


 А.Д. "Водовод и канализација" Бијељина
 А.Д. "Vodovod i kanalizacija" Bijeљina
 Прилог I
 Одр. К.Л. Б.И.Л. Г.Б.И.С.
 27.07.2022
 2855/22
 ЈИБ

ПРИЛОГ I.

Назив привредног друштва, другог правног лица или

Предузетника: А.Д. "Водовод и канализација" Бијељина

Сједиште: Хајдук Станка 20

Рачун код овлашћене организације за платни промет:
554-001-00004606-37

1	2	3	4	5	6	7	8	9
3	6	0	0	0	0	0	0	0
Магични број								
Шифра дјелатности								
4	4	0	0	3	0	6	8	0
ЈИБ								

БИЛАНС СТАЊА

(Извјештај о финансијском положају)

на дан 30.06.2022. године

- у конвертибилним маркама -

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	Ознака за АОП	Напомена	Износ на дан биланса текуће године			Износ на дан биланса претходне године (почетно стање)
				Бруто	Исправка вриједности	Нето (5-6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
	БИЛАНСНА АКТИВА						
	А. СТАЈНА СРЕДСТВА (002 + 008 + 015 + 016 + 017 + 022 + 034)	001	I	113.016.989	43.321.320	69.695.669	70.727.942
01	I НЕМАТЕРИЈАЛНА СРЕДСТВА (003 до 007)	002		75.248.843	11.051.267	64.197.576	64.943.115
010, дио 019	1. Улагања у развој	003					
011,013 дио 019	2. Концесије, патенти, лиценце, софтвер и остала права	004		72.922.438	11.051.267	61.871.171	62.616.710
012, дио 019	3. Goodwill	005					

014, дио 019	4. Остала нематеријална средства	006		2.326.405		2.326.405	2.326.405	2.326.405
015, 016 и дио 019	5. Аванси и нематеријална средства у припреми	007						
02	II НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (009 до 014)	008		37.766.689	32.270.053	5.496.636	5.783.370	5.783.370
020, дио 029	1. Земљиште	009		57.623		57.623	57.623	57.623
021, дио 029	2. Грађевински објекти	010		33.134.147	28.822.016	4.312.131	4.486.946	4.486.946
022, дио 029	3. Постројења и опрема	011		4.174.700	3.445.852	728.848	835.873	835.873
023, дио 029	4. Остале некретнине, постројења и опрема	012						
024, дио 029	5. Улагање на туђим некретнинама, постројењима и опреми	013		25.219	2.185	23.034	23.285	23.285
025, 026, дио 029	6. Аванси и некретнине, постројења и опрема у припреми	014		375.000		375.000	379.643	379.643
03	III ИНВЕСТИЦИОНЕ НЕКРЕТНИНЕ	015						
04	IV СРЕДСТВА УЗЕТА У ЗАКУП	016						
05	V БИОЛОШКА СРЕДСТВА (018 до 021)	017						
050, дио 059	1. Шуме	018						
051, дио 059	2. Вишегодишњи засади	019						
052, 053, дио 059	3. Основно стадо и остала биолошка средства	020						
055, 056 и дио 059	4. Аванси и биолошка средства у припреми	021						
06	VI ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (023 + 024 + 025 + 030 + 033)	022		1.457		1.457	1.457	1.457
060, дио 069	1. Учешће у капиталу зависних субјеката	023						
061, дио 069	2. Учешће у капиталу придружених субјеката и заједничких подухвата	024						
дио 06	3. Финансијска средства по амортизованој вриједности (026 до 029)	025		1.457		1.457	1.457	1.457

062, дио 069	3.1. Дугорочни кредити повезаним правним лицима	026							
063, дио 069	3.2. Дугорочни кредити у земљи	027							
064, дио 069	3.3. Дугорочни кредити у иностранству	028							
065, дио 069	3.4. Остала финансијска средства по амортизованог вриједности	029	1.457				1.457		1.457
дио 06	4. Финансијска средства по фер вриједности кроз остали укупан резултат (031 + 032)	030							
066, дио 069	4.1. Власнички инструменти	031							
067, дио 069	4.2. Дужнички инструменти	032							
068, дио 069	5. Потраживања по финансијском лизингу	033							
07 и 08	VII ОСТАЛА ДУГОРОЧНА СРЕДСТВА И РАЗГРАНИЧЕЊА	034							
090	Б. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	035	3.487				3.487		3.487
	В. ТЕКУЋА СРЕДСТВА (037 + 044)	036	3.782.648	2		1.664.957	2.117.691		2.395.139
10 до 15	I ЗАЛИХЕ, СТАЛНА СРЕДСТВА НАМИЈЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА (038 до 043)	037	948.420			117.397	831.023		899.596
100 до 109	1. Залихе материјала	038	948.420			117.397	831.023		888.862
110 до 119	2. Залихе недовршене производње, полупроизвода и недовршених услуга	039							
120 до 129	3. Залихе готових производа	040							
130 до 139	4. Залихе робе	041							
140 до 149	5. Стална средства намијењена продаји и средства пословања које се обуставља	042							
150 до 159	6. Дати аванси	043							10.734

	П КРАТКОРОЧНА СРЕДСТВА ИЗУЗЕВ ЗАЛИХА И СТАЛНИХ СРЕДСТАВА НАМИЈЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ (045 + 052 + 061 + 064 + 065)	044	2.834.228	1.547.560	1.286.668	1.495.543
200, дио 209	1. Краткорочна потраживања (046 до 051)	045	2.631.209	1.511.788	1.119.421	1.299.409
	1.1. Купци – повезана правна лица	046	5.419		5.419	20.702
201, 202, 203, дио 209	1.2. Купци у земљи	047	2.458.567	1.378.221	1.080.346	1.245.051
204, дио 209	1.3. Купци из иностранства	048				
група 21 осим 214	1.4. Потраживања из специфичних послова	049				
група 22, осим 224	1.5. Остала краткорочна потраживања	050	164.546	133.567	30.979	30.979
224	1.6. Потраживања за више плаћен порез на добит	051	2.677		2.677	2.677
	2. Краткорочни финансијски пласмани (053 + 058 + 059 + 060)	052	37.658	35.772	1.886	3.486
	2.1 Финансијска средства по амортизованој вриједности (054 до 057)	053	37.658	35.772	1.886	3.486
230, дио 238	а) Краткорочни кредити повезаним правним лицима	054				
231, дио 238	б) Краткорочни кредити у земљи	055				
232, дио 238	в) Краткорочни кредити у иностранству	056				
233, дио 238	г) Остала финансијска средства по амортизованој вриједности	057	37.658	35.772	1.886	3.486
235 и 236	2.2 Финансијска средства по фер вриједности кроз биланс успјеха	058				
234, 239	2.3 Потраживања по финансијском лизингу	059				
214	2.4 Дериватна финансијска средства	060				
24	3. Готовински еквиваленти и готовина (062 + 063)	061	11.819		11.819	15.500
240, дио 249	3.1 Готовински еквиваленти	062				

241 до 249	3.2. Готовина	063		11.819	11.819	15.500
270 од 279	4. Порез на додату вриједност	064		11.847	11.847	8.543
280 до 289	5. Краткорочна разграничења	065		141.695	141.695	168.605
	Г. БИЛАНСНА АКТИВА (001 + 035 + 036)	066		116.803.124	71.816.847	73.126.568
880 до 888	Д. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	067				

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	Ознака за АОП	Напомена	Износ на дан биланса текуће године	Износ на дан биланса претходне године (почетно стање)
1	2	3	4	5	6
	БИЛАНСНА ПАСИВА				
30	А. КАПИТАЛ (102 – 110 + 113 – 114 + 115 + 119 + 122 – 123 + 124 – 128 + 131)	101	3	12.565.849	12.188.937
	1 ОСНОВНИ КАПИТАЛ	102		10.009.225	10.009.225
	(103+106+107+108+109)				
300	1. Акцијски капитал (104+105)	103		10.009.225	10.009.225
	1.1 Акцијски капитал-обичне акције	104		10.009.225	10.009.225
	1.2 Акцијски капитал –повлашћене (приоритетне) акције	105			
302	2. Удјели друштва са ограниченом одговорношћу	106			
304	3. Улози	107			
305	4. Државни капитал	108			
309	5. Остали основни капитал	109			
31	II ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ И УПИСАНИ НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ (111+112)	110			
310	1. Откупљене сопствене акције и удјели	111			

311	2. Уписани неуплаћени капитал	112			
320	III ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	113			
321	IV ЕМИСИОНИ ГУБИТАК	114			
дио 32	V РЕЗЕРВЕ (116 до 118)	115	1.000.923		1.000.923
322	1. Законске резерве	116	1.000.923		1.000.923
323	2. Статутарне резерве	117			
329	3. Остале резерве	118			
дио 33	VI РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ (120 + 121)	119	985.925		985.925
330	1. Ревалоризационе резерве за некретнине, постројења, опрему и нематеријална средства	120	985.925		985.925
331 и 334	2. Остале ревалоризационе резерве	121			
332	VII ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВРЕДНОВАЊА ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРИЈЕДНОСТИ КРОЗ ОСТАЛИ УКУПНИ РЕЗУЛТАТ	122			
333	VIII НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВРЕДНОВАЊА ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА КОЈА СЕ ВРЕДНУЈУ ПО ФЕР ВРИЈЕДНОСТИ КРОЗ ОСТАЛИ УКУПНИ РЕЗУЛТАТ	123			
34	IX НЕРАСПОРЕЂЕНА ДОБИТ (125 до 127)	124	569.776		1.803.475
340 или 342	1. Нераспоређена добит ранијих година / Нераспоређени вишак прихода над расходима ранијих година	125	192.864		1.803.475
341 или 343	2. Нераспоређена добит текуће године / Нераспоређени вишак прихода над расходима текуће године	126	376.912		
344	3. Нето приход од самосталне дјелатности	127			
35	X ГУБИТАК (129 + 130)	128			1.610.611
350 или 352	1. Губитак ранијих година / Вишак расхода над приходима ранијих година	129			

351 или 353	2. Губитак текуће године / Вишак расхода над приходима текуће године	130				1.610.611
	XI УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	131				
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (133 + 137 + 145)	132			51.114.207	47.420.807
дио 40	I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (134 до 136)	133	4		50.744	50.744
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	134				
404	2. Резервисања за накнаде и бенефиције запослених	135			50.744	50.744
401, 402, 403, дио 409	3. Остала дугорочна резервисања	136				
	II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (138 до 144)	137	5		7.862.053	4.168.653
411	1. Обавезе према повезаним правним лицима	138				
413	2. Дугорочни кредити у земљи	139			1.494.673	1.494.673
414	3. Дугорочни кредити у иностранству	140			5.820.044	2.474.974
412	4. Обавезе по емитованим дужничким инструментима	141				
415, 416	5. Дугорочне обавезе по лизингу	142			199.409	199.006
418	6. Остале дугорочне финансијске обавезе по амортизованом вриједности	143				
дио 409, 410, 419	7. Остале дугорочне обавезе, укључујући разграничења	144			347.927	
408	III. РАЗГРАНИЧЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	145	6		43.201.410	43.201.410
407	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	146			130.858	130.858

42 до 49	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА(148 + 155 + 161 + 162 + 163 + 164 + 165 + 166 + 167 + 168)	147	7	8.005.933	13.385.966
42	1. Краткорочне финансијске обавезе (149 до 154)	148		3.282.462	6.904.850
420	1.1. Краткорочне финансијске обавезе према повезаним правним лицима	149			
421 до 424	1.2. Краткорочни кредити и обавезе по емитованим краткорочним хартијама од вриједности	150		3.056.040	6.580.469
425 и 426	1.3. Краткорочне обавезе по лизингу	151		101.672	188.631
427	1.4. Краткорочне обавезе по фер вриједности кроз биланс успјеха	152			
428	1.5. Дериватне финансијске обавезе	153			
429	1.6. Остале обавезе по амортизованој вриједности	154		124.750	135.750
43	2. Обавезе из пословања (156 до 160)	155		1.933.352	2.171.506
430 и 436	2.1 Примљени аванси, депозити и кауције	156		223.640	411.868
431	2.2 Добављачи – повезана правна лица	157		10.775	5.107
432, 433, 434	2.3 Добављачи у земљи	158		1.646.090	1.722.872
435	2.4 Добављачи из иностранства	159		52.817	31.601
437, 439	2.5 Остале обавезе из пословања	160		30	58
440 до 449	3. Обавезе из специфичних послова	161			
450 до 458	4. Обавезе за плате и накнаде плата	162		1.200.276	1.774.037
460 до 469	5. Остале обавезе	163		48.024	587.376

