

## Opšti podaci

Oznaka: QZIV9Z

| I - Podaci o obvezniku predaje finansijskog izvještaja:                                            |                                                                                          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. Vrsta obveznika:                                                                                | PRIVREDA (šifra: 750)                                                                    |
| 2. Novoosnovani obveznik (obveznik koji nije bio osnovan u prethodnom periodu predaje FI):         | NE                                                                                       |
| 3. Naziv pravnog lica:                                                                             | JP "VODOVOD I KANALIZACIJA" a.d.                                                         |
| 4. JIB:                                                                                            | 4400585320008                                                                            |
| 5. Matični broj:                                                                                   | 01938240                                                                                 |
| 6. Opština:                                                                                        | 089                                                                                      |
| 7. Adresa:                                                                                         | Trifka Grabeža 9.                                                                        |
| 8. Obveznik sa sjedištem u inostranstvu:                                                           | NE                                                                                       |
| 9. Ime(na) i prezime(na), ime firme većinskog vlasnika i procenat učešća u vlasništvu:             | Opština Pale                                                                             |
| 10. Veličina:                                                                                      | 1 - srednje                                                                              |
| 11. Vlasništvo:                                                                                    | mješovito                                                                                |
| 12. Šifra djelatnosti:                                                                             | 3600                                                                                     |
| 13. Telefon:                                                                                       | / -                                                                                      |
| 14. e mail:                                                                                        | finansije@vodovodpale.com                                                                |
| 15. Web adresa:                                                                                    | www.                                                                                     |
| 16. Status pravnog lica:                                                                           | javno preduzece                                                                          |
| II - Podaci o finansijskom izvještaju:                                                             |                                                                                          |
| 1. Izvještajna godina:                                                                             | 2022                                                                                     |
| 2. Izvještajni period:                                                                             | Godisnji ( 01.01.2022-31.12.2022 )                                                       |
| 3. Statusna promjena (popunjava se samo izvještaje van perioda):                                   | X                                                                                        |
| 4. Verzija izvještaja (redovan, ispravka revizija):                                                | Redovna predaja                                                                          |
| 5. Konsolidovani izvještaj:                                                                        | NE                                                                                       |
| 6. Primjenjeni okviri finansijskog izvještavanja:                                                  | medunarodni standard finansijskog izvještavanja za male i srednje entitete (MSFI za MSE) |
| 7. Obveznik je u stanju mirovanja (ne postoje promjene u odnosu na prethodni izvještajni period):  | NE                                                                                       |
| III - Podaci o licu ovlaštenom za vođenje poslovnih knjiga i sastavljanje finansijskih izvještaja: |                                                                                          |
| 1. Ime i prezime:                                                                                  | Snježana Cicovic                                                                         |
| 2. Način angažovanja:                                                                              | ugovor sa preduzetnikom koji je registrovan za pružanje rac. usluga                      |
| 3. Broj licence:                                                                                   | SR -0690/22                                                                              |
| 4. e mail:                                                                                         | @                                                                                        |
| 5. Telefon:                                                                                        | / -                                                                                      |
| 6. Fax:                                                                                            | / -                                                                                      |

Lice sa licencom: \_\_\_\_\_

Lice ovlašteno za zastupanje: \_\_\_\_\_

Naziv obveznika: JP "VODOVOD I KANALIZACIJA"  
a.d.  
Maticni broj: 01938240  
JIB: 4400585320008  
Šifra djelatnosti: 3600  
Sjedište: Trifka Grabeža 9.

Žiro računi kod poslovnih banaka:  
562-012-00002586-06 (G)  
555-002-08158947-59 (R)  
552-009-00001607-39 (R)  
161-000-00574200-55 (R)

## Bilans stanja - aktiva

na dan 31.12.2022

-KM

| Grupa računa       | POZICIJA                                                                           | AOP | Napomena | Bruto      | Ispravka vrijednosti | Neto      | Prethodna godina |
|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------|------------|----------------------|-----------|------------------|
|                    | BILANSNA AKTIVA A. STALNA SREDSTVA (002 + 008 + 015 + 016 + 017 + 022 + 034)       | 001 |          | 34.349.765 | 30.783.141           | 3.566.624 | 4.118.178        |
| 01                 | I NEMATERIJALNA SREDSTVA (003 do 007)                                              | 002 |          |            |                      |           |                  |
| 010, dio 019       | 1. Ulaganja u razvoj                                                               | 003 |          |            |                      |           |                  |
| 011, 013, dio 019  | 2. Koncesije, patenti, licence, softver i ostala prava                             | 004 |          |            |                      |           |                  |
| 012, dio 019       | 3. Goodwill                                                                        | 005 |          |            |                      |           |                  |
| 014, dio 019       | 4. Ostala nematerijalna sredstva                                                   | 006 |          |            |                      |           |                  |
| 015, 016 i dio 019 | 5. Avansi i nematerijalna sredstva u pripremi                                      | 007 |          |            |                      |           |                  |
| 02                 | II NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (009 do 014)                                   | 008 |          | 34.349.765 | 30.783.141           | 3.566.624 | 4.118.178        |
| 020, dio 029       | 1. Zemljište                                                                       | 009 |          | 147.410    |                      | 147.410   | 147.410          |
| 021, dio 029       | 2. Građevinski objekti                                                             | 010 |          | 33.025.777 | 29.707.994           | 3.317.783 | 3.824.978        |
| 022, dio 029       | 3. Postrojenja i oprema                                                            | 011 |          | 1.176.578  | 1.075.147            | 101.431   | 145.790          |
| 023, dio 029       | 4. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema                                         | 012 |          |            |                      |           |                  |
| 024, dio 029       | 5. Ulaganje na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi                          | 013 |          |            |                      |           |                  |
| 025, 026, dio 029  | 6. Avansi i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi                            | 014 |          |            |                      |           |                  |
| 03                 | III INVESTICIJE NEKRETNINE                                                         | 015 |          |            |                      |           |                  |
| 04                 | IV SREDSTVA UZETA U ZAKUP                                                          | 016 |          |            |                      |           |                  |
| 05                 | V BIOLOŠKA SREDSTVA (018 do 021)                                                   | 017 |          |            |                      |           |                  |
| 050, dio 059       | 1. Šume                                                                            | 018 |          |            |                      |           |                  |
| 051, dio 059       | 2. Višegodišnji zasadi                                                             | 019 |          |            |                      |           |                  |
| 052, 053, dio 059  | 3. Osnovno stado i ostala biološka sredstva                                        | 020 |          |            |                      |           |                  |
| 055, 056 i dio 059 | 4. Avansi i biološka sredstva u pripremi                                           | 021 |          |            |                      |           |                  |
| 06                 | VI DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (023 + 024 + 025 + 030 + 033)                    | 022 |          |            |                      |           |                  |
| 060, dio 069       | 1. Učešće u kapitalu zavisnih subjekata                                            | 023 |          |            |                      |           |                  |
| 061, dio 069       | 2. Učešće u kapitalu pridruženih subjekata i zajedničkih poduhvata                 | 024 |          |            |                      |           |                  |
| dio 06             | 3. Finansijska sredstva po amortizovanoj vrijednosti (026 do 029)                  | 025 |          |            |                      |           |                  |
| 062, dio 069       | 3.1. Dugoročni krediti povezanim pravnim licima                                    | 026 |          |            |                      |           |                  |
| 063, dio 069       | 3.2. Dugoročni krediti u zemlji                                                    | 027 |          |            |                      |           |                  |
| 064, dio 069       | 3.3. Dugoročni krediti u inostranstvu                                              | 028 |          |            |                      |           |                  |
| 065, dio 069       | 3.4. Ostala finansijska sredstva po amortizovanoj vrijednosti                      | 029 |          |            |                      |           |                  |
| dio 06             | 4. Finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz ostali ukupan rezultat (031 + 032) | 030 |          |            |                      |           |                  |
| 066, dio 069       | 4.1. Vlasnički instrumenti                                                         | 031 |          |            |                      |           |                  |
| 067, dio 069       | 4.2. Dužnički instrumenti                                                          | 032 |          |            |                      |           |                  |
| 068, dio 069       | 5. Potraživanja po finansijskom lizingu                                            | 033 |          |            |                      |           |                  |

Naziv obveznika: JP "VODOVOD I KANALIZACIJA"  
a.d.  
Maticni broj: 01938240  
JIB: 4400585320008  
Šifra djelatnosti: 3600  
Sjedište: Trifka Grabeža 9.

Žiro računi kod poslovnih banaka:  
562-012-00002586-06 (G)  
555-002-08158947-59 (R)  
552-009-00001607-39 (R)  
161-000-00574200-55 (R)

**Bilans stanja - aktiva**

na dan 31.12.2022

-KM

| Grupa računa          | POZICIJA                                                                                                     | AOP | Napomena | Bruto     | Ispravka vrijednosti | Neto      | Prethodna godina |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------|-----------|----------------------|-----------|------------------|
| 07 i 08               | VII OSTALA DUGOROČNA SREDSTAVA I RAZGRANIČENJA                                                               | 034 |          |           |                      |           |                  |
| 090                   | B. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA                                                                                 | 035 |          |           |                      |           |                  |
|                       | V. TEKUĆA SREDSTVA (037 + 044)                                                                               | 036 |          | 2.490.567 | 119.695              | 2.370.872 | 2.331.343        |
| 10 do 15              | I ZALIHE, STALNA SREDSTVA NAMIJENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA (038 do 043)          | 037 |          | 496.226   | 0                    | 496.226   | 477.147          |
| 100 do 109            | 1. Zalihe materijala                                                                                         | 038 |          | 496.226   |                      | 496.226   | 477.147          |
| 110 do 119            | 2. Zalihe nedovršene proizvodnje, poluproizvoda i nedovršenih usluga                                         | 039 |          |           |                      |           |                  |
| 120 do 129            | 3. Zalihe gotovih proizvoda                                                                                  | 040 |          |           |                      |           |                  |
| 130 do 139            | 4. Zalihe robe                                                                                               | 041 |          |           |                      |           |                  |
| 140 do 149            | 5. Stalna sredstva namijenjena prodaji i sredstva poslovanja koje se obustavlja                              | 042 |          |           |                      |           |                  |
| 150 do 159            | 6. Dati avansi                                                                                               | 043 |          |           |                      |           |                  |
|                       | II KRATKOROČNA SREDSTVA IZUZEV ZALIHA I STALNIH SREDSTAVA NAMIJENJENIH PRODAJI (045 + 052 + 061 + 064 + 065) | 044 |          | 1.994.341 | 119.695              | 1.874.646 | 1.854.196        |
|                       | 1. Kratkoročna potraživanja (046 do 051)                                                                     | 045 |          | 1.502.983 | 119.695              | 1.383.288 | 1.335.052        |
| 200, dio 209          | 1.1. Kupci – povezana pravna lica                                                                            | 046 |          |           |                      |           |                  |
| 201,202, 203, dio 209 | 1.2. Kupci u zemlji                                                                                          | 047 |          | 1.479.731 | 119.695              | 1.360.036 | 1.313.962        |
| 204, dio 209          | 1.3. Kupci iz inostranstva                                                                                   | 048 |          |           |                      |           |                  |
| grupa 21, osim 214    | 1.4. Potraživanja iz specifičnih poslova                                                                     | 049 |          |           |                      |           |                  |
| grupa 22, osim 224    | 1.5. Ostala kratkoročna potraživanja                                                                         | 050 |          | 7.983     |                      | 7.983     | 21.090           |
| 224                   | 1.6. Potraživanja za više plaćen porez na dobit                                                              | 051 |          | 15.269    | 0                    | 15.269    |                  |
|                       | 2. Kratkoročni finansijski plasmani (053 + 058 + 059 + 060)                                                  | 052 |          |           |                      |           |                  |
|                       | 2.1. Finansijska sredstva po amortizovanoj vrijednosti (054 do 057)                                          | 053 |          |           |                      |           |                  |
| 230, dio 238          | a) Kratkoročni krediti povezanim pravnim licima                                                              | 054 |          |           |                      |           |                  |
| 231, dio 238          | b) Kratkoročni krediti u zemlji                                                                              | 055 |          |           |                      |           |                  |
| 232, dio 238          | v) Kratkoročni krediti u inostranstvu                                                                        | 056 |          |           |                      |           |                  |
| 233, dio 238          | g) Ostala finansijska sredstva po amortizovanoj vrijednosti                                                  | 057 |          |           |                      |           |                  |
| 235 i 236             | 2.2. Finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha                                             | 058 |          |           |                      |           |                  |
| 234, 239              | 2.3. Potraživanja po finansijskom lizingu                                                                    | 059 |          |           |                      |           |                  |
| 214                   | 2.4. Derivatna finansijska sredstva                                                                          | 060 |          |           |                      |           |                  |
| 24                    | 3. Gotovinski ekvivalenti i gotovina (062 + 063)                                                             | 061 |          | 395.414   | 0                    | 395.414   | 423.200          |
| 240, dio 249          | 3.1. Gotovinski ekvivalenti                                                                                  | 062 |          |           |                      |           |                  |
| 241 do 249            | 3.2. Gotovina                                                                                                | 063 |          | 395.414   |                      | 395.414   | 423.200          |
| 270 od 279            | 4. Porez na dodatu vrijednost                                                                                | 064 |          |           |                      |           |                  |

Naziv obveznika: JP "VODOVOD I KANALIZACIJA"  
a.d.  
Maticni broj: 01938240  
JIB: 4400585320008  
Šifra djelatnosti: 3600  
Sjedište: Trifka Grabeža 9.

Žiro računi kod poslovnih banaka:  
562-012-00002586-06 (G)  
555-002-08158947-59 (R)  
552-009-00001607-39 (R)  
161-000-00574200-55 (R)

## Bilans stanja - aktiva

na dan 31.12.2022

-KM

| Grupa računa | POZICIJA                             | AOP | Napomena | Bruto      | Ispravka vrijednosti | Neto      | Prethodna godina |
|--------------|--------------------------------------|-----|----------|------------|----------------------|-----------|------------------|
| 280 do 289   | 5. Kratkoročna razgraničenja         | 065 |          | 95.944     |                      | 95.944    | 95.944           |
|              | G. BILANSNA AKTIVA (001 + 035 + 036) | 066 |          | 36.840.332 | 30.902.836           | 5.937.496 | 6.449.521        |
| 880 do 888   | D. VANBILANSNA AKTIVA                | 067 |          | 428.298    |                      | 428.298   | 428.298          |

Lice sa licencom: \_\_\_\_\_

Lice ovlašteno za zastupanje: \_\_\_\_\_

Naziv obveznika: JP "VODOVOD I KANALIZACIJA" a.d.  
 Matični broj: 01938240  
 JIB: 4400585320008  
 Šifra djelatnosti: 3600  
 Sjedište: Trifka Grabeža 9.

Žiro računi kod poslovnih banaka:  
 562-012-00002586-06 (G)  
 555-002-08158947-59 (R)  
 552-009-00001607-39 (R)  
 161-000-00574200-55 (R)

## Bilans stanja - pasiva

na dan 31.12.2022

-KM

| Grupa računa           | POZICIJA                                                                                                                 | AOP | Napomena | Tekuća godina | Prethodna godina |
|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------|---------------|------------------|
|                        | BILANSNA PASIVA A. KAPITAL (102 – 110 + 113 – 114 + 115 + 119 + 122 – 123 + 124 – 128 + 131)                             | 101 |          | 4.288.965     | 4.616.508        |
| 30                     | I OSNOVNI KAPITAL (103 + 106 + 107 + 108 + 109)                                                                          | 102 |          | 3.018.918     | 3.018.918        |
| 300                    | 1. Akcijski kapital (104+105)                                                                                            | 103 |          | 1.056.621     | 1.056.621        |
|                        | 1.1. Akcijski kapital - obične akcije                                                                                    | 104 |          | 1.056.621     | 1.056.621        |
|                        | 1.2. Akcijski kapital - povlašćene (prioritetne akcije)                                                                  | 105 |          |               |                  |
| 302                    | 2. Udjeli društva sa ograničenom odgovornošću                                                                            | 106 |          |               |                  |
| 304                    | 3. Ulozi                                                                                                                 | 107 |          |               |                  |
| 305                    | 4. Državni kapital                                                                                                       | 108 |          | 1.962.297     | 1.962.297        |
| 309                    | 5. Ostali osnovni kapital                                                                                                | 109 |          |               |                  |
| 31                     | II OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE I UPISANI NEUPLAĆENI KAPITAL (111 + 112)                                                  | 110 |          |               |                  |
| 310                    | 1. Otkupljene sopstvene akcije i udjeli                                                                                  | 111 |          |               |                  |
| 311                    | 2. Upisani neuplaćeni kapital                                                                                            | 112 |          |               |                  |
| 320                    | III EMISIONA PREMIJA                                                                                                     | 113 |          |               |                  |
| 321                    | IV EMISIONI GUBITAK                                                                                                      | 114 |          |               |                  |
| dio 32                 | V REZERVE (116 do 118)                                                                                                   | 115 |          | 764.780       | 764.780          |
| 322                    | 1. Zakonske rezerve                                                                                                      | 116 |          | 537.221       | 537.221          |
| 323                    | 2. Statutarne rezerve                                                                                                    | 117 |          | 227.559       | 227.559          |
| 329                    | 3. Ostale rezerve                                                                                                        | 118 |          |               |                  |
| dio 33                 | VI REVALORIZACIONE REZERVE (120 + 121)                                                                                   | 119 |          | 65.846        | 213.234          |
| 330                    | 1. Revalorizacione rezerve za nekretnine, postrojenja, opremu i nematerijalna sredstva                                   | 120 |          | 65.846        | 213.234          |
| 331 i 334              | 2. Ostale revalorizacione rezerve                                                                                        | 121 |          |               |                  |
| 332                    | VII POZITIVNI EFEKTI VREDNOVANJA FINANSIJSKIH SREDSTAVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VRIJEDNOSTI KROZ OSTALI UKUPNI REZULTAT  | 122 |          |               |                  |
| 333                    | VIII NEGATIVNI EFEKTI VREDNOVANJA FINANSIJSKIH SREDSTAVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VRIJEDNOSTI KROZ OSTALI UKUPNI REZULTAT | 123 |          |               |                  |
| 34                     | IX NERASPOREĐA DOBIT (125 do 127)                                                                                        | 124 |          | 766.964       | 783.979          |
| 340 ili 342            | 1. Neraspoređena dobit ranijih godina / Neraspoređeni višak prihoda nad rashodima ranijih godina                         | 125 |          | 619.576       | 531.732          |
| 341 ili 343            | 2. Neraspoređena dobit tekuće godine / Neraspoređeni višak prihoda nad rashodima tekuće godine                           | 126 |          | 147.388       | 252.247          |
| 344                    | 3. Neto prihod od samostalne djelatnosti                                                                                 | 127 |          |               |                  |
| 35                     | X GUBITAK (129 + 130)                                                                                                    | 128 |          | 327.543       | 164.403          |
| 350 ili 352            | 1. Gubitak ranijih godina / Višak rashoda nad prihodima ranijih godina                                                   | 129 |          |               |                  |
| 351 ili 353            | 2. Gubitak tekuće godine / Višak rashoda nad prihodima tekuće godine                                                     | 130 |          | 327.543       | 164.403          |
|                        | XI UČEŠĆA BEZ PRAVA KONTROLE                                                                                             | 131 |          |               |                  |
|                        | B. DUGOROČNA REZERVISANJA I DUGOROČNE OBAVEZE (133 + 137 + 145)                                                          | 132 |          | 1.242.170     | 1.321.297        |
| dio 40                 | I DUGOROČNA REZERVISANJA (134 do 136)                                                                                    | 133 |          | 0             | 0                |
| 400                    | 1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku                                                                             | 134 |          |               |                  |
| 404                    | 2. Rezervisanja za naknade i beneficije zaposlenih                                                                       | 135 |          |               |                  |
| 401, 402, 403, dio 409 | 3. Ostala dugoročna rezervisanja                                                                                         | 136 |          |               | 0                |
|                        | II DUGOROČNE OBAVEZE (138 do 144)                                                                                        | 137 |          | 49.235        | 92.795           |
| 411                    | 1. Obaveze prema povezanim pravnim licima                                                                                | 138 |          |               |                  |

Naziv obveznika: JP "VODOVOD I KANALIZACIJA" a.d.  
 Matični broj: 01938240  
 JIB: 4400585320008  
 Šifra djelatnosti: 3600  
 Sjedište: Trifka Grabeža 9.

Žiro računi kod poslovnih banaka:  
 562-012-00002586-06 (G)  
 555-002-08158947-59 (R)  
 552-009-00001607-39 (R)  
 161-000-00574200-55 (R)

## Bilans stanja - pasiva

na dan 31.12.2022

-KM

| Grupa računa      | POZICIJA                                                                                                      | AOP | Napomena | Tekuća godina | Prethodna godina |
|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------|---------------|------------------|
| 413               | 2. Dugoročni krediti u zemlji                                                                                 | 139 |          | 23.339        | 59.234           |
| 414               | 3. Dugoročni krediti u inostranstvu                                                                           | 140 |          |               |                  |
| 412               | 4. Obaveze po emitovanim dužničkim instrumentima                                                              | 141 |          |               |                  |
| 415, 416          | 5. Dugoročne obaveze po lizingu                                                                               | 142 |          | 25.896        | 33.561           |
| 418               | 6. Ostale dugoročne finansijske obaveze po amortizovanoj vrijednosti                                          | 143 |          |               |                  |
| dio 409, 410, 419 | 7. Ostale dugoročne obaveze, uključujući razgraničenja                                                        | 144 |          |               |                  |
| 408               | III RAZGRANIČENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE                                                                 | 145 |          | 1.192.935     | 1.228.502        |
| 407               | V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE                                                                                   | 146 |          |               |                  |
| 42 do 49          | G. KRATKOROČNE OBAVEZE I KRATKOROČNA REZERVISANJA (148 + 155 + 161 + 162 + 163 + 164 + 165 + 166 + 167 + 168) | 147 |          | 406.361       | 511.716          |
| 42                | 1. Kratkoročne finansijske obaveze (149 do 154)                                                               | 148 |          | 43.829        | 96.577           |
| 420               | 1.1. Kratkoročne finansijske obaveze prema povezanim pravnim licima                                           | 149 |          |               |                  |
| 421 do 424        | 1.2. Kratkoročni krediti i obaveze po emitovanim kratkoročnim hartijama od vrijednosti                        | 150 |          | 43.829        | 96.577           |
| 425 i 426         | 1.3. Kratkoročne obaveze po lizingu                                                                           | 151 |          |               |                  |
| 427               | 1.4. Kratkoročne obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha                                               | 152 |          |               |                  |
| 428               | 1.5. Derivatne finansijske obaveze                                                                            | 153 |          |               |                  |
| 429               | 1.6. Ostale obaveze po amortizovanoj vrijednosti                                                              | 154 |          |               |                  |
| 43                | 2. Obaveze iz poslovanja (156 do 160)                                                                         | 155 |          | 40.390        | 54.110           |
| 430 i 436         | 2.1. Primljeni avansi, depoziti i kaucije                                                                     | 156 |          |               |                  |
| 431               | 2.2. Dobavljači – povezana pravna lica                                                                        | 157 |          |               |                  |
| 432, 433, 434     | 2.3. Dobavljači u zemlji                                                                                      | 158 |          | 40.390        | 54.110           |
| 435               | 2.4. Dobavljači iz inostranstva                                                                               | 159 |          |               |                  |
| 437, 439          | 2.5. Ostale obaveze iz poslovanja                                                                             | 160 |          |               |                  |
| 440 do 449        | 3. Obaveze iz specifičnih poslova                                                                             | 161 |          |               |                  |
| 450 do 458        | 4. Obaveze za plate i naknade plata                                                                           | 162 |          | 166.327       | 196.439          |
| 460 do 469        | 5. Ostale obaveze                                                                                             | 163 |          |               | 338              |
| 470 do 479        | 6. Porez na dodatu vrijednost                                                                                 | 164 |          | 41.013        | 42.609           |
| 48 osim 481       | 7. Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine                                                        | 165 |          | 18.859        | 25.700           |
| 481               | 8. Obaveze za porez na dobit                                                                                  | 166 |          |               |                  |
| 49, osim 496      | 9. Kratkoročna razgraničenja                                                                                  | 167 |          | 95.943        | 95.943           |
| 496               | 10. Kratkoročna rezervisanja                                                                                  | 168 |          |               |                  |
|                   | D. BILANSNA PASIVA (101 + 132 + 146 + 147)                                                                    | 169 |          | 5.937.496     | 6.449.521        |
| 890 do 898        | DJ. VANBILANSNA PASIVA                                                                                        | 170 |          | 428.298       | 428.298          |

Lice sa licencom: \_\_\_\_\_

Lice ovlašteno za zastupanje: \_\_\_\_\_

Naziv obveznika: JP "VODOVOD I KANALIZACIJA" a.d.  
 Maticni broj: 01938240  
 JIB: 4400585320008  
 Šifra djelatnosti: 3600  
 Sjedište: Trifka Grabeža 9.

Žiro računi kod poslovnih banaka:  
 562-012-00002586-06 (G)  
 555-002-08158947-59 (R)  
 552-009-00001607-39 (R)  
 161-000-00574200-55 (R)

## Bilans uspjeha

na dan 31.12.2022

-KM

| Grupa računa              | POZICIJA                                                                                              | AOP | Napomena | Tekuća godina | Prethodna godina |
|---------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------|---------------|------------------|
|                           | A. POSLOVNI PRIHODI I RASHODI - I POSLOVNI PRIHODI<br>(202 + 206 + 210 + 214 – 215 + 216 – 217 + 218) | 201 |          | 3.235.633     | 2.862.734        |
| 60                        | 1. Prihodi od prodaje robe (203 do 205)                                                               | 202 |          |               |                  |
| 600, dio 605              | 1.1. Prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima                                                 | 203 |          |               |                  |
| 601, 602, 603,<br>dio 605 | 1.2. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu                                                       | 204 |          |               |                  |
| 604, dio 605              | 1.3. Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu                                                    | 205 |          |               |                  |
| 61                        | 2. Prihodi od prodaje proizvoda (207 do 209)                                                          | 206 |          | 2.503.788     | 2.797.700        |
| 610, dio 615              | 2.1. Prihodi od prodaje proizvoda povezanim pravnim licima                                            | 207 |          |               |                  |
| 611, 612, 613,<br>dio 615 | 2.2. Prihodi od prodaje proizvoda na domaćem tržištu                                                  | 208 |          | 2.503.788     | 2.797.700        |
| 614, dio 615              | 2.3. Prihodi od prodaje proizvoda na inostranom tržištu                                               | 209 |          |               |                  |
| 62                        | 3. Prihodi od pruženih usluga (211 do 213)                                                            | 210 |          | 700.453       | 0                |
| 620, dio 625              | 3.1. Prihodi od pruženih usluga povezanim licima                                                      | 211 |          |               |                  |
| 621, 622, 623,<br>dio 625 | 3.2. Prihodi od pruženih usluga na domaćem tržištu                                                    | 212 |          | 700.453       |                  |
| 624, dio 625              | 3.3. Prihodi od pruženih usluga na inostranom tržištu                                                 | 213 |          |               |                  |
| 630                       | 4. Povećenje vrijednosti zaliha učinaka                                                               | 214 |          |               |                  |
| 631                       | 5. Smanjenje vrijednosti zaliha učinaka                                                               | 215 |          |               |                  |
| 640 i 641                 | 6. Povećenje vrijednosti investicionih nekretnina i bioloških sredstava koja se ne amortizuju         | 216 |          |               |                  |
| 642 i 643                 | 7. Smanjenje vrijednosti investicionih nekretnina i bioloških sredstava koja se ne amortizuju         | 217 |          |               |                  |
| 650 do 659                | 8. Ostali poslovni prihodi                                                                            | 218 |          | 31.392        | 65.034           |
|                           | II POSLOVNI RASHODI (220 + 221 + 222 + 223 + 226 + 227 + 234 + 235 + 236)                             | 219 |          | 3.567.887     | 3.190.694        |
| 500 do 502                | 1. Nabavna vrijednost prodane robe                                                                    | 220 |          |               |                  |
| 510 do 512                | 2. Troškovi materijala                                                                                | 221 |          | 451.214       | 470.981          |
| 513                       | 3. Troškovi goriva i energije                                                                         | 222 |          | 176.875       | 0                |
| 52                        | 4. Troškovi plata, naknada plata i ostalih ličnih primanja (224 + 225)                                | 223 |          | 2.044.227     | 1.861.898        |
| 520 i 523                 | 4.1. Troškovi bruto plata i bruto naknada plata                                                       | 224 |          | 1.968.340     | 1.796.397        |
| 524 do 529                | 4.2. Troškovi ostalih ličnih primanja                                                                 | 225 |          | 75.887        | 65.501           |
| 530 do 539                | 5. Troškovi proizvodnih usluga                                                                        | 226 |          | 209.919       | 136.704          |
| 54                        | 6. Troškovi amortizacije i rezervisanja (228 + 233)                                                   | 227 |          | 558.822       | 593.120          |
| 540                       | 6.1. Troškovi amortizacije (229 do 232)                                                               | 228 |          | 558.822       | 593.120          |
| dio 540                   | a) Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme                                                      | 229 |          | 558.822       | 593.120          |
| dio 540                   | b) Amortizacija investicionih nekretnina                                                              | 230 |          |               |                  |
| dio 540                   | v) Amortizacija sredstava uzetih u zakup                                                              | 231 |          |               |                  |
| dio 540                   | g) Amortizacija ostalih sredstava                                                                     | 232 |          |               |                  |
| 541                       | 6.2. Troškovi rezervisanja                                                                            | 233 |          |               |                  |
| 55 osim 555 i 556         | 7. Nematerijalni troškovi (bez poreza i doprinosa)                                                    | 234 |          | 123.365       | 127.991          |
| 555                       | 8. Troškovi poreza                                                                                    | 235 |          | 3.465         |                  |
| 556                       | 9. Troškovi doprinosa                                                                                 | 236 |          |               |                  |
|                           | B. POSLOVNI DOBITAK (201 – 219)                                                                       | 237 |          |               |                  |
|                           | V. POSLOVNI GUBITAK (219 – 201)                                                                       | 238 |          | 332.254       | 327.960          |
| 66                        | G. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI - I FINANSIJSKI PRIHODI (240 do 243)                                 | 239 |          | 10.719        | 7.522            |
| 660, 661                  | 1. Prihodi od kamata                                                                                  | 240 |          | 10.719        | 7.522            |

Naziv obveznika: JP "VODOVOD I KANALIZACIJA" a.d.  
 Maticni broj: 01938240  
 JIB: 4400585320008  
 Šifra djelatnosti: 3600  
 Sjedište: Trifka Grabeža 9.

Žiro računi kod poslovnih banaka:  
 562-012-00002586-06 (G)  
 555-002-08158947-59 (R)  
 552-009-00001607-39 (R)  
 161-000-00574200-55 (R)

## Bilans uspjeha

na dan 31.12.2022

-KM

| Grupa računa         | POZICIJA                                                                                                            | AOP | Napomena | Tekuća godina | Prethodna godina |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------|---------------|------------------|
| 662                  | 2. Pozitivne kursne razlike                                                                                         | 241 |          |               |                  |
| 663                  | 3. Prihodi od efekata valutne klauzule                                                                              | 242 |          |               |                  |
| 669                  | 4. Ostali finansijski prihodi                                                                                       | 243 |          | 0             |                  |
| 56                   | II FINANSIJSKI RASHODI (245 do 248)                                                                                 | 244 |          | 27.698        | 9.792            |
| 560, 561             | 1. Rashodi kamata                                                                                                   | 245 |          | 8.554         | 9.792            |
| 562                  | 2. Negativne kursne razlike                                                                                         | 246 |          |               |                  |
| 563                  | 3. Rashodi po osnovu valutne klauzule                                                                               | 247 |          | 0             |                  |
| 569                  | 4. Ostali finansijski rashodi                                                                                       | 248 |          | 19.144        |                  |
|                      | D. DOBITAK REDOVNE AKTIVNOSTI (237 + 239 – 244) ili (239-244-238)                                                   | 249 |          |               |                  |
|                      | Đ. GUBITAK REDOVNE AKTIVNOSTI (238 + 244 -239) ili (244-239-237)                                                    | 250 |          | 349.233       | 330.230          |
| 67                   | E. OSTALI DOBICI I GUBICI - I OSTALI PRIHODI I DOBICI (252 do 260)                                                  | 251 |          | 37.273        | 190.316          |
| 670, 570 neto prikaz | 1. Neto dobiti po osnovu prodaje nematerijalnih sredstava, nekretnina, postrojenja i opreme                         | 252 |          | 259           | 3.466            |
| 671, 571 neto prikaz | 2. Neto dobiti po osnovu prodaje investicionih nekretnina                                                           | 253 |          |               |                  |
| 672, 572 neto prikaz | 3. Neto dobiti po osnovu prodaje bioloških sredstava                                                                | 254 |          |               |                  |
| 673, 573 neto prikaz | 4. Neto dobiti po osnovu prodaje stalnih sredstava namijenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja   | 255 |          |               |                  |
| 674, 574 neto prikaz | 5. Neto dobiti po osnovu prodaje finansijskih sredstava i ulaganja u povezana lica                                  | 256 |          |               |                  |
| 675, 575 neto prikaz | 6. Neto dobiti po osnovu prodaje materijala                                                                         | 257 |          |               |                  |
| 676                  | 7. Viškovi                                                                                                          | 258 |          | 644           | 3.009            |
| 677, 679             | 8. Ostali prihodi i dobiti                                                                                          | 259 |          | 36.370        | 183.841          |
| 678, 577             | 9. Neto dobiti od derivatnih finansijskih instrumenata                                                              | 260 |          |               |                  |
| 57                   | II OSTALI RASHODI I GUBICI (262 do 270)                                                                             | 261 |          | 51.150        | 24.489           |
| 570, 670 neto prikaz | 1. Neto gubici po osnovu otuđenja nematerijalnih sredstava, nekretnina, postrojenja i opreme                        | 262 |          |               |                  |
| 571, 671 neto prikaz | 2. Neto gubici po osnovu otuđenja investicionih nekretnina                                                          | 263 |          |               |                  |
| 572, 672 neto prikaz | 3. Neto gubici po osnovu otuđenja bioloških sredstava                                                               | 264 |          |               |                  |
| 573, 673 neto prikaz | 4. Neto gubici po osnovu otuđenja stalnih sredstava namijenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja  | 265 |          |               |                  |
| 574, 674 neto prikaz | 5. Neto gubici po osnovu otuđenja finansijskih sredstava i ulaganja u povezana lica                                 | 266 |          |               |                  |
| 575, 675 neto prikaz | 6. Neto gubici po osnovu prodaje materijala                                                                         | 267 |          |               |                  |
| 576                  | 7. Manjkovi                                                                                                         | 268 |          | 743           | 3.483            |
| 577, 678 neto prikaz | 8. Neto gubici od derivatnih finansijskih instrumenata                                                              | 269 |          |               |                  |
| 578, 579             | 9. Ostali rashodi i gubici                                                                                          | 270 |          | 50.407        | 21.006           |
|                      | Ž. DOBITAK PO OSNOVU OSTALIH PRIHODA I RASHODA (251 – 261)                                                          | 271 |          |               | 165.827          |
|                      | Z. GUBITAK PO OSNOVU OSTALIH PRIHODA I RASHODA (261 – 251)                                                          | 272 |          | 13.877        |                  |
| 68                   | I. PRIHODI I RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE, I PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (274 + 281) | 273 |          | 35.567        | 0                |

Naziv obveznika: JP "VODOVOD I KANALIZACIJA" a.d.  
 Matični broj: 01938240  
 JIB: 4400585320008  
 Šifra djelatnosti: 3600  
 Sjedište: Trifka Grabeža 9.

Žiro računi kod poslovnih banaka:  
 562-012-00002586-06 (G)  
 555-002-08158947-59 (R)  
 552-009-00001607-39 (R)  
 161-000-00574200-55 (R)

## Bilans uspjeha

na dan 31.12.2022

-KM

| Grupa računa                           | POZICIJA                                                                                                                                                        | AOP | Napomena | Tekuća godina | Prethodna godina |
|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------|---------------|------------------|
| dio 68                                 | 1. Neto dobiti od usklađivanja imovine (osim finansijske) (275 do 280)                                                                                          | 274 |          | 35.567        | 0                |
| 680, 580 neto prikaz                   | 1.1. Neto dobiti od umanjenja ranije priznatih gubitaka usljed obezvređenja nematerijalnih sredstava                                                            | 275 |          |               |                  |
| 681, 581 neto prikaz                   | 1.2. Neto dobiti od umanjenja ranije priznatih gubitaka usljed obezvređenja nekretnina, postrojenja i opreme                                                    | 276 |          | 35.567        |                  |
| 682, 582 neto prikaz                   | 1.3. Neto dobiti od umanjenja ranije priznatih gubitaka usljed obezvređenja investicionih nekretnina koje se vrednuju po nabavnoj vrijednosti                   | 277 |          |               |                  |
| 683, 583 neto prikaz                   | 1.4. Neto dobiti od umanjenja ranije priznatih gubitaka usljed obezvređenja bioloških sredstva koja se vrednuju po nabavnoj vrijednosti                         | 278 |          |               |                  |
| 685, 585 neto prikaz                   | 1.5. Neto dobiti od usklađivanja vrijednosti zaliha materijala i robe                                                                                           | 279 |          |               |                  |
| 688, dio 689, 588, dio 589 neto prikaz | 1.6. Neto dobiti od usklađivanja vrijednost stalnih sredstava namijenjenih prodaji, sredstava poslovanja koje se obustavlja i ostalih nefinansijskih sredstava  | 280 |          |               |                  |
| dio 68                                 | 2. Neto dobiti od usklađivanja vrijednosti finansijskih sredstava (282 do 285)                                                                                  | 281 |          |               |                  |
| 684, 584 neto prikaz                   | 2.1. Neto dobiti od usklađivanja vrijednosti dugoročnih finansijskih sredstava                                                                                  | 282 |          |               |                  |
| 686, 585 neto prikaz                   | 2.2. Neto dobiti od usklađivanja vrijednosti kratkoročnih finansijskih sredstava (osim potraživanja od kupaca)                                                  | 283 |          |               |                  |
| 687, 587 neto prikaz                   | 2.3. Neto dobiti od umanjenja ranije priznatih kreditnih gubitaka usljed obezvređenja potraživanja od kupaca                                                    | 284 |          |               |                  |
| dio 689, dio 589 neto prikaz           | 2.4. Neto dobiti od usklađivanja vrijednosti ostalih finansijskih sredstava                                                                                     | 285 |          |               |                  |
| 58                                     | II RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (287 + 294)                                                                                                      | 286 |          |               |                  |
|                                        | 1. Rashodi od usklađivanja vrijednosti imovine (osim finansijske) (288 do 293)                                                                                  | 287 |          |               |                  |
| 580, 680 neto prikaz                   | 1.1. Neto gubici po osnovu obezvređenja nematerijalnih sredstava                                                                                                | 288 |          |               |                  |
| 581, 681 neto prikaz                   | 1.2. Neto gubici po osnovu obezvređenja nekretnina, postrojenja i opreme                                                                                        | 289 |          |               |                  |
| 582, 682 neto prikaz                   | 1.3. Neto gubici po osnovu obezvređenja investicionih nekretnina koje se vrednuju po nabavnoj vrijednosti                                                       | 290 |          |               |                  |
| 583, 683 neto prikaz                   | 1.4. Neto gubici po osnovu obezvređenja bioloških sredstva koje se vrednuju po nabavnoj vrijednosti                                                             | 291 |          |               |                  |
| 585, 685 neto prikaz                   | 1.5. Neto gubici od usklađivanja vrijednosti zaliha materijala i robe                                                                                           | 292 |          |               |                  |
| 588, dio 589, 688, dio 689 neto prikaz | 1.6. Neto gubici od usklađivanja vrijednosti stalnih sredstava namijenjenih prodaji, sredstava poslovanja koje se obustavlja i ostalih nefinansijskih sredstava | 293 |          |               |                  |
|                                        | 2. Gubici od usklađivanja vrijednosti finansijskih sredstava (295 do 298)                                                                                       | 294 |          |               |                  |
| 584, 684 neto prikaz                   | 2.1. Neto gubici od usklađivanja vrijednosti dugoročnih finansijskih sredstava                                                                                  | 295 |          |               |                  |
| 586, 686 neto prikaz                   | 2.2. Neto gubici od usklađivanja vrijednosti kratkoročnih finansijskih sredstava (osim potraživanja od kupaca)                                                  | 296 |          |               |                  |
| 587, 687 neto prikaz                   | 2.3. Neto gubici od usklađivanja vrijednosti potraživanja od kupaca                                                                                             | 297 |          |               |                  |
| dio 589, dio 689 neto prikaz           | 2.4. Neto gubici od usklađivanja vrijednosti ostalih finansijskih sredstava                                                                                     | 298 |          |               |                  |

Naziv obveznika: JP "VODOVOD I KANALIZACIJA" a.d.  
 Matični broj: 01938240  
 JIB: 4400585320008  
 Šifra djelatnosti: 3600  
 Sjedište: Trifka Grabeža 9.

Žiro računi kod poslovnih banaka:  
 562-012-00002586-06 (G)  
 555-002-08158947-59 (R)  
 552-009-00001607-39 (R)  
 161-000-00574200-55 (R)

## Bilans uspjeha

na dan 31.12.2022

-KM

| Grupa računa          | POZICIJA                                                                                                        | AOP | Napomena | Tekuća godina | Prethodna godina |
|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------|---------------|------------------|
|                       | J. DOBITAK PO OSNOVU USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (273 – 286)                                               | 299 |          | 35.567        | 0                |
|                       | K. GUBITAK PO OSNOVU USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (286 – 273)                                               | 300 |          |               | 0                |
| 690 i 691             | L. Prihodi po osnovu promjene računovodstvenih politika i ispravke grešaka iz ranijih godina                    | 301 |          |               |                  |
| 590 i 591             | LJ. Rashodi po osnovu promjene računovodstvenih politika i ispravke grešaka iz ranijih godina                   | 302 |          |               |                  |
|                       | Udio u dobiti pridruženog društva i zajedničkog poduhvata primjenom metode udjela                               | 303 |          |               |                  |
|                       | Udio u gubitku pridruženog društva i zajedničkog poduhvata primjenom metode udjela                              | 304 |          |               |                  |
|                       | UKUPNI PRIHODI (201+239+251+273+301+303)                                                                        | 305 |          | 3.319.192     | 3.060.572        |
|                       | UKUPNI RASHODI (219+244+261+286+302+304)                                                                        | 306 |          | 3.646.735     | 3.224.975        |
|                       | M. DOBITAK I GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA, 1. Dobit prije oporezivanja (305-306)                                  | 307 |          |               |                  |
|                       | 2. Gubitak prije oporezivanja (306-305)                                                                         | 308 |          | 327.543       | 164.403          |
| 721                   | N. TEKUĆI I ODLOŽENI POREZ NA DOBIT - 1. Poreski rashodi perioda                                                | 309 |          |               |                  |
|                       | 2. Odloženi poreski rashodi (311+312)                                                                           | 310 |          |               |                  |
| 722                   | 2.1. Efekat smanjenja odloženih poreskih sredstava                                                              | 311 |          |               |                  |
| 724                   | 2.2. Efekat povećanja odloženih poreskih obaveza                                                                | 312 |          |               |                  |
|                       | 3. Odloženi poreski prihodi (314 + 315)                                                                         | 313 |          |               |                  |
| 723                   | 3.1. Efekat povećanja odloženih poreskih sredstava                                                              | 314 |          |               |                  |
| 725                   | 3.2. Efekat smanjenja odloženih poreskih obaveza                                                                | 315 |          |               |                  |
|                       | NJ. NETO DOBIT I NETO GUBITAK PERIODA, 1. Neto dobit tekuće godine (307-308-309-310+313)                        | 316 |          |               |                  |
|                       | 2. Neto gubitak tekuće godine (308-307+309+310-313)                                                             | 317 |          | 327.543       | 164.403          |
| 726                   | O. Međudividende i drugi vidovi raspodjele dobitka u toku perioda                                               | 318 |          |               |                  |
|                       | Dio neto dobiti/gubitka koji pripada većinskim vlasnicima                                                       | 319 |          |               |                  |
|                       | Dio neto dobiti/gubitka koji pripada manjinskim vlasnicima                                                      | 320 |          |               |                  |
|                       | Obična zarada po akciji                                                                                         | 321 |          |               |                  |
|                       | Razrijeđena zarada po akciji                                                                                    | 322 |          |               |                  |
|                       | Prosječan broj zaposlenih po osnovu časova rada                                                                 | 323 |          | 103           | 101              |
|                       | Prosječan broj zaposlenih po osnovu stanja na kraju mjeseca                                                     | 324 |          | 103           | 101              |
|                       | A. NETO DOBIT ILI NETO GUBITAK PERIODA                                                                          | 400 |          | -327.543      | -164.403         |
|                       | 1. Stavke koje mogu biti reklasifikovane u bilans uspjeha ( $\pm 402 + 403 \pm 404 \pm 405 \pm 406 \pm 407$ )   | 401 |          |               |                  |
| Promjena na 332 i 333 | 1.1 Povećanje/(smanjenje) fer vrijednosti dužničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupan rezultat | 402 |          |               |                  |
| Promjena na 331       | 1.2. Efekti proistekli iz transakcija zaštite (hedging)                                                         | 403 |          |               |                  |
|                       | 1.3. Udio u ostalom ukupnom rezultatu pridruženog društva i zajedničkog poduhvata primjenom metode udjela       | 404 |          |               |                  |
|                       | 1.4. Dobici ili gubici po osnovu konverzije finansijskih izvještaja inostranog poslovanja                       | 405 |          |               |                  |
| Promjena na 339, dio  | 1.5. Ostale stavke koje mogu biti reklasifikovane u bilans uspjeha                                              | 406 |          |               |                  |
|                       | 1.6. Odloženi porez na dobit koji se odnosi na ove stavke                                                       | 407 |          |               |                  |
|                       | 2. Stavke koje neće biti reklasifikovane u bilans uspjeha ( $\pm 409 \pm 410 \pm 411 \pm 412 \pm 413 \pm 414$ ) | 408 |          | 147.388       | 252.247          |

Naziv obveznika: JP "VODOVOD I KANALIZACIJA" a.d.  
 Matični broj: 01938240  
 JIB: 4400585320008  
 Šifra djelatnosti: 3600  
 Sjedište: Trifka Grabeža 9.

Žiro računi kod poslovnih banaka:  
562-012-00002586-06 (G)  
555-002-08158947-59 (R)  
552-009-00001607-39 (R)  
161-000-00574200-55 (R)

## Bilans uspjeha

na dan 31.12.2022

-KM

| Grupa računa          | POZICIJA                                                                                                          | AOP | Napomena | Tekuća godina | Prethodna godina |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------|---------------|------------------|
| Promjena na 330       | 2.1. Revalorizacija nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine                                       | 409 |          | 147.388       | 252.247          |
| Promjena na 332 i 333 | 2.2. Povećanje/(smanjenje) fer vrijednosti vlasničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupan rezultat | 410 |          |               |                  |
| Promjena na 339, dio  | 2.3. Aktuarski dobici/(gubici) od planova definisanih primanja                                                    | 411 |          |               |                  |
|                       | 2.4. Udio u ostalom ukupnom rezultatu pridruženog društva i zajedničkog poduhvata primjenom metode udjela         | 412 |          |               |                  |
| Promjena na 339, dio  | 2.5. Ostale stavke koje neće biti reklasifikovane u bilans uspjeha                                                | 413 |          |               |                  |
|                       | 2.6. Odloženi porez na dobit koji se odnosi na ove stavke                                                         | 414 |          |               |                  |
|                       | B. OSTALA DOBIT/ GUBITAK U PERIODU(± 401 ± 408)                                                                   | 415 |          | 147.388       | 252.247          |
|                       | V. UKUPNA DOBIT / (GUBITAK) (400 ± 415)                                                                           | 416 |          | -180.155      | 87.844           |
|                       | Dio ukupne dobiti/gubitka koji pripada većinskim vlasnicima                                                       | 417 |          |               |                  |
|                       | Dio ukupne dobiti/gubitka koji pripada manjinskim vlasnicima                                                      | 418 |          |               |                  |

Lice sa licencom: \_\_\_\_\_

Lice ovlašteno za zastupanje: \_\_\_\_\_

Naziv obveznika: JP "VODOVOD I KANALIZACIJA" a.d.  
 Matični broj: 01938240  
 JIB: 4400585320008  
 Šifra djelatnosti: 3600  
 Sjedište: Trifka Grabeža 9.

Žiro računi kod poslovnih banaka:  
 562-012-00002586-06 (G)  
 555-002-08158947-59 (R)  
 552-009-00001607-39 (R)  
 161-000-00574200-55 (R)

## Aneks 1 - dodatni računovodstveni izvještaj

na dan 31.12.2022

-KM

| Grupa računa          | POZICIJA                                                                                                                                                            | AOP | Napomena | Tekuća godina | Prethodna godina |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------|---------------|------------------|
| 010                   | Ulaganja u istraživanje i razvoj (dugovni promet bez početnog stanja)                                                                                               | 601 |          |               |                  |
| 201 i dio 200         | Kupci iz Republike Srpske i kupci – povezana pravna lica iz Republike Srpske (dugovni promet bez početnog stanja)                                                   | 602 |          | 3.036.643     | 2.639.766        |
| 202 i dio 200         | Kupci iz Federacije BiH i kupci – povezana pravna lica iz FBiH (dugovni promet bez početnog stanja)                                                                 | 603 |          | 655.686       | 647.337          |
| 203 i dio 200         | Kupci iz Brčko Distrikta BiH i kupci – povezana pravna lica iz Brčko Distrikta BiH (dugovni promet bez početnog stanja)                                             | 604 |          |               |                  |
| 432 i dio 431         | Dobavljači iz Republike Srpske i dobavljači povezana pravna lica iz Republike Srpske (potražni promet bez početnog stanja)                                          | 605 |          | 733.769       | 522.417          |
| 433 i dio 431         | Dobavljači iz Federacije BiH i dobavljači povezana pravna lica iz FBiH (potražni promet bez početnog stanja)                                                        | 606 |          | 332.614       | 298.954          |
| 434 i dio 431         | Dobavljači iz Brčko Distrikta BiH i dobavljači povezana pravna lica iz Brčko Distrikta BiH (potražni promet bez početnog stanja)                                    | 607 |          | 10.774        | 12.021           |
| 601, dio 600, dio 605 | Prihodi od prodaje robe u Republici Srpskoj i prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima u Republici Srpskoj                                                  | 608 |          | 1.973.906     | 1.614.382        |
| 602, dio 600, dio 605 | Prihodi od prodaje robe u Federaciji BiH i prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima u FBiH                                                                  | 609 |          | 529.882       | 623.938          |
| 603, dio 600, dio 605 | Prihodi od prodaje robe u Brčko Distriktu BiH i prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima u Brčko Distriktu BiH                                              | 610 |          |               |                  |
| 611, dio 610, dio 615 | Prihodi od prodaje proizvoda u Republici Srpskoj i prihodi od prodaje proizvoda povezanim pravnim licima u Republici Srpskoj                                        | 611 |          |               |                  |
| 612, dio 610, dio 615 | Prihodi od prodaje proizvoda u Federaciji BiH i prihodi od prodaje proizvoda povezanim pravnim licima u Federaciji BiH                                              | 612 |          |               |                  |
| 613, dio 610, dio 615 | Prihodi od prodaje proizvoda u Brčko Distriktu BiH i prihodi od prodaje proizvoda povezanim pravnim licima u Brčko Distriktu BiH                                    | 613 |          |               |                  |
| 621, dio 620, dio 625 | Prihodi od pruženih usluga u Republici Srpskoj i prihodi od pruženih usluga povezanim pravnim licima u Republici Srpskoj                                            | 614 |          | 719.512       | 390.249          |
| 622, dio 620, dio 625 | Prihodi od pruženih usluga u Federaciji BiH i prihodi od pruženih usluga povezanim pravnim licima u Federaciji BiH                                                  | 615 |          |               |                  |
| 623, dio 620, dio 625 | Prihodi od pruženih usluga u Brčko Distriktu BiH i prihodi od pruženih usluga povezanim pravnim licima u Brčko Distriktu BiH                                        | 616 |          |               |                  |
| 65                    | OSTALI POSLOVNI PRIHODI (618 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628)                                                                                       | 617 |          | 95.892        | 86.897           |
| 650                   | a) Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, podsticaja i slično                                                                                           | 618 |          |               |                  |
| dio 650               | Od toga: prihodi po osnovu subvencija na proizvode (subvencije koje se mogu prikazati po jedinici proizvoda, na primjer, vozna karta, brašno, hljeb, mlijeko i dr.) | 619 |          |               |                  |
| dio 650               | Od toga: Prihodi po osnovu subvencija na proizvodnju[1]) (na zapošljavanje, platu, kamatnu stopu, za smanjenje zagađenja i dr.)                                     | 620 |          |               |                  |
| 651                   | b) Prihod od zakupnina                                                                                                                                              | 621 |          |               |                  |
| 652                   | v) Prihod od donacija                                                                                                                                               | 622 |          |               |                  |
| 653                   | g) Prihod od članarina                                                                                                                                              | 623 |          |               |                  |
| 654                   | d) Prihod od tantijema i licencnih prava                                                                                                                            | 624 |          |               |                  |
| 655                   | đ) Prihod iz namjenskih izvora finansiranja (iz budžeta, fondova i dr.)                                                                                             | 625 |          |               |                  |
| 656                   | e) Prihod od dividendi                                                                                                                                              | 626 |          |               |                  |
| 657                   | ž) Prihodi od aktiviranja ili potrošnje robe, gotovih proizvoda ili usluga                                                                                          | 627 |          |               |                  |
| 659                   | z) Ostali poslovni prihodi po drugim osnovama                                                                                                                       | 628 |          | 95.892        | 86.897           |
| 66 + 67               | FINANSIJSKI I OSTALI PRIHODI                                                                                                                                        | 629 |          |               |                  |
| dio 670               | Od toga: Dobici po osnovu prodaje nekretnina, postrojenja i opreme                                                                                                  | 630 |          | 259           | 3.466            |
| 678                   | Dobici od derivatnih finansijskih instrumenata                                                                                                                      | 631 |          |               |                  |
| 52                    | TROŠKOVI PLATA, NAKNADA PLATA I OSTALIH LIČNIH PRIMANJA                                                                                                             | 632 |          | 2.044.227     | 1.861.898        |
| 522+523               | Troškovi bruto naknada članovima upravnog, nadzornog, odbora za reviziju i dr.                                                                                      | 633 |          | 28.695        | 32.229           |

Naziv obveznika: JP "VODOVOD I KANALIZACIJA" a.d.  
 Matični broj: 01938240  
 JIB: 4400585320008  
 Šifra djelatnosti: 3600  
 Sjedište: Trifka Grabeža 9.

Žiro računi kod poslovnih banaka:  
 562-012-00002586-06 (G)  
 555-002-08158947-59 (R)  
 552-009-00001607-39 (R)  
 161-000-00574200-55 (R)

## Aneks 1 - dodatni računovodstveni izvještaj

na dan 31.12.2022

-KM

| Grupa računa | POZICIJA                                                                                                               | AOP | Napomena | Tekuća godina | Prethodna godina |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------|---------------|------------------|
| 525          | Troškovi zaposlenih na službenom putu                                                                                  | 634 |          | 2.377         | 1.556            |
| dio 525      | Od toga: dnevnice                                                                                                      | 635 |          | 2.296         | 632              |
| 53           | TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA (637 + 638 + 639 + 640 + 641 + 642 + 643 + 644)                                            | 636 |          | 309.077       | 131.602          |
| 530          | a) Troškovi usluga na izradi učinaka                                                                                   | 637 |          | 137.342       | 75.832           |
| 531          | b) Troškovi transportnih usluga                                                                                        | 638 |          | 33.053        | 33.063           |
| dio 532      | v) Troškovi za usluge tekućeg održavanja osnovnih sredstava                                                            | 639 |          |               |                  |
| dio 532      | g) Troškovi za usluge investicionog održavanja osnovnih sredstava                                                      | 640 |          | 102.125       |                  |
| 533          | d) Troškovi zakupa                                                                                                     | 641 |          | 4.973         | 2.409            |
| 534 + 535    | d) Troškovi sajmovi, reklame i propagande                                                                              | 642 |          | 5.120         | 4.146            |
| 536 + 537    | e) Troškovi istraživanja i razvoja koji se ne kapitalizuju                                                             | 643 |          |               |                  |
| 539          | ž) Troškovi ostalih usluga                                                                                             | 644 |          | 26.464        | 16.152           |
| dio 539      | Od toga: bruto iznosi naknada po ugovorima sa fizičkim licima van radnog odnosa                                        | 645 |          |               |                  |
| 55           | NEMATERIJALNI TROŠKOVI (647 + 650 + 651 + 652 + 653 + 654 + 655 + 656)                                                 | 646 |          | 120.308       | 127.795          |
| 550          | a) Troškovi ostalih usluga                                                                                             | 647 |          | 76.464        | 69.711           |
| dio 550      | Od toga: troškovi stručnog obrazovanja i usavršavanja zaposlenih                                                       | 648 |          | 1.940         |                  |
| dio 550      | Od toga: bruto iznosi naknada po ugovorima sa fizičkim licima van radnog odnosa                                        | 649 |          |               |                  |
| 551          | b) Troškovi reprezentacije                                                                                             | 650 |          | 11.863        | 11.598           |
| 552          | v) Troškovi premije osiguranja                                                                                         | 651 |          | 1.950         | 2.858            |
| 553          | g) Troškovi platnog prometa                                                                                            | 652 |          | 4.751         | 4.745            |
| 554          | d) Troškovi članarina                                                                                                  | 653 |          | 3.451         | 5.434            |
| dio 555      | d) Troškovi poreza na proizvode, carine, boravišne takse, porez na igre na sreću i sl.                                 | 654 |          |               |                  |
| dio 555      | e) Troškovi poreza na proizvodnju: na imovinu, na zemljište, za korišćenje voda i šuma, za protivpožarnu zaštitu i sl. | 655 |          | 3.465         | 19.852           |
| 559          | ž) Ostali nematerijalni troškovi                                                                                       | 656 |          | 18.364        | 13.597           |
|              | OBAVEZE I POTRAŽIVANJA                                                                                                 | 657 |          |               |                  |
| 47, osim 479 | Obračunati (fakturisani) porez na dodatu vrijednost (kumulativan promet konta)                                         | 658 |          | 559.175       | 478.650          |
| 27, osim 279 | Ulazni porez na dodatu vrijednost (kumulativan promet konta)                                                           | 659 |          | 139.087       | 111.022          |
| 479          | Obaveze za PDV po osnovu razlike između obračunatog i akontacionog PDV-a (saldo konta)                                 | 660 |          | 41.013        | 42.609           |
| 279          | Potraživanja po osnovu razlike između akontacionog i obračunatog PDV-a (saldo konta)                                   | 661 |          |               |                  |
| 271          | PDV plaćen pri uvozu (kumulativan promet konta)                                                                        | 662 |          | 914           |                  |
| 484          | Obaveze za PDV plaćen pri uvozu (kumulativan promet konta)                                                             | 663 |          |               |                  |
| 480          | Obaveze za akcize (kumulativan promet konta)                                                                           | 664 |          |               |                  |
| nema konta   | Prihodi ostvareni na bazi podugovaranja                                                                                | 665 |          |               |                  |
| nema konta   | Plaćanja podugovaračima za rad, isporučene proizvode i usluge                                                          | 666 |          |               |                  |
| nema konta   | Ukupan broj odrađenih časova rada (efektivni časovi rada bez bolovanja, godišnjih odmora, državnih praznika i sl.)     | 667 |          | 215.064       | 203.616          |

Lice sa licencom: \_\_\_\_\_

Lice ovlašteno za zastupanje: \_\_\_\_\_

Naziv obveznika: JP "VODOVOD I KANALIZACIJA" a.d.  
 Matični broj: 01938240  
 JIB: 4400585320008  
 Šifra djelatnosti: 3600  
 Sjedište: Trifka Grabeža 9.

Žiro računi kod poslovnih banaka:  
 562-012-00002586-06 (G)  
 555-002-08158947-59 (R)  
 552-009-00001607-39 (R)  
 161-000-00574200-55 (R)

## Tokovi gotovine

na dan 31.12.2022

-KM

| Grupa računa | POZICIJA                                                                                                      | AOP | Napomena | Tekuća godina | Prethodna godina |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------|---------------|------------------|
|              | A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI - I<br>Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (502 do 505)       | 501 |          | 3.784.480     | 3.603.243        |
|              | 1. Prilivi od kupaca i primljeni avansi u zemlji                                                              | 502 |          | 3.764.727     | 3.435.324        |
|              | 2. Prilivi od kupaca i primljeni avansi u inostranstvu                                                        | 503 |          |               |                  |
|              | 3. Prilivi od premija, subvencija, dotacija i sl.                                                             | 504 |          |               |                  |
|              | 4. Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti                                                                     | 505 |          | 19.753        | 167.919          |
|              | II Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (507 do 512)                                                       | 506 |          | 3.696.813     | 3.339.051        |
|              | 1. Odlivi po osnovu isplata dobavljačima i dati avansi u zemlji                                               | 507 |          | 1.107.667     | 881.723          |
|              | 2. Odlivi po osnovu isplata dobavljačima i dati avansi u inostranstvu                                         | 508 |          |               |                  |
|              | 3. Odlivi po osnovu plaćenih kamata                                                                           | 509 |          | 6.290         | 9.792            |
|              | 4. Odlivi po osnovu isplata zarada, naknada zarada i ostalih ličnih rashoda                                   | 510 |          | 2.113.531     | 1.915.137        |
|              | 5. Odlivi po osnovu poreza na dobit                                                                           | 511 |          |               |                  |
|              | 6. Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti                                                                      | 512 |          | 469.325       | 532.399          |
|              | III Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (501 – 506)                                                  | 513 |          | 87.667        | 264.192          |
|              | IV Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (506 – 501)                                                    | 514 |          |               |                  |
|              | B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA - I<br>Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (516 do 530) | 515 |          |               |                  |
|              | 1. Prilivi gotovine po osnovu prodaje akcija i udjela zavisnih i pridruženih društava i zajedničkih poduhvata | 516 |          |               |                  |
|              | 2. Prilivi po osnovu prodaje nekretnina, postrojenja i opreme                                                 | 517 |          |               |                  |
|              | 3. Prilivi po osnovu prodaje investicionih nekretnina                                                         | 518 |          |               |                  |
|              | 4. Prilivi po osnovu prodaje bioloških sredstava                                                              | 519 |          |               |                  |
|              | 5. Prilivi po osnovu prodaje nematerijalnih sredstava                                                         | 520 |          |               |                  |
|              | 6. Prilivi po osnovu prodaje stalnih sredstava namijenjenih prodaji                                           | 521 |          |               |                  |
|              | 7. Prilivi od finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat                           | 522 |          |               |                  |
|              | 8. Prilivi od finansijskih sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha                                    | 523 |          |               |                  |
|              | 9. Prilivi od ostalih finansijskih sredstava po amortizovanoj vrijednosti                                     | 524 |          |               |                  |
|              | 10. Prilivi po osnovu lizinga (glavnica)                                                                      | 525 |          |               |                  |
|              | 11. Prilivi po osnovu lizinga (kamata)                                                                        | 526 |          |               |                  |
|              | 12. Prilivi po osnovu kamata                                                                                  | 527 |          |               |                  |
|              | 13. Prilivi od dividendi i učešća u dobiti                                                                    | 528 |          |               |                  |
|              | 14. Prilivi po osnovu derivatnih finansijskih instrumenata                                                    | 529 |          |               |                  |
|              | 15. Ostali prilivi iz aktivnosti investiranja                                                                 | 530 |          |               |                  |
|              | II Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (532 do 541)                                                    | 531 |          |               |                  |
|              | 1. Odlivi gotovine po osnovu kupovine akcija i udjela zavisnih i pridruženih društava i zajedničkih poduhvata | 532 |          |               |                  |
|              | 2. Odlivi po osnovu kupovine nekretnina, postrojenja i opreme                                                 | 533 |          |               |                  |
|              | 3. Odlivi po osnovu kupovine investicionih nekretnina                                                         | 534 |          |               |                  |
|              | 4. Odlivi po osnovu kupovine bioloških sredstava                                                              | 535 |          |               |                  |
|              | 5. Odlivi po osnovu kupovine nematerijalnih sredstava                                                         | 536 |          |               |                  |
|              | 6. Odlivi po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat                     | 537 |          |               |                  |
|              | 7. Odlivi po osnovu finansijskih sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha                              | 538 |          |               |                  |
|              | 8. Odlivi po osnovu ostalih finansijskih sredstava po amortizovanoj vrijednosti                               | 539 |          |               |                  |

Naziv obveznika: JP "VODOVOD I KANALIZACIJA" a.d.  
 Matični broj: 01938240  
 JIB: 4400585320008  
 Šifra djelatnosti: 3600  
 Sjedište: Trifka Grabeža 9.

Žiro računi kod poslovnih banaka:  
 562-012-00002586-06 (G)  
 555-002-08158947-59 (R)  
 552-009-00001607-39 (R)  
 161-000-00574200-55 (R)

## Tokovi gotovine

na dan 31.12.2022

-KM

| Grupa računa | POZICIJA                                                                                                     | AOP | Napomena | Tekuća godina | Prethodna godina |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------|---------------|------------------|
|              | 9. Odlivi po osnovu derivatnih finansijskih instrumenata                                                     | 540 |          |               |                  |
|              | 10. Ostali odlivi iz aktivnosti investiranja                                                                 | 541 |          |               |                  |
|              | III Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (515 – 531)                                              | 542 |          |               |                  |
|              | IV Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (531 – 515)                                                | 543 |          |               |                  |
|              | V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA - I<br>Priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (545 do 550) | 544 |          |               |                  |
|              | 1. Prilivi po osnovu povećanja osnovnog kapitala                                                             | 545 |          |               |                  |
|              | 2. Prilivi od prodaje otkupljenih sopstvenih akcija                                                          | 546 |          |               |                  |
|              | 3. Prilivi po osnovu dugoročnih kredita                                                                      | 547 |          |               |                  |
|              | 4. Prilivi po osnovu kratkoročnih kredita                                                                    | 548 |          |               |                  |
|              | 5. Prilivi po osnovu izdatih dužničkih instrumenata                                                          | 549 |          |               |                  |
|              | 6. Ostali prilivi iz aktivnosti finansiranja                                                                 | 550 |          |               |                  |
|              | II Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (552 do 558)                                                   | 551 |          | 115.453       | 107.567          |
|              | 1. Odlivi po osnovu otkupa sopstvenih akcija i udjela                                                        | 552 |          |               |                  |
|              | 2. Odlivi po osnovu dugoročnih kredita                                                                       | 553 |          | 107.788       | 101.464          |
|              | 3. Odlivi po osnovu kratkoročnih kredita                                                                     | 554 |          |               |                  |
|              | 4. Odlivi po osnovu lizinga                                                                                  | 555 |          | 7.665         | 6.103            |
|              | 5. Odlivi po osnovu dužničkih instrumenata                                                                   | 556 |          |               |                  |
|              | 6. Odlivi po osnovu isplaćenih dividendi                                                                     | 557 |          |               |                  |
|              | 7. Ostali odlivi iz aktivnosti finansiranja                                                                  | 558 |          |               |                  |
|              | III Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (544 – 551)                                              | 559 |          |               |                  |
|              | IV Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (551 – 544)                                                | 560 |          | 115.453       | 107.567          |
|              | G. UKUPNI PRILIVI GOTOVINE (501 + 515 + 544)                                                                 | 561 |          | 3.784.480     | 3.603.243        |
|              | D. UKUPNI ODLIVI GOTOVINE (506 + 531 + 551)                                                                  | 562 |          | 3.812.266     | 3.446.618        |
|              | Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (561 – 562)                                                                          | 563 |          |               | 156.625          |
|              | E. NETO ODLIV GOTOVINE (562 – 561)                                                                           | 564 |          | 27.786        |                  |
|              | Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA                                                                   | 565 |          | 423.200       | 266.575          |
|              | Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE                                                     | 566 |          |               |                  |
|              | I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE                                                     | 567 |          |               |                  |
|              | J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (565 + 563 – 564 + 566 – 567)                                       | 568 |          | 395.414       | 423.200          |

Lice sa licencom: \_\_\_\_\_

Lice ovlašteno za zastupanje: \_\_\_\_\_

Naziv obveznika: JP  
 "VODOVOD I  
 KANALIZACIJA" a.d.  
 Matični broj: 01938240  
 JIB: 4400585320008  
 Šifra djelatnosti: 3600  
 Sjedište: Trifka Grabeža 9.

Žiro racuni kod poslovnih banaka:  
 562-012-00002586-06 (G)  
 555-002-08158947-59 (R)  
 552-009-00001607-39 (R)  
 161-000-00574200-55 (R)

## Izvještaj o promjenama u kapitalu

na dan 31.12.2022

-KM

| Grupa računa | POZICIJA                                                                  | AOP | Napomena | Akcijski kapital/Vlasnički udjeli | Emisiona premija | Rezerve | Revalorizacije rezerve za nekretnine postrojenja i opremu | Revalorizacije rezerve za finansijska sredstva vrednovana po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat | Ostale revalorizacije rezerve | Akumulirana neraspoređena dobit (nepokriveni gubitak) | UKUPNO    | Udjeli koji nemaju kontrolu (Maujinski interesi) | UKUPNI KAPITAL |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------|-----|----------|-----------------------------------|------------------|---------|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------|--------------------------------------------------|----------------|
|              | 1. Stanje na dan 01. 01. 20____. godine                                   | 901 |          | 3.018.918                         | 213.234          |         | 764.780                                                   | 619.576                                                                                                  |                               |                                                       | 4.616.508 |                                                  | 4.616.508      |
|              | 2. Efekti promjena u računovodstvenim politikama                          | 902 |          |                                   |                  |         |                                                           |                                                                                                          |                               |                                                       |           |                                                  |                |
|              | 3. Efekti ispravke grešaka                                                | 903 |          |                                   |                  |         |                                                           |                                                                                                          |                               |                                                       |           |                                                  |                |
|              | 4. Ponovo iskazano stanje na dan 01. 01. 20____. godine (901 ± 902 ± 903) | 904 |          | 3.018.918                         | 213.234          | 0       | 764.780                                                   | 619.576                                                                                                  | 0                             | 0                                                     | 4.616.508 | 0                                                | 4.616.508      |
|              | 5. Dobit/(gubitak) za godinu                                              | 905 |          | 0                                 |                  |         |                                                           |                                                                                                          |                               |                                                       | 0         |                                                  | 0              |
|              | 6. Ostali ukupni rezultat za godinu                                       | 906 |          |                                   |                  |         |                                                           |                                                                                                          |                               |                                                       |           |                                                  |                |
|              | 7. Ukupna dobit/(gubitak) (± 905 ± 906)                                   | 907 |          | 0                                 | 0                | 0       | 0                                                         | 0                                                                                                        | 0                             | 0                                                     | 0         | 0                                                | 0              |
|              | 8. Emisija akcijskog kapitala i drugi oblici povećanja kapitala           | 908 |          |                                   |                  |         |                                                           |                                                                                                          |                               |                                                       |           |                                                  |                |
|              | 9. Sticanje sopstvenih akcija i drugi oblici smanjenja kapitala           | 909 |          |                                   |                  |         |                                                           |                                                                                                          |                               |                                                       |           |                                                  |                |
|              | 10. Objavljene dividende                                                  | 910 |          |                                   |                  |         |                                                           |                                                                                                          |                               |                                                       |           |                                                  |                |
|              | 11. Drugi oblici raspodjele dobiti i pokriće gubitka                      | 911 |          |                                   |                  |         |                                                           |                                                                                                          |                               |                                                       |           |                                                  |                |

Naziv obveznika: JP  
 "VODOVOD I  
 KANALIZACIJA" a.d.  
 Maticni broj: 01938240  
 JIB: 4400585320008  
 Šifra djelatnosti: 3600  
 Sjedište: Trifka Grabeža 9.

Žiro racuni kod poslovnih banaka:  
 562-012-00002586-06 (G)  
 555-002-08158947-59 (R)  
 552-009-00001607-39 (R)  
 161-000-00574200-55 (R)

## Izvještaj o promjenama u kapitalu

na dan 31.12.2022

-KM

| Grupa računa | POZICIJA                                                                                     | AOP | Napomena | Aksijski kapital/Vlasnički udjeli | Emisiona premija | Rezerve | Revalorizacije rezerve za nekretnine postrojenja i opremu | Revalorizacije rezerve za finansijska sredstva vrednovana po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat | Ostale revalorizacije rezerve | Akumulirana neraspoređena dobit (nepokriveni gubitak) | UKUPNO    | Udjeli koji nemaju kontrolu (Manjinski interes) | UKUPNI KAPITAL |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------|-----------------------------------|------------------|---------|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------|-------------------------------------------------|----------------|
|              | 12. Ostale promjene                                                                          | 912 |          |                                   |                  |         |                                                           |                                                                                                          |                               |                                                       |           |                                                 |                |
|              | 13. Stanje na dan 31. 12. 20__ / 1. 1. 20__ godine (904 ± 907 ± 908 – 909 – 910 ± 911 ± 912) | 913 |          | 3.018.918                         | 213.234          | 0       | 764.780                                                   | 619.576                                                                                                  | 0                             | 0                                                     | 4.616.508 | 0                                               | 4.616.508      |
|              | 14. Efekti promjena u računovodstvenim politikama                                            | 914 |          |                                   |                  |         |                                                           |                                                                                                          |                               |                                                       |           |                                                 |                |
|              | 15. Efekti ispravki grešaka                                                                  | 915 |          |                                   |                  |         |                                                           |                                                                                                          |                               |                                                       |           |                                                 |                |
|              | 16. Ponovo iskazano stanje na dan 1. 1. 20__ godine (913 ± 914 ± 915)                        | 916 |          | 3.018.918                         | 213.234          | 0       | 764.780                                                   | 619.576                                                                                                  | 0                             | 0                                                     | 4.616.508 | 0                                               | 4.616.508      |
|              | 17. Dobit/(gubitak) za godinu                                                                | 917 |          | -327.543                          |                  |         |                                                           |                                                                                                          |                               |                                                       | -327.543  |                                                 | -327.543       |
|              | 18. Ostali ukupni rezultat za godinu                                                         | 918 |          | 0                                 |                  |         |                                                           |                                                                                                          |                               |                                                       | 0         |                                                 | 0              |
|              | 19. Ukupna dobit/(gubitak) (± 917 ± 918)                                                     | 919 |          | -327.543                          | 0                | 0       | 0                                                         | 0                                                                                                        | 0                             | 0                                                     | -327.543  | 0                                               | -327.543       |
|              | 20. Emisija akcijskog kapitala i drugi oblici povećanja kapitala                             | 920 |          |                                   |                  |         |                                                           |                                                                                                          |                               |                                                       |           |                                                 |                |
|              | 21. Sticanje sopstvenih akcija i drugi oblici smanjenja kapitala                             | 921 |          |                                   |                  |         |                                                           |                                                                                                          |                               |                                                       |           |                                                 |                |

Naziv obveznika: JP  
 "VODOVOD I  
 KANALIZACIJA" a.d.  
 Matični broj: 01938240  
 JIB: 4400585320008  
 Šifra djelatnosti: 3600  
 Sjedište: Trifka Grabeža 9.

Žiro računi kod poslovnih banaka:  
 562-012-00002586-06 (G)  
 555-002-08158947-59 (R)  
 552-009-00001607-39 (R)  
 161-000-00574200-55 (R)

## Izvještaj o promjenama u kapitalu

na dan 31.12.2022

-KM

| Grupa računa | POZICIJA                                                                        | AOP | Napomena | Akcijski kapital/Vlasnički udjeli | Emisiona premija | Rezerve | Revalorizacije rezerve za nekretnine postrojenja i opremu | Revalorizacije rezerve za finansijska sredstva vrednovana po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat | Ostale revalorizacije rezerve | Akumulirana neraspoređena dobit (nepokriveni gubitak) | UKUPNO    | Udjeli koji nemaju kontrolu (Majninski interesi) | UKUPNI KAPITAL |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------|-----|----------|-----------------------------------|------------------|---------|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------|--------------------------------------------------|----------------|
|              | 22. Objavljene dividende                                                        | 922 |          |                                   |                  |         |                                                           |                                                                                                          |                               |                                                       |           |                                                  |                |
|              | 23. Drugi oblici raspodjele dobiti i pokriće gubitka                            | 923 |          |                                   | 0                |         |                                                           |                                                                                                          |                               |                                                       | 0         |                                                  | 0              |
|              | 24. Ostale promjene                                                             | 924 |          |                                   |                  |         |                                                           |                                                                                                          |                               |                                                       |           |                                                  |                |
|              | 25. Stanje na dan 31. 12. 20__ godine (916 ± 919 ± 920 – 921 – 922 ± 923 ± 924) | 925 |          | 2.691.375                         | 213.234          | 0       | 764.780                                                   | 619.576                                                                                                  | 0                             | 0                                                     | 4.288.965 | 0                                                | 4.288.965      |

Lice sa licencom: \_\_\_\_\_

Lice ovlašteno za zastupanje: \_\_\_\_\_

\*Napomena: Finansijski izvještaj je urađen korišćenjem APIF-ove aplikacija FIA i zadovoljava propisanu formalno-pravnu, računsku i logičku kontrolu.