

Opšti podaci

Oznaka: OIPBYS

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:	A.D. "VODOVOD I KANALIZACIJA-MODRICA" Modrica
4. JIB:	4400185060007
5. Matični broj:	01940228
6. Opština:	064
7. Adresa:	ul. Trg Jovana Raškovića bb
8. Obveznik sa sjedištem u inostranstvu:	NE
9. Ime(na) i prezime(na), ime firme većinskog vlasnika i procenat učešća u vlasništvu:	krupni akcionari
10. Veličina:	0 - malo
11. Vlasništvo:	privatno
12. Šifra djelatnosti:	3600
13. Telefon:	053/812-016
14. e mail:	vodmod@teol.net
15. Web adresa:	www.
16. Status pravnog lica:	privatno preduzeće
II - Podaci o finansijskom izvještaju:	
1. Izvještajna godina:	2023
2. Izvještajni period:	Polugodisnji (01.01.2023-30.06.2023)
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 racunovodstveni standardi (MRS), odnosno Medunarodni standardi fin. izvještavanja (MSFI)
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:	Marko Miletic
2. Način angažovanja:	radni odnos
3. Broj licence:	SR -0533/23
4. e mail:	vodmod@teol.net
5. Telefon:	053/812-016
6. Fax:	/ -

Lice sa licencom: _____

Lice ovlašteno za zastupanje: _____

Naziv obveznika: A.D. "VODOVOD I KANALIZACIJA-MODRICA" Modrica
 Matični broj: 01940228
 JIB: 4400185060007
 Šifra djelatnosti: 3600
 Sjedište: ul. Trg Jovana Raškovića bb

Žiro računi kod poslovnih banaka:
 562-011-00000236-24 (G)

Bilans stanja - aktiva

na dan 30.06.2023

-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	5	3.365.188	1.415.620	1.949.568	2.009.399
01	I NEMATERIJALNA SREDSTVA (003 do 007)	002	5	51.698	913	50.785	50.785
010, dio 019	1. Ulaganja u razvoj	003	5	913	913	0	
011, 013, dio 019	2. Koncesije, patenti, licence, softver i ostala prava	004	5	50.785		50.785	50.785
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	5	3.313.490	1.414.707	1.898.783	1.958.614
020, dio 029	1. Zemljište	009	5	29.572		29.572	29.572
021, dio 029	2. Građevinski objekti	010	5	2.804.546	1.080.834	1.723.712	1.773.602
022, dio 029	3. Postrojenja i oprema	011	5	479.372	333.873	145.499	155.440
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 INVESTICIJNE 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: A.D. "VODOVOD I KANALIZACIJA-MODRICA" Modrica
 Matični broj: 01940228
 JIB: 4400185060007
 Šifra djelatnosti: 3600
 Sjedište: ul. Trg Jovana Raškovića bb

Žiro račun kod poslovnih banaka:
 562-011-00000236-24 (G)

Bilans stanja - aktiva

na dan 30.06.2023

-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	5	39.813		39.813	39.813
	V. TEKUĆA SREDSTVA (037 + 044)	036	5	1.665.300	242.509	1.422.791	1.238.197
10 do 15	I ZALIHE, STALNA SREDSTVA NAMIJENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA (038 do 043)	037	5	65.401	4.844	60.557	54.531
100 do 109	1. Zalihe materijala	038	5	65.294	4.844	60.450	54.424
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	5	107		107	107
	II KRATKOROČNA SREDSTVA IZUZEV ZALIHA I STALNIH SREDSTAVA NAMIJENJENIH PRODAJI (045 + 052 + 061 + 064 + 065)	044	5	1.599.899	237.665	1.362.234	1.183.666
	1. Kratkoročna potraživanja (046 do 051)	045	5	1.511.597	237.665	1.273.932	1.085.967
200, dio 209	1.1. Kupci – povezana pravna lica	046	4	2.241		2.241	845
201,202, 203, dio 209	1.2. Kupci u zemlji	047	4	1.505.532	237.665	1.267.867	1.081.198
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	5	3.824		3.824	3.924
224	1.6. Potraživanja za više plaćen porez na dobit	051					
	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	5	81.759		81.759	94.248
240, dio 249	3.1. Gotovinski ekvivalenti	062					
241 do 249	3.2. Gotovina	063	5	81.759		81.759	94.248
270 od 279	4. Porez na dodatu vrijednost	064					

Naziv obveznika: A.D. "VODOVOD I KANALIZACIJA-
MODRICA" Modrica
Maticni broj: 01940228
JIB: 4400185060007
Šifra djelatnosti: 3600
Sjedište: ul. Trg Jovana Raškovića bb

Žiro računi kod poslovnih banaka:
562-011-00000236-24 (G)

Bilans stanja - aktiva

na dan 30.06.2023

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Napomena	Bruto	Ispravka vrijednosti	Neto	Prethodna godina
280 do 289	5. Kratkoročna razgraničenja	065	5	6.543		6.543	3.451
	G. BILANSNA AKTIVA (001 + 035 + 036)	066	5	5.070.301	1.658.129	3.412.172	3.287.409
880 do 888	D. VANBILANSNA AKTIVA	067	5	4.716.412		4.716.412	4.716.412

Lice sa licencom: _____

Lice ovlašteno za zastupanje: _____

Naziv obveznika: A.D. "VODOVOD I KANALIZACIJA-MODRICA" Modrica
 Matični broj: 01940228
 JIB: 4400185060007
 Šifra djelatnosti: 3600
 Sjedište: ul. Trg Jovana Raškovića bb

Žiro račun kod poslovnih banaka:
 562-011-00000236-24 (G)

Bilans stanja - pasiva

na dan 30.06.2023

-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	5	1.824.330	1.651.501
30	I OSNOVNI KAPITAL (103 + 106 + 107 + 108 + 109)	102	5	668.218	668.218
300	1. Akcijski kapital (104+105)	103	5	668.218	668.218
	1.1. Akcijski kapital - obične akcije	104	5	668.218	668.218
	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			
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	5	59.832	59.832
322	1. Zakonske rezerve	116	5	59.832	59.832
323	2. Statutarne rezerve	117			
329	3. Ostale rezerve	118			
dio 33	VI REVALORIZACIONE REZERVE (120 + 121)	119			
330	1. Revalorizacione rezerve za nekretnine, postrojenja, opremu i nematerijalna sredstva	120			
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	5	1.096.280	926.990
340 ili 342	1. Neraspoređena dobit ranijih godina / Neraspoređeni višak prihoda nad rashodima ranijih godina	125	5	923.452	926.990
341 ili 343	2. Neraspoređena dobit tekuće godine / Neraspoređeni višak prihoda nad rashodima tekuće godine	126	5	172.828	
344	3. Neto prihod od samostalne djelatnosti	127			
35	X GUBITAK (129 + 130)	128	5		3.539
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	5		3.539
	XI UČEŠĆA BEZ PRAVA KONTROLE	131			
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I DUGOROČNE OBAVEZE (133 + 137 + 145)	132	5	28.378	44.726
dio 40	I DUGOROČNA REZERVISANJA (134 do 136)	133	5	16.116	16.116
400	1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	134			
404	2. Rezervisanja za naknade i beneficije zaposlenih	135	5	16.116	16.116
401, 402, 403, dio 409	3. Ostala dugoročna rezervisanja	136			
	II DUGOROČNE OBAVEZE (138 do 144)	137	5	12.262	28.610
411	1. Obaveze prema povezanim pravnim licima	138			

Naziv obveznika: A.D. "VODOVOD I KANALIZACIJA-MODRICA" Modrica
 Matični broj: 01940228
 JIB: 4400185060007
 Šifra djelatnosti: 3600
 Sjedište: ul. Trg Jovana Raškovića bb

Žiro računi kod poslovnih banaka:
 562-011-00000236-24 (G)

Bilans stanja - pasiva

na dan 30.06.2023

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Napomena	Tekuća godina	Prethodna godina
413	2. Dugoročni krediti u zemlji	139			
414	3. Dugoročni krediti u inostranstvu	140			
412	4. Obaveze po emitovanim dužničkim instrumentima	141			
415, 416	5. Dugoročne obaveze po lizingu	142	5	12.262	28.610
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			
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	5	1.559.464	1.591.182
42	1. Kratkoročne finansijske obaveze (149 do 154)	148	5	10.760	14.411
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	5	2.585	14.411
425 i 426	1.3. Kratkoročne obaveze po lizingu	151	5	8.175	
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	5	113.701	98.802
430 i 436	2.1. Primljeni avansi, depoziti i kaucije	156	5	6.922	2.935
431	2.2. Dobavljači – povezana pravna lica	157			
432, 433, 434	2.3. Dobavljači u zemlji	158	5	91.461	80.549
435	2.4. Dobavljači iz inostranstva	159			
437, 439	2.5. Ostale obaveze iz poslovanja	160	5	15.318	15.318
440 do 449	3. Obaveze iz specifičnih poslova	161			
450 do 458	4. Obaveze za plate i naknade plata	162	5	78.850	76.247
460 do 469	5. Ostale obaveze	163	5	7.980	7.914
470 do 479	6. Porez na dodatu vrijednost	164	5	12.186	15.723
48 osim 481	7. Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine	165	5	5.098	4.086
481	8. Obaveze za porez na dobit	166	5	1.250	5.211
49, osim 496	9. Kratkoročna razgraničenja	167	5	1.278.854	1.318.003
496	10. Kratkoročna rezervisanja	168	5	50.785	50.785
	D. BILANSNA PASIVA (101 + 132 + 146 + 147)	169	5	3.412.172	3.287.409
890 do 898	DJ. VANBILANSNA PASIVA	170	5	4.716.412	4.716.412

Lice sa licencom: _____

Lice ovlašteno za zastupanje: _____

Naziv obveznika: A.D. "VODOVOD I KANALIZACIJA-MODRICA" Modrica
 Maticni broj: 01940228
 JIB: 4400185060007
 Šifra djelatnosti: 3600
 Sjedište: ul. Trg Jovana Raškovića bb

Žiro račun kod poslovnih banaka:
 562-011-00000236-24 (G)

Bilans uspjeha

na dan 30.06.2023

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Napomena	Tekuća godina	Prethodna godina
	A. POSLOVNI PRIHODI I RASHODI - I POSLOVNI PRIHODI (202 + 206 + 210 + 214 - 215 + 216 - 217 + 218)	201	6	752.333	556.900
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, 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	6	489.831	348.600
610, dio 615	2.1. Prihodi od prodaje proizvoda povezanim pravnim licima	207			
611, 612, 613, dio 615	2.2. Prihodi od prodaje proizvoda na domaćem tržištu	208	6	489.831	348.600
614, dio 615	2.3. Prihodi od prodaje proizvoda na inostranom tržištu	209			
62	3. Prihodi od pruženih usluga (211 do 213)	210	6	219.029	166.248
620, dio 625	3.1. Prihodi od pruženih usluga povezanim licima	211			
621, 622, 623, dio 625	3.2. Prihodi od pruženih usluga na domaćem tržištu	212	6	219.029	166.248
624, dio 625	3.3. Prihodi od pruženih usluga na inostranom tržištu	213			
630	4. Povećanje vrijednosti zaliha učinaka	214			
631	5. Smanjenje vrijednosti zaliha učinaka	215			
640 i 641	6. Povećanje 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	6	43.473	42.052
	II POSLOVNI RASHODI (220 + 221 + 222 + 223 + 226 + 227 + 234 + 235 + 236)	219	6	568.268	606.215
500 do 502	1. Nabavna vrijednost prodate robe	220			
510 do 512	2. Troškovi materijala	221	6	26.682	21.347
513	3. Troškovi goriva i energije	222	6	83.774	75.061
52	4. Troškovi plata, naknada plata i ostalih ličnih primanja (224 + 225)	223	6	298.572	334.881
520 i 523	4.1. Troškovi bruto plata i bruto naknada plata	224	6	275.961	252.782
524 do 529	4.2. Troškovi ostalih ličnih primanja	225	6	22.611	82.099
530 do 539	5. Troškovi proizvodnih usluga	226	6	41.179	56.220
54	6. Troškovi amortizacije i rezervisanja (228 + 233)	227	6	64.198	67.274
540	6.1. Troškovi amortizacije (229 do 232)	228	6	64.198	67.274
dio 540	a) Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme	229	6	64.198	67.274
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	6	32.594	28.951
555	8. Troškovi poreza	235	6	21.029	22.209
556	9. Troškovi doprinosa	236	6	240	272
	B. POSLOVNI DOBITAK (201 - 219)	237	6	184.065	
	V. POSLOVNI GUBITAK (219 - 201)	238	6		49.315
66	G. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI - I FINANSIJSKI PRIHODI (240 do 243)	239			
660, 661	1. Prihodi od kamata	240			

Naziv obveznika: A.D. "VODOVOD I KANALIZACIJA-MODRICA" Modrica
 Matični broj: 01940228
 JIB: 4400185060007
 Šifra djelatnosti: 3600
 Sjedište: ul. Trg Jovana Raškovića bb

Žiro računi kod poslovnih banaka:
 562-011-00000236-24 (G)

Bilans uspjeha

na dan 30.06.2023

-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			
56	II FINANSIJSKI RASHODI (245 do 248)	244	6	990	1.657
560, 561	1. Rashodi kamata	245	6	990	1.657
562	2. Negativne kursne razlike	246			
563	3. Rashodi po osnovu valutne klauzule	247			
569	4. Ostali finansijski rashodi	248			
	D. DOBITAK REDOVNE AKTIVNOSTI (237 + 239 – 244) ili (239-244-238)	249	6	183.075	
	Đ. GUBITAK REDOVNE AKTIVNOSTI (238 + 244 -239) ili (244-239-237)	250	6		50.972
67	E. OSTALI DOBICI I GUBICI - I OSTALI PRIHODI I DOBICI (252 do 260)	251	6	207	113.684
670, 570 neto prikaz	1. Neto dobiti po osnovu prodaje nematerijalnih sredstava, nekretnina, postrojenja i opreme	252	6		19.500
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			
677, 679	8. Ostali prihodi i dobiti	259	6	207	94.184
678, 577	9. Neto dobiti od derivatnih finansijskih instrumenata	260			
57	II OSTALI RASHODI I GUBICI (262 do 270)	261	6	3.019	11.893
570, 670 neto prikaz	1. Neto gubici po osnovu otuđenja nematerijalnih sredstava, nekretnina, postrojenja i opreme	262	6		4.535
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			
577, 678 neto prikaz	8. Neto gubici od derivatnih finansijskih instrumenata	269			
578, 579	9. Ostali rashodi i gubici	270	6	3.019	7.358
	Ž. DOBITAK PO OSNOVU OSTALIH PRIHODA I RASHODA (251 – 261)	271	6		101.791
	Z. GUBITAK PO OSNOVU OSTALIH PRIHODA I RASHODA (261 – 251)	272	6	2.812	
68	I. PRIHODI I RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE, I PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (274 + 281)	273			

Naziv obveznika: A.D. "VODOVOD I KANALIZACIJA-MODRICA" Modrica
 Matični broj: 01940228
 JIB: 4400185060007
 Šifra djelatnosti: 3600
 Sjedište: ul. Trg Jovana Raškovića bb

Žiro računi kod poslovnih banaka:
 562-011-00000236-24 (G)

Bilans uspjeha

na dan 30.06.2023

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Napomena	Tekuća godina	Prethodna godina
dio 68	1. Neto dobiti od usklađivanja imovine (osim finansijske) (275 do 280)	274			
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			
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 koja 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: A.D. "VODOVOD I KANALIZACIJA-MODRICA" Modrica
 Matični broj: 01940228
 JIB: 4400185060007
 Šifra djelatnosti: 3600
 Sjedište: ul. Trg Jovana Raškovića bb

Žiro računi kod poslovnih banaka:
 562-011-00000236-24 (G)

Bilans uspjeha

na dan 30.06.2023

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Napomena	Tekuća godina	Prethodna godina
	J. DOBITAK PO OSNOVU USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (273 – 286)	299			
	K. GUBITAK PO OSNOVU USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (286 – 273)	300			
690 i 691	L. Prihodi po osnovu promjene računovodstvenih politika i ispravke grešaka iz ranijih godina	301	6	65	464
590 i 591	LJ. Rashodi po osnovu promjene računovodstvenih politika i ispravke grešaka iz ranijih godina	302	6		1
	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	6	752.605	671.048
	UKUPNI RASHODI (219+244+261+286+302+304)	306	6	572.277	619.766
	M. DOBITAK I GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA, 1. Dobit prije oporezivanja (305-306)	307	7	180.328	51.282
	2. Gubitak prije oporezivanja (306-305)	308			
721	N. TEKUĆI I ODLOŽENI POREZ NA DOBIT - 1. Poreski rashodi perioda	309	7	7.500	6.000
	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	7	172.828	45.282
	2. Neto gubitak tekuće godine (308-307+309+310-313)	317			
726	O. Međudividende i drugi vidovi raspodjele dobitka u toku perioda	318			
	Dio neto dobiti/gubitka koji pripada većinskim vlasnicima	319	7	88.142	23.094
	Dio neto dobiti/gubitka koji pripada manjinskim vlasnicima	320	7	84.686	22.188
	Obična zarada po akciji	321			
	Razrijeđena zarada po akciji	322			
	Prosječan broj zaposlenih po osnovu časova rada	323	1	26,98	30,5
	Prosječan broj zaposlenih po osnovu stanja na kraju mjeseca	324	1	28	31
	A. NETO DOBIT ILI NETO GUBITAK PERIODA	400	7	172.828	45.282
	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			

Naziv obveznika: A.D. "VODOVOD I KANALIZACIJA-MODRICA" Modrica
 Maticni broj: 01940228
 JIB: 4400185060007
 Šifra djelatnosti: 3600
 Sjedište: ul. Trg Jovana Raškovića bb

Žiro računi kod poslovnih banaka:
562-011-00000236-24 (G)

Bilans uspjeha

na dan 30.06.2023

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Napomena	Tekuća godina	Prethodna godina
Promjena na 330	2.1. Revalorizacija nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine	409			
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 dobiti/(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			
	V. UKUPNA DOBIT / (GUBITAK) (400 ± 415)	416	7	172.828	45.282
	Dio ukupne dobiti/gubitka koji pripada većinskim vlasnicima	417	7	88.142	23.094
	Dio ukupne dobiti/gubitka koji pripada manjinskim vlasnicima	418	7	84.686	22.188

Lice sa licencom: _____

Lice ovlašteno za zastupanje: _____

Naziv obveznika: A.D. "VODOVOD I KANALIZACIJA-MODRICA" Modrica
 Matični broj: 01940228
 JIB: 4400185060007
 Šifra djelatnosti: 3600
 Sjedište: ul. Trg Jovana Raškovića bb

Žiro računi kod poslovnih banaka:
 562-011-00000236-24 (G)

Tokovi gotovine

na dan 30.06.2023

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Napomena	Tekuća godina	Prethodna godina
	A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI - I	501	5	642.507	606.147
	Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (502 do 505)				
	1. Prilivi od kupaca i primljeni avansi u zemlji	502	5	641.111	606.147
	2. Prilivi od kupaca i primljeni avansi u inostranstvu	503			
	3. Prilivi od premija, subvencija, dotacija i sl.	504	5	1.096	
	4. Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti	505	5	300	
	II Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (507 do 512)	506	5	623.700	633.572
	1. Odlivi po osnovu isplata dobavljačima i dati avansi u zemlji	507	5	205.930	214.468
	2. Odlivi po osnovu isplata dobavljačima i dati avansi u inostranstvu	508	5	1.702	1.702
	3. Odlivi po osnovu plaćenih kamata	509	5	990	1.657
	4. Odlivi po osnovu isplata zarada, naknada zarada i ostalih ličnih rashoda	510	5	298.572	334.881
	5. Odlivi po osnovu poreza na dobit	511	5	11.461	5.000
	6. Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti	512	5	105.045	75.864
	III Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (501 – 506)	513	5	18.807	
	IV Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (506 – 501)	514	5		27.425
	B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA - I	515			
	Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (516 do 530)				
	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 sredstava 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	5	4.366	4.275
	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	5	4.366	4.275
	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 sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	538			
	8. Odlivi po osnovu ostalih finansijskih sredstava po amortizovanoj vrijednosti	539			

Naziv obveznika: A.D. "VODOVOD I KANALIZACIJA-MODRICA" Modrica
 Matični broj: 01940228
 JIB: 4400185060007
 Šifra djelatnosti: 3600
 Sjedište: ul. Trg Jovana Raškovića bb

Žiro računi kod poslovnih banaka:
 562-011-00000236-24 (G)

Tokovi gotovine

na dan 30.06.2023

-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	5	4.366	4.275
	V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA - I 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	5	26.930	15.050
	1. Odlivi po osnovu otkupa sopstvenih akcija i udjela	552			
	2. Odlivi po osnovu dugoročnih kredita	553	5		6.341
	3. Odlivi po osnovu kratkoročnih kredita	554	5	18.356	
	4. Odlivi po osnovu lizinga	555	5	8.174	8.174
	5. Odlivi po osnovu dužničkih instrumenata	556			
	6. Odlivi po osnovu isplaćenih dividendi	557			
	7. Ostali odlivi iz aktivnosti finansiranja	558	5	400	535
	III Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (544 – 551)	559			
	IV Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (551 – 544)	560	5	26.930	15.050
	G. UKUPNI PRILIVI GOTOVINE (501 + 515 + 544)	561	5	642.507	606.147
	D. UKUPNI ODLIVI GOTOVINE (506 + 531 + 551)	562	5	654.996	652.897
	Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (561 – 562)	563			
	E. NETO ODLIV GOTOVINE (562 – 561)	564	5	12.489	46.750
	Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	565	5	94.248	109.787
	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	5	81.759	63.037

Lice sa licencom: _____

Lice ovlašteno za zastupanje: _____

Naziv obveznika: A.D.
 "VODOVOD I
 KANALIZACIJA-MODRICA"
 Modrica
 Maticni broj: 01940228
 JIB: 4400185060007
 Šifra djelatnosti: 3600
 Sjedište: ul. Trg Jovana
 Raškovića bb

Žiro računi kod poslovnih banaka:
 562-011-00000236-24 (G)

Izveštaj o promjenama u kapitalu

na dan 30.06.2023

-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 (Manjinski interesi)	UKUPNI KAPITAL
	1. Stanje na dan 01. 01. 20____. godine	901	5	668.218					54.173	932.650	1.655.041		1.655.041
	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	5	668.218					54.173	932.650	1.655.041		1.655.041
	5. Dobit/(gubitak) za godinu	905								-3.539	-3.539		-3.539
	6. Ostali ukupni rezultat za godinu	906											
	7. Ukupna dobit/(gubitak) (± 905 ± 906)	907								-3.539	-3.539		-3.539
	8. Emisija akcijskog kapitala i drugi oblici povećanja kapitala	908							5.659	-5.659	0		0
	9. Sticanje sopstvenih akcija i drugi oblici smanjenja kapitala	909											
	10. Objavljene dividende	910											

Naziv obveznika: A.D.
 "VODOVOD 1
 KANALIZACIJA-MODRICA"
 Modrica
 Maticni broj: 01940228
 JIB: 4400185060007
 Šifra djelatnosti: 3600
 Sjedište: ul. Trg Jovana
 Raškovića bb

Žiro računi kod poslovnih banaka:
 562-011-00000236-24 (G)

Izveštaj o promjenama u kapitalu

na dan 30.06.2023

-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 (Manjinski interesi)	UKUPNI KAPITAL
	11. Drugi oblici raspodjele dobiti i pokriva gubitka	911											
	12. Ostale promjene	912											
	13. Stanje na dan 31. 12. 20__ / 1. 1. 20__ godine (904 ± 907 ± 908 – 909 – 910 ± 911 ± 912)	913	5	668.218					59.832	923.452	1.651.502		1.651.502
	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	5	668.218					59.832	923.452	1.651.502		1.651.502
	17. Dobit/(gubitak) za godinu	917								172.828	172.828		172.828
	18. Ostali ukupni rezultat za godinu	918											
	19. Ukupna dobit/(gubitak) (± 917 ± 918)	919								172.828	172.828		172.828
	20. Emisija akcijskog kapitala i drugi oblici povećanja kapitala	920											

Naziv obveznika: A.D.
 "VODOVOD I
 KANALIZACIJA-MODRICA"
 Modrica
 Maticni broj: 01940228
 JIB: 4400185060007
 Šifra djelatnosti: 3600
 Sjedište: ul. Trg Jovana
 Raškovića bb

Žiro računi kod poslovnih banaka:
 562-011-00000236-24 (G)

Izveštaj o promjenama u kapitalu

na dan 30.06.2023

-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 (Manjinski interesi)	UKUPNI KAPITAL
	21. Sticanje sopstvenih akcija i drugi oblici smanjenja kapitala	921											
	22. Objavljene dividende	922											
	23. Drugi oblici raspodjele dobiti i pokriće gubitka	923											
	24. Ostale promjene	924											
	25. Stanje na dan 31. 12. 20__ godine (916 ± 919 ± 920 – 921 – 922 ± 923 ± 924)	925	5	668.218					59.832	1.096.280	1.824.330		1.824.330

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.