

**ПРЕДУЗЕЋЕ ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА
„ИЗВОР“ АД ФОЧА**

Ф О Ч А

**ИНФОРМАЦИЈА О РАДУ И ПОСЛОВАЊУ
ПВиК „ИЗВОР“ АД ФОЧА
За период 01.01.2024.-31.12.2024. године**

Фоча,
Март, 2025. године

**ПРЕДУЗЕЋЕ ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА
„ИЗВОР“ АД ФОЧА**

Ф О Ч А

ИНФОРМАЦИЈА О РАДУ

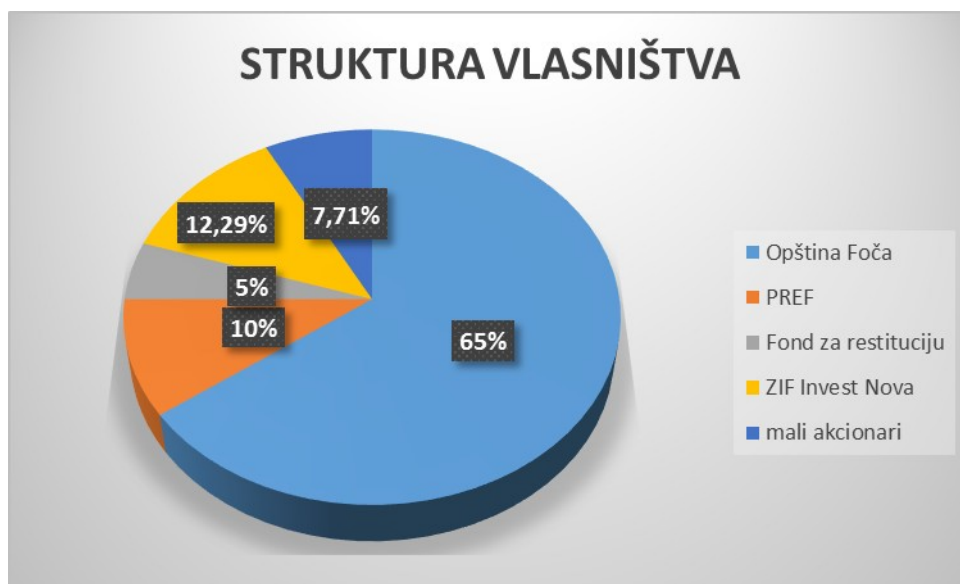
УВОД

Предузеће Водовод и Канализација "Извор" а.д. Фоча је акционарско друштво са већинским општинским капиталом.

Предузеће је основано 1964. године, више пута је пролазило кроз различите облике трансформације а одлуком Општине Фоча од 12.12.1978. године предузеће је преименовано у РО „Извор“ Фоча.

Структура акцијског капитала у предузећу је следећа:

- Акцијски капитал у власништву општине Фоча 65%
- Акцијски капитал ПРЕФ 10%
- Акцијски капитал Фонда за реституцију 5%
- Акцијски капитал ЗИФ Инвест Нова 12.29%
- Акцијски капитал малих акционара 7.71%



Предузеће Водовод и Канализација "Извор" а.д. Фоча бави се сакупљањем, пречишћавањем и дистрибуцијом воде за пиће, одводњом отпадних вода и одржавањем, оправком и реконструкцијом водоводних и канализационих система као својом основном дјелатношћу.

Основни задатак предузећа је да грађанима и правним лицима тј. корисницима услуга обезбједи довољне количине питке воде уз редовну контролу исправности воде и редовно одвођење отпадних вода.

У оквиру своје дјелатности Предузеће пружа услуге за приближно 4.550 потрошача, правних и физичких лица.

Предузеће Извор одржава четири изворишта са око 120 km примарне и секундарне водоводне мреже.

- Са изворишта Лучка врела и Чесме водом се снабдијева градско подручја Фоче, насеље Брод на Дрини и села Мјешаја, Буковица, Трноваче, Паунци и Јошаница.
- Са изворишта Крупица водом се снабдијевају насеља Миљевина и Јелеч са околним сеоским подручјима.
- Са изворишта Црни Врх водом се снабдијева дио насеља

Обилићево

- Са изворишта Ћеђево водом се снабдијевају становници овог села, а по потреби и становници насеља „Управа жељезнице“ и индустријска зона на Броду.

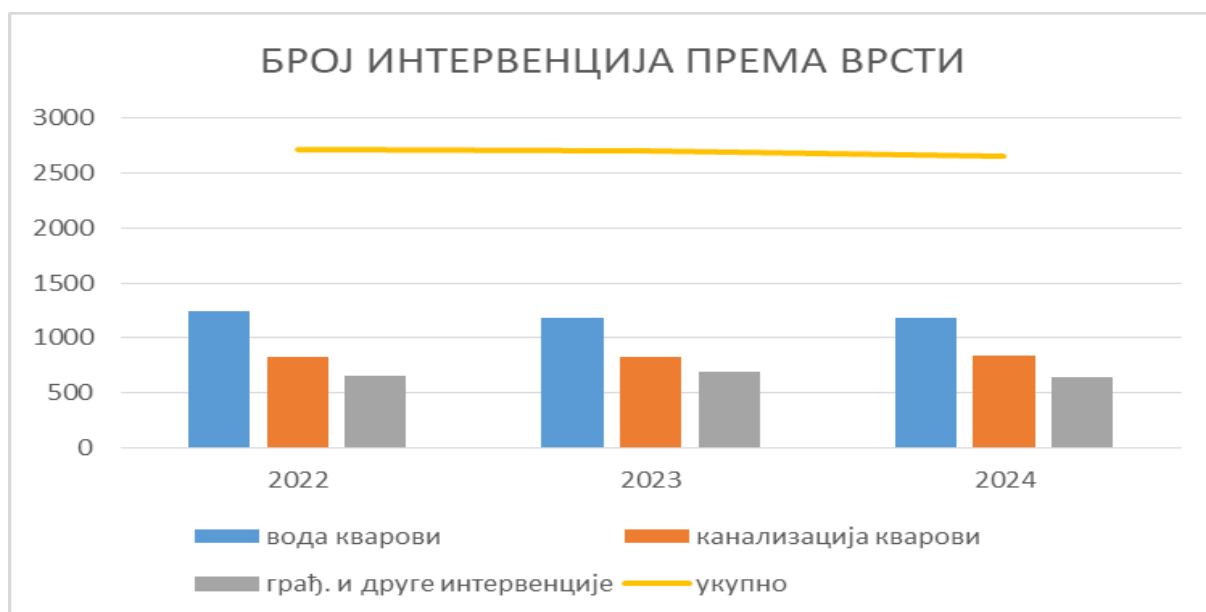
Са већине ових подручја Предузеће сакупља и одводи отпадне воде путем канализационог система. примарних и секундарних водова и око 50 км канализационе мреже.

На дан 31.12. 2024. године у предузећу је, поред Директора предузећа, било запослено 46 радника.

ОДРЖАВАЊЕ ВОДОВОДНЕ И КАНАЛИЗАЦИОНЕ МРЕЖЕ

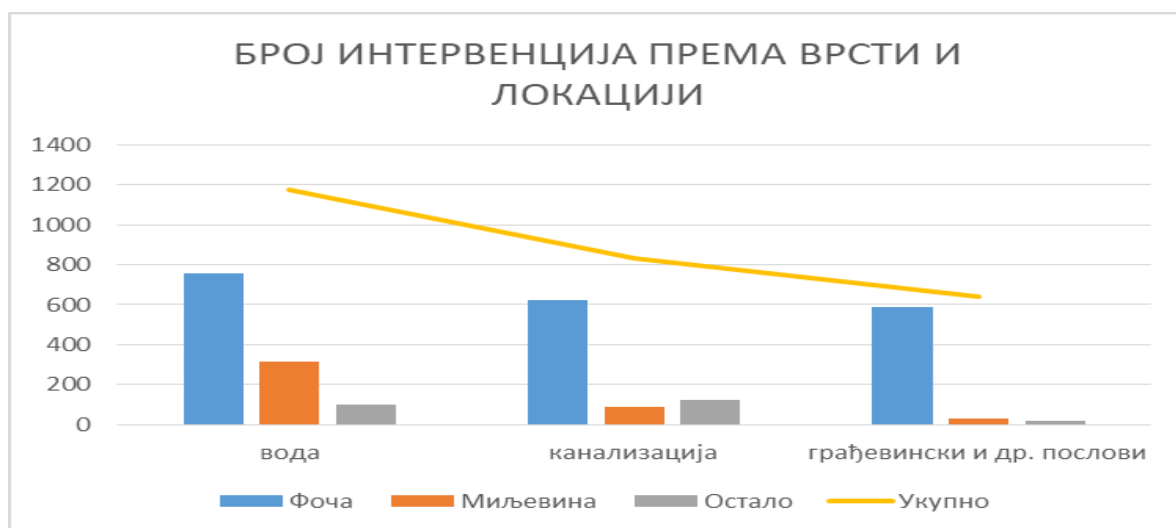
У 2024. години радници предузећа су извршили укупно 2651 интервенција, при чему се већина интервенција односила на водоводну мрежу, као што је приказано у следећој табели:

	вода кварови	канализација кварови	грађ. и друге интервенције	укупно
2022	1243	825	650	2718
2023	1185	831	690	2706
2024	1176	835	640	2651



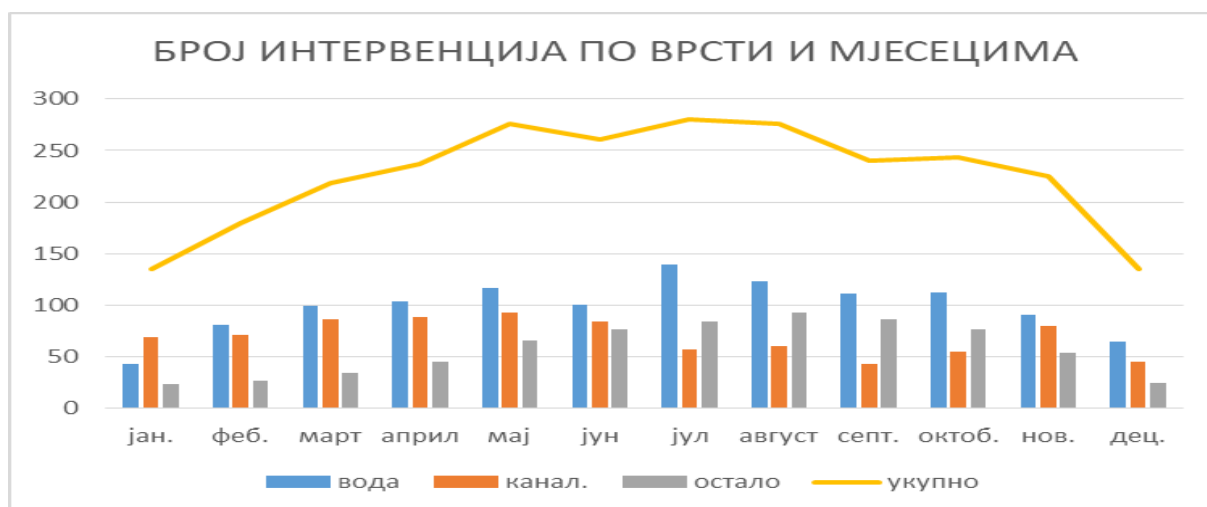
Највећи број интервенција је извршен на градској водоводној мрежи, са које се водом снабдевају становници Фоче.

	вода	канализација	грађевински и др. послови
Фоча	759	621	587
Миљевина	318	89	32
Остало	99	125	21



Број интервенција и њихова структура је била различита по мјесецима

	јан.	феб.	март	април	мај	јун	јул	август	септ.	октоб.	нов.	дец.
вода	44	83	95	106	109	107	118	131	109	115	93	66
канал.	66	73	75	89	87	84	68	59	57	53	73	51
остало	16	23	29	44	63	81	83	88	76	69	46	22
укупно	126	179	199	239	259	272	269	278	242	237	212	139



ВОДОСНАБДЈЕВАЊЕ

Предузеће је у протеклој години, уз велике напоре, обезбједило уредно водоснабдијевање и здравствено исправну воду на подручју општине. Ово је постигнуто, прије свега, сталним интервенцијама и ажурним отклањањем кварова

У прошлој години је долазило до замућења воде на изворишту Лучка врела.

Ова замућења су последица обилних падавина и непоштовања обуставе вршења активности која која изазивају ерозију земљишта у Зони санитарне заштите изворишта Лучка врела и Чесме. Реализацијом активности на проширењу зоне шире заштите изворишта и изградњом таложника муља у рејону потока Свиштица стање је поправљено. Потпуна елиминација замућења је могућа тек након потпуног обнављања вегетације на еродираном тлу.

Предузеће је предузело све расположиве мјере и активности да се предуприједи физички фактори који могу негативно утицати на здравствену исправност воде.

На изворишту Лучка врела је обезбјеђено напајање електричном енергијом, што је омогућило да се на наведено извориште уведе расвјета, алармни систем и систем видео надзора.

На хлорној станици обезбједили смо сталну дезинфекцију воде, стално напајање електричном енергијом, визуелно праћење стања и даљинско управљање и контролу најважнијих параметара протока и дезинфекције воде.

У зони шире санитарне заштите изворишта су постављене табле упозорења.

Контролу исправности воде за пиће је редовно вршио ЈУ Институт за јавно здравство РС, РЦ Фоча у складу са важећим законским прописима. Такође, радници предузећа свакодневно врше контролу бактериолошке исправности воде путем присуства резидуалног хлора у води на узорцима узетим на више локација у граду и приградским насељима.

У 2024. години Институт за јавно здравство је извршио 24 редовне контроле здравствене исправности воде за пиће и том приликом узео 108 узорака.

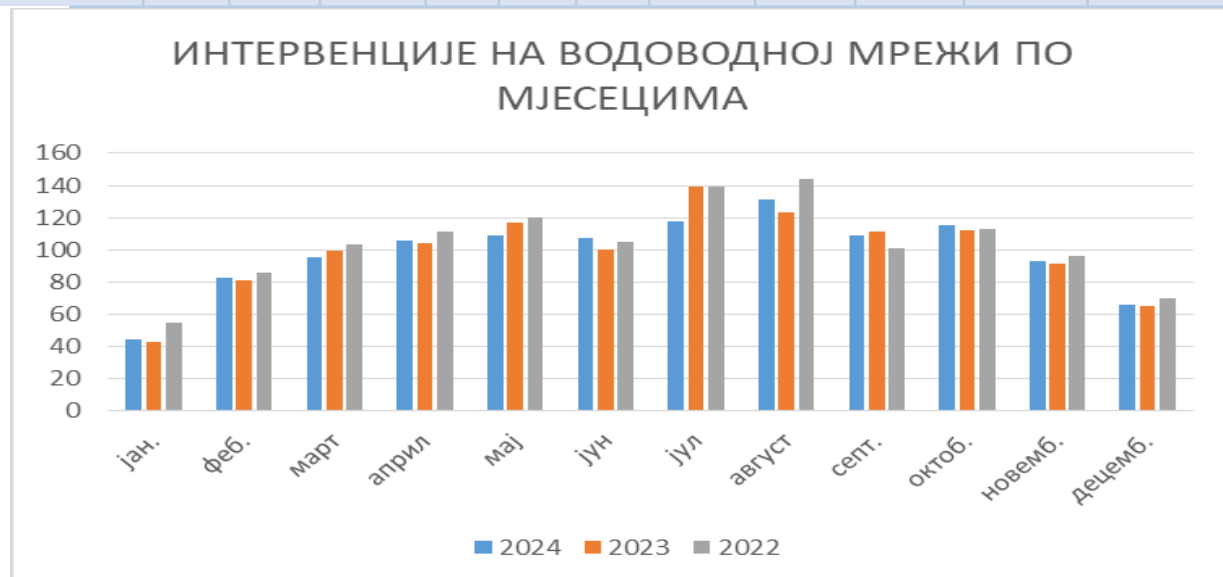
Становништво наше Општине које је у систему јавног водовода напаја се водом са четири изворишта: "Лучка врела", "Црни врх", "Крупница" и "Ђеђево", што отежава и поскупљује одржавање система и захтјева већи број радника за чување и одржавање изворишта и примарних водова, као и хлорисање

Са изворишта "Лучка Врела" и „Чесме“ снабђева се око 80% становништва општине, а вода до потрошача се транспортује ПЕХД цјевоводом Ф400мм дужини од пца 12км.

У протеклој години сви правни субјекти и грађани који су поднијели захтјев за прикључак, а да су за то постојале техничке могућности, уредно су спојени на водоводну мрежу.

Број интервенција на водоводној мрежи по мјесецима дат је у следећој табели

	јан .	феб .	мар т	апри л	мај	јун	јул	авгус т	септ. .	октоб .	новемб .	децемб .
					10		11					
2024	44	83	95	106	9	107	8	131	109	115	93	66
2023	43	81	99	104	117	100	139	123	111	112	91	65
2022	55	86	103	111	120	105	139	144	101	113	96	70



Сва питања везана за одржавање хидрантске мреже и кишне канализације су регулисана **Законом о комуналним дјелатностима и Одлуком о водоводу и канализацији**, у дијелу који се односи на заједничку комуналну потрошњу, гдје је предвиђено да се ови трошкови финансирају из средстава заједничке комуналне потрошње.

Становништво *Миљевине* снабђева се водом са изворишта "Крупица".

У водоснабдијевању Миљевине издвајају се следећи проблеми:

- недостаје пројекат доводног цјевовода, примарне и секундарне водоводне мреже,
- дотрајала водоводна мрежа и велики трошкови одржавања исте,

- велики број нерегистрованих илегалних прикључака,
- нерационална потрошња у љетном периоду што проузрокује проблеме у водоснабдијевању,
- веома низак проценат наплативости, узрокован високом стопом незапослености у овом насељу, као и специфичностима миграције становништва у МЗ Јелеч.
- Велики проблем у прошлој години је представљао прекид пројекта реконструкције водоводне мреже у овом насељу.

Дотрајала водоводна мрежа, која углавном пролази кроз приватна имања, проузрокује губитке које није могуће у цјелини открити, те нерегистровани прикључци и ненамјенско трошење воде у љетном периоду проузрокују у појединим височијим дијеловима прекиде у снабдијевању водом, па је неопходно да се планира фазна реконструкција мреже, регулишу сви прикључци, уграде водомјери за све потрошаче, као и да се регулише проток воде према свим већим насељима на подручју МЗ.

Иако је стање водоснабдијевања у МЗ Миљевина значајно поправљено реконструкцијом постојећих изворишта, рјешавање већине проблема се очекује након завршетка реализације Пројекта реконструкције водоводне мреже и докаптирања изворишта „Крупица 3.“ у овој МЗ.

Специфични проблеми су били присутни у МЗ Јелеч. Водоводна мреже у овом насељу је изграђена од пластичних цијеви веома лошег квалитета. Приликом изградње и реконструкције објеката често је долазило до оштећења ових цијеви, а с обзиром да је набавка ових цијеви готово немогућа били смо принуђени да оштећене дијелове цјевовода замјенимо ПЕХД цијевима уз уградњу посебних спојница, што је значајно поскупјело одржавање водоводне мреже у овом насељу. Степен наплате у овом насељу је изузетно мали јер се углавном ради о становништву које овдје борави само повремено у току љета и викендима („викендаши“). Једино трајно рјешење за проблеме водоснабдијевања у овом насељу је потпуна замјена водоводне мреже и мјерење потрошње водомјерима.

Да би се ови проблеми ријешили неопходно је пронаћи квалитетна техничка рјешења и обезбиједити значајна финансијска средства да се ови проблеми ријеше кроз донације, суфинансирање или Пројекат изградње и реконструкције водоводног система општине Фоча.

ОДВОД ОТПАДНИХ ВОДА

Предузеће одржава канализациону мрежу која је такође стара и у лошем стању. Канализациона мреже је рађена дијелом неплански а понекад и

непрописно, без довољног пада а на појединим трасама и са контрападом, а то опет проузрокује честа зачепљења и потребе за честом интервенцијом. Уграђиване су цијеви од различитих материјала а у појединим дијеловима града још увјек постоје зидани канали. Озбиљна реконструкција канализационе мреже није до сада рађена мада за то постоји изражена потреба.

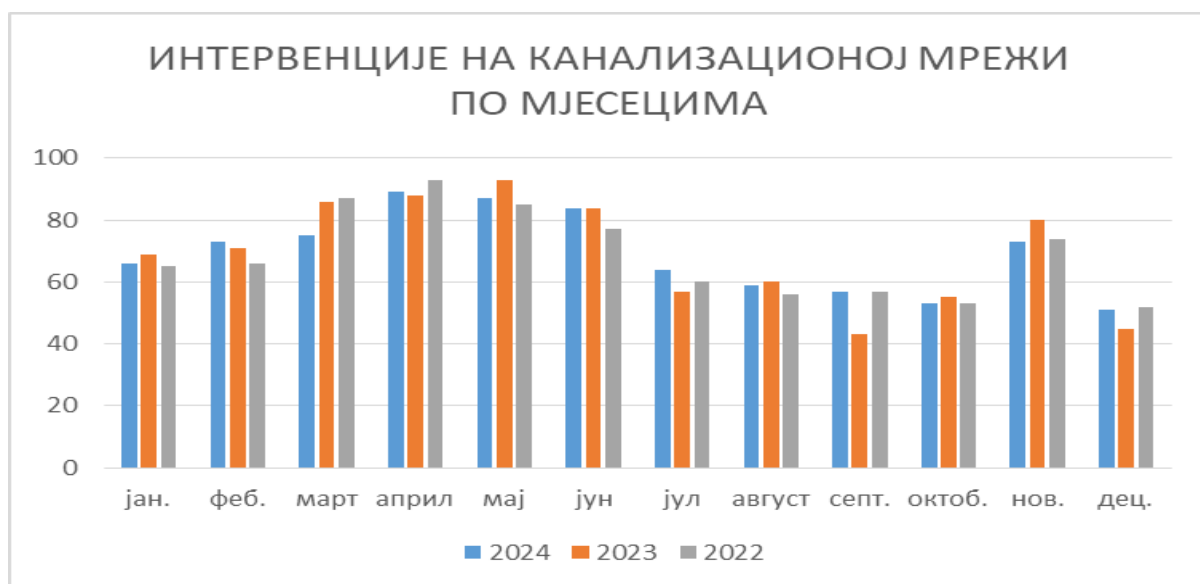
Велики проблем представља спајање оборинских вода у канализациони систем (тзв. мјешовити тип канализације) што за вријеме великих кишних падавина узрокује зачепљења и изливања канализације у подруме зграда и по улицама. Непосредни узрок ових зачепљења су веће количине флуида од оних за које је систем димензионисан. Оборинске воде са собом у канализацију доносе и механичка онечишћења попут камења, грађа, лишћа и других врста чврстог отпада који доводе до зачепљења.

У ранијем периоду неки од радова на канализационој мрежи уступани су нестручним извођачима. Неријетко ти радови су рађени неквалитетно и за последицу имају чешће кварове и повећане трошкове одржавања.

Током године вршен је надзор и отклањани кварови на канализационој мрежи и отклањање зачепљења по пријавама корисника. Такође, вршене су и неопходне реконструкције канализационих шахтова и дијелова колектора.

Број интервенција по мјесецима дат је у следећој табели:

	јан.	феб.	март	април	мај	јун	јул	август	септ.	октоб.	нов.	дец.
2024	66	73	75	89	87	84	64	59	57	53	73	51
2023	69	71	86	88	93	84	57	60	43	55	80	45
2022	65	66	87	93	85	77	60	56	57	53	74	52



- Пронађен је већи број шахтови који су били затрпани асфалтом чиме је олакшано отклањање кварова и зачепљења.
- Велике проблеме у одржавању канализационе мреже нам стварају честе крађе металних поклопаца шахтова, ради продаје на отпадима и ломови бетонских поклопаца на тротоарима од стране тешких камиона.

Значајно побољшање стања се очекује реализацијом друге фазе Пројекта изградње и реконструкције водоводног и канализационог система општине Фоча.

ОСТАЛЕ АКТИВНОСТИ

Вршено је зимско чишћење и посипање свих градских улица.

Обављено је више различитих послова по уговорима са правним и физичким лицима, који нису у склопу редовних активности одржавања водовodne и канализационе мреже.

Предузеће је добило и извршило посао санације ударних рупа на градским и приградским саобраћајницама, као и низ других послова чији је инвеститор била Општина Фоча

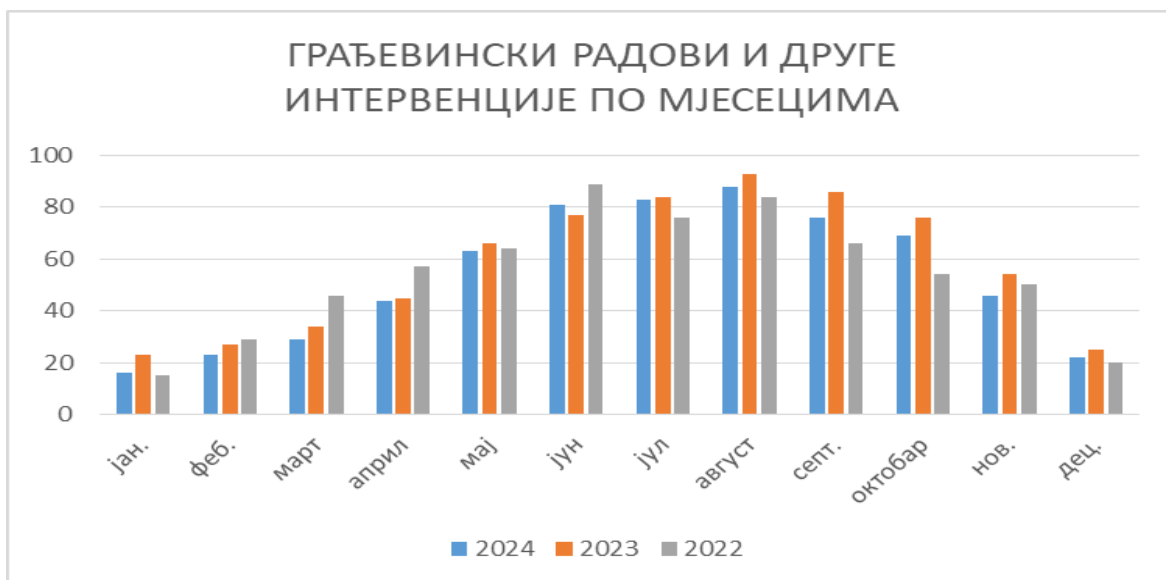
Одржавана је градска фонтана и јавне чесме.

Предузеће је у току грејне сезоне 2023./2024. вршило услуге гријања за становништво и правна лица у Ул. Степе Степановића и кориснике гријања који су повезани на котловницу у Краишкој улици.

Укупни приходи од ових послова износили су преко 500.000KM

Број грађевинских и других послова по мјесецима приказан је испод.

	јан.	феб.	март	април	мај	јун	јул	август	септ.	октобар	нов.	дец.
2024	16	23	29	44	63	81	83	88	76	69	46	22
2023	23	27	34	45	66	77	84	93	86	76	54	25
2022	15	29	46	57	64	89	76	84	66	54	50	20



У току 2024. године припремљени су материјали и одржана једна редовна и једна ванредна сједница Скупштине акционара и десет сједница Надзорног одбора.

**ПРЕДУЗЕЋЕ ВОДОВОД И КАНАЛИЗАЦИЈА
„ИЗВОР“ АД ФОЧА**

Ф О Ч А

**ИНФОРМАЦИЈА О ПОСЛОВАЊУ
(Финансијски извјештај)**

Имовина предузећа

1. Стална средства (АОП 001)

1.1. Нематеријална средства (АОП 002)

Нематеријална средства у нето износу од 60.724 КМ, односи се на трајно право кориштења градског грађевинског земљишта које је формирано према упутствима Дирекције за приватизацију приликом израде почетног износа са стањем 30.06.1998. године у износу од 57.224 КМ. Вриједност овог трајног права се од датума признавања није мијењала. Износ од 3.500 КМ се односи на софтвер за књиговодствени програм.

1.2. Некретнине, постројења и опрема

ОПИС	Земљиште	Грађевинск и објекти	Постројења и опрема	Укупно
Бруто износ				
Стање на дан 01.01.2023.	308.717	3.348.560	547.136	4.204.413
Набавке у току године			7.833	7.833
Продаја			2.773	2.773
Стање на дан 31.12.2023./01.01.2024	308.717	3.348.560	552.196	4.209.473
Набавке у току године			7.445	7.445
Продаја, отуђење, расхоровањ е			1.829	1.829
Стање на дан 31.12.2024	308.717	3.348.560	557.812	4.215.089
Исправка вриједности				
Стање на дан 01.01.2023.		3.123.800	441.820	3.565.619
Амортизација за текућу годину		35.514	44.488	80.002
Расхоровање			2.773	2.773
Стање на дан 31.12.2023./01.01.2024.		3.159.314	483.535	3.642.849
Амортизација за текућу годину		29.920	39.388	69.308
Отуђење и расхоровање			1.779	1.779
Стање на дан 31.12.2024.		3.189.233	521.144	3.710.378
Нето садашња вриједност				
Садашња вриједност 31.12.2023.	308.717	189.246	68.661	566.624
Садашња вриједност 31.12.2024.	308.717	159.327	36.668	504.711

Пописом сталних средстава утврђено је да су поједина средства застарјела, те да не доносе економске користи Друштву и иста су искњижена са конта набавне вриједности у износу од 1.829 КМ, са конта исправке вриједности у износу од 1.779 КМ и отписана у укупној садашњој вриједности 50 КМ. На дан 31.12.2024. године Друштво има хипотеку над пословном зградом – Фочанска кућа као обезбјеђење за одобрени дугорочни кредит код Нове Банке а.д. Бања Лука.

2. Текућа средства

2.1. Залихе

Залихе	31.12.2024.	31.12.2023.	Индекс
--------	-------------	-------------	--------

Залихе материјала	73.921	67.311	1,09
Дати аванси	2.339	919	2,54
Укупно	76.260	68.230	1,12

Преостале залихе материјала на крају 2024.године веће су за 6.610 КМ у односу на залихе из претходне године. Од укупних залиха материјала ,највећи дио односи се на залихе осталог резервног водоматеријала у складишту у износу од 56.700 КМ,затим залихе алата,инвентара , ХТЗ опреме,горива и мазива у складишту у износу од 17.221 КМ.

2.2.Краткорочна средства

	2024.година	2023.година	Индекс
Купци у земљи	1.408.246	1.499.993	0,93
Остала краткорочна потраживања	3.356	2.866	1,17
Готовина	161.163	465.747	0,34
Порез на додату вриједност	3.547	3.166	1,12
Краткорочна разграничења	598	-	
Краткорочна средства	1.576.910	1.971.773	0,80

Усаглашавање потраживања од купаца правних лица и осталих купаца услуга ,изузев физичких лица ,вршено је путем ИОС-а са стањем на дан 31.10.2024.године.Из године у годину пратећи однос субјеката којима се сваке године правовремено упућују ИОС-и ,евидентно је то да предузећа и друга лица која немају обавезну законску годишњу ревизију ,не придају важност документу ИОС,те је са појединим субјектима тешко извршити усаглашавање.На наведеним ИОС-има постоји сљедеће обавјештење „Уколико ИОС не вратите у року од 15 дана сматрамо да је стање усаглашено“.Свим правним лицима са којима није извршено усаглашавање потраживања,са стањем на дан 31.10.2024.године ,вршено је накнадно усаглашавање и поновно достављање ИОС-а.Остала краткорочна потраживања се односе на потраживања од запослених(обуставе од зарада).Смањење готовине на 31.12.2024.године у односу на исти датум претходне године је резултат одлива средстава по основу измирења обавеза из пословања (добављачи,зараде,доприноси).

3.Билансна и ванбилансна актива

Позиција	Бруто	Исправка вријед	Нето	Претходна г.
Билансна актива(001+036)	5.928.983	3.710.378	2.218.605	2.667.351
Стална средства	4.275.813	3.710.378	565.435	627.348
Б.Текућа средства	1.653.170		1.653.170	2.040.003

4.Капитал

Капитал	31.12.2024	31.12.2023	Индекс
Акцијски капитал	1.887.297	1.887.297	
Законске резерве			
Нераспоређена добит ранијих година			
Губитак ранијих година	221.953	87.725	2,53
Губитак текуће године	511.378	134.228	3,81
Нето капитал	1.153.965	1.665.343	0,69

На редовној годишњој Скупштини акционара одржаној 09.09.2024.године је донесена одлука о начину покрића губитка из 2023.године у износу од 134.228 КМ на начин :

-добити остварене у будућем периоду

5.Дугорочна резервисања и дугорочне обавезе

5.1.Дугорочни кредити у земљи

	31.12.2024	31.12.2023
Дугорочни кредити у земљи	601.250	646.250

Дугорочни кредит у износу од 101.250 КМ је обавеза Друштва из Уговора о кредиту број:5550000036128153 од 15.02.2018.године,закљученог са Новом банком А.Д.Бања Лука.Кредит је искориштен за потребе набавке основних средстава и рефинансирања обавеза Друштва.Кредит је одобрен у износу од 450.000 КМ на рок од 120 мјесеци,са варијабилном каматном стопом,годишња каматна стопу од :шестомјесечни ЕУРИБОР - 2,7% минимум 1,60%,и марже банке 3,10%.

Обезбјеђење по кредиту је хипотека на некретности ,чија је процијењена вриједност од стране овлашћеног судског вјештака износила 260.450 КМ.Отплата кредита је почела 01.04.2018.године.

Друштво је 28.09.2023.г. са Новом банком закључило Уговор о дугорочном кредиту број:5550000062789088 у износу од 500.000,00 КМ.Кредит је одобрен за :

-Финансирање капиталних инвестиција и рјешавање питања замућења воде на изворишту-200.000,00 КМ

-Финансирање пренесених обавеза-300.000,00 КМ (обавезе према добављачима ,обавезе за бруто зараде и остале пренесене обавезе).

Кредит је одобрен уз фиксну каматну стопу од 7% годишње.Рок отплате је 120 мјесеци у који је укључен и грејс период на отплату главнице у укупном трајању од 24 мјесеца.Кредит ће се отплаћивати у 96 једнаких мјесечних аниутета према плану отплате.01.12.2025.г.је доспијеће првог ануитета.Обезбјеђење кредита је Уговор о јемству са Општином Фоча.

13.02.2024.године закључен је Анекс број 1 Уговора о дугорочном кредиту којим се извршила пренамјена финансирања капиталних инвестиција и рјешавања питања замућења воде на изворишту у финансирање обавеза према добављачу –за набавку сировина за новорегистровану дјелатност гријања.

6.Краткорочне обавезе и краткорочна резервисања

6.1. Краткорочни кредити

Краткорочни кредити	31.12.2024	31.12.2023
Краткорочни кредити	45.000	45.000

Краткорочни кредити се односе на дио дугорочних кредита који доспијева на плаћање у периоду до годину дана.Друштво уредно сервисира обавезе према банци путем трајног налога ,по доспијећу, односно по ануитетном плану отплате.

6.2.Обавезе из пословања

Обавеза	31.12.2024	31.12.2023
Примљени аванси,депозити и кауције	6.809	30.667
Добављачи из Републике Српске	215.356	145.885

Добављачи из Федерације БиХ	1.601	8.587
Укупно обавезе	223.766	185.139

Значајан дио обавеза према добављачима изашао је из валуте плаћања.Обавезе према добављачима су веће за 20 % у односу на стање обавеза на 31.12.2023.године .

6.3.Обавезе за плате и накнаде плата

Обавезе за плате и накнаде плата	31.12.2024	31.12.2023
Обавезе за плате	54.539	41.979
Обавезе за порезе на зараде и накнаде зарада	11.610	4.988
Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада	78.937	29.416
Обавезе за накнаде плата(топли,регрес,помоћи и награде)	13.418	9.718
Укупно	158.504	86.101

Обавезе за плате и накнаде плата односе се на обрачунате плате и накнаде (топли оброк,регрес) за децембар 2024.године,које су исплаћене у јануару 2025.године ,док се обавезе за доприносе и порезе односе на обавеза за новембар и децембар 2024.године које су измирене у јануару и фебруару 2025.године

6.4.Остале обавезе

	31.12.2024	31.12.2023
Остале обавезе	8.272	11.000

Остале обавезе у износу од 8.272,00 КМ чине обавезе за нето накнаде за чланове надзорног одбора за мјесец децембар 2024.године у износу од 400 КМ,накнаде по уговору о дјелу са физичким лицима у износу од 5.960,00 КМ ,и остале обавезе 1.912,00 КМ.

6.5.Порез на додатну вриједност

	31.12.2024	31.12.2023
Порез на додатну вриједност	12.876	15.895

Обавезе за ПДВ текуће године,на дан 31.12.2024.године износе 12.876 КМ и исте су уплаћене 10.01.2025.године

6.6.Обавезе за остале порезе,доприносе и друге дажбине

	31.12.2024	31.12.2023
Обавезе за остале порезе,доприносе и др.дажбине	14.972	12.622

Обавезе за остале порезе,доприносе и друге дажбине су накнада шуме,противпожарна накнада,водни допринос,допринос за инвалиде,комунална накнада и др.

7.Билансна и ванбилансна пасива

Позиција	Износ на дан биланса текуће године	Износ на дан биланса претходне године
Билансна пасива	2.218.605	2.667.351
А.Капитал	1.153.965	1.665.343
Б.Дугорочне обавезе	601.250	646.250
Ц.Краткорочне обавезе	463.390	355.758

БИЛАНС УСПЈЕХА

1.Пословни приходи и расходи

Укупни пословни приходи за 2024.годину износе 1.677.174 КМ,док укупни пословни расходи износе 1.919.372 КМ.Као мањак пословних прихода у односу на пословне расходе на текуће године ,евидентирани је пословни губитак у износу од 242.198 КМ, док је у претходној години евидентиран пословни губитак у износу од 116.770 КМ.

1.1.Пословни приходи

Ред. бр.	Позиција	2024.	2023.	Индекс
1.	Приходи од продаје робе	5.500	540	10,18
2.	Приходи од продаје производа	1.156.606	942.829	1,23
3.	Приходи од пружених услуга	401.347	284.873	1,41
4.	Остали пословни приходи	113.721	132.631	0,86
	Укупно	1.677.174	1.360.873	1,23

Приходи од продаје производа

Приходи од продаје производа	2024.	2023.	
Испорука воде физичка и правна лица	867.276	826.056	
Испорука топлотне енергије	289.330	116.755	
Укупно (АОП 206)	1.156.606	942.829	

На дан 31.12.2024.године у категорији грађани физичка лица за испоруку воде евидентирано је 4406 издатих фактура док је у категорији правних лица за испоруку воде евидентирано 361 потрошач. Приходи од испоруке воде потрошачима грађанима (домаћинствима) и правним лицима (привреди) износе 867.276 КМ, што је 51,7 % од укупних пословних прихода.

Друштво је у извјештајном периоду наставило са дјелатношћу испорука топлотне енергије за грејну сезону 2024/2025 године за грађане ЗЕВ-а у насељу у Ул.Степе Степановић (Стамбене зграде број:117,118,119,120,126) и ЗЕВ-а насеља у Ул.Крајишка (Стамбене зграде број:16,18).За услугу централног гријања према евиденцији за мјесец децембар евидентирано је 223 домаћинства и 6 правних субјеката-потрошача.Етажни власници,као корисници услуга плаћају новчану накнаду по цијени од 4,00 КМ/м² корисног стамбеног простора,односно по цијени од 7,00 КМ/м² корисног пословног простора. Остварен је приход од физичких и правних лица у износу од 289.330 КМ.У односу на укупне пословне приходе учешће ове дјелатности износи 17,2

Приходи од пружених услуга

Приходи од пружених услуга	2024.	2023.	
Услуге –радови	329.905	218.196	
Услуге-паркинг	71.442	66.677	
Укупно	401.347	284.873	

Приходи од пружених услуга састоје се од пружања услуга физичким и правним лицима које се односе на занатске радова,радове грађевинским машинама,наплатом паркирања и др.

Приходи од пружених услуга занатски и други радови износе 329.906 КМ а у односу на укупне пословне приходе учествују са 19,6%.

Приходи од наплате паркинга чине 4,2% од укупних пословних прихода и износе 71.442 КМ.

Остали пословни приходи

Остали пословни приходи	2024.	2023.	Индекс
Приходи од закупа	6.794	4.462	1,52
Приходи од донација у облику примљених средстава	-	2.114	
Приходи из буџета (Општина)	70.000	70.000	
Приходи од завода		2.455	
Приходи по основу водне накнаде	35.288	33.524	1,05
Остали пословни приходи	1.639	20.076	0,08
Укупно	113.721	132.631	0,86

Приходи из буџета у износу од 70.000,00 КМ се односи на грант Општине Фоча као подршка за дјелатност –испоруку топлотне енергије.

Пословни расходи

Укупни пословни расходи у текућој години износе 1.919.372 КМ и исти су већи за 441.729 КМ у односу на пословне расходе из претходне године. Од укупних пословних расхода ,значајне промјене су се дешавале на сљедећим позицијама:

Трошкови материјала,горива и енергије

Трошкови материјала,горива и енергије	2024.	2023.	Индекс
Трошкови материјала	326.549	165.594	1,97
Трошкови горива и енергије	52.099	43.113	1,21
Укупно	378.648	208.707	1,81

Трошкови материјала су за 97% већи у односу на претходну годину већим дијелом због набавке сировина за испоруку топлотне енергије. Од укупних трошкова материјала 183.924 КМ се односи на трошкове сировина потребних за гријање.

Трошкови плата,накнада плата и осталих личних примања

Трошкови плата,накнада плата и осталих личних примања	2024.	2023.	
Трошкови бруто зарада	905.270	758.533	1,19
Трошкови бруто накнада за запослене(топли оброк)	282.928	193.759	1,46
Трошкови бруто накнада члановима НО	8.995	11.994	0,75
Трошкови за помоћ запосленима и отпремнина	6.805	20.809	0,33
Трошкови запослених на сл.путу	40	20	2,00
Трошкови превоза	17.075	15.312	1,11
Укупно	1.221.113	1.000.427	1,22

Трошкови плата и накнада плата у текућој години већи су за 22% односно за 220.686 КМ од трошкова остварених у претходној години првенствено по основу повећања бруто плата (Влада Републике Српске је за 2024.годину одредила најнижу нето плату у износу од 900 КМ,док је у 2023.години износила 700КМ,повећање плате прати и повећање износа топлог оброка ,регреса)

Трошкови производних услуга

Трошкови производних услуга	2024.	2023.	
Трошкови птт,интернет,и осталих транспортних услуга	26.949	25.409	1,06

Трошкови услуга текућег одржавања	20.648	19.739	1,05
Трошкови рекламе и пропаганде	1.266	1.747	0,72
Трошкови осталих производних услуга	109.618	57.487	1,91
Укупно	158.481	104.382	1,52

Трошкови осталих производних услуга односе се на анализу воде, регистрацију аута, штампу рачуна, трошкови накнада по основу уговора са физичким лицима који су ван радног односа. Трошкови осталих производних услуга већи су за 52.131 КМ највећим дијелом због трошкова по основу уговора за раднике на одржавању система за гријање и ложењу.

Трошкови амортизације

Трошкови амортизације	2024.	2023.	
Трошкови амортизације објеката	29.920	35.515	0,84
Трошкови амортизације постројења и опреме	34.644	39.570	0,87
Трошкови амортизације алата ,инвентара и намјештаја	4.744	4.918	0,96
Укупно	69.308	80.003	0,87

Трошкови амортизације ,који су остварени у текућој години ,су мањи за 13,5% ,односно за 10.695 КМ у односу на трошкове амортизације из претходне године ,јер је већи дио опреме амортизован. У 2024. години набављено је канцеларијског намјештаја у вриједности 601,71 КМ и рачунара и рачунарске опреме у вриједности од 6.843,61 КМ.

Нематеријални трошкови (без пореза и доприноса)

Нематеријални трошкови	2024.	2023.	
Трошкови ревизије	1.500	1.500	
Трошкови адвокатских и нотарских услуга	7.965	960	8,29
Трошкови стручног усавршавања	547	835	0,65
Остале непроизводне услуге	22.691	15.073	1,51
Репрезентација	4.386	4.096	1,07
Премија осигурања	5.957	6.026	0,99
Провизије банака	4.226	9.481	0,45
Чланарине	1.358	1.261	1,08
Остали нематеријални трошкови(таксе,судски,и остали тр.)	2.781	7.033	0,39
Укупно	51.411	46.265	1,11

У оквиру трошкова репрезентације књижени су и други трошкови репрезентације ,као што су трошкови за поклоне који не припадају наведеном аналитичком конту. Трошкови адвокатских и нотарских услуга већи су због трошкова адвокатских услуга за покренуте судске спорове.

Провизије банака су мање због трошкова обраде кредита у 2023. години.

Трошкови пореза

	2024	2023	
Трошкови пореза	38.035	35.951	1,06

Трошкови доприноса

	2024	2023	
Трошкови доприноса	2.376	1.907	1,25

2. Финансијски приходи и расходи

Приходи од камата

	2024	2023	
Приходи од камата	30.364	29.685	1,03

У оквиру прихода од камата евидентирани су приходи од затезних камата обрачунати физичким и правним лицима .

Расходи камата

	2024	2023	
Расходи камата	43.109	16.877	2,55

У оквиру расхода од камата евидентирани су камате које су доспјеле за плаћање по ануитетном плану отплате кредита у износу од 43.030 КМ и расходи камата из дужничко-повјерилачких односа у износу од 79 КМ.

3.Остали добици и губици

3.1.Остали расходи и губици

Нето губици по основу отуђења нематеријал. средстава,некретнина,постројења и опреме

У оквиру нето губитака по основу отуђења нематеријалних средстава,некретнина,постројења и опреме,у текућој години евидентиран је износ од 50 КМ,док у 2023.години није било износа исказаног на тој позицији.

Остали расходи и губици

	2024	2023	
Остали расходи и губици	256.385	31.257	8,20

Друштво је у току године отписало потраживања од купаца у земљи у износу од 118.831,32 КМ на основу приједлога Централне пописне комисије односно Одлуке Надзорног одбора Друштва.Наведени отпис односи се на отпис потраживања:

-36.869,39 КМ - физичких лица(комуналне услуге –вода)

-8.137,01 КМ -правна лица (комуналне услуге- вода)

-5.157,90 КМ – физичка лица(комуналне услуге –гријање)

-1.708,79 КМ –физичка лица (друге услуге-радови)

-2.246,40 КМ –правно лице (друге услуге –радови)

-38.796,41 КМ и 25.885,42 КМ (судске пресуде АД Вучево)

На основу судске пресуде извршен је отпис потраживања спора који је окончан:

-137.583,80 КМ (судска пресуда Казнено поправни завод Фоча)

4. Нето губитак текуће године

	2024	2023	
Укупни приходи	1.707.538	1.391.549	1,23
Укупни расходи	2.218.916	1.525.777	1,45
Резултат- губитак	511.378	134.228	3,81

Као разлика укупних расхода у односу на укупне приходе у текућој години исказан је губитак у износу од 511.378 КМ,док је у 2023.години губитак износио 134.228 КМ.

ТОКОВИ ГОТОВИНЕ

Приливи готовине из пословне активности

Приливи од готовине из пословне активности највећим дијелом (96,13%) се односи на приливе по основу наплате потраживања од купаца. Приливи су повећани за 17,98% у односу на 2023.годину.

Одливи готовине из пословних активности

У текућој години одливи из пословних активности су значајно већи због повећања одлива по основу исплата добављачима ,и повећаног одлива по основу исплата плата,накнада плата и осталих личних расхода.Одливи по основу исплата добављачима већи су за 235.718 КМ,док су одливи по основу исплата плата већи за 198.772 КМ.

Нето одлив готовине из пословних активности

Нето одлив готовине из пословних активности у текућој години износи 259.584 КМ, док је у претходној години износио 40.733 КМ.

Одливи из активности финансирања

Одливи из активности финансирања односе се на одливе по основу обавеза за дугорочни кредит које доспијевају до годину дана .

Готовина на крају обрачунског периода

Готовина на крају обрачунског периода у текућој години износи 161.163 КМ.

У току 2024.године остварен је укупни прилив готовине у износу од 1.811.454 КМ , док је укупни одлив готовине износио 2.116.038 КМ , тако да је укупни нето одлив готовине на крају обрачунског периода , који је исказан на АОП-у 564 Биланса токова готовине , евидентиран у износу од 304.584 КМ. На почетку обрачунског периода евидентирана је готовина у износу од 465.747 КМ.

ИЗВЈЕШТАЈ О ПРОМЈЕНИ НА КАПИТАЛУ

Укупна добит/(губитак)

У 2024.години Друштво је остварило губитак у износу од 511.378 КМ. На исказани резултат пословања значајан утицај имао је и отпис потраживања по основу пресуда судских спорова и отписа због немогућности наплате због застаре. Од 01.01.2024.године најнижа нето плата је повећана за 200,00 КМ нето у односу на 2023.г. и износи 900,00 КМ . 2013.године најнижа загарантована нето плата износила је 370 КМ . Цијене воде и канализације које су формиране 2013.године на основу тадашњих кретања трошкова рада, примјењују се и сада. Приход од основне дјелатности не може да покрије ни бруто примања запослених . Однос цијене комуналних услуга и кретања трошкова види се из приложених финансијских извјештаја који већ дужи период исказују негативан финансијски резултат. Иако се Друштво максимално труди да на разне друге начине (радове, услуге,...) увођењем додатних дјелатности изнаходи друге могућности зараде, без повећања цијена комуналних услуга које су основна дјелатности упитан је даљи рад и опстанак. На укупно пословање друштва утицао је и стални раст цијена свих других трошкова одржавања и пословања (материјала , резервних дијелова, горива , поштанских услуга, одржавање програма, анализа воде, електричне енергије) које су се од 2013.године до сада више пута мијењале.

Стање на дан 31.12.2024.године

Непокривени губитак текуће године и непокривени губитак из ранијих година у износу од 733.332 КМ , одразио се на умањење основног капитала , и на дан 31.12.2024.године износи 1.153.965 КМ.

Потенцијалне обавезе

Друштво је било гарант 2019.године за Спортски савез општине Фоча, и ФК „Сутјеска“ Фоча за репрограм обавеза са Пореском управом РС на период од пет година. Спортски савез општине Фоча и ФК „Сутјеска“ редовно измирује своје обавезе према Пореској управи РС.

Потенцијалне обавезе по датој гаранцији нису признате у билансу стања на дан 31.децембра јер према процјени Руководства не постоји вјероватноћа настанка наведених обавеза за Друштво.

Судски спорови

На дан 31.децембра 2024.године, против Друштва не постоји судски спор. Друштво је у току 2024.године покренуло судски спор против седам физичких лица.

У Фочи, марта 2025. године

**Директор
Срђан Драшковић**

