

## Opšti podaci

Oznaka: ZNTUNR

<b>I - Podaci o obvezniku predaje finansijskog izvještaja:</b>	
1. Vrsta obveznika:	PRIVREDA (šifra: 750)
2. Novoosnovani obveznik (obveznik koji nije bio osnovan u prethodnom periodu predaje FI):	NE
3. Naziv pravnog lica:	Akcionarsko društvo "VODOVOD I KANALIZACIJA" Bijeljina
4. JIB:	4400307860000
5. Matični broj:	1412558
6. Opština:	005
7. Adresa:	Bijeljina
8. Obveznik sa sjedištem u inostranstvu:	NE
9. Ime(na) i prezime(na), ime firme većinskog vlasnika i procenat učešća u vlasništvu:	Grad Bijeljina 65 %
10. Veličina:	1 - srednje
11. Vlasništvo:	državno
12. Šifra djelatnosti:	3600
13. Telefon:	055/226-460
14. e mail:	office@bnvodovod.com
15. Web adresa:	www.bnvodovod.com
16. Status pravnog lica:	javno preduzece
<b>II - Podaci o finansijskom izvještaju:</b>	
1. Izvještajna godina:	2015
2. Izvještajni period:	Polugodisnji ( 01.01.2015-30.06.2015 )
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:	medjunarodni racunovodstveni standardi(MRS), odnosno Medjunarodni standardi fin. izvještavanja (MSFI)
7. Obveznik je u stanju mirovanja (ne postoje promjene u odnosu na prethodni izvještajni period):	NE
<b>III - Podaci o licu ovlaštenom za vođenje poslovnih knjiga i sastavljanje finansijskih izvještaja:</b>	
1. Ime i prezime:	Ružica Cvjetkovic
2. Način angažovanja:	radni odnos
3. Broj licence:	SR -0480/15
4. e mail:	ruzica.cvjetkovic@bnvodovod.com
5. Telefon:	055/226-460
6. Fax:	055/226-462

Lice sa licencom: \_\_\_\_\_

Lice ovlašteno za zastupanje: \_\_\_\_\_

Naziv obveznika: Akcionarsko društvo "VODOVOD I  
KANALIZACIJA" Bijeljina  
Matični broj: 1412558  
JIB: 4400307860000  
Šifra djelatnosti: 3600  
Sjedište: Bijeljina

Žiro računi kod poslovnih banaka:  
554-001-00004606-37 (G)  
567-343-10000004-57 (R)  
555-001-00039890-94 (R)  
199-572-00767027-78 (R)

## Bilans stanja-aktiva

na dan 30.06.2015

POZICIJA	AOP	Bruto	Ispravka vrijednosti	Neto	Prethodna godina
A. STALNA SREDSTVA (002+008+015+021+030)*	001	92676457	31924659	60751798	59011074
I NEMATERIJALNA SREDSTVA (003 do 007)* racun 01	002	56543332	2869904	53673428	51690246
1. Ulaganja u razvoj racun 010, dio 019	003				
2. Koncesije, patenti, licence i ostala prava racun 011, dio 019	004	41492802	2836904	38655898	39090015
3. Goodwill racun 012, dio 019	005				
4. Ostala nematerijalna sredstva racun 014, dio 019	006	2382905	33000	2349905	2352905
5. Avansi i nematerijalna sredstva u pripremi racun 015, 016 i dio 019	007	12667625		12667625	10247326
II NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I INVESTICIONE NEKRETNINE (009 do 014)* racun 02	008	36110408	29054755	7055653	7298111
1. Zemljište racun 020, dio 029	009	56998		56998	56998
2. Građevinski objekti racun 021, dio 029	010	32960982	26246963	6714019	6901114
3. Postrojenja i oprema racun 022, dio 029	011	3092428	2807792	284636	339999
4. Investicione nekretnine racun 023, dio 029	012				
5. Ulaganje na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi racun 024, dio 029	013				
6. Avansi i nekretnine, postrojenja, oprema i investicione nekretnine u pripremi racun 027, 028, dio 029	014				
III BIOLOŠKA SREDSTVA I SREDSTVA KULTURE (016 do 020)* racun 03	015				
1. Šume racun 030, dio 039	016				

Naziv obveznika: Akcionarsko društvo "VODOVOD I  
KANALIZACIJA" Bijeljina  
Matični broj: 1412558  
JIB: 4400307860000  
Šifra djelatnosti: 3600  
Sjedište: Bijeljina

Žiro računi kod poslovnih banaka:  
554-001-00004606-37 (G)  
567-343-10000004-57 (R)  
555-001-00039890-94 (R)  
199-572-00767027-78 (R)

## Bilans stanja-aktiva

na dan 30.06.2015

POZICIJA	AOP	Bruto	Ispravka vrijednosti	Neto	Prethodna godina
2. Višegodišnji zasadi racun 031, dio 039	017				
3. Osnovno stado racun 032, dio 039	018				
4. Sredstva kulture racun 033, dio 039	019				
5. Avansi i biološka sredstva i sredstva kulture u pripremi racun 037, 038 i dio 039	020				
IV DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (022 do 029)* racun 04	021	22717		22717	22717
1. Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica racun 040, dio 049	022				
2. Učešće u kapitalu drugih pravnih lica racun 041, dio 049	023				
3. Dugoročni krediti povezanim pravnim licima racun 042, dio 049	024				
4. Dugoročni krediti u zemlji racun 043, dio 049	025				
5. Dugoročni krediti u inostranstvu racun 044, dio 049	026				
6. Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju racun 045, dio 049	027				
7. Finansijska sredstva koja se drže do roka dospijea racun 046, dio 049	028				
8. Ostali dugoročni finansijski plasmani racun 048, dio 049	029	22717		22717	22717
V ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA racun 050	030				
B. TEKUĆA SREDSTVA (032+039+061)*	031	4311804	1188053	3123751	3330590
I ZALIHE, STALNA SREDSTVA I SREDSTVA OBUSTAVLJENOG POSLOVANJA NAMIJENJENA PRODAJI (033 do 038)* racun 10 do 15	032	369993	112025	257968	258128

Naziv obveznika: Akcionarsko društvo "VODOVOD I  
KANALIZACIJA" Bijeljina  
Matični broj: 1412558  
JIB: 4400307860000  
Šifra djelatnosti: 3600  
Sjedište: Bijeljina

Žiro računi kod poslovnih banaka:  
554-001-00004606-37 (G)  
567-343-10000004-57 (R)  
555-001-00039890-94 (R)  
199-572-00767027-78 (R)

## Bilans stanja-aktiva

na dan 30.06.2015

POZICIJA	AOP	Bruto	Ispravka vrijednosti	Neto	Prethodna godina
1. Zalihe materijala racun 100 do 109	033	369993	112025	257968	254240
2. Zalihe nedovršene proizvodnje, poluproizvoda i nedovršenih usluga racun 110 do 119	034				
3. Zalihe gotovih proizvoda racun 120 do 129	035				
4. Zalihe robe racun 130 do 139	036				
5. Stalna sredstva i sredstva obustavljenog poslovanja namijenjena prodaji racun 140 do 149	037				
6. Dati avansi racun 150 do 159	038				3888
<b>II KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, KRATKOROČNI PLASMANI I GOTOVINA (040+047+056+059+060)*</b>	<b>039</b>	<b>3941811</b>	<b>1076028</b>	<b>2865783</b>	<b>3072462</b>
1. Kratkoročna potraživanja (041 do 046)* racun 20, 21, 22	040	2827409	1040256	1787153	1550397
a) Kupci – povezana pravna lica racun 200, dio 209	041				
b) Kupci u zemlji racun 201,202, 203, dio 209	042	2676691	944522	1732169	1505375
v) Kupci iz inostranstva racun 204, dio 209	043				
g) Sumnjiva i sporna potraživanja racun 208, dio 209	044				
d) Potraživanja iz specifičnih poslova racun 210 do 219	045				
đ) Druga kratkoročna potraživanja racun 220 do 229	046	150718	95734	54984	45022
2. Kratkoročni finansijski plasmani (048 do 055)* racun 23	047	37413	35772	1641	3034
a) Kratkoročni krediti povezanim pravnim licima racun 230, dio 239	048				

Naziv obveznika: Akcionarsko društvo "VODOVOD I  
KANALIZACIJA" Bijeljina  
Matični broj: 1412558  
JIB: 4400307860000  
Šifra djelatnosti: 3600  
Sjedište: Bijeljina

Žiro računi kod poslovnih banaka:  
554-001-00004606-37 (G)  
567-343-10000004-57 (R)  
555-001-00039890-94 (R)  
199-572-00767027-78 (R)

## Bilans stanja-aktiva

na dan 30.06.2015

POZICIJA	AOP	Bruto	Ispravka vrijednosti	Neto	Prethodna godina
b) Kratkoročni krediti u zemlji racun 231, dio 239	049				
v) Kratkoročni krediti u inostranstvu racun 232, dio 239	050				
g) Dio dugoročnih finansijskih plasmana koji dospijeva za naplatu u periodu do godinu dana racun 233, 234, dio 239	051	37413	35772	1641	3034
d) Finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha namijenjena trgovanju racun 235, dio 239	052				
đ) Finansijska sredstva označena po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha racun 236, dio 239	053				
e) Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udjeli namijenjeni prodaji ili poništavanju racun 237	054				
ž) Ostali kratkoročni plasmani racun 238, dio 239	055				
3. Gotovinski ekvivalenti i gotovina (057+058)* racun 24	056	713514		713514	396105
a) Gotovinski ekvivalenti – hartije od vrijednosti racun 240	057				
b) Gotovina racun 241 do 249	058	713514		713514	396105
4. Porez na dodatu vrijednost racun 270 od 279	059	936		936	14189
5. Aktivna vremenska razgraničenja racun 280 do 289, osim 288	060	362539		362539	1108737
III ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA racun 288	061				
V. POSLOVNA SREDSTVA (001+031)*	062	96988261	33112712	63875549	62341664
G. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA racun 29	063				
D. POSLOVNA AKTIVA (062+063)*	064	96988261	33112712	63875549	62341664

Naziv obveznika: Akcionarsko društvo "VODOVOD I  
KANALIZACIJA" Bijeljina  
Matični broj: 1412558  
JIB: 4400307860000  
Šifra djelatnosti: 3600  
Sjedište: Bijeljina

Žiro računi kod poslovnih banaka:  
554-001-00004606-37 (G)  
567-343-10000004-57 (R)  
555-001-00039890-94 (R)  
199-572-00767027-78 (R)

## Bilans stanja-aktiva

na dan 30.06.2015

POZICIJA	AOP	Bruto	Ispravka vrijednosti	Neto	Prethodna godina
Đ. VANBILANSNA AKTIVA racun 880 do 888	065				
E. UKUPNA AKTIVA (064+065)*	066	96988261	33112712	63875549	62341664

Lice sa licencom: \_\_\_\_\_

Lice ovlašteno za zastupanje: \_\_\_\_\_

Naziv obveznika: Akcionarsko društvo "VODOVOD I KANALIZACIJA" Bijeljina  
 Matični broj: 1412558  
 JIB: 4400307860000  
 Šifra djelatnosti: 3600  
 Sjedište: Bijeljina

Žiro računi kod poslovnih banaka:  
 554-001-00004606-37 (G)  
 567-343-10000004-57 (R)  
 555-001-00039890-94 (R)  
 199-572-00767027-78 (R)

## Bilans stanja-pasiva

na dan 30.06.2015

POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
A. KAPITAL (102-109±110+111+115+116-117+118-123)*	101	13062767	12817436
I OSNOVNI KAPITAL (103 do 108)* racun 30	102	10009225	10009225
1. Akcijski kapital racun 300	103	10009225	10009225
2. Udjeli društva sa ograničenom odgovornošću racun 302	104		
3. Zadržani udjeli racun 303	105		
4. Ulozi racun 304	106		
5. Državni kapital racun 305	107		
6. Ostali osnovni kapital racun 306	108		
II UPISANI NEUPLAĆENI KAPITAL racun 31	109		
III EMISIONA PREMIJA I EMISIONI GUBITAK racun 320 i 321	110		
IV REZERVE (112 do 114)* racun dio 32	111	1000923	1000923
1. Zakonske rezerve racun 322	112	1000923	1000923
2. Statutarne rezerve racun 323	113		
3. Ostale rezerve racun 329	114		
V REVALORIZACIONE REZERVE racun 330, 331 i 334	115	985925	985925
VI NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA RASPOLOŽIVIH ZA PRODAJU racun 332	116		
VII NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA RASPOLOŽIVIH ZA PRODAJU racun 333	117		

Naziv obveznika: Akcionarsko društvo "VODOVOD I KANALIZACIJA" Bijeljina  
 Matični broj: 1412558  
 JIB: 4400307860000  
 Šifra djelatnosti: 3600  
 Sjedište: Bijeljina

Žiro računi kod poslovnih banaka:  
 554-001-00004606-37 (G)  
 567-343-10000004-57 (R)  
 555-001-00039890-94 (R)  
 199-572-00767027-78 (R)

## Bilans stanja-pasiva

na dan 30.06.2015

POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
VIII NERASPOREĐENI DOBITAK (119 do 122)* racun 34	118	1066694	821363
1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina racun 340	119	821363	725356
2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine racun 341	120	245331	96007
3. Neraspoređeni višak prihoda nad rashodima racun 342	121		
4. Neto prihod od samostalne djelatnosti racun 343	122		
IX GUBITAK DO VISINE KAPITALA (124+125) racun 35	123		
1. Gubitak ranijih godina racun 350	124		
2. Gubitak tekuće godine racun 351	125		
B. REZERVISANJA, ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE I RAZGRANIČENI PRIHODI (127 do 134)* racun 40	126	2230837	2035219
1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku racun 400	127		
2. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava racun 401	128		
3. Rezervisanja za zadržane kaucije i depozite racun 402	129		
4. Rezervisanja za troškove restrukturisanja racun 403	130		
5. Rezervisanja za naknade i beneficije zaposlenih racun 404	131	37128	37128
6. Odložene poreske obaveze racun 407	132		
7. Razgraničeni prihodi i primljene donacije racun 408	133		
8. Ostala dugoročna rezervisanja racun 409	134	2193709	1998091
V. OBAVEZE (136+144)*	135	48581945	47489009

Naziv obveznika: Akcionarsko društvo "VODOVOD I KANALIZACIJA" Bijeljina  
 Matični broj: 1412558  
 JIB: 4400307860000  
 Šifra djelatnosti: 3600  
 Sjedište: Bijeljina

Žiro računi kod poslovnih banaka:  
 554-001-00004606-37 (G)  
 567-343-10000004-57 (R)  
 555-001-00039890-94 (R)  
 199-572-00767027-78 (R)

## Bilans stanja-pasiva

na dan 30.06.2015

POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
I DUGOROČNE OBAVEZE (137 do 143)* racun 41	136	16233521	16199294
1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital racun 410	137		
2. Obaveze prema povezanim pravnim licima racun 411	138		
3. Obaveze po emitovanim dugoročnim hartijama od vrijednosti racun 412	139		
4. Dugoročni krediti racun 413 i 414	140	16233521	16199294
5. Dugoročne obaveze po finansijskom lizingu racun 415 i 416	141		
6. Dugoročne obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha racun 417	142		
7. Ostale dugoročne obaveze racun 419	143		
II KRATKOROČNE OBAVEZE (145+150+156+157+158+159+160+161+162+163)* racun 42 do 49	144	32348424	31289715
1. Kratkoročne finansijske obaveze (146 do 149)* racun 42	145	1781007	1962014
a) Kratkoročni krediti i obaveze po emitovanim kratkoročnim hartijama od vrijednosti racun 420 do 423	146	800000	
b) Dio dugoročnih finansijskih obaveza koji za plaćanje dospijeva u periodu do jedne godine racun 424 i 425	147	981007	1962014
v) Kratkoročne obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha racun 426	148		
g) Ostale kratkoročne finansijske obaveze racun 429	149		
2. Obaveze iz poslovanja (151 do 155)* racun 43	150	788651	718572
a) Primitveni avansi, depoziti i kaucije racun 430	151	1150	143258
b) Dobavljači-povezana pravna lica racun 431	152		

Naziv obveznika: Akcionarsko društvo "VODOVOD I KANALIZACIJA" Bijeljina  
 Matični broj: 1412558  
 JIB: 4400307860000  
 Šifra djelatnosti: 3600  
 Sjedište: Bijeljina

Žiro računi kod poslovnih banaka:  
 554-001-00004606-37 (G)  
 567-343-10000004-57 (R)  
 555-001-00039890-94 (R)  
 199-572-00767027-78 (R)

## Bilans stanja-pasiva

na dan 30.06.2015

POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
v) Dobavljači u zemlji racun 432, 433, 434	153	663403	574701
g) Dobavljači iz inostranstva racun 435	154	122734	
d) Ostale obaveze iz poslovanja racun 439	155	1364	613
3. Obaveze iz specifičnih poslova racun 440 do 449	156		
4. Obaveze za zarade i naknade zarada racun 450 do 458	157	452043	308070
5. Druge obaveze racun 460 do 469	158	89935	134763
6. Porez na dodatu vrijednost racun 470 do 479	159	105407	71472
7. Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine racun 48 osim 481	160	38114	28426
8. Obaveze za porez na dobitak racun 481	161		
9. Pasivna vremenska razgraničenja i kratkoročna rezervisanja racun 49, osim 495	162	29093267	28066398
10. Odložene poreske obaveze racun 495	163		
G. POSLOVNA PASIVA (101+126+135)*	164	63875549	62341664
D. VANBILANSNA PASIVA racun 890 do 898	165		
Đ. UKUPNA PASIVA (164+165)*	166	63875549	62341664

Lice sa licencom: \_\_\_\_\_

Lice ovlašteno za zastupanje: \_\_\_\_\_

Naziv obveznika: Akcionarsko društvo "VODOVOD I KANALIZACIJA" Bijeljina  
 Matični broj: 1412558  
 JIB: 4400307860000  
 Šifra djelatnosti: 3600  
 Sjedište: Bijeljina

Žiro računi kod poslovnih banaka:  
 554-001-00004606-37 (G)  
 567-343-10000004-57 (R)  
 555-001-00039890-94 (R)  
 199-572-00767027-78 (R)

## Bilans uspjeha

na dan 30.06.2015

POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
A.POSLOVNI PRIHODI I RASHODI - I POSLOVNI PRIHODI (202+206+210+211-212+213-214+215)*	201	3774286	3544932
1. Prihodi od prodaje robe (203 do 205) racun 60	202		
a) Prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima racun 600	203		
b) Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu racun 601, 602, 603	204		
v) Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu racun 604	205		
2. Prihodi od prodaje učinaka (207 do 209)* racun 61	206	3441175	3257652
a) Prihodi od prodaje učinaka povezanim pravnim licima racun 610	207		
b) Prihodi od prodaje učinaka na domaćem tržištu racun 611, 612, 613	208	3441175	3257652
v) Prihodi od prodaje učinaka na inostranom tržištu racun 614	209		
3. Prihodi od aktiviranja ili potrošnje robe i učinaka racun 62	210		
4. Povećanje vrijednosti zaliha učinaka racun 630	211		
5. Smanjenje vrijednosti zaliha učinaka racun 631	212		
6. Povećanje vrijednosti investicionih nekretnina i bioloških sredstava koja se ne amortizuju racun 640 i 641	213		
7. Smanjenje vrijednosti investicionih nekretnina i bioloških sredstava koja se ne amortizuju racun 642 i 643	214		
8. Ostali poslovni prihodi racun 650 do 659	215	333111	287280
II POSLOVNI RASHODI (217+218+219+222+223+226+227+228)*	216	3452260	3231627
1. Nabavna vrijednost prodane robe racun 500 do 502	217		

Naziv obveznika: Akcionarsko društvo "VODOVOD I KANALIZACIJA" Bijeljina  
 Matični broj: 1412558  
 JIB: 4400307860000  
 Šifra djelatnosti: 3600  
 Sjedište: Bijeljina

Žiro računi kod poslovnih banaka:  
 554-001-00004606-37 (G)  
 567-343-10000004-57 (R)  
 555-001-00039890-94 (R)  
 199-572-00767027-78 (R)

## Bilans uspjeha

na dan 30.06.2015

POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
2. Troškovi materijala racun 510 do 513	218	380293	384068
3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih rashoda (220+221)* racun 52	219	2092201	2000944
a) Troškovi bruto zarada i bruto naknada zarada racun 520 do 523	220	2003392	1906975
b) Ostali lični rashodi racun 524 do 529	221	88809	93969
4. Troškovi proizvodnih usluga racun 530 do 539	222	170116	172284
5. Troškovi amortizacije i rezervisanja (224+225)* racun 54	223	685180	579510
a) Troškovi amortizacije racun 540	224	685180	579510
b) Troškovi rezervisanja racun 541	225		
6. Nematerijalni troškovi (bez poreza i doprinosa) racun 55 osim 555 i 556	226	89678	77193
7. Troškovi poreza racun 555	227	11874	11631
8. Troškovi doprinosa racun 556	228	22918	5997
<b>B. POSLOVNI DOBITAK (201-216)*</b>	<b>229</b>	<b>322026</b>	<b>313305</b>
<b>V. POSLOVNI GUBITAK (216-201)*</b>	<b>230</b>		
<b>G. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI - I FINANSIJSKI PRIHODI (232 do 237)* racun 66</b>	<b>231</b>	<b>49033</b>	<b>38946</b>
1. Finansijski prihodi od povezanih pravnih lica racun 660	232		
2. Prihodi od kamata racun 661	233	49033	38946
3. Pozitivne kursne razlike racun 662	234		
4. Prihodi od efekata valutne klauzule racun 663	235		

Naziv obveznika: Akcionarsko društvo "VODOVOD I KANALIZACIJA" Bijeljina  
 Matični broj: 1412558  
 JIB: 4400307860000  
 Šifra djelatnosti: 3600  
 Sjedište: Bijeljina

Žiro računi kod poslovnih banaka:  
 554-001-00004606-37 (G)  
 567-343-10000004-57 (R)  
 555-001-00039890-94 (R)  
 199-572-00767027-78 (R)

## Bilans uspjeha

na dan 30.06.2015

POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
5. Prihodi od učešća u dobitku zajedničkih ulaganja racun 664	236		
6. Ostali finansijski prihodi racun 669	237		
II FINANSIJSKI RASHODI (239 do 243)* racun 56	238	104560	68686
1. Finansijski rashodi po osnovu odnosa povezanih pravnih lica racun 560	239		
2. Rashodi kamata racun 561	240	102219	68686
3. Negativne kursne razlike racun 562	241		
4. Rashodi po osnovu valutne klauzule racun 563	242		
5. Ostali finansijski rashodi racun 569	243	2341	
D. DOBITAK REDOVNE AKTIVNOSTI (229-230+231-238)*	244	266499	283565
Đ. GUBITAK REDOVNE AKTIVNOSTI (230-229+238-231)*	245		
E. OSTALI PRIHODI I RASHODI - I OSTALI PRIHODI (247 do 256)* racun 67	246	7150	1482
1. Dobici po osnovu prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme racun 670	247		
2. Dobici po osnovu prodaje investicionih nekretnina racun 671	248		
3. Dobici po osnovu prodaje bioloških sredstava racun 672	249		
4. Dobici po osnovu prodaje sredstava obustavljenog poslovanja racun 673	250		
5. Dobici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i dugoročnih HOV racun 674	251		
6. Dobici po osnovu prodaje materijala racun 675	252		
7. Viškovi, izuzimajući viškove zaliha učinaka racun 676	253		

Naziv obveznika: Akcionarsko društvo "VODOVOD I KANALIZACIJA" Bijeljina  
 Matični broj: 1412558  
 JIB: 4400307860000  
 Šifra djelatnosti: 3600  
 Sjedište: Bijeljina

Žiro računi kod poslovnih banaka:  
 554-001-00004606-37 (G)  
 567-343-10000004-57 (R)  
 555-001-00039890-94 (R)  
 199-572-00767027-78 (R)

## Bilans uspjeha

na dan 30.06.2015

POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
8. Naplaćena otpisana potraživanja racun 677	254	3637	1482
9. Prihodi po osnovu ugovorene zaštite od rizika, koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u okviru revalorizacionih rezervi racun 678	255		
10. Prihodi od smanjenja obaveza, ukidanja neiskorištenih dugoročnih rezervisanja i ostali nepomenuti prihodi racun 679	256	3513	
II OSTALI RASHODI (258 do 267)* racun 57	257	28318	9500
1. Gubici po osnovu prodaje i rashodovanja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme racun 570	258		
2. Gubici po osnovu prodaje i rashodovanja investicionih nekretnina racun 571	259		
3. Gubici po osnovu prodaje i rashodovanja bioloških sredstava racun 572	260		
4. Gubici po osnovu prodaje sredstava obustavljenog poslovanja racun 573	261		
5. Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i HOV racun 574	262		
6. Gubici po osnovu prodatog materijala racun 575	263		
7. Manjkovi, izuzimajući manjkove zaliha učinaka racun 576	264		
8. Rashodi po osnovu zaštite od rizika koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u okviru revalorizacionih rezervi racun 577	265		
9. Rashodi po osnovu ispravke vrijednosti i otpisa potraživanja racun 578	266	13360	5985
10. Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha materijala i robe i ostali rashodi racun 579	267	14958	3515
Ž. DOBITAK PO OSNOVU OSTALIH PRIHODA I RASHODA (246-257)*	268		
Z. GUBITAK PO OSNOVU OSTALIH PRIHODA I RASHODA (257-246)*	269	21168	8018

Naziv obveznika: Akcionarsko društvo "VODOVOD I KANALIZACIJA" Bijeljina  
 Matični broj: 1412558  
 JIB: 4400307860000  
 Šifra djelatnosti: 3600  
 Sjedište: Bijeljina

Žiro računi kod poslovnih banaka:  
 554-001-00004606-37 (G)  
 567-343-10000004-57 (R)  
 555-001-00039890-94 (R)  
 199-572-00767027-78 (R)

## Bilans uspjeha

na dan 30.06.2015

POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
I. PRIHODI I RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE I PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (271 do 279)* racun 68	270		
1. Prihodi od usklađivanja vrijednosti nematerijalnih sredstava racun 680	271		
2. Prihodi od usklađivanja vrijednosti nekretnina, postrojenja i opreme racun 681	272		
3. Prihodi od usklađivanja vrijednosti investicionih nekretnina za koje se obračunava amortizacija racun 682	273		
4. Prihodi od usklađivanja vrijednosti bioloških sredstva za koje se obračunava amortizacija racun 683	274		
5. Prihodi od usklađivanja vrijednosti dugoročnih finansijskih plasmana i fin. sredstava raspoloživih za prodaju racun 684	275		
6. Prihodi od usklađivanja vrijednosti zaliha materijala i robe racun 685	276		
7. Prihodi od usklađivanja vrijednosti kratkoročnih finansijskih plasmana racun 686	277		
8. Prihodi od usklađivanja vrijednosti kapitala (negativni Goodwill) racun 687	278		
9. Prihodi od usklađivanja vrijednosti ostale imovine racun 689	279		
II RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (281 do 289)* racun 58	280		
1. Obezvrijeđenje nematerijalnih sredstava racun 580	281		
2. Obezvrijeđenje nekretnina, postrojenja i opreme racun 581	282		
3. Obezvrijeđenje investicionih nekretnina za koje se obračunava amortizacija racun 582	283		
4. Obezvrijeđenje bioloških sredstva za koja se obračunava amortizacija racun 583	284		

Naziv obveznika: Akcionarsko društvo "VODOVOD I KANALIZACIJA" Bijeljina  
 Matični broj: 1412558  
 JIB: 4400307860000  
 Šifra djelatnosti: 3600  
 Sjedište: Bijeljina

Žiro računi kod poslovnih banaka:  
 554-001-00004606-37 (G)  
 567-343-10000004-57 (R)  
 555-001-00039890-94 (R)  
 199-572-00767027-78 (R)

## Bilans uspjeha

na dan 30.06.2015

POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
5. Obevrjeđenje dugoročnih finansijskih plasmana i finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju racun 584	285		
6. Obevrjeđenje zaliha materijala i robe racun 585	286		
7. Obevrjeđenje kratkoročnih finansijskih plasmana racun 586	287		
8. Obevrjeđenje potraživanja primjenom indirektno metode utvrđivanja otpisa potraživanja racun 588	288		
8. Obevrjeđenje ostale imovine racun 589	289		
J. DOBITAK PO OSNOVU USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (270-280)*	290		
K. GUBITAK PO OSNOVU USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (280-270)*	291		
L. PRIHODI PO OSNOVU PROMJENE RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKE GREŠAKA IZ RANIJIH GODINA racun 690 i 691	292		
LJ. RASHODI PO OSNOVU PROMJENE RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKE GREŠAKA IZ RANIJIH GODINA racun 590 i 591	293		
M. DOBITAK I GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA- 1. Dobitak prije oporezivanja (244+268+290+292-245-269-291-293)*	294	245331	275547
2. Gubitak prije oporezivanja (245+269+291+293-244-268-290-292)*	295		
N. TEKUĆI I ODLOŽENI POREZ NA DOBIT- 1.Poreski rashodi perioda racun 721	296	24533	27555
2. Odloženi poreski rashodi perioda racun 722	297		
3. Odloženi poreski prihodi perioda racun 723	298		
NJ. NETO DOBITAK I NETO GUBITAK PERIODA - 1. Neto dobitak tekuće godine (294-295-296-297+298)*	299	220798	247992
2. Neto gubitak tekuće godine (295-294+296+297-298)*	300		
UKUPNI PRIHODI (201+231+246+270+292)*	301	3830469	3585360
UKUPNI RASHODI (216+238+257+280+293)*	302	3585138	3309813

Naziv obveznika: Akcionarsko društvo "VODOVOD I KANALIZACIJA" Bijeljina  
 Matični broj: 1412558  
 JIB: 4400307860000  
 Šifra djelatnosti: 3600  
 Sjedište: Bijeljina

Žiro računi kod poslovnih banaka:  
 554-001-00004606-37 (G)  
 567-343-10000004-57 (R)  
 555-001-00039890-94 (R)  
 199-572-00767027-78 (R)

## Bilans uspjeha

na dan 30.06.2015

POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
O. MEĐUDIVIDENDE I DRUGI VIDOVI RASPODJELE DOBITKA U TOKU PERIODA racun 724	303		
Dio neto dobitka/gubitka koji pripada većinskim vlasnicima (+)(-)	304	143519	161195
Dio neto dobitka/gubitka koji pripada manjinskim vlasnicima (+)(-)	305	77279	86797
Obična zarada po akciji	306	0,022	0,025
Razrijeđena zarada po akciji	307		
Prosječan broj zaposlenih po osnovu časova rada	308	185	177
Prosječan broj zaposlenih po osnovu stanja na kraju mjeseca	309	223	216
A. NETO DOBITAK ILI NETO GUBITAK PERIODA (299 ili -300) (+)(-)	400	220798	247992
I DOBICI UTVRĐENI DIREKTNO U KAPITALU (402 do 407)*	401		
Dobici po osnovu smanjenja revalorizacionih rezervi na stalnim sredstvima, osim HOV raspoloživih za prodaju	402		
Dobici po osnovu promjene fer vrijednosti HOV raspoloživih za prodaju	403		
Dobici po osnovu prevođenja finansijskih izvještaja inostranog poslovanja	404		
Aktuarski dobici od planova definisanih primanja	405		
Efektivni dio dobitaka po osnovu zaštite od rizika gotovinskih tokova	406		
Ostali dobici utvrđeni direktno u kapitalu	407		
II GUBICI UTVRĐENI DIREKTNO U KAPITALU (409 do 413)*	408		
Gubici po osnovu promjene fer vrijednosti HOV raspoloživih za prodaju	409		
Gubici po osnovu prevođenja finansijskih izvještaja inostranog poslovanja	410		
Aktuarski gubici od planova definisanih primanja	411		
Efektivni dio gubitaka po osnovu zaštite od rizika gotovinskih tokova	412		
Ostali gubici utvrđeni direktno u kapitalu	413		
B. OSTALI DOBICI ILI GUBICI U PERIODU (401-408)* (+)(-)	414		
V. POREZ NA DOBITAK KOJI SE ODNOSI NA OSTALE DOBITKE I GUBITKE	415		
G. NETO REZULTAT PO OSNOVU OSTALIH DOBITAKA I GUBITAKA U PERIODU (414-415) (+)(-)	416		

Naziv obveznika: Akcionarsko društvo "VODOVOD I KANALIZACIJA" Bijeljina  
 Matični broj: 1412558  
 JIB: 4400307860000  
 Šifra djelatnosti: 3600  
 Sjedište: Bijeljina

Žiro računi kod poslovnih banaka:  
554-001-00004606-37 (G)  
567-343-10000004-57 (R)  
555-001-00039890-94 (R)  
199-572-00767027-78 (R)

## Bilans uspjeha

na dan 30.06.2015

POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
D. UKUPAN NETO REZULTAT U OBRAČUNSKOM PERIODU - I UKUPAN NETO DOBITAK U OBRAČUNSKOM PERIODU (400+416)*	417	220798	247992
II UKUPAN NETO GUBITAK U OBRAČUNSKOM PERIODU (-400-416)*	418		

Lice sa licencom: \_\_\_\_\_

Lice ovlašteno za zastupanje: \_\_\_\_\_

Naziv obveznika: Akcionarsko društvo "VODOVOD I KANALIZACIJA" Bijeljina  
 Matični broj: 1412558  
 JIB: 4400307860000  
 Šifra djelatnosti: 3600  
 Sjedište: Bijeljina

Žiro računi kod poslovnih banaka:  
 554-001-00004606-37 (G)  
 567-343-10000004-57 (R)  
 555-001-00039890-94 (R)  
 199-572-00767027-78 (R)

## Aneks1-dodatni računovodstveni izvještaj

na dan 30.06.2015

POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
Ulaganja u istraživanje i razvoj (dugovni promet bez početnog stanja) racun 10	601		
Kupci iz Republike Srpske i kupci – povezana pravna lica iz RS (dugovni promet bez početnog stanja) racun 201 i dio 200	602	4265962	4016920
Kupci iz Federacije BiH i kupci – povezana pravna lica iz FBiH (dugovni promet bez početnog stanja) racun 202 i dio 200	603		
Kupci iz Brčko Distrikta BiH i kupci – povezana pravna lica iz BD (dugovni promet bez početnog stanja) racun 203 i dio 200	604		
Dobavljači iz Republike Srpske i dobavljači povezana pravna lica iz RS (potražni promet bez početnog stanja) racun 432 i dio 431	605	2787050	6308829
Dobavljači iz Federacije BiH i dobavljači povezana pravna lica iz FBiH (potražni promet bez početnog stanja) racun 433 i dio 431	606	39324	48992
Dobavljači iz Brčko Distrikta BiH i dobavljači povezana pravna lica iz DB (potražni promet bez početnog stanja) racun 434 i dio 431	607	5767	44448
Prihodi od prodaje robe u Republici Srpskoj i prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima u RS racun 601 i dio 600	608		
Prihodi od prodaje robe u Federaciji BiH i prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima u FBiH racun 602 i dio 600	609		
Prihodi od prodaje robe u Brčko Distriktu BiH i prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima u BD racun 603 i dio 600	610		
Prihodi od prodaje učinaka u Republici Srpskoj i prihodi od prodaje učinaka povezanim pravnim licima u RS racun 611 i dio 610	611	3197518	3115835
Prihodi od prodaje učinaka u Federaciji BiH i prihodi od prodaje učinaka povezanim pravnim licima u FBiH racun 612 i dio 610	612		
Prihodi od prodaje učinaka u Brčko Distriktu BiH i prihodi od prodaje učinaka povezanim pravnim licima u BD racun 613 i dio 610	613		
Prihodi od prodaje usluga u Republici Srpskoj racun dio 611	614	243657	141817

Naziv obveznika: Akcionarsko društvo "VODOVOD I KANALIZACIJA" Bijeljina  
 Matični broj: 1412558  
 JIB: 4400307860000  
 Šifra djelatnosti: 3600  
 Sjedište: Bijeljina

Žiro računi kod poslovnih banaka:  
 554-001-00004606-37 (G)  
 567-343-10000004-57 (R)  
 555-001-00039890-94 (R)  
 199-572-00767027-78 (R)

## Aneks1-dodatni računovodstveni izvještaj

na dan 30.06.2015

POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
Prihodi od prodaje usluga u Federaciji BiH racun dio 612	615		
Prihodi od prodaje usluga u Brčko Distriktu BiH racun dio 613	616		
OSTALI POSLOVNI PRIHODI (618+621+622+623+624+625+626)* racun 65	617	333111	287280
a) Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, podsticaja i slično racun 650	618		
Od toga: prihodi po osnovu subvencija na proizvode (subvencije koje se mogu prikazati po jedinici proizvoda, npr. vozna karta, brašno, hljeb, mlijeko i dr.) racun dio 650	619		
Prihodi po osnovu subvencija na proizvodnju (na zapošljavanje, platu, kamatnu stopu, za smanjenje zagađenja i dr.) racun dio 650	620		
b) Prihod od zakupnina racun 651	621	1709	1368
v) Prihod od donacija racun 652	622	236894	219905
g) Prihod od članarina racun 653	623		
d) Prihod od tantijema i licencnih prava racun 654	624		
đ) Prihod iz namjenskih izvora finansiranja (iz budžeta, fondova i dr.) racun 655	625		
e) Ostali poslovni prihodi po drugim osnovama racun 659	626	94508	66007
FINANSIJSKI I OSTALI PRIHODI racun 66 + 67	627	56183	40427
Od toga: prihodi od učešća u dobiti (dividendi) racun dio 660	628		
Dobici po osnovu prodaje nekretnina, postrojenja i opreme racun dio 670	629		
Prihodi po osnovu ugovorene zaštite od rizika racun 678	630		
TROŠKOVI MATERIJALA racun 51	631	380293	384068

Naziv obveznika: Akcionarsko društvo "VODOVOD I KANALIZACIJA" Bijeljina  
 Matični broj: 1412558  
 JIB: 4400307860000  
 Šifra djelatnosti: 3600  
 Sjedište: Bijeljina

Žiro računi kod poslovnih banaka:  
 554-001-00004606-37 (G)  
 567-343-10000004-57 (R)  
 555-001-00039890-94 (R)  
 199-572-00767027-78 (R)

## Aneks1-dodatni računovodstveni izvještaj

na dan 30.06.2015

POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
Od toga: Troškovi goriva i energije racun 513	632	177399	196362
TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALIH LIČNIH RASHODA racun 52	633	2092201	2000944
Troškovi zaposlenih na službenom putu racun 525	634	3464	2405
Od toga: dnevnice racun dio 525	635	3464	2405
TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA (637+638+639+640+641+642+643+644)* racun 53	636	170116	172852
a) Troškovi usluga na izradi učinaka racun 530	637		
b) Troškovi transpotnih usluga racun 531	638	21180	19594
v) Troškovi za usluge tekućeg održavanja osnovnih sredstava racun dio 532	639	36195	32150
g) Troškovi za usluge investicionog održavanja osnovnih sredstava racun dio 532	640		
d) Troškovi zakupa racun 533	641	1179	1179
đ) Troškovi sajmova, reklame i propagande racun 534 + 535	642	28886	30586
e) Troškovi istraživanja i razvoja koji se ne kapitalizuju racun 536 + 537	643		
ž) Troškovi ostalih usluga racun 539	644	82676	89343
Od toga: bruto iznosi naknada po ugovorima sa fizičkim licima van radnog odnosa racun dio 539	645	9151	9861
NEMATERIJALNI TROŠKOVI (647+649+650+651+652+653+654+655)* racun 55	646	101552	89824
Troškovi neproizvodnih usluga racun 550	647	22237	24083

Naziv obveznika: Akcionarsko društvo "VODOVOD I KANALIZACIJA" Bijeljina  
 Matični broj: 1412558  
 JIB: 4400307860000  
 Šifra djelatnosti: 3600  
 Sjedište: Bijeljina

Žiro računi kod poslovnih banaka:  
 554-001-00004606-37 (G)  
 567-343-10000004-57 (R)  
 555-001-00039890-94 (R)  
 199-572-00767027-78 (R)

## Aneks1-dodatni računovodstveni izvještaj

na dan 30.06.2015

POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
Od toga: bruto iznosi naknada po ugovorima sa fizičkim licima van radnog odnosa racun dio 550	648		
Troškovi reprezentacije racun 551	649	13501	17427
Troškovi premije osiguranja racun 552	650	1759	2780
Troškovi platnog prometa racun 553	651	8833	7311
Troškovi članarina racun 554	652	4898	2170
Troškovi poreza na proizvode, carine, boravišne takse, porez na igre na sreću i sl. racun dio 555	653		
Troškovi poreza na proizvodnjum: na imovinu, na zemljište, za korišćenje voda i šuma, za protivpožarnu zaštitu i sl. racun dio 555	654	11874	11631
Ostali nematerijalni troškovi racun 559	655	38450	24422
OBAVEZE I POTRAŽIVANJA -Obračunati (fakturisani) porez na dodatu vrijednost (kumulativan promet konta) racun 47, osim 479	656	608267	570325
Ulazni porez na dodatu vrijednost (kumulativan promet konta) racun 27, osim 279	657	122368	141668
Obaveze za PDV po osnovu razlike između obračunatog i akontacionog PDV-a (saldo konta) racun 479	658	104758	92379
Potraživanja po osnovu razlike između akontacionog i obračunatog PDV-a (saldo konta) racun 279	659		
PDV plaćen pri uvozu (kumulativan promet konta) racun 271	660	11393	7061
Obaveze za PDV plaćen pri uvozu (kumulativan promet konta) racun 484	661		
Obaveze za akcize (kumulativan promet konta) racun 480	662		
Prihodi ostvareni na bazi podugovaranja racun nema konta	663		

Naziv obveznika: Akcionarsko društvo "VODOVOD I KANALIZACIJA" Bijeljina  
Matični broj: 1412558  
JIB: 4400307860000  
Šifra djelatnosti: 3600  
Sjedište: Bijeljina

Žiro računi kod poslovnih banaka:  
554-001-00004606-37 (G)  
567-343-10000004-57 (R)  
555-001-00039890-94 (R)  
199-572-00767027-78 (R)

## Aneks1-dodatni računovodstveni izvještaj

na dan 30.06.2015

POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
Plaćanja podugovaračima za rad, isporučene proizvode i usluge racun nema konta	664		
Ukupan broj odrađenih časova rada (efektivni časovi rada bez bolovanja, godišnjih odmora, državnih praznika i sl.) racun nema konta	665	191076	182251

Lice sa licencom: \_\_\_\_\_

Lice ovlašteno za zastupanje: \_\_\_\_\_

Naziv obveznika: Akcionarsko društvo "VODOVOD I KANALIZACIJA" Bijeljina  
 Matični broj: 1412558  
 JIB: 4400307860000  
 Šifra djelatnosti: 3600  
 Sjedište: Bijeljina

Žiro računi kod poslovnih banaka:  
 554-001-00004606-37 (G)  
 567-343-10000004-57 (R)  
 555-001-00039890-94 (R)  
 199-572-00767027-78 (R)

## Tokovi gotovine

na dan 30.06.2015

POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
I PRILIVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI (502 do 504)*	501	4074253	3685985
1. Prilivi od kupaca i primljeni avansi	502	4054349	3667341
2. Prilivi od premija, subvencija, dotacija, i sl.	503		
3. Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti	504	19904	18644
II ODLIVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI (506 do 510)*	505	3542200	3326400
1. Odlivi po osnovu isplata dobavljačima i dati avansi	506	754942	783176
2. Odlivi po osnovu isplata zarada, naknada zarada i ostalih ličnih rashoda	507	1880837	1732646
3. Odlivi po osnovu plaćenih kamata	508	132510	122983
4. Odlivi po osnovu poreza na dobit	509	11464	44159
5. Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti	510	762447	643436
III NETO PRILIV GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI (501-505)*	511	532053	359585
IV NETO ODLIV GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI (505-501)*	512		
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA - I PRILIVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA (514 do 519)*	513	2982	2611
1. Prilivi po osnovu kratkoročnih finansijskih plasmana	514		
2. Prilivi po osnovu prodaje akcija i udjela	515		
3. Prilivi po osnovu prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme, investicionih nekretnina i bioloških sredstava	516		
4. Prilivi po osnovu kamata	517	1589	1016
5. Prilivi od dividendi i učešća u dobitku	518		
6. Prilivi po osnovu ostalih dugoročnih finansijskih plasmana	519	1393	1595
II ODLIVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA (521 do 524)*	520	36619	83003
1. Odlivi po osnovu kratkoročnih finansijskih plasmana	521		
2. Odlivi po osnovu kupovine akcija i udjela	522		
3. Odlivi po osnovu kupovine nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme, investicionih nekretnina i bioloških sredstava	523	36619	83003
4. Odlivi po osnovu ostalih dugoročnih finansijskih plasmana	524		

Naziv obveznika: Akcionarsko društvo "VODOVOD I KANALIZACIJA" Bijeljina  
 Matični broj: 1412558  
 JIB: 4400307860000  
 Šifra djelatnosti: 3600  
 Sjedište: Bijeljina

Žiro računi kod poslovnih banaka:  
 554-001-00004606-37 (G)  
 567-343-10000004-57 (R)  
 555-001-00039890-94 (R)  
 199-572-00767027-78 (R)

## Tokovi gotovine

na dan 30.06.2015

POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
III NETO PRILIV GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA (513-520)*	525		
IV NETO ODLIV GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA (520-513)*	526	33637	80392
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA- I PRILIV GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA (528 do 531)*	527	1300000	
1. Prilivi po osnovu povećanja osnovnog kapitala	528		
2. Prilivi po osnovu dugoročnih kredita	529		
3. Prilivi po osnovu kratkoročnih kredita	530	1300000	
4. Prilivi po osnovu ostalih dugoročnih i kratkoročnih obaveza	531		
II ODLIVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA (533 do 538)*	532	1481007	894053
1. Odlivi po osnovu otkupa sopstvenih akcija i udjela	533		
2. Odlivi po osnovu dugoročnih kredita	534	981007	894053
3. Odlivi po osnovu kratkoročnih kredita	535	500000	
4. Odlivi po osnovu finansijskog lizinga	536		
5. Odlivi po osnovu isplaćenih dividendi	537		
6. Odlivi po osnovu ostalih dugoročnih i kratkoročnih obaveza	538		
III NETO PRILIV GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA (527-532)*	539		
IV NETO ODLIV GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA (532-527)*	540	181007	894053
G. UKUPNI PRILIVI GOTOVINE (501+513+527)*	541	5377235	3688596
D. UKUPNI ODLIVI GOTOVINE (505+520+532)*	542	5059826	4303456
Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (541-542)*	543	317409	
E. NETO ODLIV GOTOVINE (542-541)*	544		614860
Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	545	396105	1193655
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	546		
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	547		

Naziv obveznika: Akcionarsko društvo "VODOVOD I KANALIZACIJA" Bijeljina  
Matični broj: 1412558  
JIB: 4400307860000  
Šifra djelatnosti: 3600  
Sjedište: Bijeljina

Žiro računi kod poslovnih banaka:  
554-001-00004606-37 (G)  
567-343-10000004-57 (R)  
555-001-00039890-94 (R)  
199-572-00767027-78 (R)

## Tokovi gotovine

na dan 30.06.2015

POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (545+543-544+546-547)*	548	713514	578795

Lice sa licencom: \_\_\_\_\_

Lice ovlašteno za zastupanje: \_\_\_\_\_

Naziv obveznika: Akcionarsko društvo "VODOVOD I  
KANALIZACIJA" Bijeljina  
Matični broj: 1412558  
JIB: 4400307860000  
Šifra djelatnosti: 3600  
Sjedište: Bijeljina

Žiro računi kod poslovnih banaka:  
554-001-00004606-37 (G)  
567-343-10000004-57 (R)  
555-001-00039890-94 (R)  
199-572-00767027-78 (R)

## Izvještaj o promjenama u kapitalu

na dan 30.06.2015

POZICIJA	AOP	Akcijski kapital i udjeli u društvo sa ograničenom odgovornošću	Revalorizacione rezerve (MRS 16 MRS 21 i MRS 38)	Nerealizovani dobitci/gubici po osnovu finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	Ostale rezerve (emisiona premija; zakonske i statutarne rezerve; zaštita gotovinskih tokova)	Akumulisani neraspoređeni dobitak/nepokriveni gubitak	UKUPNO	MANJINSKI INTERES	UKUPNI KAPITAL
Stanje na dan 01.01.20 ____ god.	901	10009225	985925		1000923	725356	12721429		12721429
Efekte promjena u računovodstvenim politikama	902								
Efekte ispravke grešaka	903								
Ponovo iskazano stanje na dan 01.01.20 __g.(901+902+903)*	904	10009225	985925		1000923	725356	12721429		12721429
Efekte revalorizacije materijalnih i nematerijalnih sredstava	905								
Nerealizovani dobitci/gubici po osnovu finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	906								
Kursne razlike nastale po osnovu preračuna finansijskih izvještaja u drugu funkcionalnu valutu	907								
Neto dobitak/gubitak perioda iskazan u bilansu uspjeha	908					96007	96007		96007
Neto dobitci/gubici perioda priznati direktno u kapitalu	909								

Naziv obveznika: Akcionarsko društvo "VODOVOD I  
KANALIZACIJA" Bijeljina  
Matični broj: 1412558  
JIB: 4400307860000  
Šifra djelatnosti: 3600  
Sjedište: Bijeljina

Žiro računi kod poslovnih banaka:  
554-001-00004606-37 (G)  
567-343-10000004-57 (R)  
555-001-00039890-94 (R)  
199-572-00767027-78 (R)

## Izvještaj o promjenama u kapitalu

na dan 30.06.2015

POZICIJA	AOP	Akcijski kapital i udjeli u društvo sa ograničenom odgovornošću	Revalorizacione rezerve (MRS 16 MRS 21 i MRS 38)	Nerealizovani dobitci/gubici po osnovu finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	Ostale rezerve (emisiona premija; zakonske i statutarne rezerve; zaštita gotovinskih tokova)	Akumulisani neraspoređeni dobitak/nepokriveni gubitak	UKUPNO	MANJINSKI INTERES	UKUPNI KAPITAL
Objavljene dividende i drugi vidovi raspodjele dobitka i pokriće gubitka	910								
Emisija akcijskog kapitala i drugi vidovi povećanja ili smanjenje osnovnog kapitala	911								
Stanje na dan 31.12.20_/1.1.20_(904+905+906+907+908+909-910+911)*	912	10009225	985925		1000923	821363	12817436		12817436
Efekti promjena u računovodstvenim politikama	913								
Efekti ispravke grešaka	914								
Ponovo iskazano stanje na dan 1.1.20__god.(912+913+914)*	915	10009225	985925		1000923	821363	12817436		12817436
Efekti revalorizacije materijalnih i nematerijalnih sredstava	916								
Nerealizovani dobitci/gubici po osnovu finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	917								

Naziv obveznika: Akcionarsko društvo "VODOVOD I  
KANALIZACIJA" Bijeljina  
Matični broj: 1412558  
JIB: 4400307860000  
Šifra djelatnosti: 3600  
Sjedište: Bijeljina

Žiro računi kod poslovnih banaka:  
554-001-00004606-37 (G)  
567-343-10000004-57 (R)  
555-001-00039890-94 (R)  
199-572-00767027-78 (R)

## Izvještaj o promjenama u kapitalu

na dan 30.06.2015

POZICIJA	AOP	Aksijski kapital i udjeli u društvo sa ograničenom odgovornošću	Revalorizacione rezerve (MRS 16 MRS 21 i MRS 38)	Nerealizovani dobitci/gubici po osnovu finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	Ostale rezerve (emisiona premija; zakonske i statutarne rezerve; zaštita gotovinskih tokova)	Akumulisani neraspoređeni dobitak/nepokriveni gubitak	UKUPNO	MANJINSKI INTERES	UKUPNI KAPITAL
Kursne razlike nastale po osnovu preračuna finansijskih izvještaja u drugu funkcionalnu valutu	918								
Neto dobitak/gubitak perioda iskazan u bilansu uspjeha	919					245331	245331		245331
Neto dobitci/gubici perioda priznati direktno u kapitalu	920								
Objavljene dividende i drugi vidovi raspodjele dobitka i pokriće gubitka	921								
Emisija akcijskog kapitala i drugi vidovi povećanja ili smanjenje osnovnog kapitala	922								
Stanje na dan 31.12.20_ god.(915+916+917+918+919+920-921+922)*	923	10009225	985925		1000923	1066694	13062767		13062767

Lice sa licencom: \_\_\_\_\_

Lice ovlašteno za zastupanje: \_\_\_\_\_