

Opšti podaci

Oznaka: XVSMEL

I - Podaci o obvezniku predaje finansijskog izvještaja:	
1. Vrsta obveznika:	OSTALI DPL (šifra: 751)
2. Novoosnovani obveznik (obveznik koji nije bio osnovan u prethodnom periodu predaje FI):	NE
3. Naziv pravnog lica:	KP "KOMUNALAC" a.d. Foca
4. JIB:	4401415020006
5. Matični broj:	01948334
6. Opština:	031
7. Adresa:	Vuka Karadžica 25
8. Obveznik sa sjedištem u inostranstvu:	NE
9. Ime(na) i prezime(na), ime firme većinskog vlasnika i procenat učešća u vlasništvu:	Opština Foca
10. Veličina:	0 - malo
11. Vlasništvo:	privatno
12. Šifra djelatnosti:	41000
13. Telefon:	058/210-163
14. e mail:	komunalacfoca@yahoo.com
15. Web adresa:	www.
16. Status pravnog lica:	drugi subjekti od javnog interesa (osim JP)
II - Podaci o finansijskom izvještaju:	
1. Izvještajna godina:	2019
2. Izvještajni period:	Godisnji (01.01.2019-31.12.2019)
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:	medjunarodni racunovodstveni standardi(MRS), odnosno Medjunarodni 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:	Šaran Ranko
2. Način angažovanja:	radni odnos
3. Broj licence:	SR -1867/20
4. e mail:	komunalacfoca@yahoo.com
5. Telefon:	058/210-163
6. Fax:	/ -

Lice sa licencom: _____

Lice ovlašteno za zastupanje: _____

Naziv obveznika: KP "KOMUNALAC" a.d. Foca
 Matični broj: 01948334
 JIB: 4401415020006
 Šifra djelatnosti: 41000
 Sjedište: Vuka Karadžica 25

Žiro racuni kod poslovnih banaka:
562-006-00000962-31 (G)

Bilans stanja-aktiva

na dan 31.12.2019

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Bruto	Ispravka vrijednosti	Neto	Prethodna godina
	A. STALNA SREDSTVA (002 + 008 + 015 + 021 + 030)	001	664.552	379.590	284.962	289.123
01	I NEMATERIJALNA SREDSTVA (003 do 007)	002	32.040	0	32.040	32.040
010, dio 019	1. Ulaganja u razvoj	003				
011, dio 019	2. Koncesije, patenti, licence i ostala prava	004				
012, dio 019	3. Goodwill	005				
014, dio 019	4. Ostala nematerijalna sredstva	006	32.040		32.040	32.040
015, 016 i dio 019	5. Avansi i nematerijalna sredstva u pripremi	007				
02	II NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I INVESTICIONE NEKRETNINE (009 do 014)	008	632.177	379.590	252.587	256.748
020, dio 029	1. Zemljište	009				
021, dio 029	2. Građevinski objekti	010	295.082	155.253	139.829	144.260
022, dio 029	3. Postrojenja i oprema	011	337.095	224.337	112.758	112.488
023, dio 029	4. Investicione nekretnine	012				
024, dio 029	5. Ulaganje na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	013				
027, 028, dio 029	6. Avansi i nekretnine, postrojenja, oprema i investicione nekretnine u pripremi	014				
03	III BIOLOŠKA SREDSTVA I SREDSTVA KULTURE (016 do 020)	015	335	0	335	335
030, dio 039	1. Šume	016				
031, dio 039	2. Višegodišnji zasadi	017				
032, dio 039	3. Osnovno stado	018				
033, dio 039	4. Sredstva kulture	019	335		335	335
037, 038 i dio 039	5. Avansi i biološka sredstva i sredstva kulture u pripremi	020				
4	IV DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (022 do 029)	021				
040, dio 049	1. Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica	022				
041, dio 049	2. Učešće u kapitalu drugih pravnih lica	023				
042, dio 049	3. Dugoročni krediti povezanim pravnim licima	024				
043, dio 049	4. Dugoročni krediti u zemlji	025				
044, dio 049	5. Dugoročni krediti u inostranstvu	026				
045, dio 049	6. Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju	027				
046, dio 049	7. Finansijska sredstva koja se drže do roka dospjeća	028				
048, dio 049	8. Ostali dugoročni finansijski plasmani	029				
50	V ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	030				
	B. TEKUĆA SREDSTVA (032 + 039 + 061)	031	783.945	0	783.945	797.164
10 do 15	I ZALIHE, STALNA SREDSTVA I SREDSTVA OBUSTAVLJENOG POSLOVANJA NAMIJENJENA PRODAJI (033 do 038)	032	19.083	0	19.083	21.066
100 do 109	1. Zalihe materijala	033				
110 do 119	2. Zalihe nedovršene proizvodnje, poluproizvoda i nedovršenih usluga	034				
120 do 129	3. Zalihe gotovih proizvoda	035				
130 do 139	4. Zalihe robe	036	19.083		19.083	21.066
140 do 149	5. Stalna sredstva i sredstva obustavljenog poslovanja namijenjena prodaji	037				
150 do 159	6. Dati avansi	038				

Naziv obveznika: KP "KOMUNALAC" a.d. Foca
 Matični broj: 01948334
 JIB: 4401415020006
 Šifra djelatnosti: 41000
 Sjedište: Vuka Karadžića 25

Žiro računi kod poslovnih banaka:
562-006-00000962-31 (G)

Bilans stanja-aktiva

na dan 31.12.2019

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Bruto	Ispravka vrijednosti	Neto	Prethodna godina
	II KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, KRATKOROČNI PLASMANI I GOTOVINA (040 + 047 + 056 + 059 + 060)	039	764.862	0	764.862	776.098
20, 21, 22	1. Kratkoročna potraživanja (041 do 046)	040	545.076	0	545.076	529.854
200, dio 209	a) Kupci – povezana pravna lica	041				
201,202, 203, dio 209	b) Kupci u zemlji	042	391.653		391.653	374.356
204, dio 209	v) Kupci iz inostranstva	043				
208, dio 209	g) Sumnjiva i sporna potraživanja	044	147.329		147.329	147.329
210 do 219	d) Potraživanja iz specifičnih poslova	045				
220 do 229	đ) Druga kratkoročna potraživanja	046	6.094		6.094	8.169
23	2. Kratkoročni finansijski plasmani (048 do 055)	047				
230, dio 239	a) Kratkoročni krediti povezanim pravnim licima	048				
231, dio 239	b) Kratkoročni krediti u zemlji	049				
232, dio 239	v) Kratkoročni krediti u inostranstvu	050				
233, 234, dio 239	g) Dio dugoročnih finansijskih plasmana koji dospjeva za naplatu u periodu do godinu dana	051				
235, dio 239	d) Finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha namijenjena trgovanju	052				
236, dio 239	đ) Finansijska sredstva označena po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	053				
237	e) Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udjeli namijenjeni prodaji ili poništavanju	054				
238, dio 239	ž) Ostali kratkoročni plasmani	055				
24	3. Gotovinski ekvivalenti i gotovina (057 + 058)	056	149.467	0	149.467	126.612
240	a) Gotovinski ekvivalenti – hartije od vrijednosti	057				
241 do 249	b) Gotovina	058	149.467		149.467	126.612
270 od 279	4. Porez na dodatu vrijednost	059				
280 do 289, osim 288	5. Aktivna vremenska razgraničenja	060	70.319		70.319	119.632
288	III ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	061				
	V. POSLOVNA SREDSTVA (001 + 031)	062	1.448.497	379.590	1.068.907	1.086.287
29	G. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	063				
	D. POSLOVNA AKTIVA (062 + 063)	064	1.448.497	379.590	1.068.907	1.086.287
880 do 888	Đ. VANBILANSNA AKTIVA	065	25.344		25.344	25.344
	E. UKUPNA AKTIVA (064 + 065)	066	1.473.841	379.590	1.094.251	1.111.631

Lice sa licencom: _____

Lice ovlašteno za zastupanje: _____

Naziv obveznika: KP "KOMUNALAC" a.d. Foca
 Maticni broj: 01948334
 JIB: 4401415020006
 Šifra djelatnosti: 41000
 Sjedište: Vuka Karadžica 25

Žiro racuni kod poslovnih banaka:
 562-006-00000962-31 (G)

Bilans stanja-pasiva

na dan 31.12.2019

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
	A. KAPITAL (102 – 109 +110 – 111 + 112 + 116 + 117 – 118 +119 – 123)	101	441.774	379.462
30	I OSNOVNI KAPITAL (103 do 108)	102	599.390	559.390
300	1. Akcijski kapital	103	478.357	478.357
302	2. Udjeli društva sa ograničenom odgovornošću	104		
303	3. Zadržni udjeli	105		
304	4. Ulozi	106		
305	5. Državni kapital	107		
309	6. Ostali osnovni kapital	108	121.033	81.033
31	II UPISANI NEUPLAĆENI KAPITAL	109		
320	III EMISIONA PREMIJA	110		
321	IV EMISIONI GUBITAK	111		
dio 32	V REZERVE (113 do 115)	112		
322	1. Zakonske rezerve	113		
323	2. Statutarne rezerve	114		
329	3. Ostale rezerve	115		
330, 331 i 334	VI REVALORIZACIONE REZERVE	116	3.536	3.536
332	VII NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA RASPOLOŽIVIH ZA PRODAJU	117		
333	VIII NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA RASPOLOŽIVIH ZA PRODAJU	118		
34	IX NERASPOREĐENI DOBITAK (120 do 122)	119	82.454	60.142
340 ili 342	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina / Neraspoređeni višak prihoda nad rashodima ranijih godina	120	60.142	30.023
341 ili 343	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine / Neraspoređeni višak prihoda nad rashodima tekuće godine	121	22.312	30.119
344	3. Neto prihod od samostalne djelatnosti	122		
35	X GUBITAK DO VISINE KAPITALA (124 + 125)	123	243.606	243.606
350	1. Gubitak ranijih godina	124	243.606	243.606
351	2. Gubitak tekuće godine	125		
40	B. REZERVISANJA, ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE I RAZGRANIČENI PRIHODI (127 do 134)	126		
400	1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	127		
401	2. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	128		
402	3. Rezervisanja za zadržane kaucije i depozite	129		
403	4. Rezervisanja za troškove restrukturisanja	130		
404	5. Rezervisanja za naknade i beneficije zaposlenih	131		
407	6. Odložene poreske obaveze	132		
408	7. Razgraničeni prihodi i primljene donacije	133		
409	8. Ostala dugoročna rezervisanja	134		
	V. OBAVEZE (136 + 144)	135	627.133	706.825
41	I DUGOROČNE OBAVEZE (137 do 143)	136	393.011	477.320
410	1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	137		
411	2. Obaveze prema povezanim pravnim licima	138		
412	3. Obaveze po emitovanim dugoročnim hartijama od vrijednosti	139		
413 i 414	4. Dugoročni krediti	140	393.011	477.320
415 i 416	5. Dugoročne obaveze po finansijskom lizingu	141		
417	6. Dugoročne obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	142		
419	7. Ostale dugoročne obaveze	143		

Naziv obveznika: KP "KOMUNALAC" a.d. Foca
 Matični broj: 01948334
 JIB: 4401415020006
 Šifra djelatnosti: 41000
 Sjedište: Vuka Karadžica 25

Žiro računi kod poslovnih banaka:
562-006-00000962-31 (G)

Bilans stanja-pasiva

na dan 31.12.2019

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
42 do 49	II KRATKOROČNE OBAVEZE (145 + 150 + 156 + 157 + 158 + 159 + 160 + 161 + 162 + 163)	144	234.122	229.505
42	1. Kratkoročne finansijske obaveze (146 do 149)	145	60.047	66.328
420 do 423	a) Kratkoročni krediti i obaveze po emitovanim kratkoročnim hartijama od vrijednosti	146		
424 i 425	b) Dio dugoročnih finansijskih obaveza koji za plaćanje dopijeva u periodu do godinu dana	147	58.952	62.259
426	v) Kratkoročne obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	148		
429	g) Ostale kratkoročne finansijske obaveze	149	1.095	4.069
43	2. Obaveze iz poslovanja (151 do 155)	150	50.665	45.420
430	a) Priljeni avansi, depoziti i kaucije	151	5.440	6.744
431	b) Dobavljači – povezana pravna lica	152		
432, 433, 434	v) Dobavljači u zemlji	153	45.225	38.676
435	g) Dobavljači iz inostranstva	154		
439	d) Ostale obaveze iz poslovanja	155		
440 do 449	3. Obaveze iz specifičnih poslova	156		
450 do 458	4. Obaveze za zarade i naknade zarada	157	93.358	90.093
460 do 469	5. Druge obaveze	158	8.789	6.793
470 do 479	6. Porez na dodatu vrijednost	159	12.686	12.698
48 osim 481	7. Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine	160	4.813	4.521
481	8. Obaveze za porez na dobitak	161	3.138	2.561
49, osim 495	9. Pasivna vremenska razgraničenja i kratkoročna rezervisanja	162	626	1.091
495	10. Odložene poreske obaveze	163		
	G. POSLOVNA PASIVA (101 + 126 + 135)	164	1.068.907	1.086.287
890 do 898	D. VANBILANSNA PASIVA	165	25.344	25.344
	Đ. UKUPNA PASIVA (164 + 165)	166	1.094.251	1.111.631

Lice sa licencom: _____

Lice ovlašteno za zastupanje: _____

Naziv obveznika: KP "KOMUNALAC" a.d. Foca
 Matični broj: 01948334
 JIB: 4401415020006
 Šifra djelatnosti: 41000
 Sjedište: Vuka Karadžića 25

Žiro računi kod poslovnih banaka:
 562-006-00000962-31 (G)

Bilans uspjeha

na dan 31.12.2019

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
	A. POSLOVNI PRIHODI I RASHODI- I POSLOVNI PRIHODI (202 + 206 + 210 + 211 – 212 + 213 – 214 + 215)	201	988.269	947.564
60	1. Prihodi od prodaje robe (203 do 205)	202	71.762	56.716
600	a) Prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima	203		
601, 602, 603	b) Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	204	71.762	56.716
604	v) Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	205		
61	2. Prihodi od prodaje učinaka (207 do 209)	206	910.971	879.190
610	a) Prihodi od prodaje učinaka povezanim pravnim licima	207		
611, 612, 613	b) Prihodi od prodaje učinaka na domaćem tržištu	208	910.971	879.190
614	v) Prihodi od prodaje učinaka na inostranom tržištu	209		
62	3. Prihodi od aktiviranja ili potrošnje robe i učinaka	210		
630	4. Povećenje vrijednosti zaliha učinaka	211		
631	5. Smanjenje vrijednosti zaliha učinaka	212		
640 i 641	6. Povećenje vrijednosti investicionih nekretnina i bioloških sredstava koja se ne amortizuju	213		
642 i 643	7. Smanjenje vrijednosti investicionih nekretnina i bioloških sredstava koja se ne amortizuju	214		
650 do 659	8. Ostali poslovni prihodi	215	5.536	11.658
	II POSLOVNI RASHODI (217 + 218 + 219 + 222 + 223 + 226 + 227 + 228)	216	913.305	866.734
500 do 502	1. Nabavna vrijednost prodane robe	217	41.828	37.398
510 do 513	2. Troškovi materijala	218	97.580	97.050
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih rashoda (220 + 221)	219	642.009	597.505
520 do 523	a) Troškovi bruto zarada i bruto naknada zarada	220	624.724	582.193
524 do 529	b) Ostali lični rashodi	221	17.285	15.312
530 do 539	4. Troškovi proizvodnih usluga	222	81.500	87.153
54	5. Troškovi amortizacije i rezervisanja (224 + 225)	223	26.777	22.974
540	a) Troškovi amortizacije	224	26.777	22.974
541	b) Troškovi rezervisanja	225		
55 osim 555 i 556	6. Nematerijalni troškovi (bez poreza i doprinosa)	226	18.179	20.567
555	7. Troškovi poreza	227	5.432	4.087
556	8. Troškovi doprinosa	228		
	B. POSLOVNI DOBITAK (201 – 216)	229	74.964	80.830
	V. POSLOVNI GUBITAK (216 – 201)	230		
66	G. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI- I FINANSIJSKI PRIHODI (232 do 237)	231	89	0
660	1. Finansijski prihodi od povezanih pravnih lica	232		
661	2. Prihodi od kamata	233	89	
662	3. Pozitivne kursne razlike	234		
663	4. Prihodi od efekata valutne klauzule	235		
664	5. Prihodi od učešća u dobitku zajedničkih ulaganja	236		
669	6. Ostali finansijski prihodi	237		
56	II FINANSIJSKI RASHODI (239 do 243)	238	23.998	27.444
560	1. Finansijski rashodi po osnovu odnosa povezanih pravnih lica	239		
561	2. Rashodi kamata	240	23.998	27.444
562	3. Negativne kursne razlike	241		
563	4. Rashodi po osnovu valutne klauzule	242		
569	5. Ostali finansijski rashodi	243		
	D. DOBITAK REDOVNE AKTIVNOSTI (229 + 231 – 238) ili (231 – 238 – 230)	244	51.055	53.386

Naziv obveznika: KP "KOMUNALAC" a.d. Foca
 Matični broj: 01948334
 JIB: 4401415020006
 Šifra djelatnosti: 41000
 Sjedište: Vuka Karadžica 25

Žiro računi kod poslovnih banaka:
 562-006-00000962-31 (G)

Bilans uspjeha

na dan 31.12.2019

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
	Đ. GUBITAK REDOVNE AKTIVNOSTI (230 + 238 – 231) ili (238 – 229 – 231)	245		
67	E. OSTALI PRIHODI I RASHODI - I OSTALI PRIHODI (247 do 256)	246	2.846	7.704
670	1. Dobici po osnovu prodaje nematerijalnih sredstava, nekretnina, postrojenja i opreme	247	983	
671	2. Dobici po osnovu prodaje investicionih nekretnina	248		
672	3. Dobici po osnovu prodaje bioloških sredstava	249		
673	4. Dobici po osnovu prodaje sredstava obustavljenog poslovanja	250		
674	5. Dobici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i HOV	251		
675	6. Dobici po osnovu prodaje materijala	252		
676	7. Viškovi, izuzimajući viškove zaliha učinaka	253	229	
677	8. Naplaćena otpisana potraživanja	254		
678	9. Prihodi po osnovu ugovorene zaštite od rizika, koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u okviru revalorizacionih rezervi	255		
679	10. Prihodi od smanjenja obaveza, ukidanja neiskorišćenih dugoročnih rezervisanja i ostali nepomenuti prihodi	256	1.634	7.704
57	II OSTALI RASHODI (258 do 267)	257	28.191	27.425
570	1. Gubici po osnovu prodaje i rashodovanja nematerijalnih sredstava, nekretnina, postrojenja i opreme	258		22
571	2. Gubici po osnovu prodaje i rashodovanja investicionih nekretnina	259		
572	3. Gubici po osnovu prodaje i rashodovanja bioloških sredstava	260		
573	4. Gubici po osnovu prodaje sredstava obustavljenog poslovanja	261		
574	5. Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i HOV	262		
575	6. Gubici po osnovu prodaje materijala	263		
576	7. Manjkovi, izuzimajući manjkove zaliha učinaka	264		
577	8. Rashodi po osnovu zaštite od rizika koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u okviru revalorizacionih rezervi	265		
578	9. Rashodi po osnovu ispravke vrijednosti i otpisa potraživanja	266	23.429	19.041
579	10. Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha materijala i robe i ostali rashodi	267	4.762	8.362
	Ž. DOBITAK PO OSNOVU OSTALIH PRIHODA I RASHODA (246 – 257)	268		
	Z. GUBITAK PO OSNOVU OSTALIH PRIHODA I RASHODA (257 – 246)	269	25.345	19.721
68	I. PRIHODI I RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE, I PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (271 do 279)	270		
680	1. Prihodi od usklađivanja vrijednosti nematerijalnih sredstava	271		
681	2. Prihodi od usklađivanja vrijednosti nekretnina, postrojenja i opreme	272		
682	3. Prihodi od usklađivanja vrijednosti investicionih nekretnina za koje se obračunava amortizacija	273		
683	4. Prihodi od usklađivanja vrijednosti bioloških sredstava za koje se obračunava amortizacija	274		
684	5. Prihodi od usklađivanja vrijednosti dugoročnih finansijskih plasmana i finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	275		
685	6. Prihodi od usklađivanja vrijednosti zaliha materijala i robe	276		
686	7. Prihodi od usklađivanja vrijednosti kratkoročnih finansijskih plasmana	277		
687	8. Prihodi od usklađivanja vrijednosti kapitala (negativni Goodwill)	278		
689	9. Prihodi od usklađivanja vrijednosti ostale imovine	279		
58	II RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (281 do 289)	280		
580	1. Obezvredjenje nematerijalnih sredstava	281		
581	2. Obezvredjenje nekretnina, postrojenja i opreme	282		
582	3. Obezvredjenje investicionih nekretnina za koje se obračunava amortizacija	283		
583	4. Obezvredjenje bioloških sredstava za koja se obračunava amortizacija	284		

Naziv obveznika: KP "KOMUNALAC" a.d. Foca
 Matični broj: 01948334
 JIB: 4401415020006
 Šifra djelatnosti: 41000
 Sjedište: Vuka Karadžića 25

Žiro račun kod poslovnih banaka:
 562-006-00000962-31 (G)

Bilans uspjeha

na dan 31.12.2019

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
584	5. Obezbvredjenje dugoročnih finansijskih plasmana i finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	285		
585	6. Obezbvredjenje zaliha materijala i robe	286		
586	7. Obezbvredjenje kratkoročnih finansijskih plasmana	287		
588	8. Obezbvredjenje potraživanja primjenom indirektno metode utvrđivanja otpisa potraživanja	288		
589	9. Obezbvredjenje ostale imovine	289		
	J. DOBITAK PO OSNOVU USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (270 – 280)	290		
	K. GUBITAK PO OSNOVU USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (280 – 270)	291		
690 i 691	L. Prihodi po osnovu promjene računovodstvenih politika i ispravke grešaka iz ranijih godina	292		
590 i 591	LJ. Rashodi po osnovu promjene računovodstvenih politika i ispravke grešaka iz ranijih godina	293	60	
	M. DOBITAK I GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA, 1. Dobitak prije oporezivanja (244 + 268 + 290 + 292 – 293 – 245 – 269 – 291)	294	25.650	33.665
	2. Gubitak prije oporezivanja (245 + 269 + 291 + 293 – 292 – 244 – 268 – 290)	295		
721	N. TEKUĆI I ODLOŽENI POREZ NA DOBIT - 1. Poreski rashodi perioda	296	3.338	3.545
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	297		
723	3. Odloženi poreski prihodi perioda	298		
	NJ. NETO DOBITAK I NETO GUBITAK PERIODA, 1. Neto dobitak tekuće godine (294 – 295 – 296 – 297 + 298)	299	22.312	30.120
	2. Neto gubitak tekuće godine (295 – 294 + 296 + 297 – 298)	300		
	UKUPNI PRIHODI (201 + 231 + 246 + 270 + 292)	301	991.204	955.268
	UKUPNI RASHODI (216 + 238 + 257 + 280 + 293)	302	965.554	921.603
724	O. Međudividende i drugi vidovi raspodjele dobitka u toku perioda	303		
	Dio neto dobitka/gubitka koji pripada većinskim vlasnicima	304		
	Dio neto dobitka/gubitka koji pripada manjinskim vlasnicima	305		
	Obična zarada po akciji	306		
	Razrijeđena zarada po akciji	307		
	Prosječan broj zaposlenih po osnovu časova rada	308	40	38
	Prosječan broj zaposlenih po osnovu stanja na kraju mjeseca	309	40	38
	A. NETO DOBITAK ILI NETO GUBITAK PERIODA (299 ili 300)	400	22.312	30.120
	I DOBICI UTVRĐENI DIREKTNO U KAPITALU (402 do 407)	401		
	1. Dobici po osnovu smanjenja revalorizacionih rezervi na stalnim sredstvima, osim HOV raspoloživih za prodaju	402		
	2. Dobici po osnovu promjene fer vrijednosti HOV raspoloživih za prodaju	403		
	3. Dobici po osnovu prevođenja finansijskih izvještaja inostranog poslovanja	404		
	4. Aktuarski dobici od planova definisanih primanja	405		
	5. Efektivni dio dobitaka po osnovu zaštite od rizika gotovinskih tokova	406		
	6. Ostali dobici utvrđeni direktno u kapitalu	407		
	II GUBICI UTVRĐENI DIREKTNO U KAPITALU (409 do 413)	408		
	1. Gubici po osnovu promjene fer vrijednosti HOV raspoloživih za prodaju	409		
	2. Gubici po osnovu prevođenja finansijskih izvještaja inostranog poslovanja	410		
	3. Aktuarski gubici od planova definisanih primanja	411		
	4. Efektivni dio gubitaka po osnovu zaštite od rizika gotovinskih tokova	412		
	5. Ostali gubici utvrđeni direktno u kapitalu	413		
	B. OSTALI DOBICI ILI GUBICI U PERIODU (401 – 408) ili (408 – 401)	414		
	V. POREZ NA DOBITAK KOJI SE ODNOSI NA OSTALE DOBITKE I GUBITKE	415		

Naziv obveznika: KP "KOMUNALAC" a.d. Foca
Maticni broj: 01948334
JIB: 4401415020006
Šifra djelatnosti: 41000
Sjedište: Vuka Karadžica 25

Žiro računi kod poslovnih banaka:
562-006-00000962-31 (G)

Bilans uspjeha
na dan 31.12.2019

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
	G. NETO REZULTAT PO OSNOVU OSTALIH DOBITAKA I GUBITAKA U PERIODU (414 ± 415)	416		
	D. UKUPAN NETO REZULTAT U OBRAČUNSKOM PERIODU - I UKUPAN NETO DOBITAK U OBRAČUNSKOM PERIODU (400±416)	417	22.312	30.120
	II UKUPAN NETO GUBITAK U OBRAČUNSKOM PERIODU (400±416)	418		

Lice sa licencom: _____

Lice ovlašteno za zastupanje: _____

Naziv obveznika: KP "KOMUNALAC" a.d. Foca
 Matični broj: 01948334
 JIB: 4401415020006
 Šifra djelatnosti: 41000
 Sjedište: Vuka Karadžića 25

Žiro račun kod poslovnih banaka:
 562-006-00000962-31 (G)

Ankes1-dodatni računovodstveni izvještaj

na dan 31.12.2019

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
10	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	970.006	975.899
202 i dio 200	Kupci iz Federacije BiH i kupci – povezana pravna lica iz FBiH (dugovni promet bez početnog stanja)	603	12.056	12.056
203 i dio 200	Kupci iz Brčko Distrikta BiH i kupci – povezana pravna lica iz Brčko Distrikta BiH (dugovni promet bez početnog stanja)	604	2.403	2.403
432 i dio 431	Dobavljači iz Republike Srpske i dobavljači povezana pravna lica iz Republike Srpske (potražni promet bez početnog stanja)	605	186.385	192.375
433 i dio 431	Dobavljači iz Federacije BiH i dobavljači povezana pravna lica iz FBiH (potražni promet bez početnog stanja)	606	51.059	83.556
434 i dio 431	Dobavljači iz Brčko Distrikta BiH i dobavljači povezana pravna lica iz Brčko Distrikta BiH (potražni promet bez početnog stanja)	607		
601 i dio 600	Prihodi od prodaje robe u Republici Srpskoj i prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima u Republici Srpskoj	608	67.599	56.716
602 i dio 600	Prihodi od prodaje robe u Federaciji BiH i prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima u FBiH	609		
603 i dio 600	Prihodi od prodaje robe u Brčko Distriktu BiH i prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima u Brčko Distriktu BiH	610		
dio 61	Prihodi od prodaje proizvoda	611		
dio 61	Prihodi od prodaje usluga	612	36.902	
611 i dio 610	Prihodi od prodaje učinaka u Republici Srpskoj i prihodi od prodaje učinaka povezanim pravnim licima u Republici Srpskoj	613		
612 i dio 610	Prihodi od prodaje učinaka u Federaciji BiH i prihodi od prodaje učinaka povezanim pravnim licima u FBiH	614		
613 i dio 610	Prihodi od prodaje učinaka u Brčko Distriktu BiH i prihodi od prodaje učinaka povezanim pravnim licima u Brčko Distriktu BiH	615		
dio 611	Prihodi od prodaje usluga u Republici Srpskoj	616	862.694	866.833
dio 612	Prihodi od prodaje usluga u Federaciji BiH	617	10.304	10.304
dio 613	Prihodi od prodaje usluga u Brčko Distriktu BiH	618	2.053	2.053
65	OSTALI POSLOVNI PRIHODI (620 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628)	619	5.537	11.658
650	a) Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, podsticaja i slično	620		
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.)	621		
dio 650	Prihodi po osnovu subvencija na proizvodnju[1]) (na zapošljavanje, platu, kamatnu stopu, za smanjenje zagađenja i dr.)	622		
651	b) Prihod od zakupnina	623		
652	v) Prihod od donacija	624		
653	g) Prihod od članarina	625		
654	d) Prihod od tantijema i licencnih prava	626		
655	đ) Prihod iz namjenskih izvora finansiranja (iz budžeta, fondova i dr.)	627	3.529	4.739
659	e) Ostali poslovni prihodi po drugim osnovama	628	2.008	6.919
66 + 67	FINANSIJSKI I OSTALI PRIHODI	629	1.952	
dio 660	Od toga: prihodi od učešća u dobiti (dividendi)	630		
dio 670	Dobici po osnovu prodaje nekretnina, postrojenja i opreme	631	983	
678	Prihodi po osnovu ugovorene zaštite od rizika koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u okviru revalorizacionih rezervi	632		
51	TROŠKOVI MATERIJALA	633	97.580	97.050
513	Od toga: troškovi goriva i energije	634	63.272	61.838
52	TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALIH LIČNIH RASHODA	635	642.009	597.505
522+523	Troškovi bruto naknada članovima upravnog, nadzornog, odbora za reviziju i dr.	636	11.940	9.950
525	Troškovi zaposlenih na službenom putu	637	1.617	2.085

Naziv obveznika: KP "KOMUNALAC" a.d. Foca
 Matični broj: 01948334
 JIB: 4401415020006
 Šifra djelatnosti: 41000
 Sjedište: Vuka Karadžića 25

Žiro račun kod poslovnih banaka:
 562-006-00000962-31 (G)

Ankes1-dodatni računovodstveni izvještaj

na dan 31.12.2019

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
dio 525	Od toga: dnevnice	638	360	574
53	TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA (640 + 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646 + 647)	639	81.500	87.153
530	a) Troškovi usluga na izradi učinaka	640		
531	b) Troškovi transportnih usluga	641	19.666	19.568
dio 532	v) Troškovi za usluge tekućeg održavanja osnovnih sredstava	642	5.894	7.001
dio 532	g) Troškovi za usluge investicionog održavanja osnovnih sredstava	643		
533	d) Troškovi zakupa	644	3.600	4.030
534 + 535	đ) Troškovi sajmovi, reklame i propagande	645	40	102
536 + 537	e) Troškovi istraživanja i razvoja koji se ne kapitalizuju	646		
539	ž) Troškovi ostalih usluga	647	52.300	56.452
dio 539	Od toga: bruto iznosi naknada po ugovorima sa fizičkim licima van radnog odnosa	648	52.300	24.655
55	NEMATERIJALNI TROŠKOVI (650 + 653 + 654 + 655 + 656 + 657 + 658 + 659)	649	18.180	24.655
550	a) Troškovi neproizvodnih usluga	650	4.235	10.096
dio 550	Od toga: troškovi stručnog obrazovanja i usavršavanja zaposlenih	651	442	673
dio 550	Od toga: bruto iznosi naknada po ugovorima sa fizičkim licima van radnog odnosa	652		
551	b) Troškovi reprezentacije	653	3.554	4.583
552	v) Troškovi premije osiguranja	654	3.976	3.976
553	g) Troškovi platnog prometa	655	2.897	2.598
554	d) Troškovi članarina	656	1.004	388
dio 555	đ) Troškovi poreza na proizvode, carine, boravišne takse, porez na igre na sreću i sl.	657		
dio 555	e) Troškovi poreza na proizvodnju2): na imovinu, na zemljište, za korišćenje voda i šuma, za protivpožarnu zaštitu i sl.	658		
559	ž) Ostali nematerijalni troškovi	659	2.514	3.014
	OBAVEZE I POTRAŽIVANJA	660		
47, osim 479	Obračunati (fakturisani) porez na dodatu vrijednost (kumulativan promet konta)	661	167.716	160.378
27, osim 279	Ulazni porez na dodatu vrijednost (kumulativan promet konta)	662	28.304	34.679
479	Obaveze za PDV po osnovu razlike između obračunatog i akontacionog PDV-a (saldo konta)	663	12.686	12.698
279	Potraživanja po osnovu razlike između akontacionog i obračunatog PDV-a (saldo konta)	664		
271	PDV plaćen pri uvozu (kumulativan promet konta)	665		
484	Obaveze za PDV plaćen pri uvozu (kumulativan promet konta)	666		
480	Obaveze za akcize (kumulativan promet konta)	667		
nema konta	Prihodi ostvareni na bazi podugovaranja	668		
nema konta	Plaćanja podugovaračima za rad, isporučene proizvode i usluge	669		
nema konta	Ukupan broj odrađenih časova rada (efektivni časovi rada bez bolovanja, godišnjih odmora, državnih praznika i sl.)	670	64.890	65.309

Lice sa licencom: _____

Lice ovlašteno za zastupanje: _____

Naziv obveznika: KP "KOMUNALAC" a.d. Foca
 Maticni broj: 01948334
 JIB: 4401415020006
 Šifra djelatnosti: 41000
 Sjedište: Vuka Karadžica 25

Žiro račun kod poslovnih banaka:
 562-006-00000962-31 (G)

Tokovi gotovine

na dan 31.12.2019

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
	A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI - I Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (502 do 504)	501	1.123.939	1.111.146
	1. Prilivi od kupaca i primljeni avansi	502	996.037	997.113
	2. Prilivi od premija, subvencija, dotacija i sl.	503	3.529	12.920
	3. Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti	504	124.373	101.113
	II Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (506 do 510)	505	1.056.574	1.005.933
	1. Odlivi po osnovu isplata dobavljačima i dati avansi	506	201.754	211.831
	2. Odlivi po osnovu isplata zarada, naknada zarada i ostalih ličnih rashoda	507	622.285	614.387
	3. Odlivi po osnovu plaćenih kamata	508		23.231
	4. Odlivi po osnovu poreza na dobit	509	2.761	4.404
	5. Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti	510	229.774	152.080
	III Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (501 – 505)	511	67.365	105.213
	IV Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (505 – 501)	512		
	B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA - I Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (514 do 519)	513	89	0
	1. Prilivi po osnovu kratkoročnih finansijskih plasmana	514		
	2. Prilivi po osnovu prodaje akcija i udjela	515		
	3. Prilivi po osnovu prodaje nematerijalnih sredstava, nekretnina, postrojenja, opreme, investicionih nekretnina i bioloških sredstava	516		
	4. Prilivi po osnovu kamata	517	89	
	5. Prilivi od dividendi i učešća u dobitku	518		
	6. Prilivi po osnovu ostalih dugoročnih finansijskih plasmana	519		
	II Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (521 do 524)	520	22.615	58.891
	1. Odlivi po osnovu kratkoročnih finansijskih plasmana	521		
	2. Odlivi po osnovu kupovine akcija i udjela	522		
	3. Odlivi po osnovu kupovine nematerijalnih sredstava, nekretnina, postrojenja, opreme, investicionih nekretnina i bioloških sredstava	523	22.615	58.891
	4. Odlivi po osnovu ostalih dugoročnih finansijskih plasmana	524		
	III Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (513 – 520)	525		
	IV Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (520 – 513)	526	22.526	58.891
	V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA - I Priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (528 do 531)	527	40.000	0
	1. Prilivi po osnovu povećanja osnovnog kapitala	528	40.000	
	2. Prilivi po osnovu dugoročnih kredita	529		
	3. Prilivi po osnovu kratkoročnih kredita	530		
	4. Prilivi po osnovu ostalih dugoročnih i kratkoročnih obaveza	531		
	II Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (532 do 538)	532	61.984	62.860
	1. Odlivi po osnovu otkupa sopstvenih akcija i udjela	533		
	2. Odlivi po osnovu dugoročnih kredita	534	61.984	56.469
	3. Odlivi po osnovu kratkoročnih kredita	535		
	4. Odlivi po osnovu finansijskog lizinga	536		
	5. Odlivi po osnovu isplaćenih dividendi	537		
	6. Odlivi po osnovu ostalih dugoročnih i kratkoročnih obaveza	538		6.391
	III Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (527 – 532)	539		
	IV Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (532 – 527)	540	21.984	62.860
	G. UKUPNI PRILIVI GOTOVINE (501 + 513 + 527)	541	1.164.028	1.111.146
	D. UKUPNI ODLIVI GOTOVINE (505 + 520 + 532)	542	1.141.173	1.127.684
	Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (541 – 542)	543	22.855	

Naziv obveznika: KP "KOMUNALAC" a.d. Foca
Maticni broj: 01948334
JIB: 4401415020006
Šifra djelatnosti: 41000
Sjedište: Vuka Karadžica 25

Žiro računi kod poslovnih banaka:
562-006-00000962-31 (G)

Tokovi gotovine
na dan 31.12.2019

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
	E. NETO ODLIV GOTOVINE (542 – 541)	544		16.538
	Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	545	126.612	143.150
	Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	546		
	I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	547		
	J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (545 + 543 – 544 + 546 – 547)	548	149.467	126.612

Lice sa licencom: _____

Lice ovlašteno za zastupanje: _____

Naziv obveznika: KP "KOMUNALAC" a.d. Foca
 Matični broj: 01948334
 JIB: 4401415020006
 Šifra djelatnosti: 41000
 Sjedište: Vuka Karadžica 25

Žiro racuni kod poslovnih banaka:
562-006-00000962-31 (G)

Izvještaj o promjenama u kapitalu

na dan 31.12.2019

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Aksijski kapital i udjeli u društvu sa ograničenom odgovornošću	Revalorizacione rezerve (MRS 16 MRS 21 i MRS 38)	Nerealizovani dobiti/gubici po osnovu finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	Ostale rezerve (emisiona premija; zakonske i statutarne rezerve; zaštita gotovinskih tokova)	Akumulisani neraspoređeni dobitak/nepokriveni gubitak	UKUPNO	MANJNSKI INTERES	UKUPNI KAPITAL
	1. Stanje na dan 01. 01. 20 ____ godine	901	562.591	3.536			-213.583	352.544		352.544
	2. Efekti promjena u računov. politikama	902								
	3. Efekti ispravke grešaka	903								
	Ponovo iskazano stanje na dan 01. 01. 20 ____ godine (901 ± 902 ± 903)	904	562.591	3.536	0	0	-213.583	352.544	0	352.544
	4. Efekti revalorizacije materijalnih i nematerijalnih sredstava	905								
	5. Nerealizovani dobiti/gubici po osnovu finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	906								
	6. Kursne razlike nastale po osnovu preračuna finansijskih izvještaja u drugu funkcionalnu valutu	907								
	7. Neto dobitak/gubitak perioda iskazan u Bilansu uspjeha	908					30.119	30.119		30.119
	8. Neto dobiti/gubici perioda priznati direktno u kapitalu	909	-23.201					-23.201		-23.201
	9. Objavljene dividende i drugi vidovi raspodjele dobitka i pokriće gubitka	910								
	10. Emisija akcijskog kapitala i drugi vidovi povećanja ili smanjenje osnovnog kapitala	911	20.000					20.000		20.000
	11. Stanje na dan 31. 12. 20 ____ godine / 01. 01. 20 ____ Godine (904 ± 905 ± 906 ± 907 ± 908 ± 909 - 910 + 911)	912	559.390	3.536	0	0	-183.464	379.462	0	379.462
	12. Efekti promjena u računov. politikama	913								
	13. Efekti ispravke grešaka	914								
	14. Ponovo iskazano stanje na dan 01. 01. 20 ____ godine (912 ± 913 ± 914)	915	559.390	3.536	0	0	-183.464	379.462	0	379.462

Naziv obveznika: KP "KOMUNALAC" a.d. Foca
 Matični broj: 01948334
 JIB: 4401415020006
 Šifra djelatnosti: 41000
 Sjedište: Vuka Karadžića 25

Žiro racuni kod poslovnih banaka:
562-006-00000962-31 (G)

Izveštaj o promenama u kapitalu

na dan 31.12.2019

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Aksijski kapital i udjeli u društvu sa ograničenom odgovornošću	Revalorizacione rezerve (MRS 16 MRS 21 i MRS 38)	Nerealizovani dobiti/gubici po osnovu finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	Ostale rezerve (emisiona premija; zakonske i statutarne rezerve; zaštita gotovinskih tokova)	Akumulisani neraspoređeni dobitak/nepokriveni gubitak	UKUPNO	MANJINSKI INTERES	UKUPNI KAPITAL
	15. Efekti revalorizacije materijalnih i nematerijalnih sredstava	916								
	16. Nerealizovani dobiti/gubici po osnovu finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	917								
	17. Kursne razlike nastale po osnovu preračuna finansijskih izvještaja u drugu funkcionalnu valutu	918								
	18. Neto dobitak/gubitak perioda iskazan u Bilansu uspjeha	919					22.312	22.312		22.312
	19. Neto dobiti/gubici perioda priznati direktno u kapitalu	920	40.000					40.000		40.000
	20. Objavljene dividende i drugi vidovi raspodjele dobitka i pokriće gubitka	921								
	21. Emisija akcijskog kapitala i drugi vidovi povećanja ili smanjenje osnovnog kapitala	922								
	22. Stanje na dan _____ 20 __. Godine (915 ± 916 ± 917 ± 918 ± 919 ± 920 - 921 + 922)	923	599.390	3.536	0	0	-161.152	441.774	0	441.774

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.