Naziv obveznika: AD "VODOVOD I KOMUNALIJE" Zvornik
Maticni broj: 01047361
JIB: 4400248750009
Šifra djelatnosti: 3600
Sjedište: Karakaj br.146/A

Žiro racuni kod poslovnih banaka:
562-009-00002480-83 (G)
551-028-00007184-46 (R)
555-006-00000732-50 (R)
554-012-00000021-64 (R)

28-02-2022

Bilans stanja-aktiva

na dan 31.12.2021

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Bruto	Ispravka vrijednosti	Neto	Prethodna godina
	A. STALNA SREDSTVA (002 + 008 + 015 + 021 + 030)	001	4.649.967	2.980.711	1.669.256	1.727.777
01	I NEMATERIJALNA SREDSTVA (003 do 007)	002				
010, dio 019	1. Ulaganja u razvoj	003				
011, dio 019	2. Koncesije, patenti, licence i ostala prava	004				
012, dio 019	3. Goodwill	005				
014, dio 019	4. Ostala nematerijalna sredstva	006				
015, 016 i dio 019	5. Avansi i nematerijalna sredstva u pripremi	007				
02	II NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I INVESTICIONE NEKRETNINE (009 do 014)	008	4.649.967	2.980.711	1.669.256	1.727.777
020, dio 029	1. Zemljište	009	552.835		552.835	552.835
021, dio 029	2. Građevinski objekti	010	2.099.143	1.339.769	759.374	784.077
022, dio 029	3. Postrojenja i oprema	011	1.997.989	1.640.942	357.047	390.865
023, dio 029	4. Investicione nekretnine	012				
024, dio 029	5. Ulaganje na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	013				
027, 028, dio 029	6. Avansi i nekretnine, postrojenja, oprema i investicione nekretnine u pripremi	014				
03	III BIOLOŠKA SREDSTVA I SREDSTVA KULTURE (016 do 020)	015				
030, dio 039	1. Šume	016				
031, dio 039	2. Višegodišnji zasadi	017				
032, dio 039	3. Osnovno stado	018				
033, dio 039	4. Sredstva kulture	019				
037, 038 i dio 039	5. Avansi i biološka sredstva i sredstva kulture u pripremi	020				
4	IV DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (022 do 029)	021				
040, dio 049	1. Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica	022				
041, dio 049	2. Učešće u kapitalu drugih pravnih lica	023				
042, dio 049	3. Dugoročni krediti povezanim pravnim licima	024				
043, dio 049	4. Dugoročni krediti u zemlji	025				
044, dio 049	5. Dugoročni krediti u inostranstvu	026				
045, dio 049	6. Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju	027				
046, dio 049	7. Finansijska sredstva koja se drže do roka dospijeća	028				
048, dio 049	8.Ostali dugoročni finansijski plasmani	029				
50	V ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	030				
	B. TEKUĆA SREDSTVA (032 + 039 + 061)	031	4.511.147	1.490.024	3.021.123	2.961.515
10 do 15	I ZALIHE, STALNA SREDSTVA I SREDSTVA OBUSTAVLJENOG POSLOVANJA NAMIJENJENA PRODAJI (033 do 038)	032	179.613		179.613	164.113
100 do 109	1. Zalihe materijala	033	179.613		179.613	164.025
110 do 119	2. Zalihe nedovršene proizvodnje, poluproizvoda i nedovršenih usluga	034				
120 do 129	3. Zalihe gotovih proizvoda	035				
130 do 139	4. Zalihe robe	036				88
140 do 149	5. Stalna sredstva i sredstva obustavljenog poslovanja namijenjena prodaji	037				
150 do 159	6. Dati avansi	038				

Naziv obveznika: AD "VODOVOD I KOMUNALIJE" Zvornik
Maticni broj: 01047361
JIB: 4400248750009
Šifra djelatnosti: 3600
Sjedište: Karakaj br 146/A

Žiro racuni kod poslovnih banaka:
562-009-00002480-83 (G)
551-028-00007184-46 (R)
555-006-00000732-50 (R)
554-012-00000021-64 (R)

Bilans stanja-aktiva

na dan 31.12.2021

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Bruto	Ispravka vrijednosti	Neto	Prethodna godina
	II KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, KRATKOROČNI PLASMANI I GOTOVINA (040 + 047 + 056 + 059 + 060)	039	4.331.534	1.490.024	2.841.510	2.797.402
20, 21, 22	1. Kratkoročna potraživanja (041 do 046)	040	4.205.506	1.490.024	2.715.482	2.645.755
200, dio 209	a) Kupci – povezana pravna lica	041	861.452		861.452	872.590
201,202, 203, dio 209	b) Kupci u zemlji	042	2.572.740	1.490.024	1.082.716	1.001.485
204, dio 209	v) Kupci iz inostranstva	043				
208, dio 209	g) Sumnjiva i sporna potraživanja	044	758.645		758.645	761.884
210 do 219	d) Potraživanja iz specifičnih poslova	045				
220 do 229	đ) Druga kratkoročna potraživanja	046	12.669		12.669	9.796
23	2. Kratkoročni finansijski plasmani (048 do 055)	047				
230, dio 239	a) Kratkoročni krediti povezanim pravnim licima	048				
231, dio 239	b) Kratkoročni krediti u zemlji	049				
232, dio 239	v) Kratkoročni krediti u inostranstvu	050				
233, 234, dio 239	g) Dio dugoročnih finansijskih plasmana koji dospijeva za naplatu u periodu do godinu dana	051				
235, dio 239	d) Finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha namijenjena trgovanju	052				
236, dio 239	đ) Finansijska sredstva označena po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	053				
237	e) Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udjeli namijenjeni prodaji ili poništavanju	054				
238, dio 239	ž) Ostali kratkoročni plasmani	055				
24	3. Gotovinski ekvivalenti i gotovina (057 + 058)	056	124.428		124.428	136.512
240	a) Gotovinski ekvivalenti – hartije od vrijednosti	057				
241 do 249	b) Gotovina	058	124.428		124.428	136.512
270 od 279	4. Porez na dodatu vrijednost	059				
280 do 289, osim 288	5. Aktivna vremenska razgraničenja	060	1.600		1.600	15.135
288	III ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	061				
	V. POSLOVNA SREDSTVA (001 + 031)	062	9.161.114	4.470.735	4.690.379	4.689.292
29	G. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	063				
	D. POSLOVNA AKTIVA (062 + 063)	064	9.161.114	4.470.735	4.690.379	4.689.292
880 do 888	Đ. VANBILANSNA AKTIVA	065				
	E. UKUPNA AKTIVA (064 + 065)	066	9.161.114	4.470.735	4.690.379	4.689.292

Lice sa licencom: _____

Lice ovlašteno za zastupanje: _____

Naziv obveznika: AD "VODOVOD I KOMUNALIJE" Zvornik
Matični broj: 01047361
JIB: 4400248750009
Šifra djelatnosti: 3600
Sjedište: Karakaj br.146/A

28-02-2022

Žiro računi kod poslovnih banaka:
562-009-00002480-83 (G)
551-028-00007184-46 (R)
555-006-00000732-50 (R)
554-012-00000021-64 (R)

Bilans stanja-pasiva

na dan 31.12.2021

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
	A. KAPITAL (102 – 109 +110 – 111 + 112 + 116 + 117 – 118 +119 – 123)	101	3.176.562	3.058.700
30	I OSNOVNI KAPITAL (103 do 108)	102	315.265	315.265
300	1. Akcijski kapital	103	315.265	315.265
302	2. Udjeli društva sa ograničenom odgovornošću	104		
303	3. Zadružni udjeli	105		
304	4. Ulozi	106		
305	5. Državni kapital	107		
309	6. Ostali osnovni kapital	108		
31	II UPISANI NEUPLAĆENI KAPITAL	109		
320	III EMISIONA PREMIJA	110		
321	IV EMISIONI GUBITAK	111		
dio 32	V REZERVE (113 do 115)	112	83.204	83.204
322	1. Zakonske rezerve	113	83.204	83.204
323	2. Statutarne rezerve	114		
329	3. Ostale rezerve	115		
330, 331 i 334	VI REVALORIZACIONE REZERVE	116	2.118.641	2.118.641
332	VII NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA RASPOLOŽIVIH ZA PRODAJU	117		
333	VIII NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA RASPOLOŽIVIH ZA PRODAJU	118		
34	IX NERASPOREĐENI DOBITAK (120 do 122)	119	659.452	541.590
340 ili 342	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina / Neraspoređeni višak prihoda nad rashodima ranijih godina	120	541.590	522.191
341 ili 343	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine / Neraspoređeni višak prihoda nad rashodima tekuće godine	121	117.862	19.399
344	3. Neto prihod od samostalne djelatnosti	122		
35	X GUBITAK DO VISINE KAPITALA (124 + 125)	123		
350	1. Gubitak ranijih godina	124		
351	2. Gubitak tekuće godine	125		
40	B. REZERVISANJA, ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE I RAZGRANIČENI PRIHODI (127 do 134)	126	147.764	153.895
400	1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	127		
401	2. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	128		
402	3. Rezervisanja za zadržane kaucije i depozite	129		
403	4. Rezervisanja za troškove restrukturisanja	130		
404	5. Rezervisanja za naknade i beneficije zaposlenih	131		
407	6. Odložene poreske obaveze	132		
408	7. Razgraničeni prihodi i primljene donacije	133		
409	8. Ostala dugoročna rezervisanja	134	147.764	153.895
	V OBAVEZE (136 + 144)	135	1.366.053	1.476.697
41	I DUGOROČNE OBAVEZE (137 do 143)	136	130.378	52.725
410	1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	137		
411	2. Obaveze prema povezanim pravnim licima	138		
412	3. Obaveze po emitovanim dugoročnim hartijama od vrijednosti	139		
413 i 414	4. Dugoročni krediti	140		
415 i 416	5. Dugoročne obaveze po finansijskom lizingu	141		
417	6. Dugoročne obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	142		
419	7. Ostale dugoročne obaveze	143	130.378	52.725

Naziv obveznika: AD "VODOVOD I KOMUNALIJE" Zvornik
Maticni broj: 01047361
JIB: 4400248750009
Šifra djelatnosti: 3600
Sjedište: Karakaj br.146/A

Žiro racuni kod poslovnih banaka:
562-009-00002480-83 (G)
551-028-00007184-46 (R)
555-006-00000732-50 (R)
554-012-00000021-64 (R)

Bilans stanja-pasiva

na dan 31.12.2021

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
42 do 49	II KRATKOROČNE OBAVEZE (145 + 150 + 156 + 157 + 158 + 159 + 160 + 161 + 162 + 163)	144	1.235.675	1.423.972
42	1. Kratkoročne finansijske obaveze (146 do 149)	145		
420 do 423	a) Kratkoročni krediti i obaveze po emitovanim kratkoročnim hartijama od vrijednosti	146		
424 i 425	b) Dio dugoročnih finansijskih obaveza koji za plaćanje dospijeva u periodu do godinu dana	147		
426	v) Kratkoročne obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	148		
429	g) Ostale kratkoročne finansijske obaveze	149		
43	2. Obaveze iz poslovanja (151 do 155)	150	771.219	868.114
430	a) Primljeni avansi, depoziti i kaucije	151	8.547	9.250
431	b) Dobavljači – povezana pravna lica	152	1.581	977
432, 433, 434	v) Dobavljači u zemlji	153	761.091	857.887
435	g) Dobavljači iz inostranstva	154		
439	d) Ostale obaveze iz poslovanja	155		
440 do 449	3. Obaveze iz specifičnih poslova	156		
450 do 458	4. Obaveze za zarade i naknade zarada	157	350.326	379.656
460 do 469	5. Druge obaveze	158		
470 do 479	6. Porez na dodatu vrijednost	159	39.133	52.229
48 osim 481	7. Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine	160	66.169	123.973
481	8. Obaveze za porez na dobitak	161	8.828	
49, osim 495	9. Pasivna vremenska razgraničenja i kratkoročna rezervisanja	162		
495	10. Odložene poreske obaveze	163		
	G. POSLOVNA PASIVA (101 + 126 + 135)	164	4.690.379	4.689.292
890 do 898	D. VANBILANSNA PASIVA	165		
	Đ. UKUPNA PASIVA (164 + 165)	166	4.690.379	4.689.292

Lice sa licencom: _____

Lice ovlašteno za zastupanje: _____

Naziv obveznika: AD "VODOVOD I KOMUNALIJE" Zvornik
Matični broj: 01047361
JIB: 4400248750009
Šifra djelatnosti: 3600
Sjedište: Karakaj br.146/A

Žiro računi kod poslovnih banaka:
562-009-00002480-83 (G)
551-028-00007184-46 (R)
555-006-00000732-50 (R)
554-012-00000021-64 (R)

28 -02- 2022

Bilans uspjeha

na dan 31.12.2021

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
	A. POSLOVNI PRIHODI I RASHODI- I POSLOVNI PRIHODI (202 + 206 + 210 + 211 – 212 + 213 – 214 + 215)	201	4.373.397	4.046.483
60	1. Prihodi od prodaje robe (203 do 205)	202		
600	a) Prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima	203		
601, 602, 603	b) Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	204		
604	v) Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	205		
61	2. Prihodi od prodaje učinaka (207 do 209)	206	4.345.041	3.961.564
610	a) Prihodi od prodaje učinaka povezanim pravnim licima	207	387.648	370.438
611, 612, 613	b) Prihodi od prodaje učinaka na domaćem tržištu	208	3.957.393	3.591.126
614	v) Prihodi od prodaje učinaka na inostranom tržištu	209		
62	3.Prihodi od aktiviranja ili potrošnje robe i učinaka	210		
630	4.Povećenje vrijednosti zaliha učinaka	211		
631	5.Smanjenje vrijednosti zaliha učinaka	212		
640 i 641	6.Povećenje vrijednosti investicionih nekretnina i bioloških sredstava koja se ne amortizuju	213		
642 i 643	7.Smanjenje vrijednosti investicionih nekretnina i bioloških sredstava koja se ne amortizuju	214		
650 do 659	8. Ostali poslovni prihodi	215	28.356	84.919
	II POSLOVNI RASHODI (217 + 218 + 219 + 222 + 223 + 226 + 227 + 228)	216	4.411.220	4.150.911
500 do 502	1. Nabavna vrijednost prodate robe	217		
510 do 513	2. Troškovi materijala	218	795.832	674.410
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih rashoda (220 + 221)	219	2.850.533	2.717.151
520 do 523	a) Troškovi bruto zarada i bruto naknada zarada	220	2.671.006	2.532.920
524 do 529	b) Ostali lični rashodi	221	179.527	184.231
530 do 539	4. Troškovi proizvodnih usluga	222	442.308	462.864
54	5. Troškovi amortizacije i rezervisanja (224 + 225)	223	176.817	145.853
540	a) Troškovi amortizacije	224	176.817	145.853
541	b) Troškovi rezervisanja	225		
55 osim 555 i 556	6. Nematerijalni troškovi (bez poreza i doprinosa)	226	120.677	135.639
555	7. Troškovi poreza	227	20.323	10.431
556	8. Troškovi doprinosa	228	4.730	4.563
	B. POSLOVNI DOBITAK (201 – 216)	229		
	V. POSLOVNI GUBITAK (216 – 201)	230	37.823	104.428
66	G. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI- I FINANSIJSKI PRIHODI (232 do 237)	231	216.294	192.152
660	1. Finansijski prihodi od povezanih pravnih lica	232	64.115	53.526
661	2. Prihodi od kamata	233	111.407	111.261
662	3. Pozitivne kursne razlike	234	26	5
663	4. Prihodi od efekata valutne klauzule	235		
664	5. Prihodi od učešća u dobitku zajedničkih ulaganja	236		
669	6. Ostali finansijski prihodi	237	40.746	27.360
56	II FINANSIJSKI RASHODI (239 do 243)	238	56.493	20.727
560	1. Finansijski rashodi po osnovu odnosa povezanih pravnih lica	239		
561	2. Rashodi kamata	240	56.483	20.721
562	3. Negativne kursne razlike	241	10	6
563	4. Rashodi po osnovu valutne klauzule	242		
569	5. Ostali finansijski rashodi	243		
	D. DOBITAK REDOVNE AKTIVNOSTI (229 + 231 – 238) ili (231 – 238 – 230)	244	121.978	66.997

Naziv obveznika: AD "VODOVOD I KOMUNALIJE" Zvornik
Maticni broj: 01047361
JIB: 4400248750009
Šifra djelatnosti: 3600
Sjedište: Karakaj br 146/A

Žiro racuni kod poslovnih banaka:
562-009-00002480-83 (G)
551-028-00007184-46 (R)
555-006-00000732-50 (R)
554-012-00000021-64 (R)

Bilans uspjeha

na dan 31.12.2021

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
	Đ. GUBITAK REDOVNE AKTIVNOSTI (230 + 238 – 231) ili (238 – 229 – 231)	245		
67	E. OSTALI PRIHODI I RASHODI - I OSTALI PRIHODI (247 do 256)	246	89.588	104.376
670	1. Dobici po osnovu prodaje nematerijalnih sredstava, nekretnina, postrojenja i opreme	247		6.385
671	2. Dobici po osnovu prodaje investicionih nekretnina	248		
672	3. Dobici po osnovu prodaje bioloških sredstava	249		
673	4. Dobici po osnovu prodaje sredstava obustavljenog poslovanja	250		
674	5. Dobici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i HOV	251		
675	6. Dobici po osnovu prodaje materijala	252		
676	7. Viškovi, izuzimajući viškove zaliha učinaka	253		
677	8. Naplaćena otpisana potraživanja	254	83.457	92.371
678	9. Prihodi po osnovu ugovorene zaštite od rizika, koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u okviru revalorizacionih rezervi	255		
679	10. Prihodi od smanjenja obaveza, ukidanja neiskorišćenih dugoročnih rezervisanja i ostali nepomenuti prihodi	256	6.131	5.620
57	II OSTALI RASHODI (258 do 267)	257	79.484	147.589
570	1. Gubici po osnovu prodaje i rashodovanja nematerijalnih sredstava, nekretnina, postrojenja i opreme	258		
571	2. Gubici po osnovu prodaje i rashodovanja investicionih nekretnina	259		
572	3. Gubici po osnovu prodaje i rashodovanja bioloških sredstava	260		
573	4. Gubici po osnovu prodaje sredstava obustavljenog poslovanja	261		
574	5. Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i HOV	262		
575	6. Gubici po osnovu prodaje materijala	263		
576	7. Manjkovi, izuzimajući manjkove zaliha učinaka	264		
577	8. Rashodi po osnovu zaštite od rizika koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u okviru revalorizacionih rezervi	265		
578	9. Rashodi po osnovu ispravke vrijednosti i otpisa potraživanja	266	79.384	145.854
579	10. Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha materijala i robe i ostali rashodi	267	100	1.735
	Ž. DOBITAK PO OSNOVU OSTALIH PRIHODA I RASHODA (246 – 257)	268	10.104	
	Z. GUBITAK PO OSNOVU OSTALIH PRIHODA I RASHODA (257 – 246)	269		43.213
68	I. PRIHODI I RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE, I PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (271 do 279)	270		
680	1. Prihodi od usklađivanja vrijednosti nematerijalnih sredstava	271		
681	2. Prihodi od usklađivanja vrijednosti nekretnina, postrojenja i opreme	272		
682	3. Prihodi od usklađivanja vrijednosti investicionih nekretnina za koje se obračunava amortizacija	273		
683	4. Prihodi od usklađivanja vrijednosti bioloških sredstva za koje se obračunava amortizacija	274		
684	5. Prihodi od usklađivanja vrijednosti dugoročnih finansijskih plasmana i finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	275		
685	6. Prihodi od usklađivanja vrijednosti zaliha materijala i robe	276		
686	7. Prihodi od usklađivanja vrijednosti kratkoročnih finansijskih plasmana	277		
687	8. Prihodi od usklađivanja vrijednosti kapitala (negativni Goodwill)	278		
689	9. Prihodi od usklađivanja vrijednosti ostale imovine	279		
58	II RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (281 do 289)	280		
580	1. Obezvređenje nematerijalnih sredstava	281		
581	2. Obezvređenje nekretnina, postrojenja i opreme	282		
582	3. Obezvređenje investicionih nekretnina za koje se obračunava amortizacija	283		
583	4. Obezvređenje bioloških sredstva za koja se obračunava amortizacija	284		

Naziv obveznika: AD "VODOVOD I KOMUNALIJE" Zvornik
Matični broj: 01047361
JIB: 4400248750009
Šifra djelatnosti: 3600
Sjedište: Karakaj br.146/A

Žiro računi kod poslovnih banaka:
562-009-00002480-83 (G)
551-028-00007184-46 (R)
555-006-00000732-50 (R)
554-012-00000021-64 (R)

Bilans uspjeha

na dan 31.12.2021

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
584	5. Obezvređenje dugoročnih finansijskih plasmana i finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	285		
585	6. Obezvređenje zaliha materijala i robe	286		
586	7. Obezvređenje kratkoročnih finansijskih plasmana	287		
588	8. Obezvređenje potraživanja primjenom indirektne metode utvrđivanja otpisa potraživanja	288		
589	9. Obezvređenje ostale imovine	289		
	J. DOBITAK PO OSNOVU USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (270 – 280)	290		
	K. GUBITAK PO OSNOVU USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (280 – 270)	291		
690 i 691	L. Prihodi po osnovu promjene računovodstvenih politika i ispravke grešaka iz ranijih godina	292		
590 i 591	LJ. Rashodi po osnovu promjene računovodstvenih politika ib ispravke grešaka iz ranijih godina	293		
	M. DOBITAK I GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA, 1. Dobitak prije oporezivanja (244 + 268 + 290 + 292 – 293 – 245 – 269 – 291)	294	132.082	23.784
	2. Gubitak prije oporezivanja (245 + 269 + 291 + 293 – 292 – 244 – 268 – 290)	295		
721	N. TEKUĆI I ODLOŽENI POREZ NA DOBIT - 1. Poreski rashodi perioda	296	14.220	4.385
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	297		
723	3. Odloženi poreski prihodi perioda	298		
	NJ. NETO DOBITAK I NETO GUBITAK PERIODA, 1. Neto dobitak tekuće godine (294 – 295 – 296 – 297 + 298)	299	117.862	19.399
	2. Neto gubitak tekuće godine (295 – 294 + 296 + 297 – 298)	300		
	UKUPNI PRIHODI (201 + 231 + 246 + 270 + 292)	301	4.679.279	4.343.011
	UKUPNI RASHODI (216 + 238 + 257 + 280 + 293)	302	4.547.197	4.319.227
724	O. Međudividende i drugi vidovi raspodjele dobitka u toku perioda	303		
	Dio neto dobitka/gubitka koji pripada većinskim vlasnicima	304		
	Dio neto dobitka/gubitka koji pripada manjinskim vlasnicima	305		
	Obična zarada po akciji	306		
	Razrijeđena zarada po akciji	307		
	Prosječan broj zaposlenih po osnovu časova rada	308	165	162
	Prosječan broj zaposlenih po osnovu stanja na kraju mjeseca	309	165	162
	A. NETO DOBITAK ILI NETO GUBITAK PERIODA (299 ili 300)	400	117.862	19.399
	I DOBICI UTVRĐENI DIREKTNO U KAPITALU (402 do 407)	401		
	1. Dobici po osnovu smanjenja revalorizacionih rezervi na stalnim sredstvima, osim HOV raspoloživih za prodaju	402		
	2. Dobici po osnovu promjene fer vrijednosti HOV raspoloživih za prodaju	403		
	3. Dobici po osnovu prevođenja finansijskih izvještaja inostranog poslovanja	404		
	4. Aktuarski dobici od planova definisanih primanja	405		
	5. Efektivni dio dobitaka po osnovu zaštite od rizika gotovinskih tokova	406		
	6. Ostali dobici utvrđeni direktno u kapitalu	407		
	II GUBICI UTVRĐENI DIREKTNO U KAPITALU (409 do 413)	408		
	1. Gubici po osnovu promjene fer vrijednosti HOV raspoloživih za prodaju	409		
	2. Gubici po osnovu prevođenja finansijskih izvještaja inostranog poslovanja	410		
	3. Aktuarski gubici od planova definisanih primanja	411		
	4. Efektivni dio gubitaka po osnovu zaštite od rizika gotovinskih tokova	412		
	5. Ostali gubici utvrđeni direktno u kapitalu	413		
	B. OSTALI DOBICI ILI GUBICI U PERIODU (401 – 408) ili (408 – 401)	414		
	V. POREZ NA DOBITAK KOJI SE ODNOSI NA OSTALE DOBITKE I GUBITKE	415		

Naziv obveznika: AD "VODOVOD I KOMUNALIJE" Zvornik
Maticni broj: 01047361
JIB: 4400248750009
Šifra djelatnosti: 3600
Sjedište: Karakaj br.146/A

Žiro racuni kod poslovnih banaka:
562-009-00002480-83 (G)
551-028-00007184-46 (R)
555-006-00000732-50 (R)
554-012-00000021-64 (R)

Bilans uspjeha

na dan 31.12.2021

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
	G. NETO REZULTAT PO OSNOVU OSTALIH DOBITAKA I GUBITAKA U PERIODU (414 ± 415)	416		
	D. UKUPAN NETO REZULTAT U OBRAČUNSKOM PERIODU - I UKUPAN NETO DOBITAK U OBRAČUNSKOM PERIODU (400±416)	417	117 862	19 399
	II UKUPAN NETO GUBITAK U OBRAČUNSKOM PERIODU (400±416)	418		

Lice sa licencom _____

Lice ovlašteno za zastupanje _____

Naziv obveznika: AD "VODOVOD I KOMUNALIJE" Zvornik
Matični broj: 01047361
JIB: 4400248750009
Šifra djelatnosti: 3600
Sjedište: Karakaj br.146/A

Žiro računi kod poslovnih banaka:
562-009-00002480-83 (G)
551-028-00007184-46 (R)
555-006-00000732-50 (R)
554-012-00000021-64 (R)

28-02-2022

Tokovi gotovine

na dan 31.12.2021

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
	A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI - I Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (502 do 504)	501	5.317.624	5.044.550
	1. Prilivi od kupaca i primljeni avansi	502	5.311.564	4.962.589
	2. Prilivi od premija, subvencija, dotacija i sl.	503		70.000
	3. Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti	504	6.060	11.961
	II Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (506 do 510)	505	5.329.708	5.007.560
	1. Odlivi po osnovu isplata dobavljačima i dati avansi	506	1.955.550	1.885.839
	2. Odlivi po osnovu isplata zarada, naknada zarada i ostalih ličnih rashoda	507	2.546.095	2.367.979
	3. Odlivi po osnovu plaćenih kamata	508		
	4. Odlivi po osnovu poreza na dobit	509	5.392	4.385
	5. Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti	510	822.671	749.357
	III Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (501 – 505)	511		36.990
	IV Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (505 – 501)	512	12.084	
	B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA - I Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (514 do 519)	513		
	1. Prilivi po osnovu kratkoročnih finansijskih plasmana	514		
	2. Prilivi po osnovu prodaje akcija i udjela	515		
	3. Prilivi po osnovu prodaje nematerijalnih sredstava, nekretnina, postrojenja, opreme, investicionih nekretnina i bioloških sredstava	516		
	4. Prilivi po osnovu kamata	517		
	5. Prilivi od dividendi i učešća u dobitku	518		
	6. Prilivi po osnovu ostalih dugoročnih finansijskih plasmana	519		
	II Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (521 do 524)	520		
	1. Odlivi po osnovu kratkoročnih finansijskih plasmana	521		
	2. Odlivi po osnovu kupovine akcija i udjela	522		
	3. Odlivi po osnovu kupovine nematerijalnih sredstava, nekretnina, postrojenja, opreme, investicionih nekretnina i bioloških sredstava	523		
	4. Odlivi po osnovu ostalih dugoročnih finansijskih plasmana	524		
	III Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (513 – 520)	525		
	IV Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (520 – 513)	526		
	V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA - I Priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (528 do 531)	527		
	1. Prilivi po osnovu povećanja osnovnog kapitala	528		
	2. Prilivi po osnovu dugoročnih kredita	529		
	3. Prilivi po osnovu kratkoročnih kredita	530		
	4. Prilivi po osnovu ostalih dugoročnih i kratkoročnih obaveza	531		
	II Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (533 do 538)	532		
	1. Odlivi po osnovu otkupa sopstvenih akcija i udjela	533		
	2. Odlivi po osnovu dugoročnih kredita	534		
	3. Odlivi po osnovu kratkoročnih kredita	535		
	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 aktivnost finansiranja (527 – 532)	539		
	IV Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (532 – 527)	540		
	G. UKUPNI PRILIVI GOTOVINE (501 + 513 + 527)	541	5.317.624	5.044.550
	D. UKUPNI ODLIVI GOTOVINE (505 + 520 + 532)	542	5.329.708	5.007.560
	Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (541 – 542)	543		36.990

Naziv obveznika: AD "VODOVOD I KOMUNALIJE" Zvornik
Maticni broj: 01047361
JIB: 4400248750009
Šifra djelatnosti: 3600
Sjedište: Karakaj br.146/A

Žiro racuni kod poslovnih banaka:
562-009-00002480-83 (G)
551-028-00007184-46 (R)
555-006-00000732-50 (R)
554-012-00000021-64 (R)

Tokovi gotovine

na dan 31.12.2021

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
	E. NETO ODLIV GOTOVINE (542 – 541)	544	12.084	
	Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	545	136.512	99.522
	Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	546		
	I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	547		
	J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (545 + 543 – 544 + 546 – 547)	548	124.428	136.512

Lice sa licencom: _____

Lice ovlašteno za zastupanje: _____

Naziv obveznika: AD "VODOVOD I KOMUNALIJE" Zvornik
Maticni broj: 01047361
JIB: 4400248750009
Šifra djelatnosti: 3600
Sjedište: Karakaj br.146/A

28-02-2022

Žiro racuni kod poslovnih banaka:
562-009-00002480-83 (G)
551-028-00007184-46 (R)
555-006-00000732-50 (R)
554-012-00000021-64 (R)

Izvještaj o promenama u kapitalu

na dan 31.12.2021

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Akcijski kapital i udjeli u društvo sa ograničenom odgovornošću	Revalorizacione rezerve (MRS 16 MRS 21 i MRS 38)	Nerealizovani dobici/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
	1. Stanje na dan 01. 01. 20_____. godine	901	315.265	2.118.641		83.204	522.191	3.039.301		3.039.301
	2. Efekti promjena u računov. politikama	902								
	3. Efekti ispravke grešaka	903								
	Ponovo iskazano stanje na dan 01. 01. 20___. godine (901 ± 902 ± 903)	904	315.265	2.118.641		83.204	522.191	3.039.301		3.039.301
	4. Efekti revalorizacije materijalnih i nematerijalnih sredstava	905								
	5. Nerealizovani dobici/gubici po osnovu finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	906								
	6. Kursne razlike nastale po osnovu preračuna finansijskih izvještaja u drugu funkcionalnu valutu	907								
	7. Neto dobitak/gubitak perioda iskazan u Bilansu uspjeha	908					19.399	19.399		19.399
	8. Neto dobici/gubici perioda priznati direktno u kapitalu	909								
	9. Objavljene dividende i drugi vidovi raspodjele dobitka i pokriće gubitka	910								
	10. Emisija akcijskog kapitala i drugi vidovi povećanja ili smanjenje osnovnog kapitala	911								
	11. Stanje na dan 31. 12. 20___ godine / 01. 01. 20__. Godine (904 ± 905 ± 906 ± 907 ± 908 ± 909 - 910 + 911)	912	315.265	2.118.641		83.204	541.590	3.058.700		3.058.700
	12. Efekti promjena u računov. politikama	913								
	13. Efekti ispravke grešaka	914								
	14. Ponovo iskazano stanje na dan 01. 01. 20___ godine (912 ± 913 ± 914)	915	315.265	2.118.641		83.204	541.590	3.058.700		3.058.700

Naziv obveznika: AD "VODOVOD I KOMUNALIJE" Zvornik
Matični broj: 01047361
JIB: 4400248750009
Šifra djelatnosti: 3600
Sjedište: Karakaj br.146/A

Žiro računi kod poslovnih banaka:
562-009-00002480-83 (G)
551-028-00007184-46 (R)
555-006-00000732-50 (R)
554-012-00000021-64 (R)

Izvještaj o promenama u kapitalu

na dan 31.12.2021

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Akcijski kapital i udjeli u društvo sa ograničenom odgovornošću	Revalorizacione rezerve (MRS 16 MRS 21 i MRS 38)	Nerealizovani dobici/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
	15. Efekti revalorizacije materijalnih i nematerijalnih sredstava	916								
	16. Nerealizovani dobici/gubici po osnovu finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	917								
	17. Kursne razlike nastale po osnovu preračuna finansijskih izvještaja u drugu funkcionalnu valutu	918								
	18. Neto dobitak/gubitak perioda iskazan u Bilansu uspjeha	919					117.862	117.862		117.862
	19. Neto dobici/gubici perioda priznati direktno u kapitalu	920								
	20. Objavljene dividende i drugi vidovi raspodjele dobitka i pokriće gubitka	921								
	21. Emisija akcijskog kapitala i drugi vidovi povećanja ili smanjenje osnovnog kapitala	922								
	22. Stanje na dan _____ 20__ Godine (915 ± 916 ± 917 ± 918 ± 919 ± 920 - 921 + 922)	923	315.265	2.118.641		83.204	659.452	3.176.562		3.176.562

Lice sa licencom _____

Lice ovlašteno za zastupanje _____

*Napomena: Finansijski izvještaj je urađen korišćenjem APIF-ove aplikacija FIA i zadovoljava propisanu formalno-pravnu, računsku i logičku kontrolu

Naziv obveznika: AD "VODOVOD I KOMUNALIJE" Zvornik
Matični broj: 01047361
JIB: 4400248750009
Šifra djelatnosti: 3600
Sjedište: Karakaj br 146/A

Žiro računi kod poslovnih banaka:
562-009-00002480-83 (G)
551-028-00007184-46 (R)
555-006-00000732-50 (R)
554-012-00000021-64 (R)

28-02-2022

Ankes1-dodatni računovodstveni izvještaj

na dan 31.12.2021

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
10	Ulaganja u istraživanje i razvoj (dugovni promet bez početnog stanja)	601		
201 i dio 200	Kupci iz Republike Srpske i kupci – povezana pravna lica iz Republike Srpske (dugovni promet bez početnog stanja)	602	5.301.964	5.481.064
202 i dio 200	Kupci iz Federacije BiH i kupci – povezana pravna lica iz FBiH (dugovni promet bez početnog stanja)	603		
203 i dio 200	Kupci iz Brčko Distrikta BiH i kupci – povezana pravna lica iz Brčko Distrikta BiH (dugovni promet bez početnog stanja)	604		
432 i dio 431	Dobavljači iz Republike Srpske i dobavljači povezana pravna lica iz Republike Srpske (potražni promet bez početnog stanja)	605	1.436.557	1.357.491
433 i dio 431	Dobavljači iz Federacije BiH i dobavljači povezana pravna lica iz FBiH (potražni promet bez početnog stanja)	606	37.404	13.713
434 i dio 431	Dobavljači iz Brčko Distrikta BiH i dobavljači povezana pravna lica iz Brčko Distrikta BiH (potražni promet bez početnog stanja)	607		
601 i dio 600	Prihodi od prodaje robe u Republici Srpskoj i prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima u Republici Srpskoj	608		
602 i dio 600	Prihodi od prodaje robe u Federaciji BiH i prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima u FBiH	609		
603 i dio 600	Prihodi od prodaje robe u Brčko Distriktu BiH i prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima u Brčko Distriktu BiH	610		
dio 61	Prihodi od prodaje proizvoda	611		
dio 61	Prihodi od prodaje usluga	612		
611 i dio 610	Prihodi od prodaje učinaka u Republici Srpskoj i prihodi od prodaje učinaka povezanim pravnim licima u Republici Srpskoj	613	378.648	370.438
612 i dio 610	Prihodi od prodaje učinaka u Federaciji BiH i prihodi od prodaje učinaka povezanim pravnim licima u FBiH	614		
613 i dio 610	Prihodi od prodaje učinaka u Brčko Distriktu BiH i prihodi od prodaje učinaka povezanim pravnim licima u Brčko Distriktu BiH	615		
dio 611	Prihodi od prodaje usluga u Republici Srpskoj	616	3.957.393	370.438
dio 612	Prihodi od prodaje usluga u Federaciji BiH	617		
dio 613	Prihodi od prodaje usluga u Brčko Distriktu BiH	618		
65	OSTALI POSLOVNI PRIHODI (620 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628)	619	28.356	84.919
650	a) Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, podsticaja i slično	620		1.830
dio 650	Od toga: prihodi po osnovu subvencija na proizvode (subvencije koje se mogu prikazati po jedinici proizvoda, na primjer, vozna karta, brašno, hljeb, mlijeko i dr.)	621		
dio 650	Prihodi po osnovu subvencija na proizvodnju[1]) (na zapošljavanje, platu, kamatnu stopu, za smanjenje zagađenja i dr.)	622		
651	b) Prihod od zakupnina	623		
652	v) Prihod od donacija	624		70.000
653	g) Prihod od članarina	625		
654	d) Prihod od tantijema i licencnih prava	626		
655	đ) Prihod iz namjenskih izvora finansiranja (iz budžeta, fondova i dr.)	627	28.356	13.089
659	e) Ostali poslovni prihodi po drugim osnovama	628		
66 + 67	FINANSIJSKI I OSTALI PRIHODI	629	305.856	296.508
dio 660	Od toga: prihodi od učešća u dobiti (dividendi)	630		
dio 670	Dobici po osnovu prodaje nekretnina, postrojenja i opreme	631		
678	Prihodi po osnovu ugovorene zaštite od rizika koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u okviru revalorizacionih rezervi	632		
51	TROŠKOVI MATERIJALA	633	795.832	674.410
513	Od toga: troškovi goriva i energije	634	453.510	406.855
52	TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALIH LIČNIH RASHODA	635	2.850.533	2.659.968
522+523	Troškovi bruto naknada članovima upravnog, nadzornog, odbora za reviziju i dr.	636	57.249	54.562
525	Troškovi zaposlenih na službenom putu	637	3.625	2.239

Naziv obveznika: AD "VODOVOD I KOMUNALIJE" Zvornik
Matični broj: 01047361
JIB: 4400248750009
Šifra djelatnosti: 3600
Sjedište: Karakaj br.146/A

Žiro računi kod poslovnih banaka:
562-009-00002480-83 (G)
551-028-00007184-46 (R)
555-006-00000732-50 (R)
554-012-00000021-64 (R)

Ankes1-dodatni računovodstveni izvještaj

na dan 31.12.2021

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
dio 525	Od toga: dnevnice	638	661	382
53	TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA (640 + 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646 + 647)	639	442.308	462.864
530	a) Troškovi usluga na izradi učinaka	640		
531	b) Troškovi transpotnih usluga	641	32.002	32.907
dio 532	v) Troškovi za usluge tekućeg održavanja osnovnih sredstava	642	41.438	87.018
dio 532	g) Troškovi za usluge investicionog održavanja osnovnih sredstava	643		
533	d) Troškovi zakupa	644	1.878	1.334
534 + 535	đ) Troškovi sajmova, reklame i propagande	645		300
536 + 537	e) Troškovi istraživanja i razvoja koji se ne kapitalizuju	646		
539	ž) Troškovi ostalih usluga	647	366.990	341.305
dio 539	Od toga: bruto iznosi naknada po ugovorima sa fizičkim licima van radnog odnosa	648		
55	NEMATERIJALNI TROŠKOVI (650 + 653 + 654 + 655 + 656 + 657 + 658 + 659)	649	141.000	146.069
550	a) Troškovi neproizvodnih usluga	650	33.042	33.019
dio 550	Od toga: troškovi stručnog obrazovanja i usavršavanja zaposlenih	651	1.699	
dio 550	Od toga: bruto iznosi naknada po ugovorima sa fizičkim licima van radnog odnosa	652		
551	b) Troškovi reprezentacije	653	7.971	5.392
552	v) Troškovi premije osiguranja	654	31.358	30.905
553	g) Troškovi platnog prometa	655	7.651	7.830
554	d) Troškovi članarina	656	3.521	5.582
dio 555	đ) Troškovi poreza na proizvode, carine, boravišne takse, porez na igre na sreću i sl.	657		
dio 555	e) Troškovi poreza na proizvodnju2) na imovinu, na zemljište, za korišćenje voda i šuma, za protivpožarnu zaštitu i sl.	658	20.323	10.431
559	ž) Ostali nematerijalni troškovi	659	37.134	52.910
	OBAVEZE I POTRAŽIVANJA	660		950.776
47, osim 479	Obračunati (fakturisani) porez na dodatu vrijednost (kumulativan promet konta)	661	751.641	677.085
27, osim 279	Ulazni porez na dodatu vrijednost (kumulativan promet konta)	662	226.263	219.683
479	Obaveze za PDV po osnovu razlike između obračunatog i akontacionog PDV-a (saldo konta)	663	37.680	52.327
279	Potraživanja po osnovu razlike između akontacionog i obračunatog PDV-a (saldo konta)	664		
271	PDV plaćen pri uvozu (kumulativan promet konta)	665		1.681
484	Obaveze za PDV plaćen pri uvozu (kumulativan promet konta)	666		
480	Obaveze za akcize (kumulativan promet konta)	667		
nema konta	Prihodi ostvareni na bazi podugovaranja	668		
nema konta	Plaćanja podugovaračima za rad, isporučene proizvode i usluge	669		
nema konta	Ukupan broj odrađenih časova rada (efektivni časovi rada bez bolovanja, godišnjih odmora, državnih praznika i sl.)	670		

Lice sa licencom: _____

Lice ovlašteno za zastupanje: _____

РЕПУБЛИКА СРПСКА
ЈАВНА УСТАНОВА "ВОДЕ СРПСКЕ"

Образац: ПВН-3

28-02-2022

ОБВЕЗНИК

Матични број: 1047361 Назив: ЈУ „Воде Српске" Испостава Зворник

Порески број: 4400248750009

Сједиште: 119 - Зворник - - Шифра слива

Шифра општине / Назив општине / Шифра нас. мјеста / Назив насељеног мјеста

Дјелатност: 36.00 Комунална Број запослених: 165

Шифра / Назив дјелатности

Адреса:

ПТТ-Мјесто: 75400 - Зворник

Улица и број: Карађорђа 146/А

Телефон/фах: 056/211-154 / 212-020

e-mail:

веб адреса:

Остали подаци за радње:

Врста радње: Шифра / Назив радње

ЈМБГ власника:

Презиме име вл.:

Напомена:

ИЗВЈЕШТАЈ
О ОБРАЧУНУ БРОЈА ЕКВИВАЛЕНТНИХ СТАНОВНИКА

За период: од 01.01.2021 **до** 31.12.2021

Шифра [Ш-11]	Назив категорије обвезника водне накнаде [Ш-11]	Врста прихода [Ш-11]

Шифра врсте загађивача [Ш-19]	Јединица мјере [Ш-19]	φ - Коефицијент загађивања [Ш-19]	Мјесечна количина	Број мјесеци	Периодични ЕБС [3x4x5]	Примједба
1	2	3	4	5	6	7
1001	m³	0,02	119.780	12	28.747,20	
1002	запослени	0,50	165	12	990,00	
				Укупно ЕБС-а:	29.737,20	

БРОЈ: ДАТУМ: 28.2.2022. М.П. - обвезника

Име, презиме и потпис овлашћеног лица

РЕПУБЛИКА СРПСКА
ЈАВНА УСТАНОВА "ВОДЕ СРПСКЕ"

Образац: ПВН-2

ОБВЕЗНИК

Матични број: 1047361 Порески број: 4400243750005 Назив: ЈП "Водовод и комуналије" Зворник

Сједиште: 119 - Зворник
Шифра општине Назив општине Шифра нас. мјеста Назив насељеног мјеста

Шифра слива:

Адреса:
ПТТ-Мјесто: 75400 - Зворник
Улица и број: Карађорђева 166/А
Телефон/фах: 056/211-154 / 212-020
e-mail:
веб адреса:

Дјелатност:
Шифра: 36.00
Назив: комуналија
Број запослених: 165

Остали подаци за радње:
Врста радње: Шифра Назив радње
ЈМБГ власника:
Презиме име вл.:
Напомена:

ИЗВЈЕШТАЈ

О КОЛИЧИНАМА ПРОИЗВЕДЕНОГ, УЗЕТОГ, ИСПОРУЧЕНОГ, ИСКОРИШЋЕНОГ, ИСПУШТЕНОГ ИЛИ ДЕПОНОВАНОГ РЕСУРСА И ПЛАЋЕНИМ НАКНАДАМА

1	Категорија обвезника ПВН-а	Ш-11	7 2 2 4 4 2	7 2 2 4 4 7				
2	Редни број ПВН-а у оквиру категорије							
3	Датум обрачуна/очитавања [дд.мм.гг]							
4	За период	Од [дд.мм.гг]	0 1 0 1 2 0	0 1 0 1 2 0				
5		До [дд.мм.гг]	3 1 1 2 2 0	3 1 1 2 2 0				
6	Регистарски број бројила							
7	Стање бројила	Очитање бројила						
8		Претходно стање бројила						
9	Периодична количина ресурса за обрачун (7-8)		1.437.360	29.737,20				
10	Јединица мјере		м3	ЕЕС				
11	Јединична цијена (Одлука Владе - Сл. гл. РС) [КМ]		0,005	2,00				
12	Периодични износ накнаде за уплату (9 x 11) [КМ]		7.186,80	59.474,40				
13	НАПОМЕНА:							

БРОЈ: ДАТУМ: 28.2.2022.

М.П. - обвезника

Име, презиме и потпис овлашћеног лица

28-02-2022

AKCIONARSKO DRUŠTVO
„VODOVOD I KOMUNALIJE“
Z V O R N I K

Matični broj: 1047361
Šifra djelatnosti:36.00
JIB:4400248750009
IB:400248750009
35% akcijskog kapitala
65% državnog kapitala

NOTE – ZABILJEŠKE UZ FINANSIJSKI IZVJEŠTAJ

U skladu sa MRS-1 Predstavljanje-prezentacija finansijskih izvještaja, godišnji finansijski izvještaj obuhvata i napomene (note-zabilješke) uz finansijske izvještaje u okviru koje se korisnicima daju informacije o usvojenim i korišćenim računovodstvenim politikama, informacije kojima se dokazuju objavljena salda i pozicije u bilansima Društva.
Note su kreirane tako da korisnicima finansijskih izvještaja Društva pomognu u boljem razumijevanju njegovog poslovanja, postignutim nivoima efikasnosti i efektivnosti, kao i lakšem upoređivanju sa izvještajima drugih pravnih lica u grani ili privredi kao cjelini.

Note uz finansijske izvještaje najčešće sadrže:

- osnovne informacije o preduzeću,
- pojedinačne note kojima se dokazuju stavke prikazane u bilansu uspjeha, bilansu stanja, bilansu tokova gotovine i izvještaju o promjenama u kapitalu, prema redoslijedu kojim su stavke prikazane u tim obrascima.

U periodu od osnivanja, u skladu u ukazanim potrebama i novonastalim privrednim, društvenim i ekonomskim kretanjima, AD „VODOVOD I KOMUNALIJE“ Zvornik imao je niz transformacija prilagođavajući pravnu, statusnu i organizacionu strukturu sistemskim promjenama.

Početak aktivnosti AD „VODOVOD I KOMUNALIJE“ Zvornik vezan je za 1974. godinu kada je na osnovu Odluke o spajanju Komunalnog građevinskog zanatskog preduzeća „Mladost“ Zvornik od 15. novembra 1974. godine, i Odluke o spajanju Organizacije za stanovanje, projektovanje i prostorno uređenje „Stanoinvest“ Zvornik od 24. decembra 1974. godine, nastala Radna organizacija za komunalno građevinsku djelatnost „25 Novembar“ sa p.o. Zvornik, sa sjedištem u Ulici Filipa Kljajića broj 56.

U periodu od osnivanja, u skladu sa ukazanim potrebama i novonastalim privrednim, društvenim i ekonomskim kretanjima, AD „VODOVOD I KOMUNALIJE“ Zvornik imao je niz transformacija prilagođavajući pravnu i organizacionu strukturu sistemskim promjenama.

Osnovna djelatnost Društva je distribucija vode, sakupljanje i odvoz smeća (36.00). Struktura kapitala je sljedeća :

- državni kapital 65%
- akcijski kapital 35%

2. ORGANIZACIJA DRUŠTVA

Društvo je organizovano u skladu sa Zakonom i Statutom Društva. Prema Statutu Organi Društva su :

- Skupština akcionara
- Nadzorni odbor
- Uprava

a osnovnu djelatnost obavlja kroz radne jedinice:

1. Radna jedinica komunalna djelatnost,
2. Radna jedinica vodovod i kanalizacija.
3. Radna jedinica administrativnih, pravnih i računovodstveno - knjigovodstvenih i finansijskih poslova koja ima :
   - službu administrativno - pravnih poslova,
   - službu računovodstveno - knjigovodstvenih i finansjiskih poslova,
   - komercijalnu službu.

3. KVALIFIKACIONA STRUKTURA ZAPOSLENIH

R.B.	Godina	VSS	VŠS	SSS	KV	VK	NK	Ukupno
1.	2021	23	2	32	46	3	59	165
2.	2020	21	2	29	46	4	60	162

NOTA - 1

Strukturu ukupnih sredstava Društva čine:

Struktura sredstava	31.12.2020.	31.12.2021.	% 2021/2020
Stalna sredstva KM	1.727.777	1.669.256	0,97
Tekuća sredstva KM	2.961.273	3.021.123	1,02
UKUPNO KM	**4.689.050**	**4.690.379**	**1,00**

Učešće stalnih u ukupnim sredstvima iznose 37%, a tekućih 62% za 2020 godinu a za 2021 godinu učešće stalnih sredstava u ukupnim sredstvima iznosi 36 % a tekućih 0,64%.

NOTA – 2

Strukturu stalnih materijalnih sredstava čine:

Struktura sredstva	31.12.2020.	31.12.2021.	% 2021/2020
Građevinski objek.KM	784.077	699.990	0,89
Gradj. objekti-stan	-	11.468	-
Gradj.ob.u pripremi	-	47.916	-
Oprema KM	390.865	357.047	0,91
Zemljište KM	552.835	552.835	1,00
UKUPNO KM	**1.727.777**	**1.669.256**	**0,89**

NOTA - 3

Struktura tekućih sredstava prikazana je u narednoj tabeli:

Struktura sredstva	31.12.2020.	31.12.2021.	% 2021/2020
Zalihe	164.025	179.613	1,10
Zalihe robe	88	-	-
UKUPNO	**164.113**	**179.613**	**1,09**

Zalihe materijala,rezervnih dijelova, alata i inventara,auto guma priznaju se po trošku nabavke. Materijal za vodovod , nafta, mazivo,rezerv. dj. za teretna vozila , alat i inventar ulaz robe je bez PDV,kuhinja, benzin za putničko vozila,rezerv. djelovi zaputničko vozila sa PDV.

NOTA - 4

Kratkoročna potraživanja iskazana su u iznosu od 4.212.499 KM bruto, 1.490.024 KM ispravka vrijednosti, 2.722.475 KM neto.

Struktura potraživanja po pojedinim korisnicima

R.br.	Potraživanja po pojedinim korisnicima	Saldo 2020 KM	Saldo 2021 KM	% 2021/2020
1.	Kupci - pravna lica i lokali	659.593	653.280	0,99
2.	Kupci-povezana pravna lica	697.889	686.751	0,98
3.	Kupci-povezana pravna lica - kamate	174.701	174.701	1,00
4.	Kupci-pravna lica i lokali- reprogram	72.212	75.696	1,05
5.	Kupci-reprogram tuženi	43.467	52.350	1,20
6.	Kupci-gradjani	1.547.731	1.601.375	1,03
7.	Kupci-pijaca	4.946	4.347	0,88
8.	Kupci-priključak prigradska naselja	204.981	214.970	1,05
9.	Kupci- groblje	19.537	23.073	1,18
10.	Kupci-tuženi	718.417	706.295	0,98
11.	Potraživanja od fonda	4.404	12.669	2,88
12.	Druga potrazivanja(visepl. Porez na dobit)	5.392	5.392	1,00
13.	Unaprijed plaćeni troškovi-zakup zemlj.		1.600	
	Ukupno	**4.153.270**	**4.212.499**	**1,01**
	Ispravka vred. pot.od kupaca	**1.507.515**	**1.490.024**	**0,99**
	Sado	**2.645.755**	**2.722.475**	**1,03**

R.B.	Starosna struktura potraživanja od kupaca	do 3 mjeseca	do 6 mjeseci	do 9	do 12 mjeseci	preko godinu	ukupan dug
1	KUPCI U ZEMLJI	203.469,28	75.907,85	42.299,23	13.023,48	318.503,12	653.202,96
2	KUPCI U ZEMLJI REPROGRAM		5.096,00	1.204,53	10.923,39	58.472,38	75.696,30
3	KUPCI UZEMLJI PIJACA	2.932,46	261,66	175,83		977,04	4.346,99
4	KUPCI U ZEMLJI REZ.GROBLJA	/	/	/	/	1.391,82	1.391,82
5	KUPCI U ZEMLJI TROŠ.SAHRANE	/	60,00	140,00	/	450,00	650,00
6	KUPCI U ZEMLJI BET. GROBNICE	1.300,04	1.445,01	1.295,03	212,51	15.278,18	19.530,77
7	KUPCI U ZEMLJI ODRŽ. GR. MJ.	120,01	40,00	120,01	20,00	630,00	930,02
8	KUPCI U ZEMLJI ZAKUP GR.MJ.	/	60,00	140,00	/	370,00	570,00
9	KUPCI U ZEMLJI ČELOPEK	681,28	1.726,31	1.605,05	292,54	7.536,76	11.841,94
10	KUPCI U ZEMLJI ULICE	585,01	637,52	825,01	40,01	/	2.087,55

11	KUPCI U ZEMLJI EKONOMIJA	/	705,02	0,01	/	2.937,28	3.642,31
12	KUPCI U ZEMLJI JARDAN	585,01	/	40,01	1.847,50	2.841,09	5.313,61
13	KUPCI U ZEMLJI KOZLUK	/	/	/	/	180,03	180,03
14	KUPCI U ZEMLJI PAĐINE	85,01	/	130,02	200,01	1.213,06	1.628,10
15	KUPCI U ZEMLJI SKOČIĆ	/	411,27	915,03	152,51	3.032,55	4.511,36
16	KUPCI U ZEMLJI TRNOVICA	/	/	/	731,25	2.451,39	3.182,64
17	KUPCI U ZEMLJI JASENICA	/	1.270,03	585,01	/	5.151,61	7.006,65
18	KUPCI U ZEMLJI KISELJAK	/	585,00	/	/	4.237,56	4.822,56
19	KUPCI U ZEMLJI ROĆEVIĆ	1.170,02	1.510,05	1.778,83	422,51	6.076,13	10.957,54
20	KUPCI U ZEMLJI ŠEPAK	/	/	/	/	4.299,28	4.299,28
21	KUPCI U ZEMLJI LOKANJ	9.385,71	20.945,72	385,00	/	3.675,03	34.391,46
22	KUPCI U ZEMLJI PILICA	32,50	8.943,48	1.170,04	1.151,27	6.834,11	18.131,40
23	KUPCI U ZEMLJI ZVORNIK	5.275,17	1.286,02	785,64	35.774,26	4.917,18	48.038,27
24	KUPCI U ZEM.VIKEND.JOŠANICA	/	/	/	60,01	1.216,30	1.276,31
25	KUPCI U ZEMLJI KARAKAJ	/	1.962,01	/	285,02	1.569,07	3.816,10
26	KUPCI U ZEMLJI GLUMINA	/	/	/	390,01	135,01	525,02
27	KUPCI U ZEMLJI ĐEVANJE	/	/	/	/	533,78	533,78
28	KUPCI U ZEMLJI TRŠIĆ	/	460,04	50,01	536,26	12.010,34	13.056,65
29	KUPCI U ZEMLJI DRINJAČA	/	292,51	/	/	/	292,51
30	KUPCI U ZEMLJI CER	618,44	627,52	1.063,78	485,00	3.245,78	6.040,52
31	KUPCI U ZEMLJI TABANCI	96,00	1.648,50	471,00	186,26	10.765,53	13.167,29
32	KUPCI U ZEMLJI NOVO SELO	/	/	/	/	297,51	297,51
33	KUPCI U ZEMLJI GRBAVCI	423,74	-822,50	497,50	2.135,10	6.451,13	8.684,97
34	KUPCI U ZEMLJI PETKOVCI	/	/	/	/	260,04	260,04
35	KUPCI U ZEMLJI ŠETIĆI	/	/	/	/	200,04	200,02
36	KUPCI U ZEMLJI ORAOVAC	/	/	/	/	1.308,77	1.308,77
37	KUPCI U ZEMLJI ZELINJE	/	/	1.901,30	2.921,65	/	4.822,95
38	KUPCI U ZEMLJI ŠĆEMLIJA	47,51	606,28	/	/	/	653,79
39	SUMNJIVA I SPORNA POTRAŽ.	222,50	16.758,51	10.079,10	5.380,66	679.234,40	706.294,51
40	REPROGRAM KUPCI TUŽENI	/	1.999,38	128,60	24.268,01	25.954,15	52.350,14
41	KUPCI U ZEMLJI GRAĐANI	426.461,00	130.195,00	109.415,00	83.853,00	851.450,00	1.601.374,91
	UKUPNO	**653.490,69**	**274.618,19**	**177.200,57**	**185.232,21**	**2.045.907,42**	**3.331.309,35**

Konfirmacija salda po osnovu potraživanja vršena je na dan 31.10.2021 godine.

NOTA – 5

Gotovinu i gotovinske ekvivalente čine gotovina na žiro računima kod poslovnih banaka. Na datum bilansa u blagajni Društva nije bilo novčanih sredstava.

Gotovina u konvertibilnim markama u blagajni

Blagajna zaključena sa rednim brojem **4372**

Saldo blagajne	0
Zatečeno stanje u blagajni	0
Knjigovodstveno stanje	0
Višak	0
Manjak	0

Stanje na transakcionim računima kod poslovnih banaka na dan 31.12.2021 godine

R.br.	Naziv		Br. izv.	Stanje na izvodu KM 2020	Br. Izv.	Stanje na izvodu KM 2021
1.	NLB Razvojna banka	562-009-00002480-83	296	30.371,40	305	33.297,83
2.	Addiko banka	552-020-00010246-64	299	6.418,00	305	6.830,93
3.	Nova banka	555-006-00000732-50	310	49.107,80	309	45.821,68
4.	Unicredit banka	551-028-00007184-46	0	10.455,78	303	3.341,37
5.	Naša banka	554-012-00000021-61	275	17.132,63	300	10.274,74
6.	Komercijalna banka	571-100-00000215-53	296	16.231,07	305	9.361,02
7.	Raiffaisen banka	161-0000-125430032	242	6457,16	250	15.146,08
8.	Devizni račun CHF	508-410-1047361	12	337,83	12	353,93
9.	Devizni račun EUR		-	-	3	0
10.	Prelazni žiro-račun		0	0	0	0
	Ukupno			**136.511,67**		**124.427,58**

NOTA - 6

Strukturu izvora sredstava Društva čine:

Izvori sredstava u KM	31.12.2020 godine	31.12.2021 godine	% 2021/2020
Vlastiti izvori sredstava	3.060.877	3.176.562	1,04
Tuđi izvori sredstava	1.628.173	1.513.817	0,93
UKUPNO	**4.689.050**	**4.690.379**	**1,00**

NOTA - 7

Struktura ukupnog kapitala data je u slijedećem tabelarnom pregledu:

Pozicija	31.12.2020god	31.12.2021god	% 2021/2020
Osnovni kapital KM	315.265	315.265	1,00
Revalorizacione reserve KM	2.118.641	2.118.641	1,00
Zakonske reserve KM	83.204	83.204	1,00
Neraspor. dob. iz ran.god.KM	522.191	541.592	1,04
Nerasp. dob. iz tek. god.KM	21.576	117.862	5,46
UKUPNO KM	**3.060.877**	**3.176.564**	**1,04**

Osnovni kapital iznosi 315.265 KM, od toga akcijski kapital SO-e 204.942 KM, akcionari 110.323 KM za koje je uspostavljena pojedinačna analitika: Novaković Vaso 40.551 KM, Marković Obren 30.867 KM,VT Kompred 22.069 KM, Aleksić Novica 15.764 KM, Stanojević Vukana 341 KM, Jakšić Stana 308 KM,
Lukajić Alen 211 KM i Stojanović Branka 212 KM.

NOTA - 8

Obaveze i rezervisanja

R.br.	Naziv obaveze	31.12.2020 godine	31.12.2021 godine	% 2021/2020
1.	Ostala dugoročna rezervisanja	153.895	147.764	0,96
2.	Dobavljači u zemlji	595.759	646.166	1,08
3.	Dobavljači u zemlji - reprogram	152.556	113.670	0,75
4.	Dobavljači u zemlji – reprogram tužbe	107.884	-	
5.	Dobavljači federacije	1.688	787	0,47
6.	Dobavljači povezana pravna lica	977	1.581	1,62
7.	Obaveze za neto zarade	247.531	269.473	1,09
8.	Obaveze za porez na dohodak	6.953	3.311	0,48
9.	Obaveze za porez po ugovoru o djelu	270	276	1,02
10.	Obaveze za doprinose na zarade	125.172	77.542	0,62
11.	Obaveze za doprinose za pov.i priv.posl.	431	444	1,03
12.	Obaveze za doprinose - NO i odb.za reviz.	2.982	3.081	1,03
13.	Obaveze za porez članova NO i od.za reviz.	611	644	1,05
14.	Obaveze za PDV	52.229	37.680	0,72
15.	Naknada za korištenje šuma	1.693	1.745	1,03
16.	Naknada za ppz	726	748	1,03
17.	Obaveze za vodni doprinos 1	8.767	21.117	2,41
18.	Obaveze za vodni doprinos 1-reprogram	31.808	18.469	0,58
19.	Obaveze za vodni doprinos 2	44.469	97.963	2,20
20.	Obaveze za vodni doprinos 2-reprogram	84.940	52.060	0,61
21.	Primljeni avansi	9.250	8.547	0,92
22.	PDV po primljenim avansima	-	1.453	
23.	UKUPNO	**1.630.592**	**1.504.988**	**0,92**

NOTA - 9

Prihodi od izvršenih usluga priznaju se na obračunatoj osnovi po umanjenju poreza na PDV i vodnog doprinosa (vod1 i vod2).

Vrsta prihoda	31.12.2020 godine	31.12.2021 godine	% 2021/2020
Prihod od izvršenih usluga KM	4.046.483	4.373.397	1,08
Drugi poslovni prihod KM	296.528	305.882	1,03
UKUPNO KM	**4.343.011**	**4.679.279**	**1,08**

Prihod je ostvaren obavljanjem osnovne djelatnosti pravnim licima i domaćinstvima na području Grada Zvornik.

NOTA - 11

UTVRĐIVANJE PORESKE OSNOVICE

Poreska osnovica za poresku godinu je razlika između oporezivih prihoda i rashoda koji se odbijaju za tu poresku godinu. Oporezivi prihodi u cilju izračunavanja poreske osnovice uključuju ukupan prihod iskazan u bilansu uspeha u skladu s propisima kojima se uredjuje racunovodstvo i revizija,osim prihoda koji u skladu sa ovim zakonom imaju drugaciji tretman.
Rashodi koji se ne priznaju kod utvrđivanja poreske osnovice poreza na dobit povecavaju poresku osnovicu u iznosima kako su iskazani u bilansu uspeha.Prilikom utvrdjivanja poreske osnovice poreza na dodit ne priznaju se sledeci rashodi: kamate obracunate zbog neblagovremeno plaćenih obaveza u iznosu od 56.493 KM , novčane kazne u iznosu od 100 KM, rashodi prinudne naplate u iznosu od 353 KM, amortizacija 176.817 KM , rashodi reprezentacije u iznosu od 5.580 KM , rashodi po osnovu ispravke vrijednosti potraživanja u iznosu od 9.516 KM, što ukupno iznosi 248.859 KM. Smanjenje poreske osnovice iznosi 238.738 KM a odnosi se na amortizciju koja se priznaje u poreske svrhe u iznosu od 232.607 KM i prihod od ukidanja rezervisanja u iznosu od 6.131 KM. Razlika izmedju povecanja i smanjenja rashoda iznosi 10.121 KM i plus bruto dobitak 132.082 KM tako da je osnovica obracunatog poreza 142.203 KM.

Ukupni prihodi su 4.679.279 KM a rashodi 4.5447.197 KM dobitak prije oporezivanja 132.082 KM, porez na dobit iznosi 14.220,30 KM. Bruto dobitak je 132.082 KM, obračunati porez na dobit 14.220,30 KM, neto dobitak za period 01.01. do 31.12.2021 godine iznosi 117.862 KM.

NOTA – 12

Prilivi i odlivi

R.B.	Pozicija	31.12.2020 godine	31.12.2021 godine	% 21/20
I	***Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti***	**5.044.550**	**5.317.624**	1,05
1.	Prilivi od kupaca i primljeni avansi	4.962.589	5.311.564	1,07
2.	Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti	11.961		
3.	Prilivi od premija,subvencija,dotacija I sl.	70.000	6.060	0,09
II	***Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti***	**5.007.560**	**5.329.708**	1,06
1.	Odlivi po osnovu isplata dobavljačima i dati avansi	1.885.839	1.955.550	1,04
2.	Odlivi po osn.ispl.zarada, naknada zarada i ost. lič. rashoda	2.367.979	2.546.095	1,08
3.	Odlivi po osnovu poreza na dobit	4.385	5.392	1,23
4.	Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti	749.357	822.671	1,10
A	***UKUPNI PRILIVI GOTOVINE***	**5.044.550**	**5.317.624**	1,05
B	***UKUPNI ODLIVI GOTOVINE***	**5.007.560**	**5.329.708**	1,06
V	***NETO ODLIV GOTOVINE***		**12.084**	
G	***NETO PRILIV GOTOVINE***	**36.990**		
D	***GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUN. PERIODA***	**99.522**	**136.512**	1,37
E	***GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA***	**136.512**	**124.428**	**0,91**

Zvornik, 28.02.2022.godine

DIREKTOR

Služba računovodstva

Jovan Tomić dipl.ing.teh