

JP KOMUNALAC d.d. Gradačac

Naziv pravnog lica

Gradačac, Huseina Kapetana Gradašćevića 62

Sjedište i adresa pravnog lica

4209052390002

Identifikacioni broj za direktne poreze

209052390002

Identifikacioni broj za indirektno poreze

Sakupljanje, pročišćavanje i snabdijevanje vodom

36.00

Djelatnost

Šifra djelatnosti po KDBIH 2010

Raiffeisen Bank d.d. BiH

036

Naziv banke

Šifra opštine

1610250012650011

Broj računa

IZVJEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE  
(IZVJEŠTAJ O GOTOVINSKIM TOKOVIMA)

(Direktna metoda)  
na dan 31.12.2025. godine

FINANSIJSKOPRILIVNAKCIJSKO  
POSREDOVANJE I  
POSREDOVANJE U PROMETU  
POSREDOVANJE U PROMETU  
POSREDOVANJE U PROMETU

25-02-2025

- u KM -

Redni broj	1	2	3	4	5	6	7
Redni broj	Pozicija		Bilješka	Oznaka (+)/(-)	Oznaka za AOP	Od 01.01. do 31.12. tekuće godine	Od 01.01. do 31.12. prethodne godine
1.	<b>GOTOVINSKI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>						
1.1.	Prilivi od kupaca			(+)	401	6.466.822	5.216.939
1.2.	Odlivi po osnovu plaćanja zaposlenima			(-)	402	-2.467.350	-2.253.459
1.3.	Odlivi po osnovu plaćanja dobavljačima, po osnovu poslovnih aktivnosti			(-)	403	-1.843.552	-1.638.929
1.4.	Odlivi po osnovu ostalih troškova, nastalih po osnovu poslovnih aktivnosti			(-)	404	-612.411	-668.759
1.5.	Odlivi po osnovu plaćanja poreza na dobit			(-)	405	-374	-30.711
1.6.	Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti			(+)	406	28.289	60.727
1.7.	Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti			(-)	407	-1.035	-2.525
A.	<b>Neto gotovinski tok koji je generisan/(korišten) u poslovnim aktivnostima (401 do 407)</b>			<b>(+) (-)</b>	<b>408</b>	<b>1.570.389</b>	<b>683.283</b>
2.	<b>GOTOVINSKI TOKOVI IZ ULAGAČKIH AKTIVNOSTI</b>						
2.1.	Odlivi po osnovu kupovine nekretnina, postrojenja i opreme			(-)	409	-160.848	-1.225.558
2.2.	Prilivi po osnovu prodaje nekretnina, postrojenja i opreme			(+)	410	0	21.250
2.3.	Odlivi po osnovu kupovine investicijskih nekretnina			(-)	411	0	0
2.4.	Prilivi po osnovu prodaje investicijskih nekretnina			(+)	412	0	0
2.5.	Odlivi po osnovu kupovine nematerijalne imovine			(-)	413	0	0
2.6.	Prilivi po osnovu prodaje nematerijalne imovine			(+)	414	0	0

Kontrolni broj: 165524662



Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka (+)/(-)	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	7
2.7.	Odlivi po osnovu kupovine biološke imovine		(-)	415	0	0
2.8.	Prilivi po osnovu prodaje biološke imovine		(+)	416	0	0
2.9.	Prilivi po osnovu prodaje dugoročne imovine namijenjene prodaji		(+)	417	0	0
2.10.	Ulaganja u finansijsku imovinu po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		(-)	418	0	0
2.11.	Prilivi od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		(+)	419	0	0
2.12.	Ulaganja u finansijsku imovinu po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(-)	420	0	0
2.13.	Prilivi od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(+)	421	0	0
2.14.	Ulaganja u ostalu finansijsku imovinu po amortizovanom trošku		(-)	422	0	0
2.15.	Prilivi od ostale finansijske imovine po amortizovanom trošku		(+)	423	0	0
2.16.	Primljena kamata i prihod od finansijskog najma		(+)	424	0	0
2.17.	Naplaćena potraživanja od finansijskog najma		(+)	425	0	0
2.18.	Naplaćena potraživanja od finansijskog podnajma		(+)	426	0	0
2.19.	Kupovina udjela u zavisnim društvima		(-)	427	0	0
2.20.	Prilivi od otuđenja udjela u zavisnim društvima		(+)	428	0	0
2.21.	Kupovina udjela u pridruženim društvima		(-)	429	0	0
2.22.	Prilivi od otuđenja udjela u pridruženim društvima		(+)	430	0	0
2.23.	Kupovina udjela u zajedničkim poduhvatima		(-)	431	0	0
2.24.	Prilivi od otuđenja udjela u zajedničkim poduhvatima		(+)	432	0	0
2.25.	Primljene dividende		(+)	433	0	0
2.26.	Prilivi po osnovu trgovanja derivatnim finansijskim instrumentima		(+)	434	0	0
2.27.	Odlivi po osnovu trgovanja derivatnim finansijskim instrumentima		(-)	435	0	0
2.28.	Ostali prilivi iz ulagačkih aktivnosti		(+)	436	0	0
2.29.	Ostali odlivi iz ulagačkih aktivnosti		(-)	437	0	0
<b>B.</b>	<b>Neto gotovinski tok koji je generisan/(korišten) u ulagačkim aktivnostima (409 do 437)</b>		<b>(+) (-)</b>	<b>438</b>	<b>-160.848</b>	<b>-1.204.308</b>
<b>3.</b>	<b>GOTOVINSKI TOKOVI IZ FINANSIJSKIH AKTIVNOSTI</b>					
3.1.	Prilivi od emisije dionica / uplaćeni vlasnički kapital		(+)	439	0	0
3.2.	Sticanje vlastitih dionica		(-)	440	0	0
3.3.	Prilivi od prodaje stečenih vlastitih dionica		(+)	441	0	0
3.4.	Isplaćene dividende		(-)	442	0	0
3.5.	Prilivi od uzetih kredita		(+)	443	76.967	65.867
3.6.	Otplata glavnice uzetih kredita		(-)	444	-717.703	-717.703
3.7.	Otplata kamate po uzetim kreditima		(-)	445	0	0
3.8.	Otplata glavnice po najmovima		(-)	446	0	0
3.9.	Otplata kamate po najmovima		(-)	447	0	0
3.10.	Prilivi po osnovu izdatih dužničkih instrumenata		(+)	448	0	0

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka (+) / (-)	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	7
3.1.1.	Odlivi po osnovu otplate izdatih dužničkih instrumenata		(-)	449	0	0
3.1.2.	Ostali prilivi iz finansijskih aktivnosti		(+)	450	0	961.390
3.1.3.	Ostali odlivi iz finansijskih aktivnosti		(-)	451	-601.757	0
C.	Neto gotovinski tok koji je generisan / (korišten) u finansijskim aktivnostima (439 do 451)		(+) (-)	452	-1.242.493	309.554
4.	NETO POVEĆANJE / (SMANJENJE) GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA (A+B+C)		(+) (-)	453	167.048	-211.471
5.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA POČETKU PERIODA		(+) (-)	454	124.629	336.100
6.	EFEKTI PROMJENE DEVIZNIH KURSEVA GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA		(+) (-)	455	0	0
7.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA KRAJU PERIODA (4+5+6)		(+) (-)	456	291.677	124.629

Gradačac, 24.02.2026.

Mjesto i datum

ČESKINović (NUSRET) ADMIRA

Certificirani računovođa

CR-8017/5

Broj licence

Admirja Českinović

Broj: CR-8017/5

CERTIFICIRANI RAČUNOVODA



Šakić Enir

Diraktor