



ПРИЛОГ 1.

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:

567-343-10000004-57

1 4 1 2 5 5 8

Матични број

Шифра дјелатности

4 4 0 0 3 0 7 8 6 0 0 0 0

ЈИБ

БИЛАНС СТАЊА

(Извјештај о финансијском положају)

на дан 30.06.2023. године

- у конвертибилним маркама -

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	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. СТАЛНА СРЕДСТВА (002 + 008 + 015 + 016 + 017 + 022 + 034)	001		112.809.874	45.167.109	67.642.765	68.654.997
01	I НЕМАТЕРИЈАЛНА СРЕДСТВА (003 до 007)	002	1	75.248.843	12.559.103	62.689.740	63.442.822
010, дио 019	1. Улагања у развој	003					
011,013 дио 019	2. Концесије, патенти, лиценце, софтвер и остала права	004		72.922.438	12.559.103	60.363.335	61.116.417
012, дио 019	3. Goodwill	005					

014, дио 019	4. Остала нематеријална средства	006		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	2	37.561.031	32.608.006	4.953.025	5.212.175
020, дио 029	1. Земљиште	009		57.623		57.623	57.623
021, дио 029	2. Грађевински објекти	010		33.134.147	29.171.645	3.962.502	4.137.317
022, дио 029	3. Постројења и опрема	011		3.987.961	3.433.671	554.290	634.747
023, дио 029	4. Остале некретнине, постројења и опрема	012					
024, дио 029	5. Улагање на туђим некретнинама, постројењима и опреми	013		25.219	2.690	22.529	22.781
025, 026, дио 029	6. Аванси и некретнине, постројења и опрема у припреми	014		356.081		356.081	359.707
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					
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					

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 амортизованој вриједности	029					
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		8.149		8.149	8.149
	В. ТЕКУЋА СРЕДСТВА (037 + 044)	036		3.384.849	1.227.147	2.157.702	2.177.437
10 до 15	I ЗАЛИХЕ, СТАЛНА СРЕДСТВА НАМИЈЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА (038 до 043)	037	3	982.203	133.570	848.633	890.147
100 до 109	1. Залихе материјала	038		982.203	133.570	848.633	881.093
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					9.054

	II КРАТКОРОЧНА СРЕДСТВА ИЗУЗЕВ ЗАЛИХА И СТАЛНИХ СРЕДСТАВА НАМИЈЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ (045 + 052 + 061 + 064 + 065)	044		2.402.646	1.093.577	1.309.069	1.287.290
	1. Краткорочна потраживања (046 до 051)	045	4	2.084.136	1.057.805	1.026.331	1.141.481
200, дио 209	1.1. Купци – повезана правна лица	046		10.839		10.839	13.147
201,202, 203, дио 209	1.2. Купци у земљи	047		1.930.329	924.238	1.006.091	1.112.916
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		136.968	133.567	3.401	15.418
224	1.6. Потраживања за више плаћен порез на добит	051		6.000		6.000	
	2. Краткорочни финансијски пласмани (053 + 058 + 059 + 060)	052		36.956	35.772	1.184	1.728
	2.1 Финансијска средства по амортизованој вриједности (054 до 057)	053		36.956	35.772	1.184	1.728
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		36.956	35.772	1.184	1.728
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	5	4.524		4.524	12.071
240, дио 249	3.1 Готовински еквиваленти	062					

241 до 249	3.2 Готовина	063		4.524		4.524	12.071
270 од 279	4. Порез на додату вриједност	064		7.234		7.234	11.153
280 до 289	5. Краткорочна разграничења	065	6	269.796		269.796	120.857
	Г. БИЛАНСНА АКТИВА (001 + 035 + 036)	066		116.202.872	46.394.256	69.808.616	70.840.583
880 до 888	Д. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	067					

Група рачуна, рачуи	ПОЗИЦИЈА	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 А. КАПИТАЛ (102 – 110 + 113 – 114 + 115 + 119 + 122 – 123 + 124 – 128 + 131)	101	7	12.810.173	12.774.646
30	I ОСНОВНИ КАПИТАЛ (103+106+107+108+109)	102		10.009.225	10.009.225
300	I. 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		814.100	778.573
340 или 342	1. Нераспоређена добит ранијих година / Нераспоређени вишак прихода над расходима ранијих година	125		778.573	192.864
341 или 343	2. Нераспоређена добит текуће године / Нераспоређени вишак прихода над расходима текуће године	126		35.527	585.709
344	3. Нето приход од самосталне дјелатности	127			
35	X ГУБИТАК (129 + 130)	128			
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			
	XI УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	131			
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (133 + 137 + 145)	132		49.014.570	48.104.803
дио 40	I ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (134 до 136)	133	8	44.029	44.029
400	1. Резервисања за трошкове у гарантном року	134			
404	2. Резервисања за накнаде и бенефиције запослених	135		44.029	44.029
401, 402, 403, дио 409	3. Остала дугорочна резервисања	136			
	II ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (138 до 144)	137	9	6.876.599	5.966.832
411	1. Обавезе према повезаним правним лицима	138			
413	2. Дугорочни кредити у земљи	139		878.690	878.690
414	3. Дугорочни кредити у иностранству	140		4.794.644	4.794.644
412	4. Обавезе по емитованим дужничким инструментима	141			
415, 416	5. Дугорочне обавезе по лизингу	142		53.086	52.626
418	6. Остале дугорочне финансијске обавезе по амортизованој вриједности	143			
дио 409, 410, 419	7. Остале дугорочне обавезе, укључујући разграничења	144		1.150.179	240.872
408	III. РАЗГРАНИЧЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ	145	10	42.093.942	42.093.942
407	V. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	146	11	199.673	199.673

42 до 49	Г. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ И КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА(148 + 155 + 161 + 162 + 163 + 164 + 165 + 166 + 167 + 168)	147			7.784.200	9.761.461
42	1. Краткорочне финансијске обавезе (149 до 154)	148	12		3.321.225	4.131.908
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			3.174.000	3.896.371
425 и 426	1.3. Краткорочне обавезе по лизингу	151			81.225	141.537
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			66.000	94.000
43	2. Обавезе из пословања (156 до 160)	155	13		1.821.839	1.987.384
430 и 436	2.1 Примљени аванси, депозити и кауције	156			319.996	453.094
431	2.2 Добављачи – повезана правна лица	157			4.846	1.647
432, 433, 434	2.3 Добављачи у земљи	158			1.438.434	1.485.246
435	2.4 Добављачи из иностранства	159			58.450	47.383
437, 439	2.5 Остале обавезе из пословања	160			113	14
440 до 449	3. Обавезе из специфичних послова	161				
450 до 458	4. Обавезе за плате и накнаде плата	162	14		787.210	1.344.457
460 до 469	5. Остале обавезе	163			123.776	61.733

470 до 479	6. Порез на додату вриједност	164		197.228	145.751
48 осим 481	7. Обавезе за остале порезе, доприносе и друге дажбине	165	15	923.154	887.406
481	8. Обавезе за порез на добит	166			39.320
49, осим 496	9. Краткорочна разграничења	167	16	553.952	1.107.686
496	10. Краткорочна резервисања	168	17	55.816	55.816
	Д. БИЛАНСНА ПАСИВА (101 + 132 + 146 + 147)	169		69.808.616	70.840.583
890 до 898	Ђ. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	170			

у Бисељини
Дана, 27. 07. 2023.

Лице са лиценцом

Наташа Јовић

Наташа Јовић СР-0368/23

(пуно име, презиме, бр. лиценце и потпис)



Лице овлашћено за заступање

Драгиша Танацковић

Драгиша Танацковић

(пуно име, презиме и потпис)