



КОМУНАЛНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ПРОИЗВОДЊУ  
И ДИСТРИБУЦИЈУ ВОДЕ

**"ВОДОВОД" а.д.**

Козарска Дубица, ул. Краља Петра I Ослободиоца

Tel. +387 (0)52/419-950, 419-951 - Faks. +387 (0)52/419-952, web: [www.vodovodkd.com](http://www.vodovodkd.com), e-mail: [info@vodovodkd.com](mailto:info@vodovodkd.com)

Ж.Р. НЛБ Развојна банка, а.д., Бања Лука: 562-010-00002963-40

Ж.Р. Unicreditbank, а.д., Бања Лука: 551-024-00001263-60

Ж.Р. Sberbank, а.д., Бања Лука: 567-303-10000604-23

Ж.Р. Addiko банка, а.д., Бања Лука: 552-019-00019593-08

Ж.Р. Нова банка, а.д., Бања Лука: 555-048-00526520-79

Ж.Р. Raiffeisen банка, а.д., Бања Лука: 161-000-01814100-90

Матични број 1936913; ЈИБ 4400739060004; ПДВ ИБ: 400739060004

## ИНФОРМАЦИЈА

о пословању предузећа „Водовод“ а.д. Козарска Дубица  
за 2021. годину

јули 2022. година, Коз. Дубица

## САДРЖАЈ:

1.	УВОД .....	2
1.1.	Опис друштва .....	2
1.2.	Правни статус предузећа .....	2
1.3.	Власништво .....	2
1.4.	Дјелатност .....	2
1.5.	Организација послова .....	2
1.6.	Основне информације о систему водоснабдијевања и одводње отпадних вода .....	3
2.	ОПЕРАТИВНО ПОСЛОВАЊЕ .....	4
2.1.	Извјештај о раду производно-техничког сектора .....	4
2.1.1	Производња воде .....	4
2.1.2	Техничко одржавање система .....	4
2.2.	Извјештај о раду службе за ГИС, мониторинг и развој .....	5
2.3.	Извјештај о раду сектора за финансијско - комерцијалне послове .....	6
2.4.	Извјештај о раду сектора за опште и правне послове .....	7
3.	ФИНАНСИЈСКО ПОСЛОВАЊЕ .....	8
3.1.	Биланс успјеха на дан 31.12.2021. године .....	8
3.2.	Биланс стања на дан 31.12.2021. године .....	8
3.3.	Обавезе .....	9
3.4.	Улагања у основна средства .....	9
3.5.	Емисија обвезница .....	9
4.	КОМЕНТАРИ О ПОСЛОВАЊУ .....	10
4.1.	Коментар пословних резултата у 2021. години .....	10
4.2.	Проблеми у пословању .....	11
4.3.	Приоритети у пословању за 2022. годину .....	11

## 1. УВОД

Извјештај садржи оперативне и финансијске показатеље о пословању предузећа ВОДОВОД а.д. Козарска Дубица за 2021. годину. Надзорни одбор је дана 31.03.2022. године разматрао Извјештај о раду и дао позитивно мишљење на исти са препоруком да га усвоји Скупштина акционара. Скупштина акционара исти је усвојила дана 30.06.2022. године.

Независни ревизор је дао мишљење да финансијски извјештаји истинито и објективно приказују финансијски положај акционарског друштва.

### 1.1. Опис друштва

Назив:	„ВОДОВОД“ А.Д. КОЗАРСКА ДУБИЦА
Адреса:	Краља Петра I Ослободиоца бб, 79240 Козарска Дубица
Телефон/Факс/E-mail:	052/419-951; факс: 052/ 419-952; e-mail: vodovodkd@teol.net
Контакт особа (име и позиција):	Жељко Драгичевић – директор

Предузеће „Водовод“ а.д. Козарска Дубица је основано 28.09.2000. године, након диобе дотадашњег предузећа ОЈДКП „Комуналац“ на два нова предузећа ОЈДКП „Водовод“ и ОЈДКП „Комуналац“, након чега су ова два предузећа у процесу приватизације пререгистрована као акционарска друштва са већинским капиталом Општине Козарска Дубица и Акцијског фонда Републике Српске.

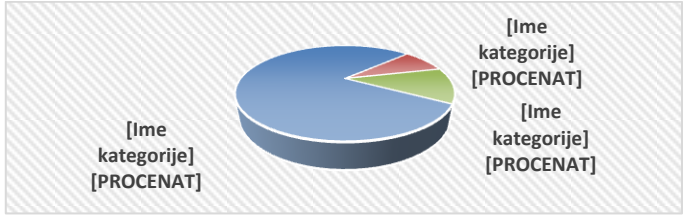
Касније, 2011. године, на основу Закона о преносу права својине у капиталу РС у предузећима која обављају комуналне дјелатности на јединице локалне самоуправе (Сл. гласник РС бр. 50/10), удио Акцијског фонда Републике Српске у капиталу друштва пренесен је на Општину Козарска Дубица.

### 1.2. Правни статус предузећа

Предузеће је организирано у складу са Законом о јавним предузећима.

Правни статус предузећа:	Акционарско друштво
Регистровани и уплаћени капитал:	1.196.304 КМ
Број општинског рјешења:	1-11765-00
Број ЈИБ-а:	4400739060004
Број ПИБ-а:	400739060004
Година оснивања предузећа:	2000. године
Датум прве регистрације и посљедње допуне:	28.09.2000. године

### 1.3. Власништво

Структура капитала у предузећу „Водовод“ а.д. Козарска Дубица		
• Општина Козарска Дубица	79,530454 %	
• Група Фортис д.о.о, Бања Лука	8,382568 %	
• Остали ситни акционари	12,086978 %	

### 1.4. Дјелатност

Основна дјелатност предузећа је сакупљање, пречишћавање и дистрибуција воде за пиће и одводња отпадних вода, извођење водоводних и канализационих прикључака, као и мањих дистрибутивних цјевовода и канализационих колектора.

Споредна дјелатност је издавање ресторанске сале за одржавање задушних ручкова, разних прослава рођендана и вјенчања.

### 1.5. Организација послова

Комунално предузеће за производњу и дистрибуцију воде „Водовод“ а.д. Козарска Дубица, сагласно својој унутрашњој организационој шеми, послове обавља у оквиру производно-техничког сектора, сектора за опште и правне послове, сектора за финансијско - комерцијалне послове и службе за ГИС, мониторинг и развој.

Предузеће сагласно Закону о комуналним дјелатностима дјелује према Општинској одлуци о производњи и испоруци питке воде и Одлуком о пречишћавању и одвођењу отпадних вода којом су прецизно дефинисане функције јавног водовода и канализације, шта чине и ко њима управља, регулише поступак изградње, прикључивања и одржавања водовода и канализације, одржавање водомјера у систему јавног водовода, кориштење јавног водовода и канализације, контролно-казнене одредбе и др.

## 1.6. Основне информације о систему водоснабдијевања и одводње отпадних вода

Предузеће одржава и управља са градским водоводним системом „Козарска Дубица“ и локалним водоводним системом „Кнежица“.

### ✓ Градски водоводни систем (ГВС) „Козарска Дубица“

- Обухвата подручје око 6.600 ха и организован је у 33 ДМА зоне.
- Покривеност услугом водоснабдијевања изражава се као однос броја становника покривених услугом у односу на укупан број становника у општини. На крају пословне године овај однос је дат табеларно:

Индикатор покривености услугом водоснабдијевања					
Година	2017	2018	2019	2020	2021
%	66,98%	67,54%	68,09%	74,20%	75,73%

- Друштво одржава 169 км дистрибутивне и 66 км прикључне водоводне мреже.
- На крају пословне 2021. године у ГВС „Козарска Дубица“ било је прикључено 4357 домаћинстава, 997 стамбених јединица у зградама колективног становања и 585 привредних субјеката. Број потрошача варира током времена и по структури и по категорији. У доњој табели даје се преглед укупног броја потрошача на крају пословне године према категорији потрошача.

Број потрошача / корисника услуге водоснабдијевања						
Година		2017	2018	2019	2020	2021
Категорија	Домаћинства	3629	3695	3724	4268	4357
	Колективни потрошачи	1073	1050	1061	936	997
	Привреда	551	554	549	583	585
Укупно		5253	5299	5334	5787	5939

- ГВС водом се снабдијева са изворишта „Комленац“ (2 бунара укупног капацитета 68 л/с и пумпама инсталиране снаге укупно 112 kW). Квалитет сирове воде задовољава Правилник о здравственој исправности воде намјењене за људску потрошњу, па се на изворишту спроводи само прописано хлорисање воде.
- Резервоар ДР1 „Језерине“, запремине  $V=500 \text{ m}^3$ , налази се на коти 178 м.н.в. и гравитационо је повезан са резервоаром ДР2 „Кривдића брдо“, запремине  $V=1600 \text{ m}^3$ , на коти 152 м.н.в. Из резервоара ДР2 „Кривдића брдо“ вода се дистрибуира у градску водоводну мрежу гравитационо. При томе, притисци у мрежи не прелазе 4,7 бара.
- Виши дијелови ГВС водом се снабдијевају помоћу двије хидро-станице (ХС „Урије“ и ХС „Кривдића брдо“). Осим тога, помоћу пумпне станице ПС „Новоселци“ вода се препумпава у резервоар „Новоселци“, запремине  $V=150 \text{ m}^3$ , на коти 205 м.н.в., одакле се гравитационо снабдијева висинска зона „Новоселци“ и „Верија“.

### ✓ Локални водоводни систем (ЛВС) „Кнежица“

- Обухвата подручје око 690 ха.
- Друштво одржава 17 км транспортног цјевовода, 11 км дистрибутивне и 8,5 км секундарне прикључне водоводне мреже и дистрибутивни резервоар запремине  $V=150 \text{ m}^3$ .
- На ЛВС прикључено је око 280 домаћинстава, 4 заједнице етажних власника са 26 стамбених јединица и око 21 привредних субјеката.

- Овај ЛВС има властито извориште у Међувођу. Квалитет сирове воде такође задовољава норме Правилника о здравственој исправности воде намјењене за људску потрошњу.

✓ **Градска канализациона мрежа са црпном станицом „Уна“**

- Друштво одржава око 63 км градске канализационе мреже.
- Покривеност услугом одводње отпадних вода не прати покривеност услугом водоснабдијевања. За разлику од услуге водоснабдијевања, услуга одводње отпадних вода организована је само на градском подручју на око 945 ха. У градском подручју још постоје дијелови града који нису покривени услугом одводње отпадних вода. Тако због конфигурације терена јужни дио града између улица Цвијићева и Устаничка нема услугу одводње отпадних вода.

Покривеност услугом одводње отпадних вода изражава се процентуално као однос броја становника покривених услугом у односу на укупан број становника у општини.

Индикатор покривености услугом одводње от. вода					
Година	2017	2018	2019	2020	2021
%	43,69%	43,27%	43,79%	48,00%	49,45%

- Корисници услуге одводње отпадних вода – у доњој табели даје се преглед укупног броја прикључака канализације на крају пословне године.

Број потрошача / корисника услуге одводње от. вода					
Година	2017	2018	2019	2020	2021
Прикључака	3462	3484	3515	3595	3705

- Осим тога, Друштво обезбјеђује текуће одржавање црпне станице „Уна“.

## 2. ОПЕРАТИВНО ПОСЛОВАЊЕ

### 2.1. Извјештај о раду производно-техничког сектора

#### 2.1.1 Производња воде

У аугусту 2015. године у функцију је пуштено извориште питке воде „Комленац“ које по квалитету воде задовољава Правилник о здравственој исправности воде намјењене за људску потрошњу. Оно такође и по капацитету задовољава потребе наше Општине за питком водом. Вода из изворишта „Комленац“ је здравствено исправна и врши се само законски обавезна хлоринација.

Завршетком фазе II пројекта реконструкције ГВС „Коз. Дубица“ у септембру 2017. године престало се са куповином воде од ХПК-а а.д. Драксенић и од тада се ГВС снабдијева водом само са изворишта „Комленац“.

Таблица - Укупна производња воде

Производња и опскрба (м <sup>3</sup> /год)	2017	2018	2019	2020	2021
Купљено (м <sup>3</sup> ) (са изворишта „Међеђа“)	58.220	0	0	0	0
Захваћено (м <sup>3</sup> ) (са изворишта Комленац“)	1.103.642	1.203.298	1.364.020	1.554.347	1.697.541
Купљено + захваћено (м <sup>3</sup> )	1.161.862	1.203.298	1.364.020	1.554.347	1.697.541

#### 2.1.2 Техничко одржавање система

Основни задатак техничког сектора је одржавање система ВиК (водовода и канализације).

Активности које је у 2021. године спроводио технички сектор представљене су у табеларном прегледу извршених радних налога.

Таблица – Преглед извршених радних налога

Нови прикључак		Интервенције у водомјерном окну		Санација прикључног цјевовода		Санација дистрибутивног цјевовода		Замјена водомјера		Одштовање канализације		Искључења		Остали РН		Сторнирано	Укупно РН		Невраћено Пренесено
Отв.	Зав.	Отв.	Зав.	Отв.	Зав.	Отв.	Зав.	Отв.	Зав.	Отв.	Зав.	Отв.	Зав.	Отв.	Зав.		Отв.	Зав.	
99	93	206	189	34	31	48	45	182	165	87	80	13	11	221	205	16	906	835	71

Технички сектор је поред горе наведених активности по радним налозима обављао и послове у оквиру редовног технолошког одржавања система ВиК, а што обухвата: чишћење, испирање и дезинфекцију резервоара; планска испирања и одмуљивања водоводне мреже; ванредна испирања, одмуљивања и дезинфекције цјевовода при сваком захвату у дистрибутивну мрежу приликом санација цјевовода као и интервенција на водоводним прикључцима; чишћење уличних канализационих колектора.

Због кvara на напајању електричном енергијом бунара и лошом хидролошком ситуацијом на изворишту били смо приморани да у периоду од 24.06.2021. године до 01.07.2021. године уведемо планску редукцију воде. У том периоду потрошачи су били 12 сати без воде, па су је онда имали 24 сата. Повремених прекида је било приликом извођења радова на санацији кварова у мрежи, али то су били краткотрајни прекиди и на ограниченом подручју.

## 2.2. Извјештај о раду службе за ГИС, мониторинг и развој

Служба за ГИС, мониторинг и развој у склопу својих задужења ради на: издавању и праћењу радних налога; ажурирању географско-информационог система (ГИС-а); издавању начелних сагласности за прикључење на ВиК; припреми стратешких планова и програма из области развоја система ВиК и његовим усклађивањем са општинским стратешким плановима; изради пројектне документације за нове водоводне и канализационе објекте, уређаје и инсталације; припреми и изради пословног и оперативних планова предузећа (оперативног плана техничког сектора, плана замјене водомјера и оперативног плана за смањење неприходоване воде итд.); припреми техничког дијела тендерске документације за јавне набавке; контроли и припреми програма смањења неприходоване воде.

Поред тога, Служба прикупља податке за потребе мониторинга и припрема одговарајуће извјештаје.

Квалитет услуге водоснабдијевања прати се првенствено сљедећим параметрима:

- Континуитет водоснабдијевања (24/7), тј. водоснабдијевање без редукција воде, и
- Квалитет воде за пиће према микробиолошким и физикално-хемијским параметрима, тј. број исправних, неисправних и укупан број узорака. Вода за пиће редовно се контролише према Правилнику о здравственој исправности воде намијењене за људску употребу (Сл. гласник РС бр. 88/17). Динамику и број узорака одређује према Правилнику републички санитарни инспектор, а саму физикално-хемијску и бактериолошку анализу врши ЈЗУ „Институт за јавно здравство Републике Српске“ – Бања Лука. На основу резултата мониторинга од стране Института за јавно здравство РС даје се сљедећи преглед индикатора квалитета воде:

Таблица – Квалитет воде за пиће

Критеријум		Година	2017	2018	2019	2020	2021
Континуитет испоруке			24/7	24/7	24/7	24/7	24/7
Микробиолошки параметри	Исправних		97	97	97	104	122
	Неисправних		0	0	0	0	0
	<b>Укупно</b>		<b>97</b>	<b>97</b>	<b>97</b>	<b>104</b>	<b>122</b>
Физикално-хемијски параметри	Исправних		97	97	97	104	122
	Неисправних		2	0	0	0	0
	<b>Укупно</b>		<b>97</b>	<b>97</b>	<b>97</b>	<b>97</b>	<b>122</b>

### Пројекат III фазе – Проширење водоводног система „Комленац“ ка југозападу општине Коз. Дубица:

Овај пројекат обухвата слиједеће:

- 1) Водоводна мрежа за насеље Хаџибаир (везни цјевовод Д200 од транспортног цјевовода до нове црпне станице у дужини око 300 метара, потисни цјевовод од нове црпне станице до новог резервоара и дистрибутивна мрежа цјевовода Д40 ПЕ до Д125 ПЕ укупне дужине око 8970 метара, пумпна станица Q=6,4 л/с и X=50,6 метара, и дистрибутивни резервоар V=200 м<sup>3</sup>);
- 2) Водоводни систем „Комленац“ (потисни цјевоводи ПЦ4 Д225 ПЕ у дужини 4825 м и ПЦ5 Д225 ПЕ у дужини 4175 м, дистрибутивни цјевоводи ДЦ5-1 Д140/110 ПЕ у дужини 2875 м и ДЦ5-2 Д180 ПЕ у дужини 1458 м, дистрибутивни резервоар ДР4 запремине 200 м<sup>3</sup> са пумпном станицом ПС4 Q=18 л/с и X=27м и дистрибутивни резервоар ДР5 запремине 500 м<sup>3</sup>, електроенергетска инфраструктура и прикључци на НН мрежу резервоара ДР4 са пумпном станицом ПС4 и резервоара ДР5);
- 3) Водоводна мрежа за насеља Комленац и Суваја (дистрибутивни цјевоводи - кракови 1, 2 и 4, Д110 ПЕ у укупној дужини 3146 м);
- 4) Секундарни водовод „Кнежица“ (дистрибутивни цјевоводи: ОГ7-1 Д110 ПЕ укупне дужине 3360 м, ОГ7-2 Д90 укупне дужине 2744 м и ОГ8-1 Д140 ПЕ укупне дужине 3857 м).

У току 2021. године дошло је привременог застоја у извођењу радова због проблема са финансирањем и појавом епидемије „COVID-19“. Наставак радова планиран је у 2022. години. До краја 2020. године у склопу напред описаног пројекта завршене су водоводне мреже ДМ „Хаџибаир“, ДМ „Комленац и Суваја“. Осим тога завршени су потисни цјевоводи ПЦ4 Д225 ПЕ и ПЦ5 Д225 ПЕ, те започети радови на дистрибутивним резервоарима ДР4 запремине 200 м<sup>3</sup> и ДР5 запремине 500 м<sup>3</sup>.

Завршетком ДМ „Хаџибаир“ створена је могућност да се прикључи 191 домаћинство. До краја 2021. године прикључено је 73 нових потрошача.

С друге стране, завршетком радова у насељима Суваја, Комленац, Вриоци и Шпиља на новоизграђену дистрибутивну мрежу моћи ће се прикључити 214 домаћинстава. До краја 2021. године на овом подручју прикључено је 137 нових потрошача.

Након реализације осталих наведених радова према Кнежици и југозападном дијелу општине, на нове цјевоводе би требало да се прикључи око 660 домаћинстава на кнежичком подручју, тј. у селима Мурати, Ушивац, Велико и Мало Двориште. Постојећих 338 прикључака треба да буду откачени од старог водовода по изградњи мреже у Кнежици. Осим тога, предложене инвестиције би требало да омогуће у будућности, кад се за то обезбједе финансијска средства, завршетак изградње цијелог ВС „Комленац“ из кога би воду требало да добије нешто више од 1000 домаћинстава на читавом југозападном дијелу општине.

### **2.3. Извјештај о раду сектора за финансијско - комерцијалне послове**

Преглед фактурисане и наплаћене реализације (без услуга) квартално у КМ:

	2020			2021		
КВ	Фактурисано	Наплаћено	%	Фактурисано	Наплаћено	%
I	295.287	289.454	98,02%	289.961	307.681	106,11%
II	310.267	307.585	99,14%	315.932	319.866	101,25%
III	344.651	357.250	103,66%	377.736	426.074	112,80%
IV	297.595	345.546	116,11%	323.049	339.387	105,06%
	<b>1.247.800</b>	<b>1.299.835</b>	<b>104,17%</b>	<b>1.306.678</b>	<b>1.393.008</b>	<b>106,61%</b>

У 2021. године фактурисана реализација је већа за 58.878 КМ у односу на 2020. године, а наплаћена реализација је већа за 93.173 КМ. Ови трендови су у складу са повећањем броја прикључака изведених у току 2021. године.

Због изузетно високих потраживања од купаца овој проблематици је и даље неопходно посвећивати максималну пажњу и остваривати планиране проценте наплате, уз стварање претпоставки да се овај проценат у наредном периоду и повећа.



У циљу унапређења у овој области неопходно је провести сљедеће активности:

- унапређење акционог плана за наплату потраживања;
- стална анализа рада службе за наплату, инкасантске службе и предузимање мјера за унапређење рада истих;
- унапређење информационог програма за наплату;
- максимално кориштење законом предвиђених мјера за наплату доспјелих потраживања;
- спречавање застаре потраживања.

## 2.4. Извјештај о раду сектора за опште и правне послове

### Људски ресурси:

Са 31.12.2021. године запослено је 43 радника.

Од укупног броја радника, четири радника (црпна станица Уна) остварују властите приходе и њихове бруто плате и накнаде се покривају из властитих прихода.

Током 2021. године запослено је 3 радника због проширења водоводне мреже и обуке. Водоводна мрежа се још увијек шири кроз фазу III водоснабдијевања што је захтјевало пријем радника у техничкој служби и производњи.

Преглед запослених, са 31.12.2021. године, са стручном спремом дат је у слиједећој табели:

Стручна спрема	2021. година	
	Радници	Учешће
ВСС	8	18,60%
ВШС	2	4,70%
ССС	21	48,80%
ВКВ	4	9,30%
КВ	6	13,90%
НК	2	4,70%
Укупно	43	100,00%

### Наплата доспјелих потраживања:

Предузеће Водовод а.д. Козарска Дубица током 2021. године је значајно мање примјењивало репресивне мјере из разлога пандемије „COVID-19“.

Укупан број опомена који је послан је 157, а укупан број Уговора о репрограмирању доспјелих обавеза, потписаних током 2021. године је 68, а износ репрограмираних потраживања је око 50.000 КМ. Водовод а.д. Козарска Дубица има 230 активних извршних поступака чија укупна вриједност је око 215.000 КМ. Највећи дио извршних поступака је током 2021. године покренут против привредних субјеката и он је највећи дио и наплаћен. Током 2021. године активности на потписивању Уговора о кориштењу на терену су смањене због примјене епидемиолошких мјера.

План је да се током 2022. године пошаље око 500 опомена пред искључење и утужење. Број планираних искључења је око 100, а број поднесених приједлога за извршење ће се ускладити са оствареним резултатима по опоменама и потписаним Уговорима о репрограмирању. Опомене ће се слати систематским свим дужницима чија дуговања прелазе 100 КМ и инкасанти ће их лично уручивати корисницима наших услуга и кроз разговор покушавати да наплате доспјела потраживања.

Против предузећа су поднесене три тужбе, вриједности 39.090,42 КМ. Дуговања по једној тужби су измирена и она је повучена у јануару 2022. године.



### 3. ФИНАНСИЈСКО ПОСЛОВАЊЕ

#### 3.1. Биланс успјеха на дан 31.12.2021. године

Р.бр.	НАЗИВ	2021. год	2020. год
	<b>Приходи (КМ)</b>		
1.	Пословни приходи	1.415.038 КМ	1.359.063 КМ
2.	Финансијски приходи	20.282 КМ	23.759 КМ
3.	Остали приходи	216.049 КМ	1.144.425 КМ
4.	<b>Укупни приходи (1+2+3)</b>	<b>1.651.369 КМ</b>	<b>2.527.247 КМ</b>
	<b>Расходи (КМ)</b>		
8.	Пословни расходи	1.507.252 КМ	1.819.706 КМ
9.	Финансијски расходи	113.146 КМ	434.260 КМ
10.	Остали расходи	26.636 КМ	191.299 КМ
11.	<b>Укупни расходи (8+9+10)</b>	<b>1.647.034 КМ</b>	<b>2.445.265 КМ</b>
12.	<b>Добит-губитак</b>	<b>+4.335 КМ</b>	<b>+81.982 КМ</b>

У 2021. години остварени су укупни приходи у износу од **1.651.369 КМ**, а укупни расходи у износу од **1.647.034 КМ** и исказана је добит прије опорезивања, односно нето добит, у износу од **4.335 КМ**.

У 2021. години имали смо раст пословних прихода за **4 %** у односу на претходну годину.

У 2021. години имали смо значајано смањење пословних расхода, расхода по основу камата као и расхода по основу исправке вриједности и отписа потраживања.

#### 3.2. Биланс стања на дан 31.12.2021. године

Р.бр.	ОПИС	2021. год.	2020. год.
	<b>АКТИВА</b>		
1.	А. Стална средства	8.449.599 КМ	7.183.350 КМ
2.	Б. Текућа средства	1.143.324 КМ	977.287 КМ
3.	<b>Пословна актива (1+2)</b>	<b>9.592.923 КМ</b>	<b>8.160.637 КМ</b>
4.	В. Ванбилансна актива	4.650.921 КМ	4.650.921 КМ
	<b>УКУПНА АКТИВА (3+4)</b>	<b>14.243.844 КМ</b>	<b>12.811.558 КМ</b>
	<b>ПАСИВА</b>		
1.	А. Капитал	6.857.869 КМ	5.720.771 КМ
2.	Б. Резервисања	110.814 КМ	334.215 КМ
3.	<b>В. Обавезе</b>	<b>2.624.240 КМ</b>	<b>2.105.651 КМ</b>
	Дугорочне обавезе	1.790.423 КМ	823.280 КМ
	Краткорочне обавезе	833.817 КМ	1.282.371 КМ
4.	<b>Пословна пасива (1+2+3)</b>	<b>9.592.923 КМ</b>	<b>8.160.637 КМ</b>
5.	Г. Ванбилансна пасива	4.650.921 КМ	4.650.921 КМ
	<b>УКУПНА ПАСИВА</b>	<b>14.243.844 КМ</b>	<b>12.811.558 КМ</b>

Стална средства износе **8.449.599 КМ** од чега највећи дио од **8.067.212 КМ** односи се на грађевинске објекте, а **150.198 КМ** на опрему.

Са 31.12.2021. године извршена је процјена стварне вриједности грађевинских објеката (управна зграда, водоводна и канализациона мрежа) од стране овлашћеног проценитеља и извршено је усклађивање књиговодствене вриједности са стварном.

Текућа средства износе **1.143.324 КМ** од чега се највећи дио односи на краткорочна потраживања од купаца у износу од **772.887 КМ**, залихе материјала од **112.140 КМ**, готовина од **253.984 КМ** итд.

Пословна актива је повећана са **8.160.637** на **9.592.923 КМ**.

Кроз реструктурирање обавеза дошло је до смањења краткорочних обавеза које износе 833.817 КМ и мање су од вриједности текуће имовине за 309.507 КМ, што је довело да побољшања текуће ликвидности.

Капитал предузећа износи **6.857.869 КМ**, укупне обавезе износе **2.624.240 КМ** и пословна пасива износи **9.592.923 КМ**.

### 3.3. Обавезе

Обавезе по дугорочним кредитима износе 1.673.739 KM и односе се на прву емисију обвезница јавном понудом. Пренос средстава извршен је 26.01.2021 године у износу од 1.700.000 KM.

Остале дугорочне обавезе износе 152.684 KM и односе се на репрограм према ЈУ Воде Српске!

Краткорочне обавезе	Текућа год.	Претходна год.
Краткорочни кредит	130.000 KM	130.000 KM
Дио дугорочних обавеза које доспијевају до 1 године	155.764 KM	133.058 KM
Примљени аванси, депозити и кауције	37.991 KM	43.213 KM
Добављачи	175.023 KM	330.079 KM
Обавезе из специфичних послова	540 KM	540 KM
Обавезе за зараде и накнаде зарада	188.730 KM	171.350 KM
Друге обавезе	7.573 KM	8.622 KM
Порез на додату вриједност	19.871 KM	13.303 KM
Обавезе за остале порезе и доприноси	33.351 KM	336.924 KM
Пасивна временска разграничења	76.624 KM	83.513 KM
Обавезе за порез на добит	6.837 KM	30.225 KM
Одложене пореске обавезе	1.513 KM	1.513 KM
<b>УКУПНО:</b>	<b>833.817 KM</b>	<b>1.282.371 KM</b>

У 2021. години краткорочне обавезе су смањене за **448.554 KM** у односу на претходну годину. Почетком 2021. години реализована је емисија обвезница што је довело до значајног смањења краткорочних обавеза кроз реструктурирање обавеза у дугорочне са роком враћања од 15 година. На тај начин значајно се допринијело побољшавању ликвидности предузећа!

Значајно су смањене обавезе према добављачима за **155.056 KM** и са 31.12. 2021. годином износе 175.023 KM, и измирене су све доспјеле обавезе према ЈУ Воде Српске, тако да су и те обавезе смањене за 303.573 KM.

Краткорочни кредити у износу од **130.000 KM** се односе на:

- овердрафт кредит Сбер банка 50.000 KM;
- овердрафт кредит Нова Банка 80.000 KM;

Дио дугорочних обавеза које за плаћање доспијевају у периоду од једне године у износу од **155.764 KM**, односи се на:

- обавезе према Електропривреди а.д. 81.950 KM;
- обавезе према ЈУ Воде Српске 73.814 KM.

Од осталих обавеза највеће се односе на обавезе за зараде и накнаде зарада које износе 188.730 KM, и од којих је дио репрограмiran у 2022. години (доприноси за 4 мјесеца).

### 3.4. Улагања у основна средства

- Улагања у извориште Комленац ..... 89.843 KM;
- Опрема предузећа ..... 49.240 KM;
- Улагања у грађевинске објекте ..... 135.926 KM;
- Укупно: ..... 275.009 KM;**

### 3.5. Емисија обвезница

На скупштини акционара Водовода а.д. донесена је одлука о првој емисији обвезница јавном понудом.

Првом емисијом емитује се 17.000 обвезница номиналне вриједности 100,00 KM. Укупна номинална вриједност емисије износи 1.700.000 KM.

За обезбјеђење плаћања обавеза по основу емитованих обвезница користи се гаранција издата од стране Гарантног фонда РС а.д. Бања Лука и хипотека на имовину предузећа.

Средства прибављена емисијом обвезница користити ће се за измирење обавеза из ранијег периода и за нове инвестиције и то:

1. обавезе према јавним институцијама и предузећима (ЈУ „Воде Српске“, министарство финансија, Електрокрајина а.д.) .....565.257,97 KM;
2. дугорочни кредити Нова банка .....528.731,52 KM;

3. краткорочни кредити .....	130.000,00 KM;
4. <u>обавезе према добављачима</u> .....	<u>164.010,51 KM;</u>
<b>Обавезе из ранијег периода (укупно).....</b>	<b>1.388.000,00 KM;</b>
5. <b>Инвестиције:</b> .....	<b>312.000,00 KM;</b>
• хидрогеолошко картирање терена .....	6.000,00 KM;
• геофизичка истраживања .....	50.000,00 KM;
• возила .....	50.000,00 KM;
• одржавање и поправак, унапређење рада хидротехничких објеката .....	206.000,00 KM;
<b>Укупно: .....</b>	<b>1.700.000,00 KM;</b>

Све ове активности око емисије обвезница трајале су пола године, пошто је ово прва емисија реализована уз гаранцију Гарантног фонда РС.

По правилнику гарантног фонда средства се налазе на посебном рачуну и користе се искључиво за намјене дефинисане одлуком о емисији уз сагласност гарантног фонда.

Средства су реализована почетком 2021. године.

Обавезе из ранијег периода у износу од **1.388.000 KM** у складу са одлуком о првој емисији обвезница јавном понудом су измирене у цијелости.

Што се тиче средстава за инвестиције, а у складу са одлуком о првој емисији обвезница јавном понудом од укупно предвиђених инвестиција у износу од 312.000 KM реализовано је око 155.000 KM и остало је за реализацију 157.000 KM.

Горе наведена средства уложена су у хидрогеолошко картирање терена 6.000 KM, возила око 30.000 KM и инвестиционо одржавање, унапређење и поправку хидротехничких објеката око 119.000 KM.

Урађен је нови потпорни зид и санирано велико клизиште на ДР „Језерине“, урађен је растављач на 20 KW далеководу, извршени су прегледи и неопходна санација трафостаница, набављена је опрема за унапређење рада бунара, уложено је у инвестиционо одржавање бунарских пумпи и мотора.

Планирано је да се преостала средства у 2022. години утроше на геофизичка истраживања на изворишту како би се дефинисала локација за изградњу трећег бунара, улагања на повећању капацитета бунара БЗ (набавка пумпи већег капацитета и потребне електромашинске опреме).

## 4. КОМЕНТАРИ О ПОСЛОВАЊУ

### 4.1. Коментар пословних резултата у 2021. години

- Настављен је континуитет позитивног пословања предузећа и остварена је добит прије опорезивања у износу од **4.335 KM**, и смањени су акумулирани губици.
- Проведена је емисија обвезница јавном понудом са 100% успјехом и почетком године су прикупљена средства од емисије и у складу са одлуком о емисији измирене су обавезе из ранијег периода у износу од **1.388.000 KM**. Измирене су обавезе које су највише оптерећивала пословање предузећа, како по величини обавеза, тако и по сталном расту расхода по основу камата, а то су обавезе према Електрокрајини а.д. у износу **1.547.365,57 KM**, као и преостале обавезе по репрограму из 2015. године према ЈУ Воде Српске.
- Дошло је до побошања ликвидности и смањења краткорочних обавеза кроз реструктурирање постојећих обавеза, тако да су краткорочне обавезе знатно мање од текуће имовине.
- **Предузеће нема неизмирених обавеза за порезе и доприносе, као ни доспјелих неизмирених обавеза према другим добављачима.**
- Капитал предузећа износи **6.857.869 KM**.
- Предузеће је изузетно опремљено и посједује сву неопходну опрему за обављање редовних дјелатности, као и за извођење радова на већим пројектима водоводних и канализационих мрежа.
- Вода се контролише у складу са Правилником о здравственој исправности воде намијењене за људску употребу (Сл. гласник РС бр. 88/17). У току 2021. год. ЈЗУ „Институт за јавно здравство“, Бања Лука, анализирао је 122 узорка воде за пиће и сви су били исправни (и према микробиолошким и према физикално-хемијским параметрима), тако да можемо констатовати да је **вода са изворишта „Комленац“ била 100% здравствено исправна.**

## 4.2. Проблеми у пословању

- У периоду 2020-2021. година због пандемије изазване корона вирусом долази до значајног смањења пословних прихода предузећа у односу на 2019. годину. У 2020. години су били мањи за сса 100.000 КМ, а у 2021. за сса 50.000 КМ. Овај пад пословних прихода смо надокнадили растом осталих прихода (приходи од смањења обавеза) тако да смо обезбједили позитивно пословање у наведеним периодима.
- Од задње корекције цијена 2017. године имамо стални раст пословних расхода предузећа. Минимална плата почетком 2017. године је износила 395 КМ, а почетком 2022. године 590 КМ. У овом периоду константно расту и остали расходи да би током 2021. године дошло до значајног повећања цијена материјала за вањске водоводе и канализационе мреже.
- Крајем 2021. године, тачније 01.12.2021. године долази до значајног повећања цијена електричне енергије, па цијена износи ВТ: 0,1137 КМ/kWh, МТ: 0,0758 КМ/kWh, што представља повећање од око 40%, што ће трошкове електричне енергије по овом основу повећати за око 54.000 КМ за 2022. годину.
- Почетком 2022. године због украјинске кризе, долази до енормног раста цијена свих инпута (улаза) предузећа, што драстично угрожава ликвидност предузећа, а самим тим и водоснабдијевање општине Козарска Дубица.
- Анализом цијена почетком априла 2022. године само пет врста трошкова (ел. енергија, водоводни материјал, нафтни деривати, трошкови одржавања и трошкови рада) долазимо до тога да ће (уколико цијене остану као у априлу) укупни пословни расходи порастаи за најмање сса 200.000 КМ. Међутим, свједоци смо да цијене и даље континуирано расту тако да је врло тешко предвидјети колики ће расходи бити на крају године.
- Имајући у виду горе наведене чињенице сматрамо да је у овим условима (када имамо раст прихода у буџету општине са једне стране, а са друге стране инфлацију која угрожава стандард грађана) рационалније је да се иде на субвенционисање дијела повећаних трошкова због повећања цијена у износу од сса 150.000 КМ.
- Напомињемо да је предузеће предузело радикалне мјере штедње по свим основама.
- Исто тако дио недостајућих прихода предузеће ће покушати да надомјести кроз радове на водоводним и канализационим мрежама.

## 4.3. Приоритети у пословању за 2022. годину

- Због ширења мреже водоснабдијевања на југозападне дијелове општине, а у складу са пројектом водоснабдијевања са изворишта „Комленац“ потребно је приступити изради трећег бунара на изворишту.
- Урадити геофизичка истраживања за трећи бунар.
- Активности на повећању капацитета бунара Б3 и евентуална набавка пумпи већег капацитета.
- Покушати одржати ликвидност и у условима енормног пораста расхода по основу раста цијена свих улазних елемената.
- Провести максималне мјере штедње на свим нивоима.
- Како би се одржало позитивно пословање неопходно је повећати пословне приходе кроз повећање радова на водоводним и канализационим мрежама, пошто приходи од продаје воде остају непромјењени због фиксних цијена.

Д и р е к т о р  
Жељко Драгичевић, дипл. економиста

---