

**JP KOMUNALAC d.d. Gradačac**

Naziv pravnog lica

**Gradačac, Husein Kapetana Gradašćevića 114**

Sjedište i adresa pravnog lica

**4209052390002**

Identifikacioni broj za direktne poreze

**209052390002**

Identifikacioni broj za indirektne poreze

**Sakupljanje, pročišćavanje i snabdijevanje vodom**

Djelatnost

**Raiffeisen Bank d.d. BiH**

Naziv banke

**1610250012650011**

Broj računa

**36.00**

Šifra djelatnosti po KDBiH 2010

**036**

Šifra opštine

**IZVJEŠTAJ O FINANSIJSKOM POLOŽAJU NA KRAJU PERIODA**  
**(BILANS STANJA)**  
na dan 31.12.2022. godine

- u KM -

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka za AOP	Od 01.01. do 31.12. tekuće godine	Od 01.01. do 31.12. prethodne godine
1	2	3	4	5	6
	<b>IMOVINA</b>				
<b>A.</b>	<b>Dugoročna imovina (002+009+014+015+020+021+022+023+024+025+028+033+034)</b>		<b>001</b>	<b>20.241.910</b>	<b>17.184.043</b>
1.	Nekretnine, postrojenja i oprema (003 do 008)		002	20.039.782	16.941.787
1.1.	Zemljište		003	34.513	34.513
1.2.	Građevinski objekti		004	444.291	451.660
1.3.	Postrojenja, oprema i namještaj		005	160.250	164.492
1.4.	Transportna sredstva		006	198.817	231.128
1.5.	Ostala dugoročna materijalna imovina		007	0	0
1.6.	Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi		008	19.201.911	16.059.994
2.	Imovina s pravom korištenja (010 do 013)		009	0	0
2.1.	Zemljište		010	0	0
2.2.	Građevinski objekti		011	0	0
2.3.	Postrojenja i oprema		012	0	0
2.4.	Nematerijalna imovina		013	0	0
3.	Ulaganja u investicijske nekretnine		014	0	0
4.	Nematerijalna imovina (016 do 019)		015	22.353	23.772
4.1.	Kapitalizirana ulaganja u razvoj		016	0	0
4.2.	Koncesije, patenti, licence i druga prava		017	21.819	22.918
4.3.	Ostala nematerijalna imovina		018	534	854
4.4.	Nematerijalna imovina u pripremi		019	0	0



Kontrolni broj: 1020287735

str. 1 od 4

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka za AOP	Od 01.01. do 31.12. tekuće godine	Od 01.01. do 31.12. prethodne godine
1	2	3	4	5	6
5.	Biološka imovina		020	0	0
6.	Ulaganja u zavisne subjekte		021	0	0
7.	Ulaganja u pridružene subjekte		022	0	0
8.	Ulaganja u zajedničke poduhvate		023	0	0
9.	Goodwill		024	0	0
10.	Finansijska imovina po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat (026+027)		025	0	0
10.1.	Ulaganja u instrumente kapitala		026	0	0
10.2.	Obveznice, dati krediti i ostali dužnički instrumenti		027	0	0
11.	Finansijska imovina po amortizovanom trošku (029 do 032)		028	0	0
11.1.	Depoziti kod banaka		029	0	0
11.2.	Dati krediti		030	0	0
11.3.	Obveznice		031	0	0
11.4.	Ostala finansijska imovina po amortizovanom trošku		032	0	0
12.	Potraživanja po finansijskim najmovima		033	0	0
13.	Ostala imovina i potraživanja		034	179.775	218.484
<b>B.</b>	<b>Odgođena porezna imovina</b>		<b>035</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C.</b>	<b>Kratkoročna imovina (037+043+044+045+049+054+055+056+057+058+059)</b>		<b>036</b>	<b>1.561.510</b>	<b>2.308.936</b>
1.	Zalihe (038 do 042)		037	242.513	279.165
1.1.	Sirovine, materijal, rezervni dijelovi i sitan inventar		038	227.843	278.872
1.2.	Proizvodnja u toku, poluproizvodi i nedovršene usluge		039	79	269
1.3.	Gotovi proizvodi		040	0	0
1.4.	Roba		041	18	24
1.5.	Dati avansi		042	14.573	0
2.	Dugoročna imovina namijenjena prodaji i imovina poslovanja koje se obustavlja		043	0	0
3.	Ugovorna imovina		044	0	0
4.	Potraživanja od kupaca (046 do 048)		045	712.687	1.140.555
4.1.	Kupci - povezane strane		046	0	0
4.2.	Kupci u zemlji		047	712.687	1.140.555
4.3.	Kupci u inostranstvu		048	0	0
5.	Ostala finansijska imovina po amortizovanom trošku (050 do 053)		049	0	0
5.1.	Depoziti kod banaka		050	0	0
5.2.	Dati krediti		051	0	0
5.3.	Obveznice		052	0	0
5.4.	Ostala finansijska imovina po amortizovanom trošku		053	0	0
6.	Potraživanja po finansijskim najmovima		054	0	0
7.	Finansijska imovina po fer vrijednosti kroz izvještaj o dobiti ili gubitku		055	0	0

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka za AOP	Od 01.01. do 31.12. tekuće godine	Od 01.01. do 31.12. prethodne godine
1	2	3	4	5	6
8.	Derivatni finansijski instrumenti		056	0	0
9.	Novac i novčani ekvivalenti (isključujući prekoračenja po bankovnim računima)		057	426.225	531.657
10.	Akontacije poreza na dobit		058	10.008	0
11.	Ostala imovina i potraživanja, uključujući i razgraničenja		059	170.077	357.559
<b>D.</b>	<b>UKUPNO IMOVINA (001+035+036)</b>		<b>060</b>	<b>21.803.420</b>	<b>19.492.979</b>
<b>E.</b>	<b>VANBILANSNA EVIDENCIJA</b>		<b>061</b>	<b>3.324.516</b>	<b>3.324.517</b>
<b>F.</b>	<b>UKUPNO IMOVINA I VANBILANSNA EVIDENCIJA (060+061)</b>		<b>062</b>	<b>25.127.936</b>	<b>22.817.496</b>
	<b>KAPITAL</b>				
1.	Vlasnički kapital (102-103+104+105+106)		101	1.396.939	1.372.587
1.1.	Dionički kapital		102	1.396.939	1.372.587
1.2.	Otkupljene vlastite dionice		103	0	0
1.3.	Udjeli članova društva sa ograničenom odgovornošću		104	0	0
1.4.	Državni kapital		105	0	0
1.5.	Ostali oblici vlasničkog kapitala		106	0	0
2.	Dionička premija		107	0	0
3.	Rezerve (109+110)		108	26.686	51.038
3.1.	Statutarne rezerve		109	26.686	51.038
3.2.	Ostale rezerve		110	0	0
4.	Revalorizacione rezerve (112+113+114)		111	0	0
4.1.	Revalorizacione rezerve za nekretnine, postrojenja i opremu		112	0	0
4.2.	Revalorizacione rezerve za finansijsku imovinu mjerenu po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		113	0	0
4.3.	Ostale revalorizacione rezerve		114	0	0
5.	Dobit (116+117)		115	2.332.314	2.148.715
5.1.	Akumulirana, neraspoređena dobit iz prethodnih perioda		116	2.148.715	1.856.655
5.2.	Dobit tekućeg perioda		117	183.599	292.060
6.	Gubitak (119+120)		118	22.503	22.503
6.1.	Akumulirani, nepokriveni gubici iz prethodnih perioda		119	22.503	22.503
6.2.	Gubitak tekućeg perioda		120	0	0
<b>7.</b>	<b>Kapital koji pripada vlasnicima matičnog društva (101+107+108+111+115-118)</b>		<b>121</b>	<b>3.733.436</b>	<b>3.549.837</b>
8.	Kapital koji pripada vlasnicima manjinskih interesa		122		
<b>A.</b>	<b>UKUPNO KAPITAL (121+122)</b>		<b>123</b>	<b>3.733.436</b>	<b>3.549.837</b>
	<b>OBAVEZE</b>				
<b>B.</b>	<b>Dugoročne obaveze (125+130+131+132)</b>		<b>124</b>	<b>15.504.734</b>	<b>13.151.103</b>
1.	Finansijske obaveze po amortizovanom trošku (126+127+128+129)		125	7.493.446	7.511.696
1.1.	Obaveze po uzetim kreditima		126	7.493.446	7.511.696

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka za AOP	Od 01.01. do 31.12. tekuće godine	Od 01.01. do 31.12. prethodne godine
1	2	3	4	5	6
1.2.	Obaveze po osnovu najmov		127	0	0
1.3.	Obaveze po izdatim dužničkim instrumentima		128	0	0
1.4.	Ostale finansijske obaveze po amortizovanom trošku		129	0	0
2.	Odgođeni prihod		130	8.011.288	5.639.407
3.	Rezervisanja		131	0	0
4.	Ostale obaveze, uključujući i razgraničenja		132	0	0
<b>C.</b>	<b>Odgođene porezne obaveze</b>		<b>133</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D.</b>	<b>Kratkoročne obaveze (135+142+143+144+145+146+147)</b>		<b>134</b>	<b>2.565.250</b>	<b>2.792.039</b>
1.	Finansijske obaveze po amortizovanom trošku (136+137+138+139+140+141)		135	2.344.259	2.513.730
1.1.	Obaveze prema dobavljačima		136	1.094.932	1.440.116
1.2.	Ugovorne obaveze		137	419	470
1.3.	Obaveze po uzetim kreditima		138	1.248.908	1.073.144
1.4.	Obaveze po osnovu najmov		139	0	0
1.5.	Obaveze po izdatim dužničkim instrumentima		140	0	0
1.6.	Ostale finansijske obaveze po amortizovanom trošku		141	0	0
2.	Finansijske obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		142	0	0
3.	Derivatni finansijski instrumenti		143	0	0
4.	Odgođeni prihod		144	18.783	14.403
5.	Rezervisanja		145	0	0
6.	Obaveze za porez na dobit		146	0	1.515
7.	Ostale obaveze, uključujući i razgraničenja		147	202.208	262.391
<b>E.</b>	<b>UKUPNO OBAVEZE (124+133+134)</b>		<b>148</b>	<b>18.069.984</b>	<b>15.943.142</b>
<b>F.</b>	<b>UKUPNO KAPITAL I OBAVEZE (123+148)</b>		<b>149</b>	<b>21.803.420</b>	<b>19.492.979</b>
<b>G.</b>	<b>VANBILANSNA EVIDENCIJA</b>		<b>150</b>	<b>3.324.516</b>	<b>3.324.517</b>
<b>H.</b>	<b>UKUPNO KAPITAL, OBAVEZE I VANBILANSNA EVIDENCIJA (149+150)</b>		<b>151</b>	<b>25.127.936</b>	<b>22.817.496</b>

Gradačac, 27.02.2023.

Mjesto i datum

**MAŠIĆ (MAHMUT) MINA**

Certificirani računovođa

**0055/5**

Broj licence

**M.P.**

**Damir Okanović**

Direktor

Kontrolni broj: 1020287735

str. 4 od 4