

Za pravna lica koja vode knjigovodstvo u skladu  
sa kontnim okvirom za privredna društva

4 2 0 9 0 5 2 3 9 0 0 0 2

Identifikacioni broj za direktne poreze

2 0 9 0 5 2 3 9 0 0 0 2

Identifikacioni broj za indirektno poreze

4 1 0 0 0

Šifra djelatnosti po KD BiH 2006

3 6 0 0

Šifra djelatnosti po KD BiH 2010

0 3 6

Šifra općine

Naziv pravnog lica

**JP "Komunalac" d.d. Gradačac**

Djelatnost

*Skupljanje, pročišćavanje i opskrba vodom*

Sjedište i adresa pravnog lica

Gradačac, H.K. Gradašćevića 114

Transakcijski računi (naziv banke i broj računa)

*Raiffeisen Bank d.d. Sarajevo*

(Banka)

1 6 1 0 2 5 0 0 1 2 6 5 0 0 1 1

*NLB Banka d.d. Tuzla*

(Banka)

1 3 2 1 9 0 0 3 0 9 1 1 0 9 3 0

*Sparkasse Bank d.d. Sarajevo*

(Banka)

1 9 9 5 0 2 0 0 0 6 8 0 3 1 5 8

## BILANS STANJA na dan 30.06.2019. godine

u KM

Grupa konta, konto	POZICIJA	Bilješka	AOP	IZNOS tekuće godine			IZNOS prethodne godine (neto)
				BRUTO	Ispravka vrijednosti	NETO (5-6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>AKTIVA</b>						
	<b>A. STALNA SREDSTVA I DUGOROČNI PLASMANI</b> (002+008+014+015+020+021+030+033)	2.1.	001	<b>5.243.726</b>	<b>1.834.863</b>	<b>3.408.863</b>	<b>2.251.951</b>
01	<b>I. Nematerijalna sredstva (003 do 007)</b>		002	<b>2.503.763</b>	<b>23.713</b>	<b>2.480.050</b>	<b>1.327.690</b>
010	1. Kapitalizirana ulaganja u razvoj	-	003	-	-	-	-
011	2. Koncesije, patenti i druga prava	-	004	33.000	7.336	25.664	26.213
012	3. Goodwil	-	005	-	-	-	-
013, 014	4. Ostala nematerijalna sredstva	-	006	65.569	16.377	49.192	52.091
015, 017	5. Avansi i nematerijalna sredstva u pripremi	2.1.1.	007	2.405.194	-	2.405.194	1.249.386
02	<b>II. Nekeatnine, postrojenja i oprema (009 do 013)</b>		008	<b>2.739.963</b>	<b>1.811.150</b>	<b>928.813</b>	<b>924.261</b>
020	1. Zemljišta	-	009	34.513	-	34.513	34.513
021	2. Građevinski objekti	-	010	609.302	198.795	410.507	412.653
022 do 024	3. Postrojenja i oprema	2.1.2.	011	2.095.967	1.612.355	483.612	467.896
026	4. Stambene zgrade i stanovi	-	012	-	-	-	-
025, 027	5. Avansi i nekeatnine, postrojenja i oprema u pripremi	-	013	181	-	181	9.199
03	<b>III. Investicijske nekeatnine</b>	-	014	-	-	-	-
04	<b>III. Biološka sredstva (016 do 019)</b>		015	-	-	-	-
040	1. Šume	-	016	-	-	-	-
041	2. Višegodišnji zasadi	-	017	-	-	-	-
042	3. Osnovno stado	-	018	-	-	-	-
045, 047	4. Avansi i biološka sredstva u pripremi	-	019	-	-	-	-
05	<b>V. Ostala (specifična) stalna materijalna sredstva</b>		020	-	-	-	-
06	<b>VI. Dugoročni finansijski plasmani (022 do 029)</b>		021	-	-	-	-
060	1. Učešće u kapitalu povezanih pravnih lica	-	022	-	-	-	-
061	2. Učešće u kapitalu drugih pravnih lica	-	023	-	-	-	-

1	2	3	4	5	6	7	8
062	3. Dugoročni krediti dati povezanim pravnim licima	-	024	-	-	-	-
063	4. Dugoročni krediti dati u zemlji	-	025	-	-	-	-
064	5. Dugoročni krediti dati u inostranstvu	-	026	-	-	-	-
065	6. Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju	-	027	-	-	-	-
066	7. Finansijska sredstva koja se drže do roka dospjeća	-	028	-	-	-	-
068	8. Ostali dugoročni finansijski plasmani	-	029	-	-	-	-
07	<b>VII. Druga dugoročna potraživanja (031+032)</b>		030	-	-	-	-
070	1. Potraživanja od povezanih pravnih lica	-	031	-	-	-	-
071 do 078	2. Ostala dugoročna potraživanja	-	032	-	-	-	-
091, 098	<b>VIII. Dugoročna razgraničenja</b>	2.2.7.	033	-	-	-	-
090	<b>B) ODLOŽENA POREZNA SREDSTVA</b>		034	-	-	-	-
	<b>C. TEKUĆA SREDSTVA (036+043)</b>		035	<b>2.810.550</b>	<b>551.889</b>	<b>2.258.661</b>	<b>2.401.138</b>
10 do 15	<b>I. Zalihe i sredstva namijenjena prodaji (037 do 042)</b>	2.2.4.	036	<b>350.557</b>	<b>67.530</b>	<b>283.027</b>	<b>286.585</b>
10	1. Sirovine, materijal, rezervni dijelovi i sitan inventar	2.2.3.	037	339.422	66.106	273.316	277.542
11	2. Proizvodnja u toku, poluproizvodi i nedovršene usluge	-	038	9.031	-	9.031	9.031
12	3. Gotovi proizvodi	-	039	-	-	-	-
13	4. Roba	-	040	2.104	1.424	680	12
14	5. Stalna sr.namjenjena prodaji i obustavljeno poslovanje	-	041	-	-	-	-
15	6. Dati avansi	-	042	-	-	-	-
	<b>II. Gotovina, kratkoročna potraživanja i kratkoročni plasmani (044+047+053+061+062)</b>		043	<b>2.459.993</b>	<b>484.359</b>	<b>1.975.634</b>	<b>2.114.553</b>
20	1. Gotovina i gotovinski ekvivalenti (045+046)	2.2.6.	044	389.054	-	389.054	458.864
20 bez 207	a) Gotovina		045	389.054	-	389.054	458.864
207	b) Gotovinski ekvivalenti		046	-	-	-	-
21, 22, 23	<b>2. Kratkoročna potraživanja (048 do 052)</b>	2.2.5.	047	<b>1.880.167</b>	<b>484.359</b>	<b>1.395.808</b>	<b>1.498.397</b>
210	a) Kupci - povezana pravna lica	-	048	-	-	-	-
211	b) Kupci u zemlji	2.2.1.	049	1.874.998	484.359	1.390.639	1.492.778
212	c) Kupci u inostranstvu	-	050	-	-	-	-
22	d) Potraživanja iz specifičnih poslova	-	051	-	-	-	-
23	e) Druga kratkoročna potraživanja	-	052	5.169	-	5.169	5.619
24	<b>3. Kratkoročni finansijski plasmani (054 do 060)</b>	2.2.5.	053	-	-	-	-
240	a) Kratkoročni krediti povezanim pravnim licima	-	054	-	-	-	-
241	b) Kratkoročni krediti dati u zemlji	-	055	-	-	-	-
242	c) Kratkoročni krediti dati u inostranstvu	-	056	-	-	-	-
243, 244	d) Kratkoročni dio dugoročnih plasmana	-	057	-	-	-	-
245	e) Finansijska sredstva namjenjena trgovanju	-	058	-	-	-	-
246	f) Druga finansijska sredstva po fer vrijednosti	-	059	-	-	-	-
248	g) Ostali kratkoročni plasmani	-	060	-	-	-	-
27	<b>4. Potraživanja za PDV</b>	-	061	<b>190.572</b>	-	<b>190.572</b>	157.092
28 bez 288	<b>5. Aktivna vremenska razgraničenja</b>	2.2.7.	062	<b>200</b>	-	<b>200</b>	200
288	<b>D) ODLOŽENA POREZNA SREDSTVA</b>		063	-	-	-	-
290	<b>E) GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA</b>		064	-	-	-	-
	<b>POSLOVNA AKTIVA (001+034+035+063+064)</b>		065	<b>8.054.276</b>	<b>2.386.752</b>	<b>5.667.524</b>	<b>4.653.089</b>
88	Vanbilansna aktiva		066	11.041.569	7.717.053	3.324.516	3.324.517
	<b>Ukupno aktiva (065+066)</b>		067	<b>19.095.845</b>	<b>10.103.805</b>	<b>8.992.040</b>	<b>7.977.606</b>

Grupa konta, konto	POZICIJA	Bilješka	AOP	IZNOS tekuće godine	IZNOS prethodne godine
1	2	3	4	5	6
	<b>PASIVA</b>				
	<b>A. KAPITAL (102-109+110+111+114+115-116+117-122-127)</b>	2.3.	101	<b>2.913.941</b>	<b>2.854.267</b>
30	<b>I. Osnovni kapital (103 do 108)</b>		102	<b>1.372.587</b>	<b>1.372.587</b>
300	1. Dionički kapital		103	1.372.587	1.372.587
302	2. Udjeli članova društva sa ograničenom odgovornošću		104	-	-
303	3. Zadružni udjeli		105	-	-
304	4. Ulozi		106	-	-
305	5. Državni kapital		107	-	-
309	6. Ostali osnovni kapital		108	-	-
31	<b>II. Upisani neplaćeni kapital</b>		109	-	-
320	<b>III. Emisiona premija</b>		110	-	-
	<b>IV. Rezerve (112+113)</b>		111	<b>51.038</b>	<b>51.038</b>
321	1. Zakonske rezerve		112	51.038	51.038
322	2. Statutarne i druge rezerve		113	-	-
dio 33	<b>V. Revalorizacione rezerve</b>		114	-	-
dio 33	<b>VI. Nerealizovani dobiti</b>		115	-	-
dio 33	<b>VII. Nerealizovani gubici</b>		116	-	-
34	<b>VIII. Neraspoređena dobit (118 do 121)</b>		117	<b>1.512.819</b>	<b>1.453.145</b>
340	1. Neraspoređena dobit ranijih godina		118	1.453.144	1.308.478
341	2. Neraspoređena dobit izvještajne godine		119	59.675	144.667
342	3. Neraspoređeni višak prihoda ranijih godina		120	-	-
343	4. Neraspoređeni višak prihoda izvještajne godine		121	-	-
35	<b>IX. Gubitak do visine kapitala (123 do 126)</b>		122	<b>22.503</b>	<b>22.503</b>
350	1. Gubitak ranijih godina		123	22.503	22.503
351	2. Gubitak izvještajne godine		124	-	-
352	3. Nepokriveni višak rashoda ranijih godina		125	-	-
353	4. Nepokriveni višak rashoda izvještajne godine		126	-	-
360	<b>X. Otkupljene vlastite dionice i udjeli</b>		127	-	-
dio 40	<b>B) DUGOROČNA REZERVISANJA (129+130)</b>		128	<b>956.428</b>	<b>707.702</b>
dio 40	1. Dugoročna rezervisanja za troškove i rizike		129	-	-
dio 40	2. Dugoročna razgraničenja		130	956.428	707.702
	<b>C) DUGOROČNE OBAVEZE (132 do 138)</b>		131	<b>958.713</b>	<b>330.709</b>
410	1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	-	132	-	-
411	2. Obaveze prema povezanim pravnim licima	-	133	-	-
412	3. Obaveze po dugoročnim vrijednosnim papirima	-	134	-	-
413, 414	4. Dugoročni krediti	2.4.1.	135	958.713	330.709
415, 416	5. Dugoročne obaveze po finansijskom lizingu	-	136	-	-

1	2	3	4	5	6
417	6. Dugoročne obaveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	-	137	-	-
419	7. Ostale dugoročne obaveze	-	138	-	-
408	<b>D) ODLOŽENE POREZNE OBAVEZE</b>		139	-	-
	<b>E) KRATKOROČNE OBAVEZE (141+149+155+156+160+161+162+163)</b>		140	<b>838.442</b>	<b>745.251</b>
42	<b>I. Kratkoročne finansijske obaveze (142 do 148)</b>		141	-	-
420	1. Obaveze prema povezanim pravnim licima	-	142	-	-
421	2. Obaveze po kratkoročnim vrijednosnim papirima	-	143	-	-
422	3. Kratkoročni krediti uzeti u zemlji	-	144	-	-
423	4. Kratkoročni krediti uzeti u inostranstvu	-	145	-	-
424, 425	5. Kratkoročni dio dugoročnih obaveza	-	146	-	-
427	6. Kratkoročne obaveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	-	147	-	-
429	7. Ostale kratkoročne finansijske obaveze	-	148	-	-
43	<b>II. Obaveze iz poslovanja (150 do 154)</b>		149	<b>642.959</b>	<b>455.729</b>
430	1. Primljeni avansi, depoziti i kaucije	-	150	554	6.095
431	2. Dobavljači - povezana pravna lica	-	151	-	-
432	3. Dobavljači u zemlji	2.4.2.	152	574.778	300.918
433	4. Dobavljači u inostranstvu	2.4.4.	153	67.599	148.716
439	5. Ostale obaveze iz poslovanja	-	154	28	-
44	<b>III. Obaveze iz specifičnih poslova</b>	-	155	<b>34.697</b>	148.910
45	<b>IV. Obaveze po osnovu plaća, naknada i ostalih primanja zaposlenih (157 do 159)</b>		156	<b>120.547</b>	<b>120.063</b>
450 do 452	1. Obaveze po osnovu plaća i naknada plaća	2.4.3.	157	106.055	104.663
453 do 455	2. Obaveze po osnovu naknada plaća koje se refundiraju	-	158	-	749
456 do 458	3. Obaveze za ostala primanja zaposlenih	-	159	14.492	14.651
46	<b>V. Druge obaveze</b>	-	160	<b>4.635</b>	<b>7.168</b>
47	<b>VI. Obaveze za PDV</b>	-	161	<b>26.764</b>	<b>4.686</b>
48 bez 481	<b>VII. Obaveze za ostale poreze i druge dažbine</b>	-	162	<b>1.966</b>	<b>8.695</b>
481	<b>VIII. Obaveze za porez na dobit</b>	-	163	<b>6.874</b>	-
49 bez 495	<b>F) PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>		164	-	<b>15.160</b>
495	<b>G) ODLOŽENE POREZNE OBAVEZE</b>		165	-	-
	<b>POSLOVNA PASIVA (101+128+131+139+140+164+165)</b>		166	<b>5.667.524</b>	<b>4.653.089</b>
89	Vanbilansna pasiva		167	3.324.516	3.324.517
	Ukupna pasiva (166+167)		168	<b>8.992.040</b>	<b>7.977.606</b>

CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐA

Mina MašićBroj dozvole 0055/5Kontakt telefon 035/817-219

M.P.

DIREKTOR

mr.sc. Damir Okanović