

“ В О Д О В О Д “ а.д.

Коз. Дубица

Дана: 31.07.2022. године

**ЗАБИЉЕШКЕ УЗ ФИНАНСИЈСКИ
ИЗВЈЕШТАЈ ЗА ПЕРИОД ОД
01.01.2022 -30.06.2022.године**

У Козарској Дубици дана 31.07.2022. године

ЗАБИЉЕШКЕ УЗ ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЈЕШТАЈ ЗА 30.06.2022. године

Информације о предузећу

Предузеће **Водовод а.д. Коз.Дубица** основан је 28.09.2000.год. по рјешењу Основног суда Б.Лука бр.У/И 1968/2000, регистарски уложак број:1-11765-00, под називом Основно јавно државно комунално предузеће "Водовод" п.о Козарска Дубица.

Промјена власништва регистрована је код надлежног суда 27.05.2003 године, на основу Рјешења, ознака и број:У/И 1828/03. Од дана извршене регистрације, послује под називом "Водовод" а.д. Козарска Дубица.

Основна дјелатност предузећа је прикупљање, пречишћавање и дистрибуција воде (3600).

- Скраћени назив : Водовод а.д Козарска Дубица
- Сједиште: Краља Петра I Ослободиоца бб, Козарска Дубица
- ЈИБ:4400739060004
- ПИБ:400739060004
- Матични број: 01936913.

Директор предузећа је Жељко Драгичевић.

На дан 30.06.2022. године у Водоводу а.д. Козарска Дубица је било запослено 43 радника.

НОТА 1 Нематеријална улагања

Нематеријална улагања односе се на купљене софтвере за обраду података и читавање мјерача воде у износу од 20.314 КМ.

НОТА 2 Некретнине, постројења и опрема

У току 2004. године по основу купопродајног уговора извршено је укњижавање земљишта у износу од **18.975,00 КМ** укупне површине 2.179 м² и по основу уговора бр.1989/07 укњижена је к.ч.723/2 и к.ч.724/2 у износу **685,00 КМ** укупне површине од 520 м².

У 2021. години извршена је процјена основни средстава за групу грађевински објекти који на дан 30.06.2022. године износе 8.013.463КМ.

Вриједност грађевинских објеката смањена је у односу на 2021. годину за вриједност амортизације у износу **55.859КМ**, а повећања за улагање у износу од **2.110 КМ**. Вриједност опреме је такође смањена за висину амортизације у износу од **16.084КМ**.

НОТА 3 Улагање на туђим основним средствима

Улагања у износу од **205.195 КМ** су извршена на објектима за производњу воде, који су у власништву СО-е К.Дубица.

НОТА 4 Некретнине, постројења и опрема у припреми

Односе се на улагање у проширење водоводне мреже у насељу Брекиња.

НОТА 5 Средства узета у закуп

Износ 16.268 КМ, односи се на трајно право кориштења градског грађевинског земљишта која је формирана према упутствима и корекцијама наложеним од стране Дирекције за приватизацију РС-е, приликом израде почетног биланса стања на дан 01.07.2000. године.

НОТА 6 Одложена пореска средства

Одложена пореска средства износе 241 КМ а односе се на разлику обрачунате амортизације по рачуноводственим и по пореским стопама.

НОТА 7 Материјал

Материјал у складишту се води по просјечним цијенама.
Вриједност материјала на 30.06.2022. године износи **118.058 КМ**.

НОТА 8 Потраживања

Потраживања од продаје и остала потраживања на дан 30.06.2022. године чине потраживања од купаца у износу од **677.924 КМ** потраживања из специфични послова у износу **36.094 КМ** и друга потраживања у износу **152.573 КМ** на потраживање од Скупштине општине, фондова за исплаћене накнаде и пот.од радника за дате аконтације.

НОТА 9 Готовина и еквивалентне готовине

- Новац на жиро-рачунима код пословних банака износи	131.570 КМ
- Новац у благајни предузећа износи	4.792 КМ
Укупно готовина:	136.362 КМ

НОТА 10 Капитал

Структура укупног капитала предузећа на дан 30.06.2022. године су слиједеће позиције:

Акцијски капитали:

-Група Фортис доо(пио,Фонд рест. акцијонари)	100.281 КМ
-Физичка лица	144.597 КМ
-Општина Козарска Дубица	951.426 КМ
Укупно :	1.196.304 КМ

Рев.резерве	6.603.414 КМ
Губитак из ранијих година	(941.848) КМ
Добит текуће године	23.666 КМ
Укупно:	6.881.536 КМ

Код Основног суда у Бања Луци извршен је упис повећања основног капитала друштва емитовањем II емисије редовних акција затвореном понудом уз скраћени проспекта уносом ствари.

Упис је извршен на основу одлуке о повећању основног капитала друштва број: СК- III-8/06 од 05.06.2006. године рјешења комисије за хартије од вриједности РС број: 01-УП-031-5152/07 од 30.11.2007. године и рјешења број: 01-03-РЕ-5536/07 од 10.01.2008.године.

Уписани основни капитал из II емисије износи **598.140 КМ**.

Под 31.12.2021. године извршена је процјена основни средстава, тако да су ревалоризационе резерве повећане на **6.603.414 КМ**.

НОТА 11 Остала дугорочна резервисања

Односе се на процијењена основна средства –Водовода- Кнежица, дата на управљање- Водоводу-К. Дубица у износу од	173.253 КМ
До сада амортизовано	96.891 КМ
Садашња вриједност	76.362 КМ

И на резервисана средства за остала дугорочна примања запослени по тужби бившег директора Бабић Чедомира у износу од 31.000 КМ.

НОТА 12 Дугорочни кредити

I Обавезе по емитованим дугорочним хартијама од вријености

Дана 26.01.2021. године извршена је прва емисија обвезница Јавном понудом износу од	1.700.000 КМ
До 30.06.2022. године упућено	101.007 КМ
Укупно:	1.598.993 КМ

НОТА 13 Остале дугорочне обавезе

Потписана су Рјешења о одгођеном плаћању обавеза са ЈУ Воде Српске –Бијељина, Пореском управом РС и ЈУ Институт за заштиту здравља у износу:

Водне накнаде у износу од	152.684КМ,
Пореска управа РС у износу од	83.096КМ
ЈУ Институт за заштиту здравља у износу	22.601КМ
Укупно:	258.381КМ

НОТА 14 Остали краткорочни кредити

Стање на дан 30.06.2022. године износи **247.383 КМ** а састоји се од:

Овердрафт кредита по уговору(Атос банка)	50.000 КМ
Обердрафт кредита по уговору (Нова банка)	80.000 КМ
Дуг према ЈУ Воде Српске	69.327 КМ
Дуг према Електропривреди	30.107 КМ
Дуг према Пореској управи РС	9.972 КМ
Дуг према ЈУ Институту за заш.здравља	7.977 КМ
Укупно	247.383 КМ

НОТА 15 Остале обавезе

- Обавезе према добављачима	147.027 KM
- Обавезе према добављачима(спец.послова)	540 KM
- Обавезе за нето зараде и накнаде зарада	151.573KM
- Друге обавезе	4.323 KM
- Обавезе за ПДВ -е	14.059 KM
- Обавезе за доприносе(шуме,коморе и вод.доп.)	52.958 KM
- Одложене пореске обавезе	1.513 KM
Укупно:	417.338 KM

НОТА 16 Остали разграничени приходи

Донација Скупштине Општине на изградњи пумпне станице К.Брдо у износу 3.711 KM, и донација за дистрибутивни цијевовод Брекиња 70.000KM.

Нота 17 Ванбилансна актива

Укупна вриједност ванбилансне активе износи 4.650.921 KM.

Скупштина општине Козарска Дубица је у складу са Одлукама број:02-013-181/150 од 30.10.2015 године и број: 02-0113-195/15 од 30.11.2015. године, Водоводу а.д Козарска Дубица пренијела на управљање и коришћење дистрибутивни цијевовод са пратећим објектима и опремом за одржавање водоводног система.

Објекти комуналне инфраструктуре воде се у књиговодству СО-е Козарска Дубица и за исте врши обрачун амортизације.

НОТА 18 Пословни приходи

Од тога приходи од продаје производа на мало и услуга на домаћем тржишту износе 612.858 KM, а односе се на приходе од производње и дистрибуције воде, пружање услуга одводње отпадних вода и осталих услуга.

Остали приходи:

Приходи од субвенција,донација,од стране СО-е К.Дубица, због повећања трошкова пословања предузећа	158.892 KM
Укупно:	158.892 KM

НОТА 19 Трошкови материјала

Мат. потрошен за поп. и сан. цијев.	15.822 KM
Мат. Пот.у ресторану (за спремање топлог оброка)	23.832 KM
Кан.мат. хтз опрема, одрж. хигијене и итд.	13.042 KM
Трошкови ел.енергије горива и мазива	86.504 KM
Укупно:	139.200 KM

НОТА 20 Трошкови зарада

Трошкови бруто зарада и бруто накнада зарада:

Бруто зараде запослених	403.868 KM
Бруто накнаде члановима НО и Одб.за рев	10.495 KM
Друге бруто накнаде	29.918 KM

Просјечан број запослених радника са 30.06.2022. године по основу стања крајем мјесеца износио је 43 радника.

НОТА 23 Трошкови производних услуга

- Трошкови ПТТ-а телефон	6.054 KM
- Трошкови одржавања	34.533 KM
- Трошкови реклам и пропаганде	3.092 KM
- Трошкови комуналних услуга	1.530 KM
- Накнаде по основу уг.о ауторском праву	3.628 KM
- Трошкови накнада о уг.о дијелу	11.424 KM
УКУПНО	60.260 KM

НОТА 24 Трошкови амортизације

- Амортизација нематеријални улагања	3.393 KM
- Амортизација грађевинских објеката	49.273 KM
- Амортизација опреме	10.320 KM
Укупно:	75.336 KM

НОТА 25 Нематеријални трошкови

- Трошкови ревизије	2.300 KM
- Трошкови адвокатски услуга	1.200 KM
- Трошкови здравствених услуга(Институт)	6.797 KM
- Трошкови стручног образовања	3.566 KM
- Остале непроизводне услуге	9.022 KM
- Трошкови репрезентације	1.130 KM
- Трошкови премија и осигурања	9.452 KM
- Трошкови платног промета	3.610. KM
- Трошкови чланарина	555 KM
- Трошкови оглас ,суд. таксе и остало	3.793 KM
Укупно:	98,678 KM

НОТА 26 Трошкови пореза

Об.порези на имовину, шуме,противпож.,таксе	1.379 KM
---	----------

НОТА 27 Трошкови доприноса

Об. за рехабилитацију инвалида	808 KM
--------------------------------	--------

НОТА 28 Финансијски приход

- Приходи од затезних камата	6.663 KM
- Остали фин.приходи	1.968 KM
Укупни:	8.631 KM

Приходи од камата односе се на приходе од зарачунатих затезних камата за нередовне платише, а остали фин.приходи односе се на наплаћене судске трошкове.

НОТА 29 Финансијски расходи

Расходи камата по кредитима	2.690 KM
Расходи по другим фин.пласманима	44.596 KM
Затезне камате	7.303 KM
Остали фин.расходи	2.393 KM
Укупно:	56.982 KM

НОТА 30 Нето добитак и губитак

Укупан нето добитак за обрачунски период 30.06.2022. године утврђен у билансу успјеха износи 23.666 KM.

Укупни приходи са 30.06.2022. године износили су 846.440 KM
Укупни трошкови са 30.06.2022. године износили су 822.774 KM

НОТА 31 Приливи од купаца и примљени аванси

Прилив готовине од купаца износио је	876.625 KM
--------------------------------------	------------

НОТА 32 Одливи готовине из пословне активности

Одливи по основу испл. добављачима	297.034 KM
Одливи по основу зарада и нак.зар	384.486 KM
Одливи по осн.пл.камата	49.679 KM
Одливи по осн.пореа на добит	14.131 KM
Остали	219.091 KM
Укупно:	964.421 KM

Нота 35 Готовина на крају обрачунског периода

Нето одлив готовине	- 87.796 KM
Готовина на по.об.периода	224.252 KM
Готовина на крају об.периода	136.362 KM

ШЕФ РАЧУНОВОДСТВА:
Закић Сњежана