

ИЗВЈЕШТАЈ О ПОСЛОВАЊУ „ПРОЈЕКТ“ а.д. БАЊА ЛУКА
За период 1-12.2024. године

Бања Лука, Фебруар 2025. год.

1. ОСНИВАЊЕ И ДЈЕЛАТНОСТ

I УВОД

«Пројект» Бања Лука основан је 1951. године са сједиштем у Бања Луци. Од оснивања до данас друштво континуирано изграђује пословни и професионални углед, на принципима транспарентности у раду и лојалне тржишне конкуренције, уз уважавање свих учесника привредног и друштвеног живота.

Друштво је основано 1951. године као друштвено предузеће. У току приватизације предузећа извршене су корекције средстава, обавеза и капитала у складу с прописима о приватизацији. Као резултат приватизације, предузеће послује као акционарско друштво од 23.10.2001.године.

Ефекте потпуног приватизовања друштво најбоље илуструје чињеница да је у периоду од 01.01.2003. године до 30.04.2003. године, предузеће запошљавало 14 радника, док данас запошљава 31 радника.

Сједиште Друштва је у Ул. Веселина Маслеше 1/IV у Бања Луци, у 507 m² властитог, савремено опремљеног пословног простора, са рачунарско – информатичком подршком и свим пратећим садржајима модерних канцеларијских ентеријера и стручних бироа истих или сличних профила дјелатности. Друштво такође посједује и пословне просторије у Романијској улици на Паприковцу од 45,15 m², које се користе као архива, гаражу у Гајевој улици у Бања Луци, пословне просторе у Источном Сарајеву од 91,07 m², 24,19 m² и 13,42 m², 4020 m² земљиште Десна Новоселија Бања Лука и 2484 m² Слатина, Лакташи.

Основна дјелатност «Пројект» а.д. Бања Лука јесте, израда и ревизија техничке документације за објекте нискоградње, високоградње, надзор над грађењем објеката, израда просторних, урбанистичких и регулационих планова, урбанистичких пројеката и студија утицаја на животну средину. Друштво нуди и услуге израде техничке документације за објекте гасних система, хидроградње и др, као и технички преглед-пријем изведених објеката.

Друштво посједује све лиценце издане од стране Министарства за просторно уређење, грађевинарство и екологију РС, а то су:

- Лиценца за израду докумената просторног уређења,
- Лиценца за израду техничке документације,
- Лиценца за ревизију техничке документације,
- Лиценца за вршење енергетског прегледа зграда и
- Лиценца за обављање дјелатности из области заштите животне средине.

Лиценце издате од Министарства саобраћаја и веза Републике Српске:

- Лиценца за обављање послове провјере безбједности саобраћаја и
- Лиценца за обављање послова ревизије безбједности саобраћаја.

Рјешења издате од стране Федералног министарства просторног уређења ФБиХ су:

- Рјешење за обављање стручних послова израде планских докумената,
- Рјешење за обављање стручних послова нострификације и техничке документације..

Рјешења издата од стране Федералног министарства пољопривреде, водопривреде и шумарства ФБиХ су:

- Рјешење за сложене водне објекте из групе „А“

Рјешења издата од стране Федералног министарства околиша и туризма ФБиХ су:

- Рјешење о испуњености услова за израду студија утјецаја на околиш и планова активности са увјерењем.

Рјешења издата од стране Владе Брчко Дистрикта су:

- Рјешење о овлашћењу за израду докумената просторног планирања и

- Рјешење за обављање дјелатности израде техничке документације.

Посједовањем свих лиценци недвосмислено се доказује кадровска и техничка оспособљеност Друштва за обављање послова из оквира регистрованих дјелатности.

«Пројект» а.д. Бања Лука посједник је сертификата ISO 9001:2008 и ISO 14001:2004, који су још једна гаранција и потврда наших настојања да радимо по свјетски признатим стандардима.

Одлуком Управног одбора за ВД Генералног директора «Пројект» а.д. Бања Лука именован је Стојан Вујатовић, дипл инж.архитектуре.

Управни одбор «Пројект» а.д. Бања Лука на дан 31.12.2024. сачињавају:

1. Борко Ђурић, предсједник;
2. Миленко Чичић, члан;
3. Лазар Ступар, члан.

На дан 31.12.2024. године «Пројект» а.д. Бања Лука је имало 31 запослених радника. Квалификациона структура запослених на дан 31. децембра 2024. и 2023. године приказана је у наредној табели:

<i>Квалификација</i>	<i>31. децембар 2024.</i>	<i>31. децембар 2023.</i>
НС		
КВ		
ССС	4	5
ВКВ	-	-
ВШС	-	-
ВСС	27	31
<i>Укупно</i>	<i>31</i>	<i>36</i>

2. ВИЗИЈА, МИСИЈА И СТРАТЕГИЈА ДРУШТВА

ВИЗИЈА

Желимо да будемо у наредном периоду модерна, иновативна и ефикасна консултанска организација, препозната од појединца и друштва као иницијатор нових идеја, креатор и поборник примјене најсавременијих научних и стучних достигнућа у области просторног и урбанистичког планирања, израде пројектно-техничке документације објекта високоградње и нискоградње, заштите животне средине и других инжењеринг послова на подручју Југоисточне Европе.

МИСИЈА

Због потпуног задовољења захтјева корисника наших услуга и постизања максималних ефеката пословања, сталног раста предузећа и уважавање интереса запослених и акционара Друштва, те сталну бригу о заштити животне средине, реализујемо пројекте врхунског квалитета. Одржавамо дугорочне односе са инвеститорима, испуњавајући у потпуности њихове захтјеве, потребе и очекивања уз стварање додатне вриједности са оптималним трошковима пословања, сталним иновацијама, препознавањем нових пословних могућности и постављањем нових пословних могућности и постављањем тржишних трендова, те препознавањем и развијањем људског потенцијала уз сигурност рада и животне средине. Задовољство наших клијената је наш приоритетни и најважнији задатак.

СТРАТЕГИЈА

Стратешки циљ је обезбиједити дугорочне изворе финансирања, смањити високе трошкове, избјећи посљедице нејасних одговорности и континуирано, радом и пословањем у легалном окружењу легалним инструментима, обезбиједити задовољство свих заинтересованих страна.

2.1. ЦИЉЕВИ ПОСЛОВНЕ ПОЛИТИКЕ ДРУШТВА

- Прилагођавање тржишту и усклађивање стратегије друштва са реалним тржишним потребама
- Реструктуирање и реорганизација друштва (кадровских рјешења, усклађивање систематизације са актуелним циљевима друштва (уговарање послова из домена консалтинга, стручних надзора, инжењеринга, запошљавање високостручног кадра/експерата који могу дати значајнији допринос друштву)
- Ширење тржишта (регионални пројекти, међународни карактер, ино тржишта)
- Повећање степена искориштености инсталисаних капацитета и кадровских потенцијала, у циљу остварења планиране реализације;
- Побољшање интерне економије кроз повећање продуктивности и економичности;
- Остварење циљног добитка, који обезбјеђује да се финансијски положај доведе на нормалан ниво и пословање без губитка;
- Побољшање организације рада и одговорности радника на свим нивоима;
- Стварање услова за побољшање текуће ликвидности и финансијске стабилности;
- Континуирани рад на побољшању рејтинга друштва;

2.2. ПЛАНОВИ И ЦИЉЕВИ КВАЛИТЕТА И ЗАШТИТЕ ЖИВОТНЕ СРЕДИНЕ

Планови и циљеви квалитета и заштите животне средине планирају се, прате, реализују и евидентирају се у Пројект а.д. редовно од увођења норми ISO стандарда.

Обзиром да је систем квалитета у цијелости имплементиран и да је 2024. година, година провјере и надзора система, управа је поред редовних планских циљева у погледу квалитета и заштите животне средине, посебно усвојила, са намјером да у цијелости реализује сљедеће **Планове и циљеве квалитета и заштите животне средине**:

- Повећање степена искориштености инсталираних капацитета и кадровских потенцијала, у циљу остварења планиране реализације,
- Перманентно образовање постојећих кадрова и њихово усавршавање,
- Побољшање организације рада и одговорности радника на свим нивоима,
- Побољшање интерне економије кроз повећање продуктивности и економичности,
- Остварење позитивног резултата пословања, који обезбјеђује да се финансијски положај доведе на нормалан ниво и пословање без губитка,
- Стварање услова за побољшање текуће ликвидности и финансијске стабилности.

3. ИЗВЈЕШТАЈ О ФИНАНСИЈСКОМ ПОЛОЖАЈУ И УСПЈЕХУ ПРЕДУЗЕЋА

БИЛАНС СТАЊА

На дан 31. децембра 2024. године

(исказано у конвертибилним маркама)

Билансна позиција	2024. у КМ	2023. у КМ
Стална имовина		
Нематеријалана улагања	85.007	99.484
Некретнине, постројења и опрема	1.414.109	828.212
Инвестиционе некретнине	185.872	0
	1.684.988	927.696
Текућа имовина		
Залихе и дати аванси	57.128	1.394.343
Краткорочна потраживања	290.562	259.165
Краткорочни финансијски пласмани	6.026	6.088
Готовина и готовински еквиваленти	5.851	64.598
Порез на додатну вриједност	31	2.358
Активна временска разграничења	528.464	
	888.062	1.726.552
УКУПНА АКТИВА	2.573.050	2.654.248
Капитал		
Основни капитал	520.045	520.045
Резерве	359.424	359.424
Ревалоризационе резерве	953.989	176.508
Нераспоређени добитак	497.708	464.790
Губитак ранијег год. до висине капитала ...	-2.161.513	
	169.653	1.520.767
Дугорочна резервисања		0
Дугорочне обавезе		0
Дугорочни кредити	347.143	0
Краткорочне обавезе		
Краткорочне финансијске обавезе	399.251	275.796
Обавезе из пословања	823.359	493.112
Обавезе за зараде и накнаде зарада	134.381	145.472
Друге обавезе	178.976	42.749
Порез на додатну вриједност	32.729	0
Обавезе за остале порезе, доприносе и друге даџ.	114.232	102.864
Обавезе за порез да добит	28.044	69.070
Пасивна временска разграничења	345.282	4.418
	2.056.254	1.133.481
УКУПНА ПАСИВА	2.573.050	2.654.248

БИЛАНС УСПЈЕХА
од 01.01.2023. до 31.12.2024. године

(исказано у конвертибилним маркама)

Билансна позиција	2024. у КМ	2023. у КМ
Пословни приходи		
Приход од продаје робе	0	0
Приход одпружених услуга (62)	1.894.474	1.946.964
Остали пословни приходи (63)	0	1.233.335
	<u>1.894.474</u>	<u>3.180.299</u>
Пословни расходи		
Набавна вриједност продате робе	0	0
Трошкови материјала	74.822	406.206
Трошкови плата, накнада плата и остали лична примања	745.201	1.256.389
Трошкови производних услуга	671.812	1.209.149
Тро. амортизације и резервисања	43.969	56.742
Нематеријални тро. (без пореза и доприноса)	69.966	91.598
Трошкови пореза	5.738	9.416
Трошкови доприноса	187	
	<u>1.611.695</u>	<u>3.029.500</u>
Пословни добитак	282.779	150.799
Финансијски приходи	26	0
Финансијски расходи	-85.413	-23.311
Остали приходи	14.436	0
Остали расходи	-116.968	-126.626
Приходи по основу промјене рачу. поли. и исправке грешака из ранијих година	2.862	4.915
Расходи по основу промјене рачу. поли. и исправке грешака из ранијих година	-36.753	
Приходи од усклађивања вриједности имовине		
Расходи од усклађивања вриједности имовине		
Добитак прије опорезивања	60.960	5.777
Порез на добит	28.043	4.418
Нето добит	32.917	1.359
Остали укупни резултат	32.917	1.359
УКУПАН РЕЗУЛТАТ ЗА ГОДИНУ	32.917	1.359

3.2. АНАЛИЗА АНАЛИТИЧКИХ СТАВКИ БИЛАНСА

3.2.1. Пословни приходи (АОП 201)

3.1. Пословни приходи (АОП 201)

Кonto	Опис	АОП	31. децембар 2024.	31. децембар 2023.	Структура 2024%	Структура 2023%	Однос 2024/2023 %
Дио 62	Приходи од Пружених услуга	210	1.886.514	1.946.964	99,58%	59,89%	96,90%
Дио 62	Приходи од пружених услуга на иностраном тржишту	212	7.960	70.410	0,42%	2,17%	11,31%
630	Повећање вриједности залиха учинака	214	0	1.233.335	0,00%	37,94%	#
	Пословни приходи	201	1.894.474	3.250.709	100,00%	100,00%	58,28%

У 2024. години остварени су пословни приходи у износу од 1.894.474 КМ. Најзначајнији приходи су приход остварени од пружених услуга на домаћем тржишту, који чине 99,58% пословних прихода.

Пад прихода у 2024. години за 41,72% у односу на 2023. годину, утицали су приходи по основу повећања залиха за извршене услуге у 2023. години у износу од 1.233.335 КМ, од чега „ЛХВ“ доо Требиње 977.915,00 КМ, Meteo France Internacional 145.220 КМ, Соларне фотонапонске електране Требиње 1. у износу од 110.200 КМ.

Будући да није дошло до реализације и наплате по основу наведених пројеката, исти су у 2024. години књижени на терет губитака из ранијих година (конто 3501).

3.2. Трошкови материјала (АОП 221 и 222)

Кonto	Опис	АОП	31. децембар 2024.	31. децембар 2023.	Структура 2024%	Структура 2023%	Однос 2024/2023 %
510-512	Трошкови материјала	221	31.544	367.348	42,16%	90,43%	8,59%
513	Трошкови горива и енергије	222	43.278	38.858	57,84%	9,57%	111,37%
	Укупно	201+202	74.822	406.206	100,00%	100,00%	18,42%

У билансу успјеха за 2024. годину у оквиру позиције АОП 221 и 222 најзначајнији износ се односи на трошкове материјала који је утрошен за израду учинака, што чини 42,16% и утрошак горива и енергије који су износили 57,84% укупних трошкова.

У 2023. години ови трошкови су били вишеструко већи, а чинили су их трошкови режиски трошкови материјала 35.107,00 КМ, а износ од 332.241,00 КМ односи се на затварање почетног стања залиха недовршене производње, (конта 1110) и пренос на трошкове материјала за израду учинака, (конто 5110).

3.3. Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода (АОП 223).

Конто	Опис	АОП	31. децембар 2024.	31. децембар 2023.	Структура 2024%	Структура 2023%	Однос 2024/2023 %
520 и 523	Трошкови бруто плата и бруто накнада плата	224	715.679	1.018.431	96,04%	81,06%	70,27%
524-529	Трошкови осталих личних примања	225	29.522	237.958	3,96%	18,94%	12,41%
	Укупно	223	745.201	1.256.389	100,00%	100,00%	59,31%

Трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода у 2024. години су износили 745.201 КМ и мањи су у односу на 2023. години за 40,69%. Најзначајније трошкове чине: Трошкови бруто плата за 2024. годину у износу 715.679 КМ.

Трошкови осталих личних примања укупно износе 29.522 КМ од чега трошкови запослених на службеном путу 20.774 КМ и трошкови бруто осталих личних примања 8.748 КМ.

У 2023. години Бруто плате су износиле 764.944 КМ, трошкови бруто накнада плата члановима управног одбора 32.483 КМ, те трошкови доприноса из ранијих година у износу од 221.004 КМ, за које је извршен репрограм.

Трошкови осталих личних примања (АОП 225) износе укупно 237.958 КМ, од чега: *отпремнине за одлазак у пензију 8.286, трошкови дневница на службеном путу 4.747 КМ, трошкови смјештаја и исхране на службеном путу 5.323 КМ, накнаде трошкова превоза на посао и са посла 6.255 КМ, накнада за смјештај и исхрану на терену 1.053 КМ, поклони за 8 март и пакетићи за дјецу 1.050 КМ и трошкови по Уговору о дјелу 211.244 КМ.*

4.4. Трошкови производних услуга, (АОП 226) како слиједи:

Конто	Опис	АОП	31. децембар 2024.	31. децембар 2023.	Структура 2024%	Структура 2023%	Однос 2023/2022 %
53	Трошкови производних услуга	226	671.812	1.209.149	100,00%	100,00%	55,56%
	Укупно	226	671.812	1.209.149	100,00%	100,00%	55,56%

Трошкови производних услуга у 2024. години износе укупно 671.812 КМ. У односу на исти период предходне године нижи су за 44,44% . У структури трошкова производних услуга у 2024. години најзначајније учешће имају трошкови услуга за израду учинака у износу од 460.789 КМ (*подизвођачи стручно-техничког надзора и других послова гдје је Пројект носилац посла*), транспортни трошкови и трошкови поште у износу 30.238 КМ, трошкови услуга текућег одржавања у износу од 10.204 КМ, трошкови закупа 14.861 КМ , трошкови накнада по основу

уговора о дјелу у износу од 135.761,74 КМ те други трошкови (трошкови рекламе и пропаганде, трошкови комуналних услуга и остали трошкови производних услуга.).

4.5. Трошкови амортизације (АОП 227) како слиједи:

Конто	Опис	АОП	31. децембар 2024.	31. децембар 2023.	Структура 2024%	Структура 2023%	Однос 2024/2023 %
540	Трошкови амортизације	227	43.969	56.742	100,00%	100,00%	77,49%
	Укупно	227	43.969	56.742	100,00%	100,00%	77,49%

Укупни трошкови амортизације за 2024. годину износе 43.969 КМ и мањи су у односу на 2023. годину за 22,51%, од чега: трошкови амортизације нематеријалних средстава (софтвера, лиценци, патената и сл.) у износу од 14.477 КМ, амортизација грађевинских објеката 17.631 КМ, амортизација опреме 11.861 КМ и амортизација остале опреме 3.886 КМ.

4.6. Нематеријални трошкови (без пореза и доприноса), (АОП 234) како слиједи:

Конто	Опис	АОП	31. децембар 2024.	31. децембар 2023.	Структура 2024%	Структура 2023%	Однос 2024/2023 %
55 осим 555 и 556	Нематеријални трошкови (без пореза и доприноса)	234	69.966	91.598	100,00%	100,00%	76,38%
	Укупно	234	69.966	91.598	100,00%	100,00%	76,38%

Нематеријални трошкови у 2024. години износе укупно 69.966 КМ. У односу на исти период предходне године мањи су за 23,62 %. Остали трошкови нематеријалних услуга обухватају трошкове као што су трошкови ревизије финансијских извјештаја, трошкови адвокатских услуга, трошкови услуга у вези са стручним усавршавању запослених, трошкове репрезентације, трошкови премије осигурања, платног промета и осталих непроизводних услуга.

4.7. Финансијски расходи, (АОП 244) како слиједи:

Конто	Опис	АОП	31. децембар 2024.	31. децембар 2023.	Структура 2024%	Структура 2023%	Однос 2024/2023 %
560,561	Расходи камата	244	85.413	23.311	100,00%	100,00%	366,41%
	Укупно	244	85.413	23.311	100,00%	100,00%	366,41%

Финансијски расходи за 2024. годину износе 85.413 КМ. Ови расходи се углавном односе на затезне камате за неблаговремено измирење пореских и ПДВ обавеза по репрограмима.

4.8. Резултат пословања (АОП 307), како слиједи

У билансу успјеха за 2024. годину исказан је добит прије опорезивања у износу од 60.960 КМ и значајно је већа од добити за 2023. годину која је износила 5.777 КМ.

4.9. Порез на добит

Добитак након опорезивања износи 32.917 КМ, а порез на добит исказан на АОП (309) износи 28.043 КМ.

4.10. Нематеријална улагања (АОП 002) како слиједи:

Кonto	Опис	АОП	31. децембар 2024.	31. децембар 2023.	Структура 2024%	Структура 2023%	Однос 2024/2023 %
11	Концесије, патенти, лиценце и остала права	4	144.766	144.766	170,30%		100,00%
19	Исправка вриједности нематеријалних средстава	4	-59.759	-45.283	#	#	
	Стање на дан 31.12.2024.	2	85.007	99.483	28,70%		85,45%

Вриједност нематеријалних средстава на дан 31.12.2024. године износи 85.007 КМ, а у односу на исти период 2023. године мања је за 14,55%. До смањења је дошло због обрачунате амортизације за 2024. годину 14.476 КМ.

4.11. Некретнине постројења и опрема (АОП 008) како слиједи

-Земљиште стање на дан.31.12.2024.год.

Опис	Набавна вриједност	Исправка вриједности	Садашња вриједност	Набавна вриједност	Исправка вриједности	Садашња вриједност	Садашња вриједност
	СТАЊЕ ПО ПОПИСУ НА 31.12.2024.			ПРОЦЈЕЊЕНА ВРИЈЕДНОСТ НА 31.12.2024.			ЕФЕКТИ ПРОЦЈЕНЕ
2	3	4	5	6	7	8	9
Zemljište u Slatini kč.1962/8 nj.7 kl. 1878m2 + kč.1963/4 šuma4.kl.834m2 u lis nep.1497 KO Slatina	29.091,00	0,00	29.091,00	45.954,00	0,00	45.954,00	16.863,00
Zemljište u kč218/1B.Luci Barica, njiva 7 kl.Upisano u LN br.249 ko Desna Novoselija 3.989 m2.	23.934,00	0,00	23.934,00	37.815,00	0,00	37.815,00	13.881,00
УКУПНО ЗЕМЉИШТЕ	53.025,00	0,00	53.025,00	83.769,00	0,00	83.769,00	30.744,00

До повећања вриједности земљишта дошло је због ефеката процјене истих у износу од

„ПРОЈЕКТ“ а.д. БАЊА ЛУКА
Извјештај о пословању за 2024. годину

30.744,00 КМ. Такође у 2024. години набављено је нових основних средстава у вриједности од 23.781,00 КМ.

- **Грађевински објекти стање на дан 31.12.2024. године**

Опис	Набавна вриједност	Исправка вриједнос ти	Садашња вриједнос т	Набавна вриједност	Исправка вриједнос ти	Садашња вриједност	Садашња вриједност
	СТАЊЕ ПО ПОПИСУ НА 31.12.2024.			ПРОЦЈЕЊЕНА ВРИЈЕДНОСТ НА 31.12.2024.			ЕФЕКТИ ПРОЦЈЕНЕ
2	3	4	5	6	7	8	9
Пословни простор 4 спрат 159 м ²) у ул. Веселина Маслеше 1. Б.Лука,бр.парцеле 3832/0 ПЛ/ЛН	336.000,00	205.968,00	130.032,00	530.880,00	205.968,00	324.912,00	194.880,00
Пословни простор 5 спрат 161 м ²) у ул. Веселина Маслеше 1. Б.Лука,бр.парцеле 3802/0 ПЛ/ЛН	336.000,00	205.968,00	130.032,00	530.880,00	205.968,00	324.912,00	194.880,00
Пословни простор 6 спрат 160 м ²) у ул. Веселина Маслеше 1. Б.Лука,бр.парцеле 3832/0 ПЛ/ЛН	336.000,00	205.968,00	130.032,00	530.880,00	205.968,00	324.912,00	194.880,00
УКУПНО 4-6 СПРАТ У В.Маслеше 1 Б.Лука	1.008.000,00	617.904,00	390.096,00	1.592.640,00	617.904,00	974.736,00	584.640,00
ПОСЛОВНИ ПРОСТОР 13,42 м2, на к.ч. 2712/3 к.о. Добриња Општина Источна Илиџа (ПЛ 965) у ул. В.Р. Путника бр. 49Б, улаз 49Б, приземље, пословни простор бр.2	14.762,00	2.050,91	12.711,09	23.323,96	2.050,91	21.273,05	8.561,96
ПОСЛОВНИ ПРОСТОР 24,19 м2, на к.ч. 2712/3 к.о. Добриња Општина Источна Илиџа (ПЛ 965) у ул. В.Р. Путника бр. 49Б, улаз 49Б, приземље, пословни простор бр.3	26.609,00	3.696,92	22.912,08	42.042,22	3.696,92	38.345,30	15.433,22
ПОСЛОВНИ ПРОСТОР 91,07 м2, на к.ч. 2712/3 к.о. Добриња Општина Источна Илиџа (ПЛ 965) у ул. В.Р. Путника бр. 49Б, улаз 49Б, приземље, пословни простор бр.1	182.140,00	31.890,82	150.249,18	287.781,20	31.890,82	255.890,38	105.641,20
ПОСЛОВНИ ПРОСТОР У ПРИВРЕДИ, к.ч.2324/14 (ПЛ 2882) у Ул. Романијска 1Ф, улаз 0, приземље, пословни простор бр. 13, површине 15,00 м2	21.821,40	8.330,68	13.490,72	34.477,81	8.330,68	26.147,13	12.656,41
ПОСЛОВНИ ПРОСТОР У ПРИВРЕДИ, к.ч.2324/14 (ПЛ 2882) у Ул. Романијска 1Ф, улаз 0, приземље, пословни простор бр. 14, површине 28,41 м2	40.733,15	15.550,56	25.182,59	64.358,38	15.550,56	48.807,82	23.625,23
ПОСЛОВНИ ПРОСТОР, ГАРАЖА У ул. Гајева у Бањалуци 17 м2	6.970,00	4.765,61	2.204,39	11.011,92	4.765,61	6.246,31	4.041,92
СТАНБЕНИ ПРОСТОР 27/4, површине 40,43 м2 у Источном Сарајеву (9232)	55.212,17	8.129,93	47.082,24	87.235,23	8.129,93	79.105,30	32.023,06
УКУПНО ГРАЂЕВИНСКИ ОБЈЕКТИ:	1.356.247,72	692.319,43	663.928,29	2.142.870,72	692.319,43	1.450.551,29	786.623,06

До повећања вриједности грађевинских објеката дошло је због ефеката процјене истих у износу

од 786.623 КМ. Такође у 2024. години набављено је нових основних средстава у вриједности од 23.781,00 КМ.

4.12. Залихе АОП (037) како слиједи:

Кonto	Опис	АОП	31. децембар 2024.	31. децембар 2023.	Структура 2024%	Структура 2023%	Однос 2024/2023 %
1110	Залихе недовршене произв.полупроизвода и недовршених услуга	39	0	1.242.835	#	79,07%	#
150-159	Дати аванси	43	57.128	151.508	100,00%	20,93%	37,71%
	Пословни приходи	37	57.128	1.394.343	100,00%	100,00%	4,10%

Стање наведених залиха односе се на извршене услуге у току 2023. године, које нису фактурисане и које су оприходоване у пословној 2023. години, од чега „ЛХВ“ доо Требиње 977.915,00 КМ, Meteo France Internacional 145.220 КМ, Соларне фотонапонске електране Требиње 1. 110.200 КМ.

Будући да до 31.12.2024. године није дошло до реализације наведена три пројекта, а ради се о пословима из ранијих година, пописна комисија је предложила да се наведене залихе у износу од 1.242.835,00 КМ књиже на терет губитка из ранијих година.

Од укупно датих аванса значајни износе се односе на „Нетинвест“ П.Ј. Бијељина за надзор над изградњом објеката ХЕ Б1, Б2-А и Б-3.на ријеци Бистрици у износу од 53.588 КМ, „Интерплан“ д.о.о. Требиње, у износу од 3.510,00 КМ.

4.13. Краткорочна потраживања (АОП 045) како слиједи:

Кonto	Опис	АОП	31. децембар 2024.	31. децембар 2023.	Структура 2024%	Структура 2023%	Однос 2024/2023 %
201,202,203	Купци у земљи	47	289.763	259.165	97,70%	97,70%	111,81%
204	Купци у иностранству	48	0	88	0,03%	0,03%	#
22	Остала краткорочна потраж.	50	6.026	6.000	2,27%	2,26%	100,43%
	Укупно	201	295.789	265.253	100,00%	100,00%	111,51%

Укупна потраживања купаца у земљи на дан 31.12.2024. године износе 856.124 КМ, од чега је извршена исправка вриједности потраживања у износу од (-565.891,62 КМ). Од тако да је салдо на (АОП 047) износи 289.763 КМ. Најзначајнији износ потраживања која су отписана односи се на потраживање од купца Газсервис РС д.о.о. Бања Лука у износу од 274.872,25 КМ, Алорг Градишка у износу од 129.120,00 КМ, „БТС МЕДИТЕРАН“ д.о.о Требиње у износу од 143.050,62 КМ.

Укупни салдо краткорочних потраживања на дан 31.12.2024. године износе 289.763 КМ. и већа су у односу на 31.12.2023. године за 11,51%. Од ових потраживања која су наплатива

најзначајнији дуг чине: Хидроелектане бистрица Фоча у износу од 118.088,92 КМ, Министарство пољопривреде и шумарства Републике Српске у износу од 51.673,03 КМ, Метропол некретнине д.о.о. Лакташи 23.400,00 КМ и остали ситни купци за која је наплата извјесна у релативно кратком року.

4.14. Капитал (АОП 101) како слиједи:

Конто	Опис	АОП	31. децембар 2024.	31. децембар 2023.	Структура 2024%	Структура 2023%	Однос 2024/2023 %
300	Акцијски капитал	103	520.045	520.045	32,35%	20,69%	100,00%
322	Законске резерве	116	46.965	46.965	2,92%	1,87%	100,00%
323	Статутарне резерве	117	312.459	312.459	19,43%	12,43%	100,00%
330	Ревалоризационе резерве	120	953.989	176.508	10,98%	46,57%	540,48%
34	Нераспоређена добит	124	497.708	464.790	34,32%	18,44%	107,08%
3501	Губитак ранијих година	129	-2.161.513	0			#
	Укупно	101	169.653	1.520.767	100,00%	100,00%	11,16%

Укупни капитал акционарског друштвана дан 31.12.2024. године износи 169.653 КМ. Док је у истом периоду 2023. године износио 1.520.767 КМ. До смањења капитала је дошло због губитака из ранијих година који износи 2.161.513 КМ. Такође због процјене сталне имовиме повећане су ревалоризационе резерве за 817.367 КМ. Тако да ревалоризационе резерве на дан 31.12.2024. године износе 953.989 КМ.

4.15. Краткорочне обавезе и краткорочна резервисања (АОП 147) како слиједи:

Конто	Опис	АОП	31. децембар 2024.	31. децембар 2023.	Структура 2024%	Структура 2023%	Однос 2024/2023 %
421-424	Краткорочни кредити	148	399.251	275.796	19,42%	0,00%	144,76
430	Примљени аванси	156	404.299	319.272	19,66%	65,87%	126,63
43	Добављачи	158 / 159	419.060	173.840	20,38%	5,52%	241,06
450	Обавезе за плате и накнаде плата	162	134.381	145.472	6,54%	16,93%	92,38
460-469	Остале обавезе	163	178.976	42.749	8,70%	#	418,67
470-479	Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине	164	32.729	0	1,59%	9,84%	#
470-480	Порез на додатну вриједност	165	114.232	102.864	5,56%		111,05
48 дио	Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине	165	28.044	69.070	1,36%	0,62%	40,60
49	Краткорочна резервисања	167	345.282	4.418	16,79%	1,22%	7.815,35
	Укупно	147	2.056.254	1.133.481	100,00%	100,00%	181,41

Краткорочне обавезе у 2024. години износе 2.056.254 КМ и веће су за 81,41 % у односу на

2023. годину. Од тога, краткорочни кредити, односно репрограмиране пореске обавезе чине 399.251 КМ или 19,42%. Примљени аванси износе 404.299 КМ или 19,66 укупних краткорочних обавеза. Обавезе према добављачима износе 419.060 КМ или 20,38% укупних обавеза. Обавезе за плате и накнаде плата 134.381 КМ или 6,54% укупних обавеза, као и друге обавезе које су наведене у горњој табели.

Бања Лука, Фебруар 2025.

В.Д. Генералног директора



Стојан Вујатовић, дипл.инж.арх.