АПИФ ДЕРВЕНТА
ПРИМЉЕНО
Дана: 17.02.2023.

Opšti podaci

Oznaka: Y8U7F1

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:	Komunalac a.d. Derventa
4. JIB:	4400158760005
5. Matični broj:	01150189
6. Opština:	027
7. Adresa:	ul. Njegoševa br. 1
8. Obveznik sa sjedištem u inostranstvu:	NE
9. Ime(na) i prezime(na), ime firme većinskog vlasnika i procenat učešća u vlasništvu:	Grad Derventa 65%
10. Veličina:	1 - srednje
11. Vlasništvo:	državno
12. Šifra djelatnosti:	3600
13. Telefon:	/ -
14. e mail:	komunalacderventa@hotmail.com
15. Web adresa:	www.
16. Status pravnog lica:	javno preduzece
II - Podaci o finansijskom izvještaju:	
1. Izvještajna godina:	2022
2. Izvještajni period:	Godisnji (01.01.2022-31.12.2022)
3. Statusna promjena (popunjava se samo izvještaje van perioda):	X
4. Verzija izvještaja (redovan, ispravka revizija):	Redovna predaja
5. Konsolidovani izvještaj:	NE
6. Primjenjeni okviri finansijskog izvještavanja:	medunarodni 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:	Dragana Aleksic
2. Način angažovanja:	radni odnos
3. Broj licence:	SR -0064/23
4. e mail:	infokomunalac@gmail.com
5. Telefon:	053/333-466
6. Fax:	/ -

Lice sa licencom: _____

Lice ovlašteno za zastupanje: _____

АГЕНЦИЈА ЗА ПРОМЕТ ПОСЛОВНИЦА ДЕРВЕНТА

Naziv obveznika: Komunalac a.d. Derventa
Maticni broj: 01150189
JIB: 4400158760005
Šifra djelatnosti: 3600
Sjedište: ul. Njegoševa br. 1

Žiro racuni kod poslovnih banaka:
562-005-00000444-82 (G)
555-008-00487339-78 (R)
551-790-22168587-32 (R)
552-040-00009960-39 (R)

Bilans stanja - aktiva

na dan 31.12.2022

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Napomena	Bruto	Ispravka vrijednosti	Neto	Prethodna godina
	BILANSNA AKTIVA A. STALNA SREDSTVA (002 + 008 + 015 + 016 + 017 + 022 + 034)	001		12.405.327	7.294.252	5.111.075	5.227.847
01	I NEMATERIJALNA SREDSTVA (003 do 007)	002		34.697	25.377	9.320	11.356
010, dio 019	1. Ulaganja u razvoj	003					
011, 013, dio 019	2. Koncesije, patenti, licence, softver i ostala prava	004					
012, dio 019	3. Goodwill	005					
014, dio 019	4. Ostala nematerijalna sredstva	006		34.697	25.377	9.320	11.356
015, 016 i dio 019	5. Avansi i nematerijalna sredstva u pripremi	007					
02	II NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (009 do 014)	008		12.369.730	7.268.875	5.100.855	5.215.591
020, dio 029	1. Zemljište	009		271.952		271.952	271.952
021, dio 029	2. Građevinski objekti	010		8.945.992	4.845.294	4.100.698	4.259.702
022, dio 029	3. Postrojenja i oprema	011		3.007.916	2.423.581	584.335	683.937
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		143.870		143.870	0
03	III INVESTIOCIONE NEKRETNINE	015					
04	IV SREDSTVA UZETA U ZAKUP	016					
05	V BIOLOŠKA SREDSTVA (018 do 021)	017		900		900	900
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		900		900	900
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: Komunalac a.d. Derventa
Maticni broj: 01150189
JIB: 4400158760005
Šifra djelatnosti: 3600
Sjedište: ul. Njegoševa br. 1

Žiro racuni kod poslovnih banaka:
562-005-00000444-82 (G)
555-008-00487339-78 (R)
551-790-22168587-32 (R)
552-040-00009960-39 (R)

Bilans stanja - aktiva

na dan 31.12.2022

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Napomena	Bruto	Ispravka vrijednosti	Neto	Prethodna godina
07 i 08	VII OSTALA DUGOROČNA SREDSTAVA I RAZGRANIČENJA	034					
090	B. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	035					
	V. TEKUĆA SREDSTVA (037 + 044)	036		1.058.362	102.041	956.321	1.000.347
10 do 15	I ZALIHE, STALNA SREDSTVA NAMIJENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA (038 do 043)	037		189.667		189.667	186.998
100 do 109	1. Zalihe materijala	038		189.066		189.066	186.397
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		601		601	601
140 do 149	5. Stalna sredstva namijenjena prodaji i sredstva poslovanja koje se obustavlja	042					
150 do 159	6. Dati avansi	043					
	II KRATKOROČNA SREDSTVA IZUZEV ZALIHA I STALNIH SREDSTAVA NAMIJENJENIH PRODAJI (045 + 052 + 061 + 064 + 065)	044		868.695	102.041	766.654	813.349
	1. Kratkoročna potraživanja (046 do 051)	045		451.337	102.041	349.296	323.046
200, dio 209	1.1. Kupci – povezana pravna lica	046					
201,202, 203, dio 209	1.2. Kupci u zemlji	047		425.492	102.041	323.451	307.025
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		24.045		24.045	16.021
224	1.6. Potraživanja za više plaćen porez na dobit	051		1.800		1.800	
	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		413.918		413.918	486.666
240, dio 249	3.1. Gotovinski ekvivalenti	062					
241 do 249	3.2. Gotovina	063		413.918		413.918	486.666
270 od 279	4. Porez na dodatu vrijednost	064		496		496	
280 do 289	5. Kratkoročna razgraničenja	065		2.944		2.944	3.637

Naziv obveznika: Komunalac a.d. Derventa
Maticni broj: 01150189
JIB: 4400158760005
Šifra djelatnosti: 3600
Sjedište: ul. Njegoševa br. 1

Žiro racuni kod poslovnih banaka:
562-005-00000444-82 (G)
555-008-00487339-78 (R)
551-790-22168587-32 (R)
552-040-00009960-39 (R)

Bilans stanja - aktiva

na dan 31.12.2022

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Napomena	Bruto	Ispravka vrijednosti	Neto	Prethodna godina
	G. BILANSNA AKTIVA (001 + 035 + 036)	066		13.463.689	7.396.293	6.067.396	6.228.194
880 do 888	D. VANBILANSNA AKTIVA	067					96.787

Lice sa licencom: _____

Lice ovlašteno za zastupanje: _____

АГЕНЦИЈА ЗА ПОСРЕДНИЧКЕ, ИНФОРМАТИЧКЕ И ФИНАНСИЈСКЕ УСЛУГЕ
ПОСЛОВНИЦА ДЕРВЕНТА

Naziv obveznika: Komunalac a.d. Derventa
Maticni broj: 01150189
JIB: 4400158760005
Šifra djelatnosti: 3600
Sjedište: ul. Njegoševa br. 1

Žiro racuni kod poslovnih banaka:
562-005-00000444-82 (G)
555-008-00487339-78 (R)
551-790-22168587-32 (R)
552-040-00009960-39 (R)

Bilans stanja - pasiva

na dan 31.12.2022

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Napomena	Tekuća godina	Prethodna godina
	BILANSNA PASIVA A. KAPITAL (102 – 110 + 113 – 114 + 115 + 119 + 122 – 123 + 124 – 128 + 131)	101		2.431.834	2.431.051
30	I OSNOVNI KAPITAL (103 + 106 + 107 + 108 + 109)	102		3.269.626	3.269.626
300	1. Akcijski kapital (104+105)	103		3.269.626	3.269.626
	1.1. Akcijski kapital - obične akcije	104		3.269.626	3.269.626
	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			0
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			
322	1. Zakonske rezerve	116			
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		782	29.495
340 ili 342	1. Neraspoređena dobit ranijih godina / Neraspoređeni višak prihoda nad rashodima ranijih godina	125			
341 ili 343	2. Neraspoređena dobit tekuće godine / Neraspoređeni višak prihoda nad rashodima tekuće godine	126		782	29.495
344	3. Neto prihod od samostalne djelatnosti	127			
35	X GUBITAK (129 + 130)	128		838.574	868.070
350 ili 352	1. Gubitak ranijih godina / Višak rashoda nad prihodima ranijih godina	129		838.574	868.070
351 ili 353	2. Gubitak tekuće godine / Višak rashoda nad prihodima tekuće godine	130			
	XI UČEŠĆA BEZ PRAVA KONTROLE	131			
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I DUGOROČNE OBAVEZE (133 + 137 + 145)	132		2.887.472	3.038.778
dio 40	I DUGOROČNA REZERVISANJA (134 do 136)	133		55.878	55.879
400	1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	134			
404	2. Rezervisanja za naknade i beneficije zaposlenih	135		55.878	55.879
401, 402, 403, dio 409	3. Ostala dugoročna rezervisanja	136			
	II DUGOROČNE OBAVEZE (138 do 144)	137		2.831.594	2.982.899
411	1. Obaveze prema povezanim pravnim licima	138			

АГЕНЦИЈА ЗА ПОСРЕДНИЧКЕ ИНФОРМАТИЧКЕ И ФИНАНСИЈСКЕ УСЛУГЕ БАЊА ЛУКА ПОСЛОВНИЦА ДЕРВЕНТА

Naziv obveznika: Komunalac a.d. Derventa
Maticni broj: 01150189
JIB: 4400158760005
Šifra djelatnosti: 3600
Sjedište: ul. Njegoševa br. 1

Žiro racuni kod poslovnih banaka:
562-005-00000444-82 (G)
555-008-00487339-78 (R)
551-790-22168587-32 (R)
552-040-00009960-39 (R)

Bilans uspjeha

na dan 31.12.2022

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Napomena	Tekuća godina	Prethodna godina
	A. POSLOVNI PRIHODI I RASHODI - I POSLOVNI PRIHODI (202 + 206 + 210 + 214 – 215 + 216 – 217 + 218)	201		3.656.372	3.616.298
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		2.936.184	3.446.084
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		2.936.184	3.446.084
614, dio 615	2.3. Prihodi od prodaje proizvoda na inostranom tržištu	209			
62	3. Prihodi od pruženih usluga (211 do 213)	210		483.581	
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		483.581	
624, dio 625	3.3. Prihodi od pruženih usluga na inostranom tržištu	213			
630	4. Povećenje vrijednosti zaliha učinaka	214			
631	5. Smanjenje vrijednosti zaliha učinaka	215			
640 i 641	6. Povećenje vrijednosti investicionih nekretnina i bioloških sredstava koja se ne amortizuju	216		61.300	
642 i 643	7. Smanjenje vrijednosti investicionih nekretnina i bioloških sredstava koja se ne amortizuju	217			
650 do 659	8. Ostali poslovni prihodi	218		175.307	170.214
	II POSLOVNI RASHODI (220 + 221 + 222 + 223 + 226 + 227 + 234 + 235 + 236)	219		3.634.238	3.552.367
500 do 502	1. Nabavna vrijednost prodate robe	220			
510 do 512	2. Troškovi materijala	221		205.888	506.864
513	3. Troškovi goriva i energije	222		404.839	
52	4. Troškovi plata, naknada plata i ostalih ličnih primanja (224 + 225)	223		2.416.001	2.340.880
520 i 523	4.1. Troškovi bruto plata i bruto naknada plata	224		1.895.900	2.276.088
524 do 529	4.2. Troškovi ostalih ličnih primanja	225		520.101	64.792
530 do 539	5. Troškovi proizvodnih usluga	226		188.637	227.818
54	6. Troškovi amortizacije i rezervisanja (228 + 233)	227		345.254	380.192
540	6.1. Troškovi amortizacije (229 do 232)	228		332.793	324.313
dio 540	a) Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme	229		332.793	324.313
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		12.461	55.879
55 osim 555 i 556	7. Nematerijalni troškovi (bez poreza i doprinosa)	234		54.146	45.793
555	8. Troškovi poreza	235		17.443	48.907
556	9. Troškovi doprinosa	236		2.030	1.913
	B. POSLOVNI DOBITAK (201 – 219)	237		22.134	63.931
	V. POSLOVNI GUBITAK (219 – 201)	238			
66	G. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI - I FINANSIJSKI PRIHODI (240 do 243)	239		13.707	8.454
660, 661	1. Prihodi od kamata	240		13.707	8.454

Naziv obveznika: Komunalac a.d. Derventa
Maticni broj: 01150189
JIB: 4400158760005
Šifra djelatnosti: 3600
Sjedište: ul. Njegoševa br. 1

Žiro racuni kod poslovnih banaka:
562-005-00000444-82 (G)
555-008-00487339-78 (R)
551-790-22168587-32 (R)
552-040-00009960-39 (R)

Bilans uspjeha

na dan 31.12.2022

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Napomena	Tekuća godina	Prethodna godina
662	2. Pozitivne kursne razlike	241			
663	3. Prihodi od efekata valutne klauzule	242			
669	4. Ostali finansijski prihodi	243			
56	II FINANSIJSKI RASHODI (245 do 248)	244		29.935	31.983
560, 561	1. Rashodi kamata	245		26.360	27.737
562	2. Negativne kursne razlike	246		3.575	4.246
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		5.906	40.402
	Đ. GUBITAK REDOVNE AKTIVNOSTI (238 + 244 -239) ili (244-239-237)	250			
67	E. OSTALI DOBICI I GUBICI - I OSTALI PRIHODI I DOBICI (252 do 260)	251		17.889	32.457
670, 570 neto prikaz	1. Neto dobici po osnovu prodaje nematerijalnih sredstava, nekretnina, postrojenja i opreme	252		8.034	17.863
671, 571 neto prikaz	2. Neto dobici po osnovu prodaje investicionih nekretnina	253			
672, 572 neto prikaz	3. Neto dobici po osnovu prodaje bioloških sredstava	254			
673, 573 neto prikaz	4. Neto dobici po osnovu prodaje stalnih sredstava namijenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	255			
674, 574 neto prikaz	5. Neto dobici po osnovu prodaje finansijskih sredstava i ulaganja u povezana lica	256			
675, 575 neto prikaz	6. Neto dobici po osnovu prodaje materijala	257			
676	7. Viškovi	258			
677, 679	8. Ostali prihodi i dobici	259		9.855	14.594
678, 577	9. Neto dobici od derivatnih finansijskih instrumenata	260			
57	II OSTALI RASHODI I GUBICI (262 do 270)	261		21.532	38.144
570, 670 neto prikaz	1. Neto gubici po osnovu otuđenja nematerijalnih sredstava, nekretnina, postrojenja i opreme	262		8.302	6.428
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		13.230	31.716
	Ž. DOBITAK PO OSNOVU OSTALIH PRIHODA I RASHODA (251 – 261)	271			
	Z. GUBITAK PO OSNOVU OSTALIH PRIHODA I RASHODA (261 – 251)	272		3.643	5.687
68	I. PRIHODI I RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE, I PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (274 + 281)	273			

Naziv obveznika: Komunalac a.d. Derventa
Matični broj: 01150189
JIB: 4400158760005
Šifra djelatnosti: 3600
Sjedište: ul. Njegoševa br. 1

Žiro računi kod poslovnih banaka:
562-005-00000444-82 (G)
555-008-00487339-78 (R)
551-790-22168587-32 (R)
552-040-00009960-39 (R)

Bilans uspjeha

na dan 31.12.2022

-KM

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

Naziv obveznika: Komunalac a.d. Derventa
Maticni broj: 01150189
JIB: 4400158760005
Šifra djelatnosti: 3600
Sjedište: ul. Njegoševa br. 1

Žiro racuni kod poslovnih banaka:
562-005-00000444-82 (G)
555-008-00487339-78 (R)
551-790-22168587-32 (R)
552-040-00009960-39 (R)

Bilans uspjeha

na dan 31.12.2022

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Napomena	Tekuća godina	Prethodna godina
Promjena na 330	2.1. Revalorizacija nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine	409			
Promjena na 332 i 333	2.2. Povećanje/(smanjenje) fer vrijednosti vlasničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupan rezultat	410			
Promjena na 339, dio	2.3. Aktuarski dobici/(gubici) od planova definisanih primanja	411			
	2.4. Udio u ostalom ukupnom rezultatu pridruženog društva i zajedničkog poduhvata primjenom metode udjela	412			
Promjena na 339, dio	2.5. Ostale stavke koje neće biti reklasifikovane u bilans uspjeha	413			
	2.6. Odloženi porez na dobit koji se odnosi na ove stavke	414			
	B. OSTALA DOBIT/ GUBITAK U PERIODU(± 401 ± 408)	415			
	V. UKUPNA DOBIT / (GUBITAK) (400 ± 415)	416		782	29.495
	Dio ukupne dobiti/gubitka koji pripada većinskim vlasnicima	417			
	Dio ukupne dobiti/gubitka koji pripada manjinskim vlasnicima	418			

Lice sa licencom: _____

Lice ovlašteno za zastupanje: _____

АГЕНЦИЈА ЗА ПОСРЕДНИЧКЕ ИНФОРМАТИЧКО-ФИНАНСИЈСКЕ УСЛУГЕ БАЊА ЛУКА ПОСЛОВНИЦА ДЕРВЕНТА

Naziv obveznika: Komunalac a.d. Derventa
Maticni broj: 01150189
JIB: 4400158760005
Šifra djelatnosti: 3600
Sjedište: ul. Njegoševa br. 1

Žiro racuni kod poslovnih banaka:
562-005-00000444-82 (G)
555-008-00487339-78 (R)
551-790-22168587-32 (R)
552-040-00009960-39 (R)

Aneks 1 - dodatni računovodstveni izvještaj

na dan 31.12.2022

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Napomena	Tekuća godina	Prethodna godina
010	Ulaganja u istraživanje i razvoj (dugovni promet bez početnog stanja)	601			
201 i dio 200	Kupci iz Republike Srpske i kupci – povezana pravna lica iz Republike Srpske (dugovni promet bez početnog stanja)	602		269.801	3.874.539
202 i dio 200	Kupci iz Federacije BiH i kupci – povezana pravna lica iz FBiH (dugovni promet bez početnog stanja)	603		56.650	108.713
203 i dio 200	Kupci iz Brčko Distrikta BiH i kupci – povezana pravna lica iz Brčko Distrikta BiH (dugovni promet bez početnog stanja)	604			17.257
432 i dio 431	Dobavljači iz Republike Srpske i dobavljači povezana pravna lica iz Republike Srpske (potražni promet bez početnog stanja)	605		680.677	1.191.851
433 i dio 431	Dobavljači iz Federacije BiH i dobavljači povezana pravna lica iz FBiH (potražni promet bez početnog stanja)	606		396.737	95.967
434 i dio 431	Dobavljači iz Brčko Distrikta BiH i dobavljači povezana pravna lica iz Brčko Distrikta BiH (potražni promet bez početnog stanja)	607		1.055	3.767
601, dio 600, dio 605	Prihodi od prodaje robe u Republici Srpskoj i prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima u Republici Srpskoj	608			
602, dio 600, dio 605	Prihodi od prodaje robe u Federaciji BiH i prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima u FBiH	609			
603, dio 600, dio 605	Prihodi od prodaje robe u Brčko Distriktu BiH i prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima u Brčko Distriktu BiH	610			
611, dio 610, dio 615	Prihodi od prodaje proizvoda u Republici Srpskoj i prihodi od prodaje proizvoda povezanim pravnim licima u Republici Srpskoj	611		2.936.184	3.311.572
612, dio 610, dio 615	Prihodi od prodaje proizvoda u Federaciji BiH i prihodi od prodaje proizvoda povezanim pravnim licima u Federaciji BiH	612			92.917
613, dio 610, dio 615	Prihodi od prodaje proizvoda u Brčko Distriktu BiH i prihodi od prodaje proizvoda povezanim pravnim licima u Brčko Distriktu BiH	613			14.750
621, dio 620, dio 625	Prihodi od pruženih usluga u Republici Srpskoj i prihodi od pruženih usluga povezanim pravnim licima u Republici Srpskoj	614		483.580	
622, dio 620, dio 625	Prihodi od pruženih usluga u Federaciji BiH i prihodi od pruženih usluga povezanim pravnim licima u Federaciji BiH	615			
623, dio 620, dio 625	Prihodi od pruženih usluga u Brčko Distriktu BiH i prihodi od pruženih usluga povezanim pravnim licima u Brčko Distriktu BiH	616			
65	OSTALI POSLOVNI PRIHODI (618 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628)	617		175.307	170.214
650	a) Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, podsticaja i slično	618			
dio 650	Od toga: prihodi po osnovu subvencija na proizvode (subvencije koje se mogu prikazati po jedinici proizvoda, na primjer, vozna karta, brašno, hljeb, mlijeko i dr.)	619			
dio 650	Od toga: Prihodi po osnovu subvencija na proizvodnju[1]) (na zapošljavanje, platu, kamatnu stopu, za smanjenje zagađenja i dr.)	620			
651	b) Prihod od zakupnina	621		88.530	81.646
652	v) Prihod od donacija	622			
653	g) Prihod od članarina	623			
654	d) Prihod od tantijema i licencnih prava	624			
655	đ) Prihod iz namjenskih izvora finansiranja (iz budžeta, fondova i dr.)	625		86.777	88.568
656	e) Prihod od dividendi	626			
657	ž) Prihodi od aktiviranja ili potrošnje robe, gotovih proizvoda ili usluga	627			
659	z) Ostali poslovni prihodi po drugim osnovama	628			
66 + 67	FINANSIJSKI I OSTALI PRIHODI	629		8.034	17.863
dio 670	Od toga: Dobici po osnovu prodaje nekretnina, postrojenja i opreme	630		8.034	17.863
678	Dobici od derivatnih finansijskih instrumenata	631			
52	TROŠKOVI PLATA, NAKNADA PLATA I OSTALIH LIČNIH PRIMANJA	632		2.391.972	2.340.879
522+523	Troškovi bruto naknada članovima upravnog, nadzornog, odbora za reviziju i dr.	633		23.588	24.408

Naziv obveznika: Komunalac a.d. Derventa
Maticni broj: 01150189
JIB: 4400158760005
Šifra djelatnosti: 3600
Sjedište: ul. Njegoševa br. 1

Žiro racuni kod poslovnih banaka:
562-005-00000444-82 (G)
555-008-00487339-78 (R)
551-790-22168587-32 (R)
552-040-00009960-39 (R)

Aneks 1 - dodatni računovodstveni izvještaj

na dan 31.12.2022

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Napomena	Tekuća godina	Prethodna godina
525	Troškovi zaposlenih na službenom putu	634		440	49
dio 525	Od toga: dnevnice	635			49
53	TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA (637 + 638 + 639 + 640 + 641 + 642 + 643 + 644)	636		159.202	227.819
530	a) Troškovi usluga na izradi učinaka	637			
531	b) Troškovi transpotnih usluga	638			
dio 532	v) Troškovi za usluge tekućeg održavanja osnovnih sredstava	639		86.085	33.114
dio 532	g) Troškovi za usluge investicionog održavanja osnovnih sredstava	640			119.840
533	d) Troškovi zakupa	641			351
534 + 535	đ) Troškovi sajmova, reklame i propagande	642		21.407	13.570
536 + 537	e) Troškovi istraživanja i razvoja koji se ne kapitalizuju	643			5.900
539	ž) Troškovi ostalih usluga	644		51.710	55.044
dio 539	Od toga: bruto iznosi naknada po ugovorima sa fizičkim licima van radnog odnosa	645			
55	NEMATERIJALNI TROŠKOVI (647 + 650 + 651 + 652 + 653 + 654 + 655 + 656)	646		63.025	94.700
550	a) Troškovi ostalih usluga	647		23.435	15.408
dio 550	Od toga: troškovi stručnog obrazovanja i usavršavanja zaposlenih	648		2.935	1.804
dio 550	Od toga: bruto iznosi naknada po ugovorima sa fizičkim licima van radnog odnosa	649			
551	b) Troškovi reprezentacije	650		11.713	11.926
552	v) Troškovi premije osiguranja	651		1.359	1.250
553	g) Troškovi platnog prometa	652		3.278	2.952
554	d) Troškovi članarina	653		4.152	3.660
dio 555	đ) Troškovi poreza na proizvode, carine, boravišne takse, porez na igre na sreću i sl.	654			
dio 555	e) Troškovi poreza na proizvodnju: na imovinu, na zemljište, za korišćenje voda i šuma, za protivpožarnu zaštitu i sl.	655		11.816	48.907
559	ž) Ostali nematerijalni troškovi	656		7.272	10.597
	OBAVEZE I POTRAŽIVANJA	657			
47, osim 479	Obračunati (fakturisani) porez na dodatu vrijednost (kumulativan promet konta)	658	613.371	603.215	
27, osim 279	Ulazni porez na dodatu vrijednost (kumulativan promet konta)	659	139.933	242.529	
479	Obaveze za PDV po osnovu razlike između obračunatog i akontacionog PDV-a (saldo konta)	660	41.561	22.087	
279	Potraživanja po osnovu razlike između akontacionog i obračunatog PDV-a (saldo konta)	661			
271	PDV plaćen pri uvozu (kumulativan promet konta)	662			462
484	Obaveze za PDV plaćen pri uvozu (kumulativan promet konta)	663			462
480	Obaveze za akcize (kumulativan promet konta)	664			
nema konta	Prihodi ostvareni na bazi podugovaranja	665			
nema konta	Plaćanja podugovaračima za rad, isporučene proizvode i usluge	666			
nema konta	Ukupan broj odrađenih časova rada (efektivni časovi rada bez bolovanja, godišnjih odmora, državnih praznika i sl.)	667		199.129	186.625

Lice sa licencom: _____

Lice ovlašteno za zastupanje: _____

АГЕНЦИЈА ЗА ПОСРЕДНИЧКЕ
ИНФОРМАТИЧКЕ И ФИНАНСИЈСКЕ УСЛУГЕ
БАЊА ЛУКА
ПОСЛОВНИЦА ДЕРВЕНТА

Naziv obveznika: Komunalac a.d. Derventa
Maticni broj: 01150189
JIB: 4400158760005
Šifra djelatnosti: 3600
Sjedište: ul. Njegoševa br. 1

Žiro racuni kod poslovnih banaka:
562-005-00000444-82 (G)
555-008-00487339-78 (R)
551-790-22168587-32 (R)
552-040-00009960-39 (R)

Tokovi gotovine

na dan 31.12.2022

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Napomena	Tekuća godina	Prethodna godina
	A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI - I Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (502 do 505)	501		4.166.736	4.245.078
	1. Prilivi od kupaca i primljeni avansi u zemlji	502		4.114.607	4.122.605
	2. Prilivi od kupaca i primljeni avansi u inostranstvu	503			
	3. Prilivi od premija, subvencija, dotacija i sl.	504			45.000
	4. Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti	505		52.129	77.473
	II Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (507 do 512)	506		3.837.520	3.728.395
	1. Odlivi po osnovu isplata dobavljačima i dati avansi u zemlji	507		835.056	853.860
	2. Odlivi po osnovu isplata dobavljačima i dati avansi u inostranstvu	508		53.639	
	3. Odlivi po osnovu plaćenih kamata	509		26.360	27.731
	4. Odlivi po osnovu isplata zarada, naknada zarada i ostalih ličnih rashoda	510		2.394.534	2.303.715
	5. Odlivi po osnovu poreza na dobit	511		600	4.218
	6. Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti	512		527.331	538.871
	III Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (501 – 506)	513		329.216	516.683
	IV Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (506 – 501)	514			
	B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA - I Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (516 do 530)	515		0	8.900
	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			8.900
	3. Prilivi po osnovu prodaje investicionih nekretnina	518			
	4. Prilivi po osnovu prodaje bioloških sredstava	519			
	5. Prilivi po osnovu prodaje nematerijalnih sredstava	520			
	6. Prilivi po osnovu prodaje stalnih sredstava namijenjenih prodaji	521			
	7. Prilivi od finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat	522			
	8. Prilivi od finansijskih sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	523			
	9. Prilivi od ostalih finansijskih sredstava po amortizovanoj vrijednosti	524			
	10. Prilivi po osnovu lizinga (glavnica)	525			
	11. Prilivi po osnovu lizinga (kamata)	526			
	12. Prilivi po osnovu kamata	527			
	13. Prilivi od dividendi i učešća u dobiti	528			
	14. Prilivi po osnovu derivatnih finansijskih instrumenata	529			
	15. Ostali prilivi iz aktivnosti investiranja	530			
	II Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (532 do 541)	531		247.448	315.295
	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		247.448	315.295
	3. Odlivi po osnovu kupovine investicionih nekretnina	534			
	4. Odlivi po osnovu kupovine bioloških sredstava	535			
	5. Odlivi po osnovu kupovine nematerijalnih sredstava	536			
	6. Odlivi po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat	537			
	7. Odlivi po osnovu finansijskih sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	538			
	8. Odlivi po osnovu ostalih finansijskih sredstava po amortizovanoj vrijednosti	539			

Naziv obveznika: Komunalac
a.d. Derventa
Maticni broj: 01150189
JIB: 4400158760005
Šifra djelatnosti: 3600
Sjedište: ul. Njegoševa br. 1

Žiro racuni kod poslovnih banaka:
562-005-00000444-82 (G)
555-008-00487339-78 (R)
551-790-22168587-32 (R)
552-040-00009960-39 (R)

АГЕНЦИЈА ЗА ПОСРЕДНИЧКЕ
ИНФОРМАТИЧКЕ И ФИНАНСИЈСКЕ УСЛУГЕ
БАЊА ЛУКА
ПОСЛОВНИЦА ДЕРВЕНТА

Izvještaj o promjenama u kapitalu

na dan 31.12.2022

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Napomena	Akcijski kapital/Vlasnički udjeli	Emisiona premija	Rezerve	Revalorizacione rezerve za nekretnine postrojenja i opremu	Revalorizacione rezerve za finansijska sredstva vrednovana po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat	Ostale revalorizacione rezerve	Akumulirana neraspoređena dobit (nepokriveni gubitak)	UKUPNO	Udjeli koji nemaju kontrolu (Manjinski interesi)	UKUPNI KAPITAL
	1. Stanje na dan 01. 01. 20_____. godine	901		3.269.626						-868.070	2.401.556		2.401.556
	2. Efekti promjena u računovodstvenim politikama	902											
	3. Efekti ispravke grešaka	903											
	4. Ponovo iskazano stanje na dan 01. 01. 20___. godine (901 ± 902 ± 903)	904		3.269.626						-868.070	2.401.556	0	2.401.556
	5. Dobit/(gubitak) za godinu	905								29.495	29.495		29.495
	6. Ostali ukupni rezultat za godinu	906											
	7. Ukupna dobit/(gubitak) (± 905 ± 906)	907								29.495	29.495		29.495
	8. Emisija akcijskog kapitala i drugi oblici povećanja kapitala	908											
	9. Sticanje sopstvenih akcija i drugi oblici smanjenja kapitala	909											
	10. Objavljene dividende	910											
	11. Drugi oblici raspodjele dobiti i pokriće gubitka	911											
	12. Ostale promjene	912											