

Opšti podaci

Oznaka: O59823

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:	41000
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:	2021
2. Izvještajni period:	Polugodisnji (01.01.2021-30.06.2021)
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:	Sailovic Cvijeta
2. Način angažovanja:	radni odnos
3. Broj licence:	SR -0819/21
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: 41000
 Sjedište: ul. Trg Jovana Raškovića bb

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

Bilans stanja-aktiva

na dan 30.06.2021

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Bruto	Ispravka vrijednosti	Neto	Prethodna godina
	A. STALNA SREDSTVA (002 + 008 + 015 + 021 + 030)	001	3.412.451	1.253.840	2.158.611	2.191.257
01	I NEMATERIJALNA SREDSTVA (003 do 007)	002	51.697	912	50.785	50.785
010, dio 019	1. Ulaganja u razvoj	003	912	912	0	
011, dio 019	2. Koncesije, patenti, licence i ostala prava	004	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, OPREMA I INVESTICIONE NEKRETNINE (009 do 014)	008	3.360.754	1.252.928	2.107.826	2.140.472
020, dio 029	1. Zemljište	009	121.252		121.252	121.252
021, dio 029	2. Građevinski objekti	010	2.714.737	886.373	1.828.364	1.877.076
022, dio 029	3. Postrojenja i oprema	011	524.765	366.555	158.210	142.144
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				
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				
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 dospeljeća	028				
048, dio 049	8. Ostali dugoročni finansijski plasmani	029				
50	V ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	030				
	B. TEKUĆA SREDSTVA (032 + 039 + 061)	031	1.590.196	349.047	1.241.149	1.190.324
10 do 15	I ZALIHE, STALNA SREDSTVA I SREDSTVA OBUSTAVLJENOG POSLOVANJA NAMIJENJENA PRODAJI (033 do 038)	032	80.795	5.471	75.324	54.736
100 do 109	1. Zalihe materijala	033	65.630	5.471	60.159	53.618
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				
140 do 149	5. Stalna sredstva i sredstva obustavljenog poslovanja namijenjena prodaji	037				
150 do 159	6. Dati avansi	038	15.165		15.165	1.118

Naziv obveznika: A.D. "VODOVOD I KANALIZACIJA-MODRICA"
 Modrica
 Matični broj: 01940228
 JIB: 4400185060007
 Šifra djelatnosti: 41000
 Sjedište: ul. Trg Jovana Raškovića bb

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

Bilans stanja-aktiva

na dan 30.06.2021

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Bruto	Ispravka vrijednosti	Neto	Prethodna godina
	II KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, KRATKOROČNI PLASMANI I GOTOVINA (040 + 047 + 056 + 059 + 060)	039	1.488.447	343.576	1.144.871	1.114.634
20, 21, 22	1. Kratkoročna potraživanja (041 do 046)	040	1.405.025	343.576	1.061.449	1.027.325
200, dio 209	a) Kupci – povezana pravna lica	041	11.380		11.380	26.324
201, 202, 203, dio 209	b) Kupci u zemlji	042	1.358.212	343.576	1.014.636	962.850
204, dio 209	v) Kupci iz inostranstva	043				
208, dio 209	g) Sumnjiva i sporna potraživanja	044	11.288		11.288	11.288
210 do 219	d) Potraživanja iz specifičnih poslova	045				
220 do 229	đ) Druga kratkoročna potraživanja	046	24.145		24.145	26.863
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 dospijeva 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	68.929	0	68.929	75.318
240	a) Gotovinski ekvivalenti – hartije od vrijednosti	057				
241 do 249	b) Gotovina	058	68.929		68.929	75.318
270 od 279	4. Porez na dodatu vrijednost	059				
280 do 289, osim 288	5. Aktivna vremenska razgraničenja	060	14.493		14.493	11.991
288	III ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	061	20.954		20.954	20.954
	V. POSLOVNA SREDSTVA (001 + 031)	062	5.002.647	1.602.887	3.399.760	3.381.581
29	G. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	063				
	D. POSLOVNA AKTIVA (062 + 063)	064	5.002.647	1.602.887	3.399.760	3.381.581
880 do 888	Đ. VANBILANSNA AKTIVA	065	4.683.912		4.683.912	4.683.912
	E. UKUPNA AKTIVA (064 + 065)	066	9.686.559	1.602.887	8.083.672	8.065.493

Lice sa licencom: _____

Lice ovlašteno za zastupanje: _____

Naziv obveznika: A.D. "VODOVOD I KANALIZACIJA-MODRICA" Modrica
 Matični broj: 01940228
 JIB: 4400185060007
 Šifra djelatnosti: 41000
 Sjedište: ul. Trg Jovana Raškovića bb

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

Bilans stanja-pasiva

na dan 30.06.2021

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
	A. KAPITAL (102 – 109 +110 – 111 + 112 + 116 + 117 – 118 +119 – 123)	101	1.600.519	1.541.855
30	I OSNOVNI KAPITAL (103 do 108)	102	668.218	668.218
300	1. Akcijski kapital	103	668.218	668.218
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		
31	II UPISANI NEUPLAĆENI KAPITAL	109		
320	III EMISIONA PREMIJA	110		
321	IV EMISIONI GUBITAK	111		
dio 32	V REZERVE (113 do 115)	112	54.172	47.502
322	1. Zakonske rezerve	113	54.172	47.502
323	2. Statutarne rezerve	114		
329	3. Ostale rezerve	115		
330, 331 i 334	VI REVALORIZACIONE REZERVE	116		
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	878.129	826.135
340 ili 342	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina / Neraspoređeni višak prihoda nad rashodima ranijih godina	120	819.465	692.724
341 ili 343	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine / Neraspoređeni višak prihoda nad rashodima tekuće godine	121	58.664	133.411
344	3. Neto prihod od samostalne djelatnosti	122		
35	X GUBITAK DO VISINE KAPITALA (124 + 125)	123		
350	1. Gubitak ranijih godina	124		
351	2. Gubitak tekuće godine	125		
40	B. REZERVISANJA, ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE I RAZGRANIČENI PRIHODI (127 do 134)	126	18.253	22.869
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	18.253	22.869
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	1.780.988	1.816.857
41	I DUGOROČNE OBAVEZE (137 do 143)	136	6.284	30.573
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	6.284	30.573
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: A.D. "VODOVOD I KANALIZACIJA-MODRICA" Modrica
 Matični broj: 01940228
 JIB: 4400185060007
 Šifra djelatnosti: 41000
 Sjedište: ul. Trg Jovana Raškovića bb

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

Bilans stanja-pasiva

na dan 30.06.2021

-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	1.774.704	1.786.284
42	1. Kratkoročne finansijske obaveze (146 do 149)	145	12.682	0
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	12.682	
426	v) Kratkoročne obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	148		
429	g) Ostale kratkoročne finansijske obaveze	149		
43	2. Obaveze iz poslovanja (151 do 155)	150	264.123	249.018
430	a) Primljeni avansi, depoziti i kaucije	151	3.699	11.572
431	b) Dobavljači – povezana pravna lica	152		
432, 433, 434	v) Dobavljači u zemlji	153	161.996	137.316
435	g) Dobavljači iz inostranstva	154		1.702
439	d) Ostale obaveze iz poslovanja	155	98.428	98.428
440 do 449	3. Obaveze iz specifičnih poslova	156		
450 do 458	4. Obaveze za zarade i naknade zarada	157	75.639	76.528
460 do 469	5. Druge obaveze	158	10.729	9.936
470 do 479	6. Porez na dodatu vrijednost	159	11.497	15.917
48 osim 481	7. Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine	160	4.791	3.253
481	8. Obaveze za porez na dobitak	161	1.001	2.929
49, osim 495	9. Pasivna vremenska razgraničenja i kratkoročna rezervisanja	162	1.394.242	1.428.703
495	10. Odložene poreske obaveze	163		
	G. POSLOVNA PASIVA (101 + 126 + 135)	164	3.399.760	3.381.581
890 do 898	D. VANBILANSNA PASIVA	165	4.683.912	4.683.912
	Đ. UKUPNA PASIVA (164 + 165)	166	8.083.672	8.065.493

Lice sa licencom: _____

Lice ovlašteno za zastupanje: _____

Naziv obveznika: A.D. "VODOVOD I KANALIZACIJA-MODRICA" Modrica
 Maticni broj: 01940228
 JIB: 4400185060007
 Šifra djelatnosti: 41000
 Sjedište: ul. Trg Jovana Raškovića bb

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

Bilans uspjeha

na dan 30.06.2021

-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	607.198	572.810
60	1. Prihodi od prodaje robe (203 do 205)	202		
600	a) Prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima	203		
601, 602, 603	b) Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	204		
604	v) Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	205		
61	2. Prihodi od prodaje učinaka (207 do 209)	206	566.069	536.290
610	a) Prihodi od prodaje učinaka povezanim pravnim licima	207		
611, 612, 613	b) Prihodi od prodaje učinaka na domaćem tržištu	208	566.069	536.290
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	41.129	36.520
	II POSLOVNI RASHODI (217 + 218 + 219 + 222 + 223 + 226 + 227 + 228)	216	548.004	509.859
500 do 502	1. Nabavna vrijednost prodane robe	217		
510 do 513	2. Troškovi materijala	218	102.828	90.168
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih rashoda (220 + 221)	219	289.846	268.500
520 do 523	a) Troškovi bruto zarada i bruto naknada zarada	220	248.045	243.154
524 do 529	b) Ostali lični rashodi	221	41.801	25.346
530 do 539	4. Troškovi proizvodnih usluga	222	50.839	46.728
54	5. Troškovi amortizacije i rezervisanja (224 + 225)	223	58.911	61.154
540	a) Troškovi amortizacije	224	58.911	61.154
541	b) Troškovi rezervisanja	225		
55 osim 555 i 556	6. Nematerijalni troškovi (bez poreza i doprinosa)	226	22.749	18.376
555	7. Troškovi poreza	227	22.601	24.722
556	8. Troškovi doprinosa	228	230	211
	B. POSLOVNI DOBITAK (201 – 216)	229	59.194	62.951
	V. POSLOVNI GUBITAK (216 – 201)	230		
66	G. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI- I FINANSIJSKI PRIHODI (232 do 237)	231	0	497
660	1. Finansijski prihodi od povezanih pravnih lica	232		
661	2. Prihodi od kamata	233		497
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	1.084	2.643
560	1. Finansijski rashodi po osnovu odnosa povezanih pravnih lica	239		
561	2. Rashodi kamata	240	1.084	2.643
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	58.110	60.805

Naziv obveznika: A.D. "VODOVOD I KANALIZACIJA-MODRICA" Modrica
 Matični broj: 01940228
 JIB: 4400185060007
 Šifra djelatnosti: 41000
 Sjedište: ul. Trg Jovana Raškovića bb

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

Bilans uspjeha

na dan 30.06.2021

-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	7.326	5.179
670	1. Dobici po osnovu prodaje nematerijalnih sredstava, nekretnina, postrojenja i opreme	247	171	
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		
677	8. Naplaćena otpisana potraživanja	254	977	1.784
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 neiskorištenih dugoročnih rezervisanja i ostali nepomenuti prihodi	256	6.178	3.395
57	II OSTALI RASHODI (258 do 267)	257	1.612	1.194
570	1. Gubici po osnovu prodaje i rashodovanja nematerijalnih sredstava, nekretnina, postrojenja i opreme	258		
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	303	75
579	10. Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha materijala i robe i ostali rashodi	267	1.309	1.119
	Ž. DOBITAK PO OSNOVU OSTALIH PRIHODA I RASHODA (246 – 257)	268	5.714	3.985
	Z. GUBITAK PO OSNOVU OSTALIH PRIHODA I RASHODA (257 – 246)	269		
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: A.D. "VODOVOD I KANALIZACIJA-MODRICA" Modrica
 Matični broj: 01940228
 JIB: 4400185060007
 Šifra djelatnosti: 41000
 Sjedište: ul. Trg Jovana Raškovića bb

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

Bilans uspjeha

na dan 30.06.2021

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
584	5. Obezbavljenje dugoročnih finansijskih plasmana i finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	285		
585	6. Obezbavljenje zaliha materijala i robe	286		
586	7. Obezbavljenje kratkoročnih finansijskih plasmana	287		
588	8. Obezbavljenje potraživanja primjenom indirektno metode utvrđivanja otpisa potraživanja	288		
589	9. Obezbavljenje 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	840	456
590 i 591	LJ. Rashodi po osnovu promjene računovodstvenih politika i ispravke grešaka iz ranijih godina	293		
	M. DOBITAK I GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA, 1. Dobitak prije oporezivanja (244 + 268 + 290 + 292 – 293 – 245 – 269 – 291)	294	64.664	65.246
	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	6.000	6.000
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	58.664	59.246
	2. Neto gubitak tekuće godine (295 – 294 + 296 + 297 – 298)	300		
	UKUPNI PRIHODI (201 + 231 + 246 + 270 + 292)	301	615.364	578.942
	UKUPNI RASHODI (216 + 238 + 257 + 280 + 293)	302	550.700	513.696
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	32,78	32,66
	Prosječan broj zaposlenih po osnovu stanja na kraju mjeseca	309	33	33
	A. NETO DOBITAK ILI NETO GUBITAK PERIODA (299 ili 300)	400	58.664	59.246
	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: A.D. "VODOVOD I KANALIZACIJA-MODRICA" Modrica
Maticni broj: 01940228
JIB: 4400185060007
Šifra djelatnosti: 41000
Sjedište: ul. Trg Jovana Raškovića bb

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

Bilans uspjeha
na dan 30.06.2021

-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	58.664	59.246
	II UKUPAN NETO GUBITAK U OBRAČUNSKOM PERIODU (400±416)	418		

Lice sa licencom: _____

Lice ovlašteno za zastupanje: _____

Naziv obveznika: A.D. "VODOVOD I KANALIZACIJA-MODRICA" Modrica
 Matični broj: 01940228
 JIB: 4400185060007
 Šifra djelatnosti: 41000
 Sjedište: ul. Trg Jovana Raškovića bb

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

Ankes1-dodatni računovodstveni izvještaj

na dan 30.06.2021

-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	639.640	589.847
202 i dio 200	Kupci iz Federacije BiH i kupci – povezana pravna lica iz FBiH (dugovni promet bez početnog stanja)	603	3.877	5.590
203 i dio 200	Kupci iz Brčko Distrikta BiH i kupci – povezana pravna lica iz Brčko Distrikta BiH (dugovni promet bez početnog stanja)	604	374	287
432 i dio 431	Dobavljači iz Republike Srpske i dobavljači povezana pravna lica iz Republike Srpske (potražni promet bez početnog stanja)	605	199.027	188.620
433 i dio 431	Dobavljači iz Federacije BiH i dobavljači povezana pravna lica iz FBiH (potražni promet bez početnog stanja)	606	14.694	5.098
434 i dio 431	Dobavljači iz Brčko Distrikta BiH i dobavljači povezana pravna lica iz Brčko Distrikta BiH (potražni promet bez početnog stanja)	607	30.730	3.105
601 i dio 600	Prihodi od prodaje robe u Republici Srpskoj i prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima u Republici Srpskoj	608		
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		
611 i dio 610	Prihodi od prodaje učinaka u Republici Srpskoj i prihodi od prodaje učinaka povezanim pravnim licima u Republici Srpskoj	613	562.521	531.402
612 i dio 610	Prihodi od prodaje učinaka u Federaciji BiH i prihodi od prodaje učinaka povezanim pravnim licima u FBiH	614	3.234	4.646
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	314	242
dio 611	Prihodi od prodaje usluga u Republici Srpskoj	616	173.581	184.397
dio 612	Prihodi od prodaje usluga u Federaciji BiH	617	420	452
dio 613	Prihodi od prodaje usluga u Brčko Distriktu BiH	618	116	111
65	OSTALI POSLOVNI PRIHODI (620 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628)	619	41.129	36.520
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	41.129	36.520
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		
659	e) Ostali poslovni prihodi po drugim osnovama	628		
66 + 67	FINANSIJSKI I OSTALI PRIHODI	629		
dio 660	Od toga: prihodi od učešća u dobiti (dividendi)	630		
dio 670	Dobici po osnovu prodaje nekretnina, postrojenja i opreme	631		
678	Prihodi po osnovu ugovorene zaštite od rizika koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u okviru revalorizacionih rezervi	632		
51	TROŠKOVI MATERIJALA	633	102.828	90.168
513	Od toga: troškovi goriva i energije	634	57.897	58.276
52	TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALIH LIČNIH RASHODA	635	289.846	268.500
522+523	Troškovi bruto naknada članovima upravnog, nadzornog, odbora za reviziju i dr.	636	14.881	
525	Troškovi zaposlenih na službenom putu	637	374	753

Naziv obveznika: A.D. "VODOVOD I KANALIZACIJA-MODRICA" Modrica
 Matični broj: 01940228
 JIB: 4400185060007
 Šifra djelatnosti: 41000
 Sjedište: ul. Trg Jovana Raškovića bb

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

Ankes1-dodatni računovodstveni izvještaj

na dan 30.06.2021

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
dio 525	Od toga: dnevnice	638		110
53	TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA (640 + 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646 + 647)	639	50.839	46.728
530	a) Troškovi usluga na izradi učinaka	640		
531	b) Troškovi transportnih usluga	641	4.865	5.838
dio 532	v) Troškovi za usluge tekućeg održavanja osnovnih sredstava	642	12.465	15.930
dio 532	g) Troškovi za usluge investicionog održavanja osnovnih sredstava	643		28
533	d) Troškovi zakupa	644		
534 + 535	đ) Troškovi sajmova, reklame i propagande	645		
536 + 537	e) Troškovi istraživanja i razvoja koji se ne kapitalizuju	646		
539	ž) Troškovi ostalih usluga	647	33.509	24.932
dio 539	Od toga: bruto iznosi naknada po ugovorima sa fizičkim licima van radnog odnosa	648		
55	NEMATERIJALNI TROŠKOVI (650 + 653 + 654 + 655 + 656 + 657 + 658 + 659)	649	45.580	43.309
550	a) Troškovi neproizvodnih usluga	650	14.365	11.708
dio 550	Od toga: troškovi stručnog obrazovanja i usavršavanja zaposlenih	651	407	
dio 550	Od toga: bruto iznosi naknada po ugovorima sa fizičkim licima van radnog odnosa	652		
551	b) Troškovi reprezentacije	653	740	379
552	v) Troškovi premije osiguranja	654	958	983
553	g) Troškovi platnog prometa	655	2.438	2.299
554	d) Troškovi članarina	656	631	630
dio 555	đ) Troškovi poreza na proizvode, carine, boravišne takse, porez na igre na sreću i sl.	657	22.601	24.722
dio 555	e) Troškovi poreza na proizvodnju2): na imovinu, na zemljište, za korišćenje voda i šuma, za protivpožarnu zaštitu i sl.	658	230	211
559	ž) Ostali nematerijalni troškovi	659	3.617	2.377
	OBAVEZE I POTRAŽIVANJA	660		
47, osim 479	Obračunati (fakturisani) porez na dodatu vrijednost (kumulativan promet konta)	661	95.355	91.214
27, osim 279	Ulazni porez na dodatu vrijednost (kumulativan promet konta)	662	33.222	24.107
479	Obaveze za PDV po osnovu razlike između obračunatog i akontacionog PDV-a (saldo konta)	663	11.497	14.436
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	28.998	29.713

Lice sa licencom: _____

Lice ovlašteno za zastupanje: _____

Naziv obveznika: A.D. "VODOVOD I KANALIZACIJA-MODRICA" Modrica
 Maticni broj: 01940228
 JIB: 4400185060007
 Šifra djelatnosti: 41000
 Sjedište: ul. Trg Jovana Raškovića bb

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

Tokovi gotovine

na dan 30.06.2021

-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	602.175	563.736
	1. Prilivi od kupaca i primljeni avansi	502	602.175	563.736
	2. Prilivi od premija, subvencija, dotacija i sl.	503		
	3. Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti	504		
	II Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (506 do 510)	505	568.508	548.533
	1. Odlivi po osnovu isplata dobavljačima i dati avansi	506	206.794	192.151
	2. Odlivi po osnovu isplata zarada, naknada zarada i ostalih ličnih rashoda	507	289.846	238.217
	3. Odlivi po osnovu plaćenih kamata	508	1.084	1.344
	4. Odlivi po osnovu poreza na dobit	509	7.928	8.648
	5. Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti	510	62.856	108.173
	III Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (501 – 505)	511	33.667	15.203
	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	200	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	200	
	4. Prilivi po osnovu kamata	517		
	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	26.265	8.051
	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	26.265	8.051
	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	26.065	8.051
	V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA - I Priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (528 do 531)	527		
	1. Prilivi po osnovu povećanja osnovnog kapitala	528		
	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 (533 do 538)	532	13.991	12.538
	1. Odlivi po osnovu otkupa sopstvenih akcija i udjela	533		
	2. Odlivi po osnovu dugoročnih kredita	534	12.682	11.338
	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	1.309	1.200
	III Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (527 – 532)	539		
	IV Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (532 – 527)	540	13.991	12.538
	G. UKUPNI PRILIVI GOTOVINE (501 + 513 + 527)	541	602.375	563.736
	D. UKUPNI ODLIVI GOTOVINE (505 + 520 + 532)	542	608.764	569.122
	Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (541 – 542)	543		

Naziv obveznika: A.D. "VODOVOD I KANALIZACIJA-MODRICA" Modrica
 Matični broj: 01940228
 JIB: 4400185060007
 Šifra djelatnosti: 41000
 Sjedište: ul. Trg Jovana Raškovića bb

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

Tokovi gotovine

na dan 30.06.2021

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
	E. NETO ODLIV GOTOVINE (542 – 541)	544	6.389	5.386
	Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	545	75.318	65.402
	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	68.929	60.016

Lice sa licencom: _____

Lice ovlašteno za zastupanje: _____

Naziv obveznika: A.D. "VODOVOD I KANALIZACIJA-
MODRICA" Modrica
Maticni broj: 01940228
JIB: 4400185060007
Šifra djelatnosti: 41000
Sjedište: ul. Trg Jovana Raškovića bb

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

Izvještaj o promjenama u kapitalu

na dan 30.06.2021

-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
	1. Stanje na dan 01. 01. 20____. godine	901	668.218			43.890	696.336	1.408.444		1.408.444
	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	668.218	0		43.890	696.336	1.408.444	0	1.408.444
	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					133.411	133.411		133.411
	8. Neto dobiti/gubici perioda priznati direktno u kapitalu	909								
	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				3.612	-3.612	0		0
	11. Stanje na dan 31. 12. 20____. godine / 01. 01. 20____. Godine (904 ± 905 ± 906 ± 907 ± 908 ± 909 - 910 + 911)	912	668.218	0	0	47.502	826.135	1.541.855	0	1.541.855
	12. Efekti promjena u računov. politikama	913								
	13. Efekti ispravke grešaka	914								

Naziv obveznika: A.D. "VODOVOD I KANALIZACIJA-
MODRICA" Modrica
Maticni broj: 01940228
JIB: 4400185060007
Šifra djelatnosti: 41000
Sjedište: ul. Trg Jovana Raškovića bb

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

Izvještaj o promjenama u kapitalu

na dan 30.06.2021

-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
	14. Ponovo iskazano stanje na dan 01. 01. 20__ godine (912 ± 913 ± 914)	915	668.218	0	0	47.502	826.135	1.541.855	0	1.541.855
	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					58.664	58.664		58.664
	19. Neto dobiti/gubici perioda priznati direktno u kapitalu	920								
	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				6.670	-6.670	0		0
	22. Stanje na dan _____ 20__ Godine (915 ± 916 ± 917 ± 918 ± 919 ± 920 - 921 + 922)	923	668.218	0	0	54.172	878.129	1.600.519	0	1.600.519

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.