расходи	684.745	32	827.174	42
2	520-523	Бруто зараде	1.286.959	60	967.448	48
3	540	Амортизација	168.194	8	196.071	10
		Укупно:	2.139.898	100	1.990.693	100

Из анализе структуре укупних пословних расхода може се закључити да је учешће материјалних и нематеријалних трошкова 32 %, а бруто зарада 60 %.

3. СТИЦАЊЕ УКУПНОГ ПРИХОДА ПРЕМА СТРУКТУРИ ПРИХОДА

Укупног прихода

р/бр	Конто	СТРУКТУРА ПРИХОДА	планирано 2022.г.	остварено		Индекс	
				2022	2021	(4:3)	(4:5)
0	1	2	3	4	5	6	7
1	6110	Вода	1.100.000	891.592	862.000	81	97
2	6111	Канализација (фекална)	95.000	78.338	76.940	82	98
3	611	Приход од водомј.једин.	130.000	134.832	118.540	104	88
4	611	Комунални отпад	610.000	553.526	553.140	91	100
5	6114	Такса прикључка на водовод	40.000	31.548	35.174	79	115
6	6614	Приход од камата	40.000	6.028	33.065	151	55
7	6618	Остали ванредни приходи	137.500	83.293	77.469	61	93
		Укупно:	2.152.500	1.779.057	1.756.328	83	99

На основу података из табеле можемо констатовати следеће:

- Да у структури укупног прихода за 2022. годину учествују приходи од: воде и канализације 55%,
- од комуналног отпада 31%.
- Да су приходи од воде у 2022.г. већи за 3% , а приходи од комуналног отпада у 2022. г. остали су са структуром учешћа на истом нивоу, у односу на 2021. годину.
- Да је укупан остварени приход већи за 22.729 КМ у односу на 2021. годину.

4. Остварени и планирани приходи

р/бр	Конто	СТРУКТУРА	Планирано 2022	Остварено		Индекс	
				2022	2021	(4:3)	(4:5)
0	1	2	3	4	5	6	7
1	6110	Вода	1.100.000	891.592	862.000	81	103
2	6111	Канализација	95.000	78.338	76.940	82	102
3	6113	Комунални отпад	610.000	553.526	553.140	91	100
4	6114-6799	Остали приходи	347.500	255.601	264.248	74	97
		Укупно:	2.152.500	1.779.057	1.756.328	83	101

На основу анализе претходних података, може се закључити да у структури укупног прихода највеће учешће имају приходи од редовне дјелатности који су учествовали са 86% , а остали ванредни приходи учествују са 14 %.

Пословни расходи према структури сврстани у синтетичку чине аналитичка конта трошкова и других расхода како слиједи:

1. Материјални трошкови су:

У ове трошкове сврстани су следећи трошкови: трошкови материјала, резервних дијелова, канцеларијског материјала, алата и инвентара, ауто-гума, трошкови материјала за текуће одржавање основних средстава, остали потрошни материјал и трошкови горива и енергије.

2. Трошкови бруто плата:

У трошкове бруто плата сврстане су нето плате радника, пореза и доприноса плате.

3. Лични расходи:

У ове расходе сврстани су: накнаде топлог obroка, примања чланова Надзорног одбора, отпремнине, дневнице за службени пут, накнаде коришћења сопственог аута, превоз радника са посла и на посао, регрес за коришћење годишњег одмора, помоћ запосленим и остала лична примања.

4. Трошкови производних услуга:

У ове трошкове сврстани су: трошкови производних услуга, транспортних услуга, услуга одржавања, трошкови рекламе и пропаганде, трошкови огласа и услуга заштите на раду, трошкови сервисирања водомјера, трошкови осталих услуга.

5. Нематеријални трошкови:

У ове трошкове сврстани су: трошкови анализе воде, ревизије финансијских извјештаја, непроизводне услуге, трошкови репрезентације, премије и осигурања, платног промета, трошкови чланарине комори, трошкови пореза, трошкови доприноса и остали нематеријални трошкови.

6. Остали расходи:

У ову групу сврстани су: расходи камата, отпис залиха, расходи отписа краткорочних потраживања и других расхода.

5. БИЛАНСНЕ ПОЗИЦИЈЕ ФИНАНСИЈСКОГ УСПЈЕХА

р/бр	Конто	БИЛАНСНА ПОЗИЦИЈА	Планирано 2022	Остварено		Индекс	
				2022	2021	(4:3)	(4:5)
0	1	2	3	4	5	6	7
I	-	УКУПНИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ	2.152.500	2.139.898	1.990.693	99	107
II	-	УКУПНИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	2.152.500	1.779.057	1.756.328	83	101
1.	51,52 53,55-57	Материјални, нематеријални трошкови и други расходи	645.500	684.745	827.174	106	83
2.	520-522	Трошкови бруто зарада	1.292.000	1.286.959	967.448	100	133
3.	540	Амортизација	215.000	168.194	196.071	78	86
III	-	Бруто добит (II – I)	-	-	-	-	-
4.	-	Минус порез на добит 10%	-	-	-	-	-
IV	-	Нето добит (III-4)	-	-	-	-	-
V	-	Пословни губитак (I-II)	0	360.841	234.365		154
VI	-	Просјечне нето зараде по раднику	50	50	50	100	100

6. Остварени финансијски резултат

На основу показатеља из биланса успјеха, можемо констатовати да је "Компред" А.Д. Угљевик за 2022. годину остварио пословни Губитак, а што за друштво није повољно, јер сваки губитак смањује капитал друштва.

6.1. Образложење оствареног губитка

У складу са Рачуноводственим стандардима, Закона о рачуноводству и правилима струке урађен је Завршни рачун за 2022. годину.

На основу анализе података губитак је настао из следећих разлога:

1. Због већих материјалних, нематеријалних трошкова, личних расхода и других расхода, као и повећаних бруто зарада и накнада зарада, који су прекорачени у 2022. години у односу на 2021. годину, услед повећане запослености.
2. Услед мање оствареног укупног прихода у 2022. години у односу на раст укупних пословних расхода.
3. Укупни пословни расходи су остварени у износу од 2.139.898 КМ, а укупни приходи износе 1.779.057 КМ тако да је исказан губитак у износу од 360.841 КМ.

6.2. Анализа дијела укупних пословних расхода

Р.бр.	Назив расхода	остварено		разлика (2-3) (-) (3-2) (+)
		2022	2021	
0	1	2	3	4
1.	Основни материјал и режијски трошкови	73.559	69.245	4.314
2.	Трошкови гоива и енергије	276.401	199.237	77.1649
3.	Бруто зараде и накнаде	977.032	967.448	9.584
4.	Лични расходи	309.927	278.850	31.077
5.	Трошкови производних услуга	204.304	187.378	16.926
6.	Нематеријални трошкови	58.838	42.562	16.276
7.	Порези и доприноси	9.746	15.675	-5.929
8.	Финансијски и други расходи	64.897	34.263	30.634
	Укупно:	2.139.898	1.798.664	341.234

Из анализе може се закључити да су пословни расходи већи у 2022. години за 341.234 КМ у односу на предходну годину.

6.3. Анализа оствареног укупног прихода

Р.бр.	Назив	2022	2021	разлика (2-3)
0	1	2	3	4
1.	Остварени укупан приход	1.779.057	1.756.328	22.729

На основу презентираних података може се установити да је у 2022. години, остварен укупан приход већи за 22.729 КМ у односу на 2021. годину.

7. ПРЕГЛЕД НАПЛАЋЕНИХ И НЕНАПЛАЋЕНИХ ПОТРАЖИВАЊА са стањем на дан 31.12.2022. године

Р.бр.	Назив	Укупно задужење 31.12.2022	Наплаћена потраживања		Не наплаћена потраживања	
			31.12.2022	% наплате	31.12.2022.г.	% не напл. потраж.
1.	Становништво	1.261.541	1.110.600	88	150.941	12
2.	Привреда	1.262.005	1.033.991	82	228.014	18
3.	Јавна потрошња	79.805	31.474	39	48.331	61
	Укупно:	2.603.351	2.176.065	83	427.286	17

На основу презентованих података може се закључити да је степен наплате потраживања 83% , а највећи степен наплате је код сектора становништва.

8. ИНВЕСТИЦИОНЕ АКТИВНОСТИ

8.1. Планиране и остварене инвестиције

Р.бр.	конто	Структура	планирано	остварено	% оствар
			износ	износ	
0	1	2	3	4	5
1	021	Грађевински објекти	183.000	5.960	3
2	022	Опрема	271.000	28.225	10
		Укупно:	454.000	34.185	7

Улагање у инвестиције није вршено из разлога недостатка финансијских средстава.

9. БИЛАНСЕ ПОЗИЦИЈЕ СТАЊА

9.1. Актива /пословна средства/

р/бр	Конто	БИЛАНСНЕ ПОЗИЦИЈЕ АКТИВЕ	Остварено	
			2022	2021
0	1	2	3	4
А		СТАЛНА СРЕДСТВА		
1	010	Нематеријална средства	9.081	10.336
2	020	Земљиште	39.182	39.182
3	021	Грађевински објекти	1.125.964	1.233.394
4	022	Постројења и опрема	129.405	154.729
5	027-029	Опрема у припреми	8.030	8.030
6	033	Средства културе	645	645
		Укупно:	1.312.307	1.446.316
Б		ТЕКУЋА ИМОВИНА	-	808.144
7	100-109	Залихе материјала	127.745	133.911
8	150-159	Дати аванси	-	-
9	20,21,22	Краткорочна потраживања	451.799	634.629
10	23	Финансијски пласмани	-	-
11	24	Готовински еквиваленти	20.534	36.008
12	270-279	Порез на додатну вриједност	95	276
13	280-289	Активна временска разграничења	-	3.320
		Укупна актива:	1.891.851	2.254.460
		Ванбилансна актива:	1.072.711	1.072.711

На основу презентираних података можемо констатовати да је укупна пословна актива у 2022. години мања за 19% у односу на претходну годину.

9.2. Пасива /извори средстава/

р/бр	Конто	БИЛАНСНЕ ПОЗИЦИЈЕ	остварено	
			2022	2021
А	І	КАПИТАЛ (трајни)	1.541.166	1.902.007
1	030	Основни капитал	2.065.058	2.065.058
2	322	Законске резерве	2.190	2.190
3	323	Статутарне резерве	-	-
4	330-334	Ревалоризационе резерве	71.527	71.527
5	34	Нераспоређена добит	-	-
6	351	Губитак текуће године	360.841	234.365
Б		ОБАВЕЗЕ	350.685	352.453
7	41	Дугорочне обавезе	-	-
8	42	Краткорочне фин.обавезе	-	80.820
9	43	Обавезе из пословања	210.070	150.050
10	450-458	Обавеза за зараде	119.495	100.560
11	460-469	Друге обавезе	900	900
12	470-479	ПДВ	16.441	16.321
13	48	Обавезе за остале порезе и доприносе	3.779	3.802
14	49	ПВП	-	-
		Пословна пасива:	1.891.851	2.254.460
		Ванпословна пасива:	1.072.711	1.072.711

На основу података из претходне анализе може се закључити да је укупна пословна пасива (извори средстава) у 2022. години мањи за 19% у односу на претходну годину.

V – ТРАНСАКЦИЈЕ СА ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА

Трансакције са повезаним лицима у 2022. години су биле и то:

1. СО Угљевик извршена је у износу од 33.875 КМ
2. Надзорни Одбор у износу од 1.014 КМ
3. Физичка лица – радници у износу од 15.817 КМ

VI - ПРИЈЕДЛОГ МЈЕРА И ЗАДАТАКА ЗА УСПЈЕШНИЈЕ ПОСЛОВАЊЕ У НАРЕДНОМ ПЕРИОДУ:

У циљу рјешавања проблема и потешкоћа у раду и пословању Управа друштва ће у будуће предузети следеће мјере у циљу побољшања пословања и то:

1. Предузети мјере на смањењу материјалних, нематеријалних трошковима и осталих расхода.
2. Радити на повећању броја корисника комуналних услуга.
3. Потребно је предузети све мјере као до сада да систем водоснабдијевања Јавног градског водовода редовно функционише, без застоја како би се континуирано сви потрошачи уредно снабдијевали питком водом.
4. Радити на смањењу техничких губитака на терену, откривање нелегално прикључених корисника и отклањање грешака у мјерењу.
5. Предузети све мјере у циљу повећања процента наплате потраживања, искључењем нередовних платиша, утужењем путем суда и сл.
6. Повећати инвестициона улагања у изградњу, реконструкцију ситета водоснабдијевања Јавног градског водовода.
7. Предузети мјере у вези са запошљавањем, пензионисањем радника.

