

А.Д. "КОМПРЕД" УГЉЕВИК

ГОДИШЊИ ИЗВЈЕШТАЈ

**О ПОСЛОВАЊУ ДРУШТВА ЗА ПЕРИОД
ЈАНУАР – ДЕЦЕМБАР 2025. ГОДИНЕ**

**Број: 384/26
Дана, 23.03.2026. године**

УГЉЕВИК, МАРТ 2026. ГОДИНЕ

I У В О Д

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

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

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

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

Према одредбама члана 5. Закона о јавним предузећима ("Сл. гл. РС" бр. 15/16 и 88/19), Закона о привредним друштвима ("Сл. гл. РС" бр. 100/17,82/19,17/23 и 45/25) и члана 30. Статута А.Д. "Компред" Угљевик бр. 757/12 од 29.06.2012. године, Извјештај о пословању разматра и усваја Скупштина акционарског друштва.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

II ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ДРУШТВУ

1. Оснивање, регистрација, дјелатност и организациона структура

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

Сједиште предузећа (друштва) је у Угљевик у Улици Војводе Керовића бр. 27. у градском насељу. Основна дјелатност Друштва је прикупљање, пречишћавање и снабдијевање водом.

Своју дјелатност обавља у властитим објектима.

Са стањем на дан 31.12.2025. године у друштву је просјечан број запослених 47 радника.

Основни организациони облици у друштву према Статуту су:

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

2. Управа Друштва

Функцију Директора друштва до 03.12.2025. године обављавао је Милан Лазивић, дипл.инж.инд.инж.-мастер, а од 04.12.2025. године в.д. директор друштва је Зоран Лазивић, дипл. менаџер, који представља и заступа предузеће у складу са одредбама Статута А.Д. "Компред" Угљевик.

3. Органи управљања Друштва

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

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

Вриједност основног капитала Друштва није се мијењала у току 2025. године.

Скупштина акционара: чине акционари.

ВД надзорни одбор:

1. Надежда Поповић,
2. Цвијетин Перић и
3. Гавро Милошевић,

4. Власничка структура Друштва

Основни капитал предузећа на дан 31.12.2025. године износи 2.065.058 КМ, а структура акционарског друштва је сљедећа:

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

III ФИЗИЧКИ ПОКАЗАТЕЉИ ПОСЛОВАЊА/ ПОКАЗАТЕЉИ ОДРЖИВОСТИ

1. Производња /захватање/ транспорт и дистрибуција питке воде

Систем водоснабдијевања Јавног градског водовода у Угљевику састоји се од пет бунара који се налазе у зони Градског изворишта Баљак и Доњи Вучијак. Затим, од резервоара за воду капацитета 900 м³ воде, растеретне коморе капацитета 30 м³ воде. Три црпне станице раде, а два бунара су у резерви (Б-5 и Б-7). Могући капацитет бунара Б-8 је 28 л/сек, бунара Б-4 14 л/сек, и Бунара за Забрђе и Корениту (Б-10) је капацитета преко 12 л/секунди.

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

Укупно захватање количина воде у 2025. години износи 907.000 м³. Од тога се испоручује потрошачима: за привреду, непривреду (јавна потрошња) и за становништво 560.800 м³ припремљене питке воде за употребу.

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

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

Процјењују се технички губици на водоводу у 2025. години око 39 %, а највећи губици у мрежи су у руралним насељеним мјестима. На водоводу има 4.079 прикључка.

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

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

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

1.1 Преглед испоруке питке воде према секторима потрошње

Р. б.	Назив потрошача	јед. мј.	Планирано 2025г.	Остварено		индекс	
				2025.г.	2024.г.	(4:3)	(4:5)
	1	2	3	4	5	6	7
1	Привреда	м ³	220.000	148.276	202.080	67	73
2	Јавни сектор	м ³	20.000	17.626	16.810	88	105
3	Становништво	м ³	432.000	394.898	415.191	91	95
	Укупно:	м ³	672.000	560.800	634.081	83	88

На основу наведених података може се констатовати да у 2025 години мање испоручено воде потрошачима у односу на 2024 годину и то: привреда мање за 36%, јавна потрошња више за 5 % и становништву 5 %, мање испоручено у односу на 2024. годину.

1.2. Преглед испоруке питке воде свим корисницима литара у секунди

Р. б.	СТРУКТУРА	л/сек.	Укупно м ³
1	Привреда	41.18	148.276
2	Јавна сектор	4.89	17.626
3	Становништво	109.69	394.898
	УКУПНО: 1+2+3	155.777	560.800

2. Сакупљање и одвоз комуналног отпада на депонију

А.Д. "Компред" Угљевик у складу са одредбама Одлуке о комуналном реду на подручју Општине Угљевик, врши услугу прикупљања и одвоза комуналног отпада почевши од 01.04.2013. године. Сакупљање комуналног отпада се вршило према устаљеном распореду одвоза на подручју сљедећих насељених мјеста општине: Угљевик Центар, Приградско, Сјевер, Доње Забрђе, Горње Забрђе, Модран, Угљевик Село, Угљевичка Обријеж, Глиње, Јањари, Атмачићи, Доња Трнова, Средња Трнова, Горња Трнова, Равно Поље, Брјани-Прокос, Коренита, Посавци, Баљак, Вучијак. Транспорт се врши сопственом механизацијом и комунални отпад се депонује на депонију ЕКО-ДЕП ДОО Бијељина.

2.1. Преглед планираног и оствареног обима услуга

Р. б.	О п и с	јед. мј.	Планирано 2025.г.	Остварено		индекс	
				2025.г.	2024.г.	4:3	4:5
	1	2	3	4	5	6	7
	Комунални отпад	т	3.500	3.309	3.220	95	103

Укупан одвоз комуналног отпада у 2025. години мањи је за 6% у односу на планирани одвоз, а већи је и од остварених количина у 2024. години за 3 %.

3. Припрема воде за пиће

У оквиру Програма рада техничке службе друштва, редовно се врши хлорисање воде као и све потребне хемијске и микробиолошке анализе. Утрошено је 5.900 кг. натријум хиперхлорида. Урађено је 120 микробиолошких и 120 хемијских анализа воде и једна периодична анализа.

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

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

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

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

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

3.1. Одржавање система водоснабдијевања, читавање водомјера и замјена истих

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

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

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

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

На одржавању цјевовода у 2025. години отклоњено је 742 кварова, а уграђено је и замијењено 73 водомјера. Сви кварови на водоводној мрежи у току године отклоњени су благовремено, а односе се на:

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

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

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

Рађено је уређење круга управе друштва.
Израђујемо мјесечни план рада за Организациону јединицу производње.
Распоред кућног дежурства водоинсталера.
На пријаве корисника о постојању квара или друге пријаве везане за услуге рјешавамо експедитивно.

Мјесечно се врши читавање потрошње корисника, привреде и становништва.
Редовно се врши обилазак водоводне мреже, прати стање и врше контролна мјерења ради откривања и отклањања губитака.

У 2025. години је прикључено 31 потрошач, а издато је 43 комуналних сагласности за објекте.

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

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

3.2. Заштита на раду и против пожарна заштита

У току 2025. године је од стране Превенте д.о.о. Угљевик извршен преглед средстава за рад, Опреме, алата, теретних возила, ватрогасних апарата, хидрантске мреже, громобранских инсталација за које добијена употребна дозвола.

Прегледана опрема за рад која се користи у процесу рада (и примјене мјере заштите и здравља на раду) испуњава техничке прописе, стандарде и упутства произвођача за сигурност и безбједан рад.

3.3. Лјекарски преглед радника

Лјекарски преглед обављен је у мају у Здравственој установи С МЕДИКО Бијељина, и обухватио је преглед 16 радника, 15 мушкараца и једна жена:

- сви радници су добили оцјену способности - СПОСОБАН за рад на радном мјесту на којем је радник распоређен.

3.4. Набавка средстава и опреме за личну заштиту

Набавка одјеће, обуће и других средстава личне заштите на раду – за радна мјеста која су актом дефинисана. Радницима су стављена на располагање лична заштитна средства. Радници су упознати са значајем коришћења личних заштитних средстава, и иста суобавезна користити и примјенјивати. Програмом мјера заштите на раду по радном мјесту су дефинисана средства и опрема за личну заштиту на раду и вријеме трајања.

3.5. Оспособљавање и провјера знања радника за безбједан и здрав рад

Током мјесеца октобра сви запослени у предузећу су прошли обуку из заштите на раду. Радници који користе средства рада су прошли обуку за безбједан и сигуран рад на тим средствима рада. У току године је извршена теоријска и практична обука из области заштите и здравља на раду за нове раднике.

Актом о процјени ризика дефинисану су сва радна мјеста као радна мјеста која нису са повећаним ризиком, као и радна мјеста која су са повећаним ризиком.

3.6. Систем управљања квалитетом

Континуираном примјеном политике квалитета Компред а.д. своје пословање, развој и успијех заснива на испуњавању захтјева како клијената и тржишта тако и законских прописа и нормативних докумената који се односе на квалитет.

Наш циљ као предузећа чија је дјелатност производња и дистрибуција воде за пиће, пружање услуга сакупљања и одвоз комуналног отпада да обезбиједимо и трајно одржавамо квалитет у својој дјелатности.

За постизање задатог циља потребно је успоставити, одржавати и стално побољшавати систем квалитета према захтјевима, те радити на побољшању квалитета наших услуга, који се огледа сталним растом степена задовољења наших корисника. Циљеви пословања и квалитета остварују се у складу са годишњим Планом пословања.

4. Запосленост и кадрови

Просјечан број запослених на дан 31.12.2025. године је 47 (на дан 31.12.2024. године 47).

Преглед радника по стручној спреми

Степен стручне спреме	Број радника
ВСС	10
ССС – IV степен	12
ССС – III степен	12
НК	13
УКУПНО	47

5. Показатељи одрживости

У Годишњем извјештају, поред финансијских показатеља пословања, дати су основни подаци о Друштву, запосленост и нефинансијске информације (физички показатељи) о производњи (захватању), транспорту и дистрибуцији питке воде, сакупљању и одвозу комуналног отпада на депонију и припреми воде за пиће. Годишњи извјештај обухвата и одјељак о одрживости који обједињује дјелатност водовода и одвоз комуналног отпада (чистоћу). Овај одјељак односи се на еколошке, друштвене и управљачке индикаторе. У оквиру еколошких индикатора дати су: губици у водоводној мрежи, квалитет воде-усклађеност узорака са здравственим стандардима, специфична потрошња електричне енергије за пумпе и дистрибуцију, прикупљење/одвоз отпада и одлагање на еко-депонију, стопа одвајања отпада (папир, пластика, стакло...), потрошња горива (камиони и механизација). Друштво није обрадило просјечну потрошњу горива и емисију CO₂ по тони превезеног отпада. Од друштвених индикатора дати су: однос према радној снази: обука радника (сати обуке о заштити на раду, руковања опремом и заштита живота и здравља), флукуација запослених, однос према грађанима: број кварова/брзина отклањања квара и рекламације корисника услуга (број приговора, прекид водоснабдијевања или кашњења одвоза комуналног отпада и вријеме одзива на кварове за пуцање цијеви). У оквиру управљачких индикатора: борба против корупције, обављене набавке без приговора (запослени за антикорупцију за Јавне набавке) и пословно понашање, учешће локалних добављача у снабдијевању Друштва.

На дан 31. децембар 2025. године Друштво је обезбјеђивало услуге за 4.079 прикључака на водоводној мрежи и мањи су за 25 прикључака у односу на претходну годину.

У оквиру информације о припреми воде за пиће дати су подаци о одржавању система водоснабдијевања, замјени, читавању водомјера, уградњи водоматеријала и заштити на раду и против пожарној заштити. Поред информација датих за извршене прегледе средстава за рад за добијене употребне дозволе за сигуран и безбједан рад запослених дати су подаци о обављеним љекарским прегледима 16 радника. Презентоване су информације о набавци одјеће, обуће и опреме за личну заштиту на раду, као и извршеној обуци о коришћењу личних заштитних средстава према Програму мјера заштите на раду по радном мјесту. У информацији дати су подаци о извршеној обуци заштите радникс на раду. Актом Друштва дата је процјена радних мјеста која су/нису са повећаним ризиком.

IV – ОСТВАРЕНИ ЕКОНОМСКО-ФИНАНСИЈСКИ ПОКАЗАТЕЉИ

1. Структура пословних расхода

Р. бр.	Структура расхода	планирано 2025	остварено		индекс	
			2025	2024	(3:2)	(3:4)
0	1	2	3	4	5	6
1	Трошк. материјала и енергије	416.000	364.647	374.115	87	97
2	Трошк. бруто зарада и накнада	1.130.000	1.171.083	1.136.465	104	103
3	Лични расходи	358.000	310.822	338.269	87	92
4	Трошкови произв.услуга	223.500	191.202	207.872	85	92
5	Амортизација	160.000	152.121	149.370	95	102
6	Нематеријални трошкови	43.000	68.029	78.602	158	86
7	Трошкови пореза и доприноса	7.000	8.890	8.203	127	108
8	Финансијски и други расходи	68.500	56.955	59.743	83	95
	Укупно пословни расходи:	2.406.000	2.323.749	2.353.266	97	99

На основу прегледа може се констатовати да су укупни пословни расходи остварени са 97% у односу на планиране и мањи су за 1% у односу на претходну годину.

1.1. Анализа структуре укупних пословних расхода

Р. бр.	Структура	2025		2024	
		износ	% уч.	износ	%уч.
0	1	2	3	4	5
1	Материјални, нематеријални тр. и расходи	689.723	30	728.535	31
2	Бруто зараде	1.481.905	64	1.474.761	63
3	Амортизација	152.121	6	149.970	6
	Укупно:	2.323.749	100	2.353.266	100

Највеће учешће у структуре укупних пословних расхода највеће учешће има бруто зарада радника од 64 %, као и материјални и нематеријални трошков од 30 %.

1.2. Анализа дијела укупних пословних расхода

Р.бр.	Назив расхода	остварено		разлика
		2025	2024	
0	1	2	3	4
1.	Основни материјал и режијски трошкови	56.274	84.845	-28.571
2.	Трошкови гоива и енергије	308.373	289.270	19.103
3.	Бруто зараде и накнаде	1.171.083	1.136.465	34.618
4.	Лични расходи	310.822	338.296	-27.474
5.	Трошкови производних услуга	191.202	207.872	-16.670
6.	Нематеријални трошкови	68.029	78.602	-10.573
7.	Порези и доприноси	8.890	8.203	687
8.	Финансијски и други расходи	56.955	59.743	-2.788
	Укупно:	2.323.749	2.353.266	-29.517

Из анализе може се закључити да су пословни расходи мањи у 2025. години за 29.517 КМ у односу на претходну годину.

2. Структура прихода

2.1 Анализа структуре укупних прихода

р/бр	СТРУКТУРА ПРИХОДА	планирано 2025.г.	остварено		Индекс	
			2025	2024	(3:2)	(3:4)
0	1	2	3	4	5	6
1	Вода	1.310.000	919.701	1.099.592	70	84
2	Канализација (фекална)	120.000	92.143	94.741	77	97
3	Приход од водомјерне јединице	135.000	121.983	120.811	90	101
4	Комунални отпад	665.000	656.198	653.249	99	100
5	Такса прикључка на водовод	60.000	55.193	49.254	92	112
6	Приход од камата	16.500	6.364	10.653	39	60
7	Остали ванредни приходи	105.000	210.122	186.269	200	113
	Укупно:	2.411.500	2.061.704	2.214.946	91	93

У структури укупног прихода највеће учешће заузима приход од воде и канализације од 49%, комуналног отпада од 32% и остали приходи од 19%. Укупано остварени приходи мањи су за 153.242 КМ, односно за 7,50 % у односу на претходну годину.

2.2 Анализа оствареног укупног прихода

Р.бр.	Назив	2025	2024	разлика (2-3)
0	1	2	3	4
1.	Остварени укупан приход	2.061.704	2.214.946	153.242

На основу презентираних података може се установити да је у 2025. години, остварен укупан приход мањи за 153.242 КМ у односу на 2024. годину.

3. Финансијски извјештај о пословању у 2025. години

Пословни приходи и расходи	
Пословни приходи	2.041.905
Пословни расходи	2.266.794
Пословни губитак	224.889
Финансијски приходи и расходи	
Финансијски приходи	8.182
Финансијски расходи	22.946
Губитак редовне акивности	239.653
Остали приходи и расходи	
Остали приходи	11.617
Остали расходи	34.009
Губитак по основу осталих прихода	- 22.392
Губитак прије опорезивања	262.045
Нето губитак	262.045
УКУПНИ ПРИХОДИ	2.061.704
УКУПНИ РАСХОДИ	2.323.749
УКУПАН НЕТО РЕЗУЛТАТ	- 262.045

4.Преглед наплаћених и ненаплаћених потраживања

Р.бр.	Назив	Укупно задужење 31.12.2025	Наплаћена потраживања		Не наплаћена потраживања	
			31.12.2025	% наплате	31.12.2025.г.	% не напл. потраж.
1.	Становништво	1.438.124	1.298.360	90	139.764	10
2.	Привреда	1.410.906	1.143.851	81	267.055	19
3.	Јавна потрошња	322.107	282.094	88	40.013	12
	Укупно:	3.171.137	2.724.305	86	446.832	14

На основу презентованих података може се закључити да је степен наплате потраживања 86%, а највећи степен наплате је код сектора становништва.

5.Инвестиционе активности

5.1 Информације о инвестиционим улагањима

У 2025. години Друштво је инвестициона улагања финансирало из властитих средстава. У току 2025. године Општина Угљевик је пренијела основно средство на коришћење и одржавање камион за одвоз комуналног отпада без накнаде чија вриједност износи 55.300 КМ. Од опреме набављен је тримери, моторна косачица и извршена су улагања у сервис и поправку постојеће опреме.

Преглед инвестиционих активности:

Р.бр.	Средства/Извор финансирања	Властита средства	Остали извори	Укупно
1	Грађевински објекти	0,00	0,00	0,00
2	Опрема	18.380	55.300	73.680
	Укупно:	18.380	55.300	73.680

Улагање у инвестиције није вршено у недостатку финансијских средстава.

6. Рекапитулација елемената привређивања

Ред.бр	Елементи привређивања	Остварено		Индекс
		2025	2024	2/3
0	1	2	3	4
1	Укупни приходи	2.061.704	2.214.946	0,93
2	Укупни расходи	2.323.749	2.353.266	0,99
3	Укупан губитак	262.045	138.320	1,89
4	Просјечан број запослених	47	48	0,98
5	Вриједност инвестиција	73.680	28.205	2,61
a	Грађевински објекти	0,00	0,00	0,00
б	Опрема	18.380	28.205	0,65
ц	Опрема дата на коришћење	55.300	0,00	1,00
6	Извори финансирања	18.380	28.205	0,65
a	Властити извори	18.380	28.205	0,65
7	Укупне обавезе	740.042	828.454	0,89
a	Краткорочна обавезе	740.042	828.454	0,89
8	Степен наплате потраживања	86%	74%	
9	Фактурисана реализација	3.171.137	2.861.393	
10	Наплаћена потраживања	2.724.305	2.116.396	
11	Ненаплаћена потраживања	446.832	744.997	

У табели приказане су позиције средстава, обавеза, капитала

Ред.бр	ПОЗИЦИЈЕ	Износ		% учешћа у билансној суми пословних сред.	
		2025	2024	2025	2024
1	Залихе	151.798	129.898	9,68	6,77
2	Стална средства	962.159	1.033.170	61,33	53,83
3	Дугорочно везна средства (1+2)	1.113.957	1.163.068	71,01	60,60
4	Капитал	828.774	1.090.819	52,83	56,84
5	Пословна имовина	1.568.816	1.919.273	100,00	100,00
6	Дугорочно везна средства	1	1		
4	Капитал и дугорочне обавезе(4/3)	0,74	0,94		
8	Ликвидне резерве (9-13)	(287.137)	(72.249)		
9	Краткорочна средства	452.905	756.205		
10	Краткорочна потраживања	433.934	739.076		
11	Готовина	18.283	15.848		
12	Краткорочна разграничења	1.196	1.281		
13	Краткорочне обавезе	740.042	828.454		
14	Краткорочне финансијске обавезе	115.000	257.040		
15	Обавезе из пословања	569.231	570.388		
16	Краткорочна разграничења	55.811	1.026		

7. Тржишни ризик

Тржишни ризик се односи на ризик да одређене промјене тржишних цијена, могу да утичу на висину прихода Друштва или вриједност његових финансијских инструмената. Задатак управљања тржишним ризицима јесте да се управља и контролише изложеност тржишним ризицима у оквиру прихватљиви показатеља, уз оптимизацију приноса Друштва.

8. Управљање ризиком капитала

Управљање ризиком капитала служи управи Друштва да очува могућност пословања по принципу сталности пословања.

Друштво анализира капитал кроз показатеље задужености, који се израчунава као однос нето задужености и укупног капитала. Нето задуженост се обрачунава тако што се укупне финансијске обавезе, краткорочне и дугорочне, умање за готовину. Укупни капитал представља збир свих категорија капитала приказаних у билансу стања и нето задужености.

Ред.бр.	Управљање ризиком капитала	31.12.2025.	31.12.2024.
1	Укупна задуженост	740.042	828.454
2	Готовина и готовински еквиваленти	18.283	15.848
3	Нето задуженост	721.759	812.606
4	Капитал	828.774	1.090.819
5	Укупан капитал (3+4)	1.641.380	1.903.425
6	Показатељ задужености	43,97%	42,69%

Стопа задужености је повећана у односу на претходну годину и износи 43,97 %.

Ред.бр.	Позиција	2025	2024
1	Пословни губитак	262.045	138.320
2	Актива по билансу отварања	1.919.273	1.800.606
3	Актива по закључном билансу	1.568.816	1.919.273
4	Стопа бруто приноса/губитак на укупан кап.	(16,70)	(7,21)

Стопа бруто приноса на укупан капитал нема и стопа губитка на укупан капитал је већа за 9,49 процентних поена у односу на претходну годину.



В. Директора:

Зоран Лазич, дипл. менаџер

