

ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ВОДОВОД И
КАНАЛИЗАЦИЈУ „15 АПРИЛ“
А.Д. ВИШЕГРАД

број: 03 – 65/24

датум: 12.02.2024.год

страна: 1

НОТЕ УЗ ГОДИШЊИ ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЈЕШТАЈ

31.12.2023.год.

Јавно предузеће за водовод и канализацију “ 15 Април “ А.Д. Вишеград је 03.01.2023. године извршило упис у судски регистар под бројем 061-0-РЕГ-23-000010.

Упис је извршен ради усклађивања аката , организације и правне форме са Законом о привредним друштвима, усклађивање аката , организација и правне форме са Законом о јавним предузећима, пренос правне својине на основу Закона о преносу правне својине на капиталу Републике Српске у предузећима која обављају комуналне дјелатности на јединице локалне самоуправе, усклађивање дјелатности са Уредбом о класификацији дјелатности Р.С. и ради промјене лица овлаштеног за заступање.

Предузеће послује под називом :

Јавно предузеће за водовод и канализацију “ 15 Април “ А.Д. Вишеград.

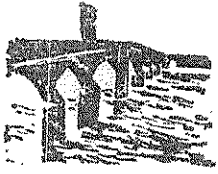
Скраћен назив : “ 15 Април “ А.Д. Вишеград.

Оснивачи предузећа су акционари са обавјештења дирекције за приватизацију Р.С. бр. 1135-01/2000 од 27.02.2003.год.

Вриједност капитала предузећа износи 1.094.975,00 км подељен на 1.094.975,00 акција, номиналне вриједности 1,00 км једна акција.

Власничка структура основног капитала предузећа је :

Врсте капитала	Број акција		
1. Ваучер понуда	20 %	218.995	219.004
2. Пензиони Фонд	9,999954 %	109.497	109.497
3. Фонд за реституцију	5,000023 %	54.749	54.749
4. Општински капитал	65,000023 %	711.734	711.725
Укупно 100 %		1.094,975	1.094,975



ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ВОДОВОД И
КАНАЛИЗАЦИЈУ „15 АПРИЛ“
А.Д. ВИШЕГРАД

број: 03 – 65/24

датум: 12.02.2024.год

страна: 1

Основни капитал друштва је подељен на 1.094,975 акција. Вредност акције је 1 км. Акције гласе на име. Акције су исте класе, обичне акције и носе иста права за све власнике.

Акције се воде у Централном регистру хартија од вредности.

Лица овлаштена за заступање су директор Радивоје Видаковић без ограничења за закључивање уговора до 10.000,00 км, а преко тог износа уз сагласност Надзорног одбора .

Финансијски извјештај је састављен у складу са међународним рачуноводственим стандардима .

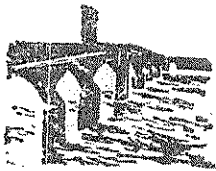
НОТА бр. I

Некретнине, постројења и опрема.

	Земљиште	Грађевински објекти	Опрема
1.Набавна вриједност	309.795,00	2.229.871,00	580.967,00
2.Исправка вриједности	-	1.934.734,00	344.099,00
3.Садашња вриједност	309.795,00	353.937,00	236.868,00

Комисија за попис основних средстава је извршила отпис основног средства и то ГОЛФА чија је набавна вриједност 10.974,37 км, а које је у потпуности амортизовано.

Приједлог централне комисије је да се искњижи отписано средство.



ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ВОДОВОД И
КАНАЛИЗАЦИЈУ „15 АПРИЛ“
А.Д. ВИШЕГРАД

број: 03 -- 65/24

датум: 12.02.2024.год

страна: 1

Садашња вриједност земљишта је 309.795,00 км.

Грађевинских објеката је 353.937,00 км.

Опreme је 236.868,00 км.

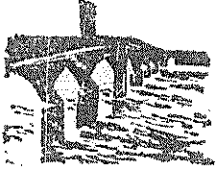
НОТА бр. II

Готовина :

	31.12.2022.	31.12.2023.
Жиро рачун	7.575,00	16.614,00
Благајна	157,00	151,00
	7.732,00	16.765,00

Нота бр. III

Залихе робе и материјала на дан	31.12.2022.	31.12.2023.
Стварно стање	45.922,00	36.580,00
Књиговодствено стање	45.922,00	36.580,00



ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ВОДОВОД И
КАНАЛИЗАЦИЈУ „15 АПРИЛ“
А.Д. ВИШЕГРАД

број: 03 – 65/24

датум: 12.02.2024.год

страница: 1

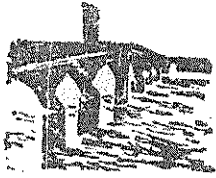
На дан 31.12.2023. године стање робе у магацину је 36.580,00 км .

Нота бр IV

Потраживања од купаца према рочности

	31.12.2022.	31.12.2023.
До 30 дана	63.248,00	93.845,00
Од 31- 180 дана	61.238,00	27.106,00
Од 181-365 дана	32.678,00	13.826,00
Преко 365 дана	23.186,00	16.180,00
	180.350,00	150.957,00

Укупна потраживања од становништва и од привреде су 150.957,00КМ. Од становништва су 81.043,00КМ , а од привреде 69.914,00КМ. , потраживања до 30 дана су 93.845,00 , од мјесец до шест месеци 27.106,00 КМ. Од 6 мјесеци до 12 мјесеци 13.826,00КМ. Потраживања преко годину дана 16.180,00 КМ.,од тога је 6.242,49 старије од 3 године,па централна комисија предлаже да се отпишу и искњиже та потраживања.



ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ВОДОВОД И
КАНАЛИЗАЦИЈУ „15 АПРИЛ“
А.Д. ВИШЕГРАД

број: 03 – 65/24

датум: 12.02.2024.год

страна: 1

Нота бр. V

Структуру капитала чине :

	2022.	2023.
Акцијски капитал	1.094.975,00	1.094.975,00
Нераспоређена добит	-	-
Законске резерве	-	-
Добит текућег периода	3.244,00	1.079,00
Губитак тек. периода	-	-
Губитак ранији година	203.573,00	200.329,00
КАПИТАЛ	894.646,00	895.725,00

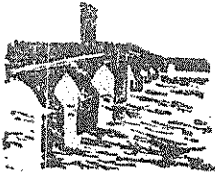
На основу Одлуке скупштине акционара бр.01-361-14/23 од 26.07.2023.године је покривен губитак из нераспоређене добити у износу од 3.244,00 км.

У 2023.години је остварена добит у износу од 1.079,00 КМ.

НОТА бр. VI

Дугорочне обавезе по лизингу су 53.548,00 КМ.

Купљен је ВОЛСВАГЕН ГБ КЕДИ 2.0 ТДИ 02.12.2023.године. Рок отплате је 5 година , мјесечна рата је 892,46 КМ.



ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ВОДОВОД И
КАНАЛИЗАЦИЈУ „15 АПРИЛ“
А.Д. ВИШЕГРАД

број: 03 -- 65/24

датум: 12.02.2024.год

страница: 1

Нота бр.VII разграничени приходи и примљене донације

2022.	2023.
704,00	704,00

Добили смо донацију (опрему) која се књижи на разграничене приходе. Док се та опрема амортизује, сваке године се оприходују за износ амортизације тако да трошак амортизације не пада на терет фирме.

НОТА бр.VIII

Структуру обавеза чине:	2022.	2023.
Обавезе према добављачима,	71.661,00	82.605,00
Обавезе према порезу и доприносима	16.610,00	12.518,00
Обавезе на зараде и накнаде	<u>68.533,00</u>	<u>59.802,00</u>
	156.804,00	154.925,00



ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ВОДОВОД И
КАНАЛИЗАЦИЈУ „15 АПРИЛ“
А.Д. ВИШЕГРАД

број: 03 – 65/24

датум: 12.02.2024.год

страница: 1

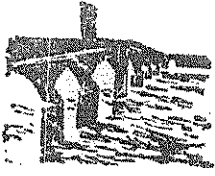
НОТА бр. IX

Приходе од продаје чине:

	2022.	2023.
Приходи од продаје производа и услуга,	648.691,00	1.064.427,00
Ванредни приход (разграничени приходи Од донација)	186.229,00	38,00
<u>Вишак по попису</u>		
	<hr/> 834.920,00	<hr/> 1.064.465,00

НОТА бр. X

Пословни расходи :	2022.	2023.
Трошкови водов. материјала, ХТЗ опреме, Хлора,асфалтирања	55.844,00	153.094,00
Трошкови горива и електричне енергије	28.335,00	34.762,00
Трошкови канцеларијског материјала	2.687,00	3.984,00
Трошкови производних услуга ПП	6.459,00	7.218,00
Текуће одржавање основних средстава	11.058,00	12.189,00
Провизија	2.917,00	3.330,00
Трошкови превоза	1.272,00	-
Трошкови премије осигурања радника	990,00	1.058,00



ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ВОДОВОД И
КАНАЛИЗАЦИЈУ „15 АПРИЛ“
А.Д. ВИШЕГРАД

број: 03 – 65/24

датум: 12.02.2024.год

страница: 1

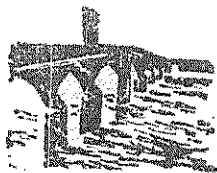
Трошкови репрезентације	3.076,00	3.414,00
Трошкови пореза и доприноса водопривредне накнаде, чланарине регистрације возила	12.677,00	15.008,00
Дневнице за службено путовање	3.227,00	4.763,00
Трошкови здравствених услуга прегледа воде, санитарни преглед радника, трошкови одржавања комп.	<u>14.980,00</u>	<u>15.668,00</u>
	143.522,00	254.488,00

НОТА бр. XI

	2022.	2023.
Трошкови амортиз. грађ. објеката и опреме износи	34.696,00	41.840,00

НОТА бр. XII

Нематеријални трошкови за 2022. годину су 42.330,00 км, а за 2023. годину су 70.976,00 км односе се на таксе (судске, административне, регистрацијске), трошкови огласа у медијима, стручно образовање запослених, ревизија, централни рег. ХОВ, ровокопач.



ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ВОДОВОД И
КАНАЛИЗАЦИЈУ „15 АПРИЛ“
А.Д. ВИШЕГРАД

број: 03 – 65/24

датум: 12.02.2024.год

страница: 1

НОТА бр.XIII

Трошкови зарада :	2022.	2023.
Нето зараде	407.421,00	461.797,00
Порези	15.145,00	21.635,00
Доприноси	<u>188.562,00</u>	<u>212.650,00</u>
	611.128,00	696.082,00

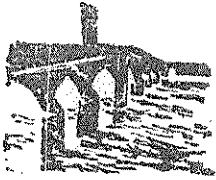
Просјечан број запослених у 2023.години је износио 31 радник. Просјечна нето зарада је 1.241,00 км,по раднику са топлим оброком.

НОТА бр.XIV

	2022.	2023.
Укупни приходи	834.920,00	1.064.465,00
Укупни трошкови	831.676,00	1.063.386,00
Бруто добит	3.244,00	1.079,00
Порез на добит	-	-
Нето добит	3.244,00	1.079,00

Укупни приходи остварени у 2023. години су 1.064.465,00 км ,а укупни трошкови су 1.063.386,00 км.

Остварена је нето добит у износу од 1.079,00 км .



ЈАВНО ПРЕДУЗЕЋЕ ЗА ВОДОВОД И
КАНАЛИЗАЦИЈУ „15 АПРИЛ“
А.Д. ВИШЕГРАД

број: 03 – 65/24

датум: 12.02.2024.год

страница: 1

ОДГОВОРНО ЛИЦЕ

ДИРЕКТОР



Božidar T. P.
Božidar T. P. Воје Видаковић дипл.правник