

**КП“ БУДУЋНОСТ“ АД
ЛАКТАШИ**

**НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЈЕШТАЈЕ
/ПЕРИОД 01.01.2017 ДО 31.12.2017 ГОДИНЕ/**

**Број:272/18
Лакташи,28.02.2018,године**

ОСНОВНИ ПОДАЦИ О ДРУШТВУ

Као комунална радна организација „Будућност“ је основана 1979. године, а на основу одлуке Скупштине општине Лакташи, од 1996. године послује као ОД ЈКП „Будућност“.

У 2009. години промијењен је назив и облик организовања у КП „Будућност“ а.д.

Основне дјелатности Друштва су:

- дистрибуција воде,
- одржавање водоводне и канализационе мреже,
- гријање,
- црпљење отпадних вода,
- прочепљање канализације,
- услуге извршене другим лицима.

Поред основне дјелатности, Друштво, по потреби, пружа и друге услуге као што су ровокопачки радови, превоз воде цистерном и слични радови.

Сједиште друштва је у улици Карађорђевој 63 у Лакташима, ЈИБ 4401147850009, матични број 1164899, шифра дјелатности 36.00. Директор Друштва је Драган Келечевић, дипл. ецц.

Просјечан број запослених у 2015 години 62, а у 2016 години 62 радника и у 2017 години 64 радника.

II ОСНОВЕ ЗА ПРИПРЕМУ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЈЕШТАЈА

1. ПРИМЈЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПРОПИСА, РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ПРОЦЈЕНА

Финансијски извјештаји састављени су у складу са: Законом о рачуноводству и ревизији РС, (Сл. гл. РС бр. 36/09 и 52/11), Правилником о контном оквиру и садржини рачуна у контном оквиру за привредна друштва, задруге, друга правна лица и предузетнике (Сл. гл. РС бр. 79/09), Правилником о садржини и форми образаца финансијских извјештаја за привредна друштва, задруге, друга правна лица и предузетнике (Сл. гл. РС бр. 84/09 и 120/11), Правилником о рачуноводству и рачуноводственим политикама „Будућност“ ад и осталим прописима РС који се односе на пословање Друштва.

Извјештаји су рађени за друштво које наставља са радом.

Показатељи у финансијским извјештајима изражени су у КМ.

2. ИМОВИНА

2.1. НЕКРЕТНИНЕ И ОПРЕМА

У моменту набавке ова имовина се вреднује по набавној цијени, увећаној за све трошкове неопходне за довођење средства у функцију.

Након почетног признавања по набавној вриједности, грађевински објекти и опрема вреднују се по књиговодственој вриједности (набавна вриједност умањена за износ обрачунате амортизације и губитка по основу обезвређења).

Књиговодствена вриједност грађевинских објеката и опреме увећава се за накнадне трошкове по основу трошкова адаптације, замјене дијелова и трошкова генералних поправки под условом да се ови трошкови могу измјерити.

2.2. АМОРТИЗАЦИЈА

Основица за обрачун амортизације некретнина и опреме је набавна вриједност.

Метод обрачуна амортизације је линеарни.

Корисни вијек грађевинских објеката је од 30 до 80 године, а опреме је од 5 до 20 година.

2.3. ФИНАСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ПОТРАЖИВАЊА

2.3.1. Краткорочна потраживања процјењују се по номиналној вриједности умањеној за индиректни отпис вјероватно ненаплативих потраживања, односно, за директни отпис, ако је ненаплативост потраживања документована.

2.3.2. Застарјела потраживања директно се отписују на терет расхода.

2.4. ЗАЛИХЕ

Залихе материјала, резервних дијелова и инвентара са једнократним отписом процјењују се по набавној вриједности која обухвата фактурну вриједност добављача и зависне трошкове набавке.

Обрачун излаза залиха материјала, резервних дијелова и ситног инвентара са складишта врши се по методи просјечне набавне цијене.

2.5. ГОТОВИНА

Средства у облику новца која се воде на рачунима код банака и у благајни Друштва исказују се по номиналној вриједности израженој у КМ.

3. ИЗВОРИ СРЕДСТАВА

3.1. КАПИТАЛ

Капитал обухвата основни капитал.

Губитак из ранијих година и текуће године је исправка вриједности капитала.

3.2. ОБАВЕЗЕ

Дугорочне и краткорочне обавезе проистекле из финансијских и пословних трансакција процјењују се по номиналној вриједности. Застарјеле обавезе укидају се у корист прихода.

3.3. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

Пасивна временска разграничења исказују се по основу државних донација које је Друштво примало послје рата. Државне донације признају се по тржишној вриједности примљених средстава као одложени приход у билансу стања на позицији „ Пасивна временска разграничења“. Резервисања се укидају и признају као приход периода у коме су настали припадајући трошкови амортизације који се надокнађују донацијом. Амортизација донираних средстава обрачунава се по линеарној методи.

4. ПРИХОДИ И РАСХОДИ

4.1.1. Пословни приходи се остварују:

- дистрибуцијом воде,
- одржавањем водоводне и канализационе мреже,
- гријањем,
- црпљењем отпадних вода,
- прочепљавањем канализације,
- услугама извршеним другим лицима.

4.1.2. Пословне расходе чине: трошкови материјала за израду, трошкови осталог материјала, трошкови горива и енергије, трошкови бруто зарада и накнада зарада, трошкови производних услуга, трошкови амортизације и резервисања, нематеријални трошкови, порези и доприноси независни од резултата. Сви расходи се признају у моменту настанка.

4.2. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ

4.2.1. Финансијске приходе чине приходи од камата и остали финансијски приходи.

4.2.2. Финансијске расходе чине расходи по основу камата.

4.3. ОСТАЛИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ

4.3.1. Остале приходе чине: добици од продаје материјала, вишкови, приходи од смањења обавеза, наплаћена отписана потраживања и остали непоменути приходи..

4.3.2. Остале расходе чине: мањкови, расходи по основу исправке вриједности и отписа потраживања и остали непоменути расходи.

III. ОСТАЛЕ НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЈЕШТАЈЕ

1. НЕКРЕТНИНЕ И ОПРЕМА

У КМ

	Грађ. објекти	Опрема	Укупно
Набавна вриједност:	5.980.268	2.163.210	8.143.478
Стање на почетку године	5.980.268	2.163.210	8.143.478
Повећања:	-		
Нове набавке	-	41.439	41.439
Смањење	-		
Расход, продаја, друго	-	-60.585	-60.585
Стање на крају године	5.980.268	2.144.064	8.124.332
Кумулирана исправка вриједности:	4.275.626	1.357.083	2.920.543
Стање на почетку године	4.170.682	1.357.557	5.514.239
Повећања:			
Амортизација	104.944	72.111	177.05
Смањења:	-		
Расход, продаја и друго	-	-60.585	-60.585
Стање на крају године	-		
Нето садашња вриједност:	4.275.626	1.355.083	5.630.709
31.12.2017. године	1.704.642	788.981	2.493.623
Нето садашња вриједност:	1.704.642	788.981	2.493.623
31.12.2016. године	1.809.586	819.653	2.629.239

Амортизација некретнина, постројења и опреме се израчунава примјеном линеарне методе у току процјењеног корисног вијека употребе средства, уз примјену следећих стопа:

-Водовдне и канализационе мреже од 2,00% до 2,9%

(бунареви 2,50%, канализациони кракови од 2-2,5%, цјевоводи 2,00%)

-опрема од 20% до 33,33%

(канцеларијски намјештај 20%, возила 33,33%)

-Алат и инвентар 50-100%

- У току 2017 године извршена је набавка опреме у вриједности од 41.438,76 КМ а односи се на:

1. Опрема за отклањање мутноће 13.030,00 КМ
2. Рачунари (3 ком) 2.549,02 КМ
3. Канцеларијски намјештај(ормари,столица и столови) 2.230,77 КМ
4. Фреквентни регулатори (4 ком.) 8.672,00 КМ
5. ПДА уређај 600,00 КМ
6. Алуминијска цистерна за воду-бачва 3.500,00 КМ
7. Хонда пумпа за воду 811,97 КМ
8. Скада систем,Бакинци 5.867,49 КМ
9. Турбинометар и сонда 4.132,51 КМ

Друштво не посједује задовољавајуће доказе о власништву над свим непокретностима евидентираним у пословним књигама.Грађевински објекти су изграђени на парцелама које нису у посједу Друштва,што је видљиво из табеларног приказа.

Назив објекта	К.Ч.	К.О.	Вл.Посједа
Резервоар,Јелића брдо	834 и 192/1	Лакташи,Ријечани	Земљорадничка задруга и Општина Лакташи
Колектор Лакташи	1270/2	Лакташи,Ријечани	Општина Лакташи
Пословна зграда,Лакташи	1/61	Лакташи	Земљорадничка задруга
Резервоар и препиумп.станица Шушњари	781/1, 780/3, 780/5	Шушњари	Бабић Радован
Резервоар ,Слатина	968/3	Шушњари	Тешановић Милан-млађи
Резервоар,Гаковица	800/11	Слатина	Шуме Српске
Резервоар Бакинци	1596 и 597	Бакинци	Милошевић Ратко и Шуме Српске
Резервоар,Чардачани	1088/2	Чардачани	Физичка лица
Препумпна станица,Чардачани	1152	Чардачани	Воде Српске
Стари бунар,Лакташи	352, 351	Лакташи	Општина,Лакташи
Препумпна станица,Велико Блашко	273/1	Велико Блашко	Амићић Радмила

За објекте изграђене на парцелама к.ч. 834,192/1,1270/2,1/61,352и 351 К.О. Лакташи(Резервоар Јелића брдо,Колектор Лакташи,Пословна зграда ,Лакташи,Стари бунар Лакташи)води се судски спор са Општином,Лакташи.

2. НЕМАТЕРИЈАЛНА УЛАГАЊА

	Остала нематеријална Улагања
Набавна вриједност:	8.613
Стање на почетку године	8.613
Стање на крају године	8.613
Кумулирана исправка вриједности:	8.613
Стање на почетку године	8.613
	-
Повећања:	-
Амортизација	0
Стање на крају године	0
Нето садашња вриједност:	0
31.12.2017. године	0
Нето садашња вриједност:	0
31.12.2016. године	0

Остала нематеријална улагања чини рачунарски програм за обрачун воде.

3. ЗАЛИХЕ И ДАТИ АВАНСИ

У КМ

	31. децембра 2017.	31. децембра 2016.
1. Материјал	157.906	153.831
2. Залихе, бруто - укупно	157.906	153.831
3. Исправка вриједности залиха	32.754	34.876
I Залихе, нето (2-3)	125.152	118.955
1. Бруто дати аванси	-	-
II Дати аванси - укупно	-	-

Вриједност залиха материјала чини материјал који Друштво користи за одржавање водоводне мреже. Исправку вриједности материјала чини отпис вриједности инвентара и отпис 50% вриједности ауто гума које су стављене у употребу.

4. КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА

У КМ

	Купци у земљи	Друга потраж.
Бруто стање на почетку године	761.022	
Бруто стање на крају године	677.483	
Исправка вриједности на почетку године	88.752	
Исправка вриједности на крају године	114.746	
НЕТО СТАЊЕ	562.737	
31.12.2017. године	562.737	1.118
31.12.2016. године	672.270	7.515

Највећа потраживања односе се на :

Ред.бр.	Назив	Износ
1.	Завод за рехабилитацију Др.Мирослав Зотовић	18.423,44 КМ
2.	Општина,Лакташи	7.312,27 КМ
3.	Марбо Доо	5.950,10 КМ
4.	Интеграл инжењеринг Доо	24.781,68 КМ
5.	Нискоградња ДОО	8.111,10 КМ
6.	Електрокрајина ад,Бања Лука	7.945,07 КМ
7.	Хотел Милион,Лакташи	9.537,11 КМ

Закључени уговор о одгођеном плаћању са Општином Лакташи у износу од 64.140 КМ на 12 мјесечних рата,гдје је мјесечна рата износила 5.345 КМ је измирен у цијелости,а по извршеној уплати Друштво је извршило отпис камате.Наведени репрограм се односио на потраживање од Општине за гријање и потраживање за воду ЈУ Спортска дворана на дан 30.11.2016.

Друштво је у току године извршило процјену наплативости потраживања од купаца и извршило директни отпис потраживања за која постоје изгледи да неће моћи бити наплаћени у износу од 6.506,70 КМ, а на терет расхода периода ставом 57820/20100,као и исправку застарјелих и спорних потраживања у износу од 23.964,70 КМ од тога потраживања за воду од грађана 21.151,66 КМ и потраживања за воду-привреда 2.813,04 КМ уз напомену да ће исти бити оприходовани ако се наплате уз Одлуку Надзорног одбора.

На основу Правилника о рачуноводству и рачуноводственим политикама члан 104.извршили смо исправку потраживања која су старија од годину дана,а утужена су , на терет расхода периода у износу од 20.796,27 КМ .Највећи износ односи се на потраживање од грађана за воду у износу од 15.070,67 КМ, потраживање од привредних

субјеката за воду у износу од 4.232,10 КМ и потраживање за гријање у износу од 1.493,50 КМ.

На основу Правилника о снабдевању водом и прикључењу на јавни водовод и канализацију на подручју Општине Лакташи број 1984-1/15 од 24.12.2015. Директор друштва је одобрио отпис потраживања на основу члана 49.горе неведеног Правилника у износу од 24.360,32 КМ.Отпис потраживања се односи на текућу потрошњу по рекламацијама наших корисника,при чему се умањује дио рачуна (углавном због кварова,пуцања цијеви, те истека веће количине воде и друго).Износ од 7.711,81 КМ се односи на отпис потраживања за привредне субјекте а износ од 16.648,51 КМ на потраживања од приватних корисника-грађани.

Друга потраживања чине потраживања од Фонда здравственог осигурања, која се односе на рефундацију боловања,/период потраживања мај-јули 2017 године/у износу од 1.025,90 КМ , и потраживања од радника за прекорачење лимита (утروشка телефона) 92,05 КМ.

Друштво своја потраживања једном годишње усаглашава са купцима из области привреде и нема значајних неслагања, а са физичким лицима се усаглашавање врши одмах по испостављању рачуна у коме је садржано евентуално неусаглашено стање.

3. ГОТОВИНА

У КМ

	31. децембра 2017.	31. децембра 2016.
1. Жиро рачун	236.620	74.137
Готовина - укупно	236.620	74.137

4. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

У КМ

	31. децембра 2017.	31. децембра 2016.
1. Аконтациони порез на додату вредност	20	26
Активна временска разграничења - укупно	20	26

5. СТРУКТУРА КАПИТАЛА

У КМ

	31. децембра 2017.	31. децембра 2016.
1. Основни капитал	1.629.246	1.629.246
I Основни и остали капитал	1.629.246	1.629.246
1. Губитак ранијих година	581.318	733.736
2. Добитак- текуће године	286.909	152.418
II Добитак-Губитак до висине капитала		
КАПИТАЛ	1.334.837	1.047.928

6. СТРУКТУРА ОСНОВНОГ КАПИТАЛА

	у КМ			Структура (%)
	31. децембра 2017.	31. децембра 2016.	31. децембра 2017.	31. децембра 2016.
1. Акцијски капитал	1.629.246	1.629.246	100,00%	100,00%
Укупан основни капитал	1.629.246	1.629.246	100,00%	100,00%

7. СТРУКТУРА АКЦИЈСКОГ КАПИТАЛА

	број акција као цио број	
	у КМ	
	31. децембра 2017.	31. децембра 2016.
1. Обичне акције		
1.1. Број обичних акција	1.629.246	1.629.246
2.2. Номинална вриједност акције	1	1
3. СВЕГА – номинална вриједност акција	1.629.246	1.629.246

Власничка структура капитала је:

	Назив	Процентуално учешће
1	Општина Лакташи	65,00
2	Група ФОРТИС доо	21,83
3	Остали акционари	13,17
	УКУПНО	100

Укупан број акционара на дан 31.12.2017. године је 29 .

8. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ

У КМ

	31. децембра 2017.	31. децембра 2016.
1. Обавезе према повезаним правним лицима	0	0
2. Дугорочни кредити у земљи	16.657	15.883
4. Остале обавезе	1.148.723	1.450.276
I Дугорочне обавезе - укупно	1.165.380	1.466.159
II Резервисање за накнаде и бенифиције запослених	30.476	33.796

Обавезе по дугорочним кредитима односе се на кредитите:

- НЛБ Развојне банке а.д. Бања Лука од 9.8.2012. године у износу од 400.000 КМ, на период од 60 мјесеци у који је урачунат и грејс период од 2 мјесеца, уз каматну стопу од 7,30%. Кредит је измирен у цијелости у августу 2017 године.
- Кредите радника за децембар 2017 године у износу од 16.657 КМ

Друштво је извршило резервисања средстава за акумулисана права запослених за отпремнине приликом одласка у пензију од стране овлаштеног актуара.

Остале обавезе у износу од 1.106.831,30 КМ односе се на репрограмирани дуг према „Водоводу“ ад Бања Лука КМ, „Електрокрајина“ ад Бања Лука КМ и Пореској управи РС Бања Лука 41.891,55 КМ. Обавезе за резервисање отпремнине по МРС 19 односи се на обавезу по процјени овлаштеног актуара.

9. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА И ДРУГЕ ОБАВЕЗЕ

У КМ

	31. децембра 2017.	31. децембра 2016.
1. Добављачи у земљи	99.594	120.942
2. Примљени аванси	15.054	12.223
I Обавезе из пословања - укупно	114.648	133.165
1. Обавезе за нето зараде	42.848	39.688
2. Обавезе за порезе на зараде и накнаде зарада	6.270	4.887
3. Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада	37.348	30.300
II Обавезе за зараде и накнаде зарада - укупно	86.466	74.875
III Обавезе за порез на додату вриједност	20.984	10.650
1. Обавезе за царине, прелевмане и друге дажбине из набавке или на терет трошкова	1.615	1.754
2. Остале обавезе	5.561	5.391
IV Обавезе за порезе, доприносе и друге дажбине (осим пореза на добит) - укупно	7.176	7.145
1. Обавезе према физичким лицима за накнаде по уговору	170	170
2. Обавезе према члановима управног и надзорног одбора	750	750
V Друге обавезе	920	920
Обавезе према добављачима и друге обавезе - укупно	230.194	226.755

Од укупних обавеза према добављачима које износе 99.594 КМ највећи дио односи се на:

- „Водовод „ ад Бања Лука	9.759,80	КМ
- „Електрокрајина“ ад Бања Лука	18.602,00	КМ
- „Суперпетрол“ Доо Бања Лука	20.399,48	КМ
- „Интерконт комерц“ ,Бања Лука	25.668,33	КМ
- „Нестро Петрол“ ДОО Бања Лука	8.665,72	КМ

Наведене обавезе односе се на рачуне у валути.

10. ТЕКУЋИ ДИО ДУГОРОЧНИХ ФИНАНСИЈСКИХ ОБАВЕЗА

У КМ

	31. децембра 2017.	31. децембра 2016.
1. Остале краткорочне финансијске обавезе	245.698	245.698
I Краткорочне фин. обавезе - укупно	245.698	245.698
1. Дио дугорочних обавеза који доспијева до једне године	55.856	119.737
2. Дио обавеза по финансијском лизингу који доспијева до годину дана	-	-
II Текући дио дугорочних финансијских обавеза	55.856	119.737

На осталим краткорочним финансијским обавезама исказан је дио репрограмираних обавеза према „Електрокрајини“ и „Водоводу“ Бања Лука који доспијева у 2018 години у укупном износу од 245.698 КМ, а дио дугорочних обавеза који доспијева до годину дана, и дио репрограмираних обавеза према Пореској управи (Министарство финансија), у укупном износу од 55.856 КМ.

Мјесечне рате репрограмираних обавеза према:

- „Водоводу“, 17.785,35 КМ,
- „Електрокрајини“, 2.689,46 КМ,
- Министарству финансија, 6.259,74 КМ редовно се измирују.

11. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА

У КМ

	31. децембра 2017.	31. децембра 2016.
1. Остала пасивна временска разграничења	356.829	362.069
Пасивна временска разграничења - укупно	356.829	362.069

Разграничене приходе чине донирана средства од:

- Општине Лакташи, 356.829 КМ од тога садашња вриједност основних средстава 211.546 КМ и износ од 135.000,00 КМ по Одлуци бр.01-022-136/08 од 09.09.2008 о преузимању дијела дуга ОДЈКП“Будућност“ према „Водоводу“Бања Лука. Наведена средства су 02.10.2008 укњижена у пословне књиге Друштва на разграничене приходе јер иста Одлуком нису јасно одређена, те сматрамо и даље да ова позиција задовољава рачуноводствене стандарде до коначног рјешења истих о чему су упознати и Надзорни одбор и Скупштина акционара. У децембру 2016 сачињена је Службена забиљешка са приједлозима за рјешавање питања истог у 2017 години. По наведеној забиљешци до момента прављења овог извјештаја није ништа урађено.

- Донација у материјалу „Интерконт“ Бања Лука 880,70 КМ
- Донација Фонда за заштиту животне средине 10.000 КМ

Смањење вриједности у текућој години у односу на претходну настало је услед укидања дјела резервисања у корист прихода ради покрића трошкова амортизације у износу од 15.240 КМ.

12. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ

У КМ

	31. децембра 2017.	31. децембра 2016.
1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	2.531.654	2.331.045
I Приходи од продаје - укупно	2.531.654	2.331.045

Исказани приходи односе се на: приход остварен дистрибуцијом воде и одводњом отпадних вода у износу од 2.039.416 КМ ,приход од гријања 131.767 КМ, приход од рада радних машина 46.241 КМ,приход од прикључака,сагласности и продаје фактурисани материјал и осталих услуга техничког сектора 238.744 КМ,приход од уговорених послова (Електрокрајина 57.462 КМ,Општина 9.882 КМ,Група грађана Трн 7.692 КМ) 75.036 КМ.

13. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ

У КМ

	31. децембра 2017.	31. децембра 2016.
1. Приходи од премија, субвенција, дотација, регреса, донација и сл.	18.161	22.666
I Прих. од премија, субвенција, дотација, регреса, донација, приходи из буџета и других намјењених извора и други слични приходи - укупно	18.161	22.666
1. Приходи од камата	49.804	63.543
2. Остали финансијски приходи	4.264	827
II Финансијски приходи - укупно	54.068	64.370
1. Добици од продаје материјала	17.306	10.705
2. Вишкови	12	7

3. Приходи од смањења обавеза, укидања неискориштених дугорочних резервисања	5.957	22.501
4. Наплаћена отписана потраживања	16.952	
III Остали приходи - укупно	40.227	33.213
IV Остали пословни приходи - укупно	112.456	120.249

Приходе од премија, дотација, регреса и донација чине:

- приходи од укидања резервисања ради покрића трошкова амортизације у износу од 15.240 КМ.
- приходи од Фонда здравственог осигурања за рефундацију боловања у износу од 2.021 КМ и накнада шетете од осигуравајућих кућа 900 КМ.
- Добитке од продаје материјала чини разлика у цијени улаз-излаз од уграђеног материјала приликом обављања услуга у износу од 17.306 КМ.
- Остале непоменуте приходе чине наплаћена отписана потраживања у износу од 16.952 КМ,

14. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА

У КМ

	31. децембра 2017.	31. децембра 2016.
1. Трошкови материјала за израду	139.396	143.015
2. Трошкови осталог (режијског) материјала	24.338	22.325
3. Трошкови горива и енергије	287.070	258.829
Трошкови материјала - укупно	450.804	424.169

15. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИХ ЛИЧНИХ РАСХОДА

У КМ

	31. децембра 2017	31. децембра 2016
1. Трошкови бруто зарада	1.214.748	1.151.395
2. Остали лични расходи	42.857	54.045
Укупно бруто зарада - укупно	1.257.605	1.205.440

16. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ РАСХОДИ

У КМ

	31. децембра 2017.	31. децембра 2016.
1. Трошкови транспортних услуга-ПТТ	16.498	16.198
2. Трошкови услуга одржавања	24.687	29.933
3. Трошкови закупнина и заштита на раду	4.884	2.232
4. Трошкови рекламе и оглашавања	1.903	942
5. Трошкови осталих услуга	208.111	201.022
I Трошкови производних услуга - укупно	256.083	250.327
1. Трошкови непроизводних услуга	54.764	91.973
2. Трошкови репрезентације	2.883	4.967
3. Трошкови премије осигурања	14.646	12.237
4. Трошкови платног промета	4.747	4.050
5. Трошкови чланарина		
6. Трошкови пореза	5.443	8.804
7. Трошкови доприноса	6.737	1.151
8. Остали нематеријални трошкови	6.064	5.145
II Нематеријални трошкови - укупно	95.284	131.083
1. Губици по основу расходовања и отписа основних средстава и нематеријалних улагања		
2. Мањкови	6	24
3. Расходи по основу исправке вриједности и отписа потраживања	75.628	72.572
4. Расходи по основу расходовања залиха материјала и робе и остали расходи	15.047	9.334
5. Обезвређење залихе материјала		
III Остали расходи - укупно	90.681	81.930
IV Остали пословни расходи - укупно (I до III)	442.049	472.673
V Трошкови амортизације	177.055	168.133
VI Трошкови резервисања за отпремнине	-	9.260

Трошкове осталих услуга у износу од 172.009. КМ чини вриједност купљене воде од „Водовода“ а.д. Бања Лука која се користи за снабдијевање водом дијела Општине Лакташи, насеља Слатина.

У августу 2017 године друштво је имало хакрески напад на рачуноводствено финансијски програм при чему су сви подаци били криптовани, те је био доведен рад предузећа у

питање.Случај смо пријавили станици Полиције ,Лакташи.На основу Одлуке директора и уз сагласност Надзорног одбора,Друштво је платило износ од 3.730,04 КМ како би нам се извршио поврат података,те да наставимо нормално пословање.

17. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ

У КМ

	31. децембра 2017.	31. децембра 2016.
1. Расходи камата	29.687	28.534
Финансијски расходи - укупно	29.687	28.534

Расходе камата чине обрачуната камата за кредит НЛБ Развојна банка ,Бања Лука у износу од 1.761 КМ,обрачуната камата од стране Пореске управе РС по репрограму у износу од 19.261 КМ,отпис камата по репрограму Општине,Лакташи и ЈУ Спортска дворана у износу од 7.906,14 КМ и камате по рачунима Електркрајина Бања Лука у износу од 759,11 КМ,а због кашњења приликом плаћања рачума за електричну енергију.

18. СУДСКИ СПОРОВИ

Друштво као тужилац, има 125 спора у току, укупне вриједности 113.576,32 КМ, који се воде ради наплате потраживања од купаца.Друштво нема судских предмета имовинско – правног карактера као тужена страна.

19. ВАНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА

Друштво је у ванбилансној евиденцији исказало вриједност од 21.018.731,88 КМ. Највећи дио исказане вриједности односи се на трајна средства и припадајуће резервне дијелове и материјале (133.113,64 КМ)које је, на бази уговора са Општином Лакташи, Друштво у 2011. години добило без накнаде, на управљање и короштење на неодређено вријеме.

Укупну исказану вриједност на дан 31.12.2017. године чине следећа средства:

1. Дио пословне зграде који је био у евиденцији до 2013. године, 287.024 КМ
2. Водовод Маглајани, 8.877.660,89 КМ
3. Водовод Кришковци, 3.737.227,58 КМ
4. Канализација у Трну, 6.253.339,73 КМ
5. Водовод Трн (Јаблан, Буковица)518.134,60 КМ
6. Ровокопач, 99.281,64 КМ
7. Вибро опрема,4.336,44 КМ
8. Вибронабијач, 5.059,18 КМ
9. Пнеуматска ракета, 15.900,27 КМ
10. Компресор,12.428,40 КМ
11. Трактор Зетор, 47.124,47 КМ
12. Мулчер и кардан, 8.022, 14КМ
13. Водоводни систем Горњи Кадињани 356.255,12 КМ
14. Водоводни систем насеље Јакуповци 66.858,85 КМ
15. Водоводни систем Шушњари 296.789,42 КМ
16. Реконструисани дио водовода Лакташи-Јакуповци 300.174,84 КМ

У Лакташима,20.02.2018 године

Лице одговорно за састављање:

/Сњежана Бизумовић/

СРТ-0514/18

Директор:

/Драган Келечевић,дипл ецц/