

Opšti podaci

Oznaka: 0UAT7T

| 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: | VODOVOD a.d. Celinac |
| 4. JIB: | 4403058660002 |
| 5. Matični broj: | 11056695 |
| 6. Opština: | 025 |
| 7. Adresa: | Majdanpecka br.13 |
| 8. Obveznik sa sjedištem u inostranstvu: | NE |
| 9. Ime(na) i prezime(na), ime firme većinskog vlasnika i procenat učešća u vlasništvu: | OPŠTINA CELINAC 65 % |
| 10. Veličina: | 0 - malo |
| 11. Vlasništvo: | mješovito |
| 12. Šifra djelatnosti: | 3600 |
| 13. Telefon: | 051/555-462 |
| 14. e mail: | vodovodcelinac@gmail.com |
| 15. Web adresa: | www. |
| 16. Status pravnog lica: | drugi subjekti od javnog interesa (osim JP) |
| II - Podaci o finansijskom izvještaju: | |
| 1. Izvještajna godina: | 2023 |
| 2. Izvještajni period: | Godisnji (01.01.2023-31.12.2023) |
| 3. Statusna promjena (popunjava se samo izvještaje van perioda): | X |
| 4. Verzija izvještaja (redovan, ispravka revizija): | Redovna predaja |
| 5. Konsolidovani izvještaj: | NE |
| 6. Primjenjeni okviri finansijskog izvještavanja: | medunarodni racunovodstveni standardi (MRS), odnosno Medunarodni standardi fin. izvještavanja (MSFI) |
| 7. Obveznik je u stanju mirovanja (ne postoje promjene u odnosu na prethodni izvještajni period): | NE |
| III - Podaci o licu ovlaštenom za vođenje poslovnih knjiga i sastavljanje finansijskih izvještaja: | |
| 1. Ime i prezime: | Božana Maksimovic |
| 2. Broj licence: | SRT-0056/24 |
| 3. Broj sertifikata: | 1416-4427 |
| 4. e mail: | vodovodcelinac@gmail.com |
| 5. Telefon: | 051/555-462 |
| 6. Fax: | / - |
| 7. Način angažovanja: | radni odnos |
| IV - Podaci o pravnom licu/preduzetniku registrovanom za pružanje knjigovodstvenih i računovodstvenih usluga: | |
| 1. JIB: | 4403058660002 |
| 2. Naziv: | VODOVOD a.d. Celinac |

Lice sa licencom: _____

Lice ovlašteno za zastupanje: _____

Naziv obveznika: VODOVOD a.d. Celinac
Maticni broj: 11056695
JIB: 4403058660002
Šifra djelatnosti: 3600
Sjedište: Majdanpecka br.13

Žiro računi kod poslovnih banaka:
562-099-80831072-03 (G)
552-036-00025062-34 (R)

Bilans stanja - aktiva

na dan 31.12.2023

-KM

| Grupa računa | POZICIJA | AOP | Napomena | Bruto | Ispravka vrijednosti | Neto | Prethodna godina |
|--------------------|--|-----|----------|-----------|----------------------|---------|------------------|
| | BILANSNA AKTIVA A. STALNA SREDSTVA (002 + 008 + 015 + 016 + 017 + 022 + 034) | 001 | | 1.822.563 | 1.282.675 | 539.888 | 582.833 |
| 01 | I NEMATERIJALNA SREDSTVA (003 do 007) | 002 | | 6.780 | 693 | 6.087 | 6.407 |
| 010, dio 019 | 1. Ulaganja u razvoj | 003 | | | | | |
| 011, 013, dio 019 | 2. Koncesije, patenti, licence, softver i ostala prava | 004 | | 800 | 693 | 107 | 427 |
| 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 | | 5.980 | | 5.980 | 5.980 |
| 02 | II NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (009 do 014) | 008 | 7 | 1.815.783 | 1.281.982 | 533.801 | 576.426 |
| 020, dio 029 | 1. Zemljište | 009 | 7 | | | | |
| 021, dio 029 | 2. Građevinski objekti | 010 | 7 | 1.496.179 | 1.123.849 | 372.330 | 403.183 |
| 022, dio 029 | 3. Postrojenja i oprema | 011 | 7 | 319.604 | 158.133 | 161.471 | 173.243 |
| 023, dio 029 | 4. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema | 012 | | | | | |
| 024, dio 029 | 5. Ulaganje na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi | 013 | | | | | |
| 025, 026, dio 029 | 6. Avansi i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi | 014 | | | | | |
| 03 | III INVESTICIJNE NEKRETNINE | 015 | | | | | |
| 04 | IV SREDSTVA UZETA U ZAKUP | 016 | | | | | |
| 05 | V BIOLOŠKA SREDSTVA (018 do 021) | 017 | | | | | |
| 050, dio 059 | 1. Šume | 018 | | | | | |
| 051, dio 059 | 2. Višegodišnji zasadi | 019 | | | | | |
| 052, 053, dio 059 | 3. Osnovno stado i ostala biološka sredstva | 020 | | | | | |
| 055, 056 i dio 059 | 4. Avansi i biološka sredstva u pripremi | 021 | | | | | |
| 06 | VI DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (023 + 024 + 025 + 030 + 033) | 022 | | | | | |
| 060, dio 069 | 1. Učešće u kapitalu zavisnih subjekata | 023 | | | | | |
| 061, dio 069 | 2. Učešće u kapitalu pridruženih subjekata i zajedničkih poduhvata | 024 | | | | | |
| dio 06 | 3. Finansijska sredstva po amortizovanoj vrijednosti (026 do 029) | 025 | | | | | |
| 062, dio 069 | 3.1. Dugoročni krediti povezanim pravnim licima | 026 | | | | | |
| 063, dio 069 | 3.2. Dugoročni krediti u zemlji | 027 | | | | | |
| 064, dio 069 | 3.3. Dugoročni krediti u inostranstvu | 028 | | | | | |
| 065, dio 069 | 3.4. Ostala finansijska sredstva po amortizovanoj vrijednosti | 029 | | | | | |
| dio 06 | 4. Finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz ostali ukupan rezultat (031 + 032) | 030 | | | | | |
| 066, dio 069 | 4.1. Vlasnički instrumenti | 031 | | | | | |
| 067, dio 069 | 4.2. Dužnički instrumenti | 032 | | | | | |
| 068, dio 069 | 5. Potraživanja po finansijskom lizingu | 033 | | | | | |

Naziv obveznika: VODOVOD a.d. Celinac
 Matični broj: 11056695
 JIB: 4403058660002
 Šifra djelatnosti: 3600
 Sjedište: Majdanpecka br.13

Žiro racuni kod poslovnih banaka:
 562-099-80831072-03 (G)
 552-036-00025062-34 (R)

Bilans stanja - aktiva

na dan 31.12.2023

-KM

| Grupa računa | POZICIJA | AOP | Napomena | Bruto | Ispravka vrijednosti | Neto | Prethodna godina |
|-----------------------|--|-----|----------|---------|----------------------|---------|------------------|
| 07 i 08 | VII OSTALA DUGOROČNA SREDSTAVA I RAZGRANIČENJA | 034 | | | | | |
| 090 | B. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA | 035 | | | | | |
| | V. TEKUĆA SREDSTVA (037 + 044) | 036 | | 591.164 | 72.211 | 518.953 | 524.021 |
| 10 do 15 | I ZALIHE, STALNA SREDSTVA NAMIJENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA (038 do 043) | 037 | 8 | 12.971 | 0 | 12.971 | 14.420 |
| 100 do 109 | 1. Zalihe materijala | 038 | 8 | 12.971 | | 12.971 | 14.420 |
| 110 do 119 | 2. Zalihe nedovršene proizvodnje, poluproizvoda i nedovršenih usluga | 039 | | | | | |
| 120 do 129 | 3. Zalihe gotovih proizvoda | 040 | | | | | |
| 130 do 139 | 4. Zalihe robe | 041 | | | | | |
| 140 do 149 | 5. Stalna sredstva namijenjena prodaji i sredstva poslovanja koje se obustavlja | 042 | | | | | |
| 150 do 159 | 6. Dati avansi | 043 | | | | | |
| | II KRATKOROČNA SREDSTVA IZUZEV ZALIHA I STALNIH SREDSTAVA NAMIJENJENIH PRODAJI (045 + 052 + 061 + 064 + 065) | 044 | | 578.193 | 72.211 | 505.982 | 509.601 |
| | 1. Kratkoročna potraživanja (046 do 051) | 045 | 9 | 293.805 | 72.211 | 221.594 | 211.244 |
| 200, dio 209 | 1.1. Kupci – povezana pravna lica | 046 | | | | | |
| 201,202, 203, dio 209 | 1.2. Kupci u zemlji | 047 | 9 | 287.805 | 72.211 | 215.594 | 207.644 |
| 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 | | 6.000 | | 6.000 | 3.600 |
| 224 | 1.6. Potraživanja za više plaćen porez na dobit | 051 | | | | | |
| | 2. Kratkoročni finansijski plasmani (053 + 058 + 059 + 060) | 052 | | | | | |
| | 2.1. Finansijska sredstva po amortizovanoj vrijednosti (054 do 057) | 053 | | | | | |
| 230, dio 238 | a) Kratkoročni krediti povezanim pravnim licima | 054 | | | | | |
| 231, dio 238 | b) Kratkoročni krediti u zemlji | 055 | | | | | |
| 232, dio 238 | v) Kratkoročni krediti u inostranstvu | 056 | | | | | |
| 233, dio 238 | g) Ostala finansijska sredstva po amortizovanoj vrijednosti | 057 | | | | | |
| 235 i 236 | 2.2. Finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha | 058 | | | | | |
| 234, 239 | 2.3. Potraživanja po finansijskom lizingu | 059 | | | | | |
| 214 | 2.4. Derivatna finansijska sredstva | 060 | | | | | |
| 24 | 3. Gotovinski ekvivalenti i gotovina (062 + 063) | 061 | 10 | 116.786 | 0 | 116.786 | 115.989 |
| 240, dio 249 | 3.1. Gotovinski ekvivalenti | 062 | | | | | |
| 241 do 249 | 3.2. Gotovina | 063 | 10 | 116.786 | | 116.786 | 115.989 |
| 270 od 279 | 4. Porez na dodatu vrijednost | 064 | | | | | |
| 280 do 289 | 5. Kratkoročna razgraničenja | 065 | 11 | 167.602 | | 167.602 | 182.368 |

Naziv obveznika: VODOVOD a.d. Celinac
Maticni broj: 11056695
JIB: 4403058660002
Šifra djelatnosti: 3600
Sjedište: Majdanpecka br.13

Žiro računi kod poslovnih banaka:
562-099-80831072-03 (G)
552-036-00025062-34 (R)

Bilans stanja - aktiva

na dan 31.12.2023

-KM

| Grupa računa | POZICIJA | AOP | Napomena | Bruto | Ispravka vrijednosti | Neto | Prethodna godina |
|--------------|--------------------------------------|-----|----------|-----------|----------------------|-----------|------------------|
| | G. BILANSNA AKTIVA (001 + 035 + 036) | 066 | | 2.413.727 | 1.354.886 | 1.058.841 | 1.106.854 |
| 880 do 888 | D. VANBILANSNA AKTIVA | 067 | | | | | |

Lice sa licencom: _____

Lice ovlašteno za zastupanje: _____

Naziv obveznika: VODOVOD a.d. Celinac
 Matični broj: 11056695
 JIB: 4403058660002
 Šifra djelatnosti: 3600
 Sjedište: Majdanpecka br.13

Žiro računi kod poslovnih banaka:
 562-099-80831072-03 (G)
 552-036-00025062-34 (R)

Bilans stanja - pasiva

na dan 31.12.2023

-KM

| Grupa računa | POZICIJA | AOP | Napomena | Tekuća godina | Prethodna godina |
|------------------------|--|-----|----------|---------------|------------------|
| | BILANSNA PASIVA A. KAPITAL (102 – 110 + 113 – 114 + 115 + 119 + 122 – 123 + 124 – 128 + 131) | 101 | 13 | -743.262 | -855.134 |
| 30 | I OSNOVNI KAPITAL (103 + 106 + 107 + 108 + 109) | 102 | | 309.160 | 309.160 |
| 300 | 1. Akcijski kapital (104+105) | 103 | | 309.160 | 309.160 |
| | 1.1. Akcijski kapital - obične akcije | 104 | 13 | 309.160 | 309.160 |
| | 1.2. Akcijski kapital - povlašćene (prioritetne akcije) | 105 | | | |
| 302 | 2. Udjeli društva sa ograničenom odgovornošću | 106 | | | |
| 304 | 3. Ulozi | 107 | | | |
| 305 | 4. Državni kapital | 108 | | | |
| 309 | 5. Ostali osnovni kapital | 109 | | | |
| 31 | II OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE I UPISANI NEUPLAĆENI KAPITAL (111 + 112) | 110 | | | |
| 310 | 1. Otkupljene sopstvene akcije i udjeli | 111 | | | |
| 311 | 2. Upisani neuplaćeni kapital | 112 | | | |
| 320 | III EMISIONA PREMIJA | 113 | | | |
| 321 | IV EMISIONI GUBITAK | 114 | | | |
| dio 32 | V REZERVE (116 do 118) | 115 | | | |
| 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 | 13 | 111.872 | 61.245 |
| 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 | | 111.872 | 61.245 |
| 344 | 3. Neto prihod od samostalne djelatnosti | 127 | | | |
| 35 | X GUBITAK (129 + 130) | 128 | | 1.164.294 | 1.225.539 |
| 350 ili 352 | 1. Gubitak ranijih godina / Višak rashoda nad prihodima ranijih godina | 129 | 13 | 1.164.294 | 1.225.539 |
| 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 | | 1.649.841 | 1.784.294 |
| dio 40 | I DUGOROČNA REZERVISANJA (134 do 136) | 133 | | | |
| 400 | 1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku | 134 | | | |
| 404 | 2. Rezervisanja za naknade i beneficije zaposlenih | 135 | | | |
| 401, 402, 403, dio 409 | 3. Ostala dugoročna rezervisanja | 136 | | | |
| | II DUGOROČNE OBAVEZE (138 do 144) | 137 | 14 | 1.542.496 | 1.650.112 |
| 411 | 1. Obaveze prema povezanim pravnim licima | 138 | | | |

Naziv obveznika: VODOVOD a.d. Celinac
 Matični broj: 11056695
 JIB: 4403058660002
 Šifra djelatnosti: 3600
 Sjedište: Majdanpecka br.13

Žiro računi kod poslovnih banaka:
 562-099-80831072-03 (G)
 552-036-00025062-34 (R)

Bilans stanja - pasiva

na dan 31.12.2023

-KM

| Grupa računa | POZICIJA | AOP | Napomena | Tekuća godina | Prethodna godina |
|-------------------|---|-----|----------|---------------|------------------|
| 413 | 2. Dugoročni krediti u zemlji | 139 | | | |
| 414 | 3. Dugoročni krediti u inostranstvu | 140 | | | |
| 412 | 4. Obaveze po emitovanim dužničkim instrumentima | 141 | | | |
| 415, 416 | 5. Dugoročne obaveze po lizingu | 142 | | | |
| 418 | 6. Ostale dugoročne finansijske obaveze po amortizovanoj vrijednosti | 143 | | | |
| dio 409, 410, 419 | 7. Ostale dugoročne obaveze, uključujući razgraničenja | 144 | 14 | 1.542.496 | 1.650.112 |
| 408 | III RAZGRANIČENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE | 145 | | 107.345 | 134.182 |
| 407 | V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE | 146 | | | |
| 42 do 49 | G. KRATKOROČNE OBAVEZE I KRATKOROČNA REZERVISANJA (148 + 155 + 161 + 162 + 163 + 164 + 165 + 166 + 167 + 168) | 147 | | 152.262 | 177.694 |
| 42 | 1. Kratkoročne finansijske obaveze (149 do 154) | 148 | 15 | 107.616 | 107.616 |
| 420 | 1.1. Kratkoročne finansijske obaveze prema povezanim pravnim licima | 149 | | | |
| 421 do 424 | 1.2. Kratkoročni krediti i obaveze po emitovanim kratkoročnim hartijama od vrijednosti | 150 | | | |
| 425 i 426 | 1.3. Kratkoročne obaveze po lizingu | 151 | | | |
| 427 | 1.4. Kratkoročne obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha | 152 | 15 | 107.616 | 107.616 |
| 428 | 1.5. Derivatne finansijske obaveze | 153 | | | |
| 429 | 1.6. Ostale obaveze po amortizovanoj vrijednosti | 154 | | | |
| 43 | 2. Obaveze iz poslovanja (156 do 160) | 155 | | 21.908 | 35.471 |
| 430 i 436 | 2.1. Primljeni avansi, depoziti i kaucije | 156 | | | |
| 431 | 2.2. Dobavljači – povezana pravna lica | 157 | | | |
| 432, 433, 434 | 2.3. Dobavljači u zemlji | 158 | 16 | 21.908 | 35.471 |
| 435 | 2.4. Dobavljači iz inostranstva | 159 | | | |
| 437, 439 | 2.5. Ostale obaveze iz poslovanja | 160 | | | |
| 440 do 449 | 3. Obaveze iz specifičnih poslova | 161 | | | |
| 450 do 458 | 4. Obaveze za plate i naknade plata | 162 | | 1.249 | 23.253 |
| 460 do 469 | 5. Ostale obaveze | 163 | | | |
| 470 do 479 | 6. Porez na dodatu vrijednost | 164 | 18 | 990 | 4.617 |
| 48 osim 481 | 7. Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine | 165 | 18 | 1.169 | 662 |
| 481 | 8. Obaveze za porez na dobit | 166 | 18 | 5.912 | 6.075 |
| 49, osim 496 | 9. Kratkoročna razgraničenja | 167 | 19 | 13.418 | |
| 496 | 10. Kratkoročna rezervisanja | 168 | | | |
| | D. BILANSNA PASIVA (101 + 132 + 146 + 147) | 169 | | 1.058.841 | 1.106.854 |
| 890 do 898 | DJ. VANBILANSNA PASIVA | 170 | | | |

Lice sa licencom: _____

Lice ovlašteno za zastupanje: _____

Naziv obveznika: VODOVOD a.d. Celinac
Maticni broj: 11056695
JIB: 4403058660002
Šifra djelatnosti: 3600
Sjedište: Majdanpecka br.13

Žiro racuni kod poslovnih banaka:
562-099-80831072-03 (G)
552-036-00025062-34 (R)

Bilans uspjeha

na dan 31.12.2023

-KM

| Grupa računa | POZICIJA | AOP | Napomena | Tekuća godina | Prethodna godina |
|---------------------------|---|-----|----------|---------------|------------------|
| | A. POSLOVNI PRIHODI I RASHODI - I POSLOVNI PRIHODI (202 + 206 + 210 + 214 – 215 + 216 – 217 + 218) | 201 | | 845.850 | 817.218 |
| 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 | | | |
| 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 | | | |
| 614, dio 615 | 2.3. Prihodi od prodaje proizvoda na inostranom tržištu | 209 | | | |
| 62 | 3. Prihodi od pruženih usluga (211 do 213) | 210 | | 818.832 | 798.618 |
| 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 | | 818.832 | 798.618 |
| 624, dio 625 | 3.3. Prihodi od pruženih usluga na inostranom tržištu | 213 | | | |
| 630 | 4. Povećenje vrijednosti zaliha učinaka | 214 | | | |
| 631 | 5. Smanjenje vrijednosti zaliha učinaka | 215 | | | |
| 640 i 641 | 6. Povećenje vrijednosti investicionih nekretnina i bioloških sredstava koja se ne amortizuju | 216 | | | |
| 642 i 643 | 7. Smanjenje vrijednosti investicionih nekretnina i bioloških sredstava koja se ne amortizuju | 217 | | | |
| 650 do 659 | 8. Ostali poslovni prihodi | 218 | | 27.018 | 18.600 |
| | II POSLOVNI RASHODI (220 + 221 + 222 + 223 + 226 + 227 + 234 + 235 + 236) | 219 | | 720.358 | 733.101 |
| 500 do 502 | 1. Nabavna vrijednost prodane robe | 220 | | | |
| 510 do 512 | 2. Troškovi materijala | 221 | | 18.793 | 21.606 |
| 513 | 3. Troškovi goriva i energije | 222 | | 26.755 | 26.628 |
| 52 | 4. Troškovi plata, naknada plata i ostalih ličnih primanja (224 + 225) | 223 | | 308.531 | 282.785 |
| 520 i 523 | 4.1. Troškovi bruto plata i bruto naknada plata | 224 | | 304.271 | 278.485 |
| 524 do 529 | 4.2. Troškovi ostalih ličnih primanja | 225 | | 4.260 | 4.300 |
| 530 do 539 | 5. Troškovi proizvodnih usluga | 226 | | 285.569 | 336.092 |
| 54 | 6. Troškovi amortizacije i rezervisanja (228 + 233) | 227 | | 49.069 | 33.658 |
| 540 | 6.1. Troškovi amortizacije (229 do 232) | 228 | | 49.069 | 33.658 |
| dio 540 | a) Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme | 229 | | 49.069 | 33.658 |
| dio 540 | b) Amortizacija investicionih nekretnina | 230 | | | |
| dio 540 | v) Amortizacija sredstava uzetih u zakup | 231 | | | |
| dio 540 | g) Amortizacija ostalih sredstava | 232 | | | |
| 541 | 6.2. Troškovi rezervisanja | 233 | | | |
| 55 osim 555 i 556 | 7. Nematerijalni troškovi (bez poreza i doprinosa) | 234 | | 22.200 | 22.889 |
| 555 | 8. Troškovi poreza | 235 | | 9.441 | 9.443 |
| 556 | 9. Troškovi doprinosa | 236 | | | |
| | B. POSLOVNI DOBITAK (201 – 219) | 237 | | 125.492 | 84.117 |
| | V. POSLOVNI GUBITAK (219 – 201) | 238 | | | |
| 66 | G. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI - I FINANSIJSKI PRIHODI (240 do 243) | 239 | | 11.342 | 13.545 |
| 660, 661 | 1. Prihodi od kamata | 240 | | 11.342 | 13.545 |

Naziv obveznika: VODOVOD a.d. Celinac
 Matični broj: 11056695
 JIB: 4403058660002
 Šifra djelatnosti: 3600
 Sjedište: Majdanpecka br.13

Žiro računi kod poslovnih banaka:
 562-099-80831072-03 (G)
 552-036-00025062-34 (R)

Bilans uspjeha

na dan 31.12.2023

-KM

| Grupa računa | POZICIJA | AOP | Napomena | Tekuća godina | Prethodna godina |
|----------------------|---|-----|----------|---------------|------------------|
| 662 | 2. Pozitivne kursne razlike | 241 | | | |
| 663 | 3. Prihodi od efekata valutne klauzule | 242 | | | |
| 669 | 4. Ostali finansijski prihodi | 243 | | | |
| 56 | II FINANSIJSKI RASHODI (245 do 248) | 244 | | 14.774 | 14.771 |
| 560, 561 | 1. Rashodi kamata | 245 | | 14.774 | 14.771 |
| 562 | 2. Negativne kursne razlike | 246 | | | |
| 563 | 3. Rashodi po osnovu valutne klauzule | 247 | | | |
| 569 | 4. Ostali finansijski rashodi | 248 | | | |
| | D. DOBITAK REDOVNE AKTIVNOSTI (237 + 239 – 244) ili (239-244-238) | 249 | | 122.060 | 82.891 |
| | 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 | | 10.893 | 9.437 |
| 670, 570 neto prikaz | 1. Neto dobiti po osnovu prodaje nematerijalnih sredstava, nekretnina, postrojenja i opreme | 252 | | | |
| 671, 571 neto prikaz | 2. Neto dobiti po osnovu prodaje investicionih nekretnina | 253 | | | |
| 672, 572 neto prikaz | 3. Neto dobiti po osnovu prodaje bioloških sredstava | 254 | | | |
| 673, 573 neto prikaz | 4. Neto dobiti po osnovu prodaje stalnih sredstava namijenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja | 255 | | | |
| 674, 574 neto prikaz | 5. Neto dobiti po osnovu prodaje finansijskih sredstava i ulaganja u povezana lica | 256 | | | |
| 675, 575 neto prikaz | 6. Neto dobiti po osnovu prodaje materijala | 257 | | | |
| 676 | 7. Viškovi | 258 | | | |
| 677, 679 | 8. Ostali prihodi i dobiti | 259 | | 10.893 | 9.437 |
| 678, 577 | 9. Neto dobiti od derivatnih finansijskih instrumenata | 260 | | | |
| 57 | II OSTALI RASHODI I GUBICI (262 do 270) | 261 | | 5.369 | 19.008 |
| 570, 670 neto prikaz | 1. Neto gubici po osnovu otuđenja nematerijalnih sredstava, nekretnina, postrojenja i opreme | 262 | | | |
| 571, 671 neto prikaz | 2. Neto gubici po osnovu otuđenja investicionih nekretnina | 263 | | | |
| 572, 672 neto prikaz | 3. Neto gubici po osnovu otuđenja bioloških sredstava | 264 | | | |
| 573, 673 neto prikaz | 4. Neto gubici po osnovu otuđenja stalnih sredstava namijenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja | 265 | | | |
| 574, 674 neto prikaz | 5. Neto gubici po osnovu otuđenja finansijskih sredstava i ulaganja u povezana lica | 266 | | | |
| 575, 675 neto prikaz | 6. Neto gubici po osnovu prodaje materijala | 267 | | | |
| 576 | 7. Manjkovi | 268 | | | |
| 577, 678 neto prikaz | 8. Neto gubici od derivatnih finansijskih instrumenata | 269 | | | |
| 578, 579 | 9. Ostali rashodi i gubici | 270 | | 5.369 | 19.008 |
| | Ž. DOBITAK PO OSNOVU OSTALIH PRIHODA I RASHODA (251 – 261) | 271 | | 5.524 | |
| | Z. GUBITAK PO OSNOVU OSTALIH PRIHODA I RASHODA (261 – 251) | 272 | | | 9.571 |
| 68 | I. PRIHODI I RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE, I PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (274 + 281) | 273 | | | |

Naziv obveznika: VODOVOD a.d. Celinac
 Matični broj: 11056695
 JIB: 4403058660002
 Šifra djelatnosti: 3600
 Sjedište: Majdanpecka br.13

Žiro račun kod poslovnih banaka:
 562-099-80831072-03 (G)
 552-036-00025062-34 (R)

Bilans uspjeha

na dan 31.12.2023

-KM

| Grupa računa | POZICIJA | AOP | Napomena | Tekuća godina | Prethodna godina |
|--|---|-----|----------|---------------|------------------|
| dio 68 | 1. Neto dobiti od usklađivanja imovine (osim finansijske) (275 do 280) | 274 | | | |
| 680, 580 neto prikaz | 1.1. Neto dobiti od umanjenja ranije priznatih gubitaka usljed obezvređenja nematerijalnih sredstava | 275 | | | |
| 681, 581 neto prikaz | 1.2. Neto dobiti od umanjenja ranije priznatih gubitaka usljed obezvređenja nekretnina, postrojenja i opreme | 276 | | | |
| 682, 582 neto prikaz | 1.3. Neto dobiti od umanjenja ranije priznatih gubitaka usljed obezvređenja investicionih nekretnina koje se vrednuju po nabavnoj vrijednosti | 277 | | | |
| 683, 583 neto prikaz | 1.4. Neto dobiti od umanjenja ranije priznatih gubitaka usljed obezvređenja bioloških sredstva koja se vrednuju po nabavnoj vrijednosti | 278 | | | |
| 685, 585 neto prikaz | 1.5. Neto dobiti od usklađivanja vrijednosti zaliha materijala i robe | 279 | | | |
| 688, dio 689, 588, dio 589 neto prikaz | 1.6. Neto dobiti od usklađivanja vrijednost stalnih sredstava namijenjenih prodaji, sredstava poslovanja koje se obustavlja i ostalih nefinansijskih sredstava | 280 | | | |
| dio 68 | 2. Neto dobiti od usklađivanja vrijednosti finansijskih sredstava (282 do 285) | 281 | | | |
| 684, 584 neto prikaz | 2.1. Neto dobiti od usklađivanja vrijednosti dugoročnih finansijskih sredstava | 282 | | | |
| 686, 585 neto prikaz | 2.2. Neto dobiti od usklađivanja vrijednosti kratkoročnih finansijskih sredstava (osim potraživanja od kupaca) | 283 | | | |
| 687, 587 neto prikaz | 2.3. Neto dobiti od umanjenja ranije priznatih kreditnih gubitaka usljed obezvređenja potraživanja od kupaca | 284 | | | |
| dio 689, dio 589 neto prikaz | 2.4. Neto dobiti od usklađivanja vrijednosti ostalih finansijskih sredstava | 285 | | | |
| 58 | II RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (287 + 294) | 286 | | | |
| | 1. Rashodi od usklađivanja vrijednosti imovine (osim finansijske) (288 do 293) | 287 | | | |
| 580, 680 neto prikaz | 1.1. Neto gubici po osnovu obezvređenja nematerijalnih sredstava | 288 | | | |
| 581, 681 neto prikaz | 1.2. Neto gubici po osnovu obezvređenja nekretnina, postrojenja i opreme | 289 | | | |
| 582, 682 neto prikaz | 1.3. Neto gubici po osnovu obezvređenja investicionih nekretnina koje se vrednuju po nabavnoj vrijednosti | 290 | | | |
| 583, 683 neto prikaz | 1.4. Neto gubici po osnovu obezvređenja bioloških sredstva 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: VODOVOD a.d. Celinac
 Matični broj: 11056695
 JIB: 4403058660002
 Šifra djelatnosti: 3600
 Sjedište: Majdanpecka br.13

Žiro računi kod poslovnih banaka:
 562-099-80831072-03 (G)
 552-036-00025062-34 (R)

Bilans uspjeha

na dan 31.12.2023

-KM

| Grupa računa | POZICIJA | AOP | Napomena | Tekuća godina | Prethodna godina |
|-----------------------|---|-----|----------|---------------|------------------|
| | J. DOBITAK PO OSNOVU USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (273 – 286) | 299 | | | |
| | K. GUBITAK PO OSNOVU USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (286 – 273) | 300 | | | |
| 690 i 691 | L. Prihodi po osnovu promjene računovodstvenih politika i ispravke grešaka iz ranijih godina | 301 | | | |
| 590 i 591 | LJ. Rashodi po osnovu promjene računovodstvenih politika i ispravke grešaka iz ranijih godina | 302 | | | |
| | Udio u dobiti pridruženog društva i zajedničkog poduhvata primjenom metode udjela | 303 | | | |
| | Udio u gubitku pridruženog društva i zajedničkog poduhvata primjenom metode udjela | 304 | | | |
| | UKUPNI PRIHODI (201+239+251+273+301+303) | 305 | | 868.085 | 840.200 |
| | UKUPNI RASHODI (219+244+261+286+302+304) | 306 | | 740.501 | 766.880 |
| | M. DOBITAK I GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA, 1. Dobit prije oporezivanja (305-306) | 307 | | 127.584 | 73.320 |
| | 2. Gubitak prije oporezivanja (306-305) | 308 | | | |
| 721 | N. TEKUĆI I ODLOŽENI POREZ NA DOBIT - 1. Poreski rashodi perioda | 309 | | 15.712 | 12.075 |
| | 2. Odloženi poreski rashodi (311+312) | 310 | | | |
| 722 | 2.1. Efekat smanjenja odloženih poreskih sredstava | 311 | | | |
| 724 | 2.2. Efekat povećanja odloženih poreskih obaveza | 312 | | | |
| | 3. Odloženi poreski prihodi (314 + 315) | 313 | | | |
| 723 | 3.1. Efekat povećanja odloženih poreskih sredstava | 314 | | | |
| 725 | 3.2. Efekat smanjenja odloženih poreskih obaveza | 315 | | | |
| | NJ. NETO DOBIT I NETO GUBITAK PERIODA, 1. Neto dobit tekuće godine (307-308-309-310+313) | 316 | | 111.872 | 61.245 |
| | 2. Neto gubitak tekuće godine (308-307+309+310-313) | 317 | | | |
| 726 | O. Međudividende i drugi vidovi raspodjele dobitka u toku perioda | 318 | | | |
| | Dio neto dobiti/gubitka koji pripada većinskim vlasnicima | 319 | | | |
| | Dio neto dobiti/gubitka koji pripada manjinskim vlasnicima | 320 | | | |
| | Obična zarada po akciji | 321 | | | |
| | Razrijeđena zarada po akciji | 322 | | | |
| | Prosječan broj zaposlenih po osnovu časova rada | 323 | | 11,5 | 12 |
| | Prosječan broj zaposlenih po osnovu stanja na kraju mjeseca | 324 | | 11,5 | 12 |
| | A. NETO DOBIT ILI NETO GUBITAK PERIODA | 400 | | 111.872 | 61.245 |
| | 1. Stavke koje mogu biti reklasifikovane u bilans uspjeha ($\pm 402 + 403 \pm 404 \pm 405 \pm 406 \pm 407$) | 401 | | | |
| Promjena na 332 i 333 | 1.1 Povećanje/(smanjenje) fer vrijednosti dužničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupan rezultat | 402 | | | |
| Promjena na 331 | 1.2. Efekti proistekli iz transakcija zaštite (hedging) | 403 | | | |
| | 1.3. Udio u ostalom ukupnom rezultatu pridruženog društva i zajedničkog poduhvata primjenom metode udjela | 404 | | | |
| | 1.4. Dobici ili gubici po osnovu konverzije finansijskih izvještaja inostranog poslovanja | 405 | | | |
| Promjena na 339, dio | 1.5. Ostale stavke koje mogu biti reklasifikovane u bilans uspjeha | 406 | | | |
| | 1.6. Odloženi porez na dobit koji se odnosi na ove stavke | 407 | | | |
| | 2. Stavke koje neće biti reklasifikovane u bilans uspjeha ($\pm 409 \pm 410 \pm 411 \pm 412 \pm 413 \pm 414$) | 408 | | | |

Naziv obveznika: VODOVOD a.d. Celinac
 Matični broj: 11056695
 JIB: 4403058660002
 Šifra djelatnosti: 3600
 Sjedište: Majdanpecka br.13

Žiro računi kod poslovnih banaka:
 562-099-80831072-03 (G)
 552-036-00025062-34 (R)

Bilans uspjeha

na dan 31.12.2023

-KM

| Grupa računa | POZICIJA | AOP | Napomena | Tekuća godina | Prethodna godina |
|-----------------------|---|-----|----------|---------------|------------------|
| Promjena na 330 | 2.1. Revalorizacija nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine | 409 | | | |
| Promjena na 332 i 333 | 2.2. Povećanje/(smanjenje) fer vrijednosti vlasničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupan rezultat | 410 | | | |
| Promjena na 339, dio | 2.3. Aktuarski dobiti/(gubici) od planova definisanih primanja | 411 | | | |
| | 2.4. Udio u ostalom ukupnom rezultatu pridruženog društva i zajedničkog poduhvata primjenom metode udjela | 412 | | | |
| Promjena na 339, dio | 2.5. Ostale stavke koje neće biti reklasifikovane u bilans uspjeha | 413 | | | |
| | 2.6. Odloženi porez na dobit koji se odnosi na ove stavke | 414 | | | |
| | B. OSTALA DOBIT/ GUBITAK U PERIODU(± 401 ± 408) | 415 | | | |
| | V. UKUPNA DOBIT / (GUBITAK) (400 ± 415) | 416 | | 111.872 | 61.245 |
| | Dio ukupne dobiti/gubitka koji pripada većinskim vlasnicima | 417 | | | |
| | Dio ukupne dobiti/gubitka koji pripada manjinskim vlasnicima | 418 | | | |

Lice sa licencom: _____

Lice ovlašteno za zastupanje: _____

Naziv obveznika: VODOVOD a.d. Celinac
Maticni broj: 11056695
JIB: 4403058660002
Šifra djelatnosti: 3600
Sjedište: Majdanpecka br.13

Žiro racuni kod poslovnih banaka:
562-099-80831072-03 (G)
552-036-00025062-34 (R)

Aneks 1 - dodatni računovodstveni izvještaj

na dan 31.12.2023

-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 | | 969.183 | 947.685 |
| 202 i dio 200 | Kupci iz Federacije BiH i kupci – povezana pravna lica iz FBiH (dugovni promet bez početnog stanja) | 603 | | | |
| 203 i dio 200 | Kupci iz Brčko Distrikta BiH i kupci – povezana pravna lica iz Brčko Distrikta BiH (dugovni promet bez početnog stanja) | 604 | | | |
| 432 i dio 431 | Dobavljači iz Republike Srpske i dobavljači povezana pravna lica iz Republike Srpske (potražni promet bez početnog stanja) | 605 | | 409.592 | 474.792 |
| 433 i dio 431 | Dobavljači iz Federacije BiH i dobavljači povezana pravna lica iz FBiH (potražni promet bez početnog stanja) | 606 | | | |
| 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, 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 | | | |
| 612, dio 610, dio 615 | Prihodi od prodaje proizvoda u Federaciji BiH i prihodi od prodaje proizvoda povezanim pravnim licima u Federaciji BiH | 612 | | | |
| 613, dio 610, dio 615 | Prihodi od prodaje proizvoda u Brčko Distriktu BiH i prihodi od prodaje proizvoda povezanim pravnim licima u Brčko Distriktu BiH | 613 | | | |
| 621, dio 620, dio 625 | Prihodi od pruženih usluga u Republici Srpskoj i prihodi od pruženih usluga povezanim pravnim licima u Republici Srpskoj | 614 | | 818.832 | 798.618 |
| 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 | | 13.600 | 15.000 |
| 650 | a) Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, podsticaja i slično | 618 | | | |
| dio 650 | Od toga: prihodi po osnovu subvencija na proizvode (subvencije koje se mogu prikazati po jedinici proizvoda, na primjer, vozna karta, brašno, hljeb, mlijeko i dr.) | 619 | | | |
| dio 650 | Od toga: Prihodi po osnovu subvencija na proizvodnju[1]) (na zapošljavanje, platu, kamatnu stopu, za smanjenje zagađenja i dr.) | 620 | | | |
| 651 | b) Prihod od zakupnina | 621 | | | |
| 652 | v) Prihod od donacija | 622 | | | |
| 653 | g) Prihod od članarina | 623 | | | |
| 654 | d) Prihod od tantijema i licencnih prava | 624 | | | |
| 655 | đ) Prihod iz namjenskih izvora finansiranja (iz budžeta, fondova i dr.) | 625 | | 13.600 | 15.000 |
| 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 | | 22.235 | 22.982 |
| dio 670 | Od toga: Dobici po osnovu prodaje nekretnina, postrojenja i opreme | 630 | | | |
| 678 | Dobici od derivatnih finansijskih instrumenata | 631 | | | |
| 52 | TROŠKOVI PLATA, NAKNADA PLATA I OSTALIH LIČNIH PRIMANJA | 632 | | 289.279 | 263.314 |
| 522+523 | Troškovi bruto naknada članovima upravnog, nadzornog, odbora za reviziju i dr. | 633 | | 14.993 | 15.165 |

Naziv obveznika: VODOVOD a.d. Celinac
 Matični broj: 11056695
 JIB: 4403058660002
 Šifra djelatnosti: 3600
 Sjedište: Majdanpecka br.13

Žiro racuni kod poslovnih banaka:
 562-099-80831072-03 (G)
 552-036-00025062-34 (R)

Aneks 1 - dodatni računovodstveni izvještaj

na dan 31.12.2023

-KM

| Grupa računa | POZICIJA | AOP | Napomena | Tekuća godina | Prethodna godina |
|--------------|--|-----|----------|---------------|------------------|
| 525 | Troškovi zaposlenih na službenom putu | 634 | | | |
| dio 525 | Od toga: dnevnice | 635 | | | |
| 53 | TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA (637 + 638 + 639 + 640 + 641 + 642 + 643 + 644) | 636 | | 273.992 | 321.764 |
| 530 | a) Troškovi usluga na izradi učinaka | 637 | | | |
| 531 | b) Troškovi transportnih usluga | 638 | | 2.978 | 2.995 |
| dio 532 | v) Troškovi za usluge tekućeg održavanja osnovnih sredstava | 639 | | | |
| dio 532 | g) Troškovi za usluge investicionog održavanja osnovnih sredstava | 640 | | | |
| 533 | d) Troškovi zakupa | 641 | | | |
| 534 + 535 | đ) Troškovi sajmova, reklame i propagande | 642 | | | |
| 536 + 537 | e) Troškovi istraživanja i razvoja koji se ne kapitalizuju | 643 | | | |
| 539 | ž) Troškovi ostalih usluga | 644 | | 271.014 | 318.769 |
| 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 | | 49.681 | 48.450 |
| 550 | a) Troškovi ostalih usluga | 647 | | 31.641 | 31.954 |
| dio 550 | Od toga: troškovi stručnog obrazovanja i usavršavanja zaposlenih | 648 | | 1.481 | 1.580 |
| dio 550 | Od toga: bruto iznosi naknada po ugovorima sa fizičkim licima van radnog odnosa | 649 | | | |
| 551 | b) Troškovi reprezentacije | 650 | | 882 | 474 |
| 552 | v) Troškovi premije osiguranja | 651 | | 1.699 | 1.496 |
| 553 | g) Troškovi platnog prometa | 652 | | 1.754 | 1.831 |
| 554 | d) Troškovi članarina | 653 | | 740 | 585 |
| 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 | | 9.441 | 9.297 |
| 559 | ž) Ostali nematerijalni troškovi | 656 | | 3.524 | 2.813 |
| | OBAVEZE I POTRAŽIVANJA | 657 | | | |
| 47, osim 479 | Obračunati (fakturisani) porez na dodatu vrijednost (kumulativan promet konta) | 658 | | 139.009 | 135.522 |
| 27, osim 279 | Ulazni porez na dodatu vrijednost (kumulativan promet konta) | 659 | | 55.300 | 66.585 |
| 479 | Obaveze za PDV po osnovu razlike između obračunatog i akontacionog PDV-a (saldo konta) | 660 | | 990 | 4.617 |
| 279 | Potraživanja po osnovu razlike između akontacionog i obračunatog PDV-a (saldo konta) | 661 | | | |
| 271 | PDV plaćen pri uvozu (kumulativan promet konta) | 662 | | | |
| 484 | Obaveze za PDV plaćen pri uvozu (kumulativan promet konta) | 663 | | | |
| 480 | Obaveze za akcize (kumulativan promet konta) | 664 | | | |
| nema konta | Prihodi ostvareni na bazi podugovaranja | 665 | | | |
| nema konta | Plaćanja podgovaračima 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 | | 23.460 | 22.880 |

Lice sa licencom: _____

Lice ovlašteno za zastupanje: _____

Naziv obveznika: VODOVOD a.d. Celinac
 Matični broj: 11056695
 JIB: 4403058660002
 Šifra djelatnosti: 3600
 Sjedište: Majdanpecka br.13

Žiro računi kod poslovnih banaka:
 562-099-80831072-03 (G)
 552-036-00025062-34 (R)

Tokovi gotovine

na dan 31.12.2023

-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 | | 971.809 | 963.477 |
| | 1. Prilivi od kupaca i primljeni avansi u zemlji | 502 | | 960.609 | 948.477 |
| | 2. Prilivi od kupaca i primljeni avansi u inostranstvu | 503 | | | |
| | 3. Prilivi od premija, subvencija, dotacija i sl. | 504 | | 11.200 | 15.000 |
| | 4. Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti | 505 | | | |
| | II Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (507 do 512) | 506 | | 781.100 | 789.230 |
| | 1. Odlivi po osnovu isplata dobavljačima i dati avansi u zemlji | 507 | | 413.133 | 465.398 |
| | 2. Odlivi po osnovu isplata dobavljačima i dati avansi u inostranstvu | 508 | | | |
| | 3. Odlivi po osnovu plaćenih kamata | 509 | | 14.774 | 14.766 |
| | 4. Odlivi po osnovu isplata zarada, naknada zarada i ostalih ličnih rashoda | 510 | | 326.275 | 275.778 |
| | 5. Odlivi po osnovu poreza na dobit | 511 | | 15.875 | 12.409 |
| | 6. Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti | 512 | | 11.043 | 20.879 |
| | III Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (501 – 506) | 513 | | 190.709 | 174.247 |
| | 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 | | | |
| | 1. Prilivi gotovine po osnovu prodaje akcija i udjela zavisnih i pridruženih društava i zajedničkih poduhvata | 516 | | | |
| | 2. Prilivi po osnovu prodaje nekretnina, postrojenja i opreme | 517 | | | |
| | 3. Prilivi po osnovu prodaje investicionih nekretnina | 518 | | | |
| | 4. Prilivi po osnovu prodaje bioloških sredstava | 519 | | | |
| | 5. Prilivi po osnovu prodaje nematerijalnih sredstava | 520 | | | |
| | 6. Prilivi po osnovu prodaje stalnih sredstava namijenjenih prodaji | 521 | | | |
| | 7. Prilivi od finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat | 522 | | | |
| | 8. Prilivi od finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha | 523 | | | |
| | 9. Prilivi od ostalih finansijskih sredstava po amortizovanoj vrijednosti | 524 | | | |
| | 10. Prilivi po osnovu lizinga (glavnica) | 525 | | | |
| | 11. Prilivi po osnovu lizinga (kamata) | 526 | | | |
| | 12. Prilivi po osnovu kamata | 527 | | | |
| | 13. Prilivi od dividendi i učešća u dobiti | 528 | | | |
| | 14. Prilivi po osnovu derivatnih finansijskih instrumenata | 529 | | | |
| | 15. Ostali prilivi iz aktivnosti investiranja | 530 | | | |
| | II Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (532 do 541) | 531 | | 189.912 | 196.548 |
| | 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 | | 0 | 34.182 |
| | 3. Odlivi po osnovu kupovine investicionih nekretnina | 534 | | | |
| | 4. Odlivi po osnovu kupovine bioloških sredstava | 535 | | | |
| | 5. Odlivi po osnovu kupovine nematerijalnih sredstava | 536 | | | |
| | 6. Odlivi po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat | 537 | | | |
| | 7. Odlivi po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha | 538 | | 189.912 | 162.366 |
| | 8. Odlivi po osnovu ostalih finansijskih sredstava po amortizovanoj vrijednosti | 539 | | | |

Naziv obveznika: VODOVOD a.d. Celinac
 Matični broj: 11056695
 JIB: 4403058660002
 Šifra djelatnosti: 3600
 Sjedište: Majdanpecka br.13

Žiro računi kod poslovnih banaka:
 562-099-80831072-03 (G)
 552-036-00025062-34 (R)

Tokovi gotovine

na dan 31.12.2023

-KM

| Grupa računa | POZICIJA | AOP | Napomena | Tekuća godina | Prethodna godina |
|--------------|--|-----|----------|---------------|------------------|
| | 9. Odlivi po osnovu derivatnih finansijskih instrumenata | 540 | | | |
| | 10. Ostali odlivi iz aktivnosti investiranja | 541 | | | |
| | III Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (515 – 531) | 542 | | | |
| | IV Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (531 – 515) | 543 | | 189.912 | 196.548 |
| | V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA - I Priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (545 do 550) | 544 | | | |
| | 1. Prilivi po osnovu povećanja osnovnog kapitala | 545 | | | |
| | 2. Prilivi od prodaje otkupljenih sopstvenih akcija | 546 | | | |
| | 3. Prilivi po osnovu dugoročnih kredita | 547 | | | |
| | 4. Prilivi po osnovu kratkoročnih kredita | 548 | | | |
| | 5. Prilivi po osnovu izdatih dužničkih instrumenata | 549 | | | |
| | 6. Ostali prilivi iz aktivnosti finansiranja | 550 | | | |
| | II Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (552 do 558) | 551 | | | |
| | 1. Odlivi po osnovu otkupa sopstvenih akcija i udjela | 552 | | | |
| | 2. Odlivi po osnovu dugoročnih kredita | 553 | | | |
| | 3. Odlivi po osnovu kratkoročnih kredita | 554 | | | |
| | 4. Odlivi po osnovu lizinga | 555 | | | |
| | 5. Odlivi po osnovu dužničkih instrumenata | 556 | | | |
| | 6. Odlivi po osnovu isplaćenih dividendi | 557 | | | |
| | 7. Ostali odlivi iz aktivnosti finansiranja | 558 | | | |
| | III Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (544 – 551) | 559 | | | |
| | IV Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (551 – 544) | 560 | | | |
| | G. UKUPNI PRILIVI GOTOVINE (501 + 515 + 544) | 561 | | 971.809 | 963.477 |
| | D. UKUPNI ODLIVI GOTOVINE (506 + 531 + 551) | 562 | | 971.012 | 985.778 |
| | Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (561 – 562) | 563 | | 797 | |
| | E. NETO ODLIV GOTOVINE (562 – 561) | 564 | | | 22.301 |
| | Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA | 565 | | 115.989 | 138.290 |
| | Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE | 566 | | | |
| | I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE | 567 | | | |
| | J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (565 + 563 – 564 + 566 – 567) | 568 | 10 | 116.786 | 115.989 |

Lice sa licencom: _____

Lice ovlašteno za zastupanje: _____

Naziv obveznika: VODOVOD
a.d. Celinac
Maticni broj: 11056695
JIB: 4403058660002
Šifra djelatnosti: 3600
Sjedište: Majdanpecka br.13

Žiro racuni kod poslovnih banaka:
562-099-80831072-03 (G)
552-036-00025062-34 (R)

Izvještaj o promjenama u kapitalu

na dan 31.12.2023

-KM

| Grupa računa | POZICIJA | AOP | Napomena | Akcijski kapital/Vlasnički udjeli | Emisiona premija | Rezerve | Revalorizacije rezerve za nekretnine postrojenja i opremu | Revalorizacije rezerve za finansijska sredstva vrednovana po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat | Ostale revalorizacije rezerve | Akumulirana neraspoređena dobit (nepokriveni gubitak) | UKUPNO | Udjeli koji nemaju kontrolu (Manjinski interesi) | UKUPNI KAPITAL |
|--------------|---|-----|----------|-----------------------------------|------------------|---------|---|--|-------------------------------|---|----------|--|----------------|
| | 1. Stanje na dan 01. 01. 20____. godine | 901 | | 309.160 | | | | 0 | | -1.225.539 | -916.379 | | -916.379 |
| | 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 | | 309.160 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -1.225.539 | -916.379 | 0 | -916.379 |
| | 5. Dobit/(gubitak) za godinu | 905 | | | | | | | | 61.245 | 61.245 | | 61.245 |
| | 6. Ostali ukupni rezultat za godinu | 906 | | | | | | | | | | | |
| | 7. Ukupna dobit/(gubitak) (± 905 ± 906) | 907 | 13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 61.245 | 61.245 | 0 | 61.245 |
| | 8. Emisija akcijskog kapitala i drugi oblici povećanja kapitala | 908 | | | | | | | | 0 | 0 | | 0 |
| | 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 | | | | | | | | | | | |

Naziv obveznika: VODOVOD
a.d. Celinac
Maticni broj: 11056695
JIB: 4403058660002
Šifra djelatnosti: 3600
Sjedište: Majdanpecka br.13

Žiro racuni kod poslovnih banaka:
562-099-80831072-03 (G)
552-036-00025062-34 (R)

Izvještaj o promjenama u kapitalu

na dan 31.12.2023

-KM

| Grupa računa | POZICIJA | AOP | Napomena | Aksijski kapital/Vlasnički udjeli | Emisiona premija | Rezerve | Revalorizacije rezerve za nekretnine postrojenja i opremu | Revalorizacije rezerve za finansijska sredstva vrednovana po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat | Ostale revalorizacije rezerve | Akumulirana neraspoređena dobit (nepokriveni gubitak) | UKUPNO | Udjeli koji nemaju kontrolu (Manjinski interes) | UKUPNI KAPITAL |
|--------------|--|-----|----------|-----------------------------------|------------------|---------|---|--|-------------------------------|---|----------|---|----------------|
| | 13. Stanje na dan 31. 12. 20__ / 1. 1. 20__ godine (904 ± 907 ± 908 – 909 – 910 ± 911 ± 912) | 913 | | 309.160 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -1.164.294 | -855.134 | 0 | -855.134 |
| | 14. Efekti promjena u računovodstvenim politikama | 914 | | | | | | | | | | | |
| | 15. Efekti ispravki grešaka | 915 | | | | | | | | | | | |
| | 16. Ponovo iskazano stanje na dan 1. 1. 20__ godine (913 ± 914 ± 915) | 916 | | 309.160 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -1.164.294 | -855.134 | 0 | -855.134 |
| | 17. Dobit/(gubitak) za godinu | 917 | | | | | | | | 111.872 | 111.872 | | 111.872 |
| | 18. Ostali ukupni rezultat za godinu | 918 | | | | | | | | | | | |
| | 19. Ukupna dobit/(gubitak) (± 917 ± 918) | 919 | 13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 111.872 | 111.872 | 0 | 111.872 |
| | 20. Emisija akcijskog kapitala i drugi oblici povećanja kapitala | 920 | | | | | | | | | | | |
| | 21. Sticanje sopstvenih akcija i drugi oblici smanjenja kapitala | 921 | | | | | | | | | | | |
| | 22. Objavljene dividende | 922 | | | | | | | | | | | |

Naziv obveznika: VODOVOD
a.d. Celinac
Maticni broj: 11056695
JIB: 4403058660002
Šifra djelatnosti: 3600
Sjedište: Majdanpecka br.13

Žiro racuni kod poslovnih banaka:
562-099-80831072-03 (G)
552-036-00025062-34 (R)

Izvještaj o promjenama u kapitalu

na dan 31.12.2023

-KM

| Grupa računa | POZICIJA | AOP | Napomena | Akcijski kapital/Vlasnički udjeli | Emisiona premija | Rezerve | Revalorizacije rezerve za nekretnine postrojenja i opremu | Revalorizacije rezerve za finansijska sredstva vrednovana po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat | Ostale revalorizacije rezerve | Akumulirana neraspoređena dobit (nepokriveni gubitak) | UKUPNO | Udjeli koji nemaju kontrolu (Manjinski interes) | UKUPNI KAPITAL |
|--------------|---|-----|----------|-----------------------------------|------------------|---------|---|--|-------------------------------|---|----------|---|----------------|
| | 23. Drugi oblici raspodjele dobiti i pokriće gubitka | 923 | | | | | | | | | | | |
| | 24. Ostale promjene | 924 | | | | | | | | | | | |
| | 25. Stanje na dan 31. 12. 20__ godine (916 ± 919 ± 920 – 921 – 922 ± 923 ± 924) | 925 | 13 | 309.160 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -1.052.422 | -743.262 | 0 | -743.262 |

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.