

30.07.2019

4 2 2 7 2 4 7 5 4 0 0 0 7

Identifikacijski broj za izravne poreze

2 2 7 2 4 7 5 4 0 0 0 7

Identifikacijski broj za neizravne poreze

0 0 0 0 0

Šifra djelatnosti po KD BiH 2006

3 6 0 0

Šifra djelatnosti po KD BiH 2010

0 2 1

Šifra općine

**JAVNO KOMUNALNO PODUZEĆE ČAPLJINA
DOO**

(Naziv pravne osobe)

PROIZVODNJA I DISTRIBUCIJA VODE

(Djelatnost)

ČAPLJINA, DON ILIJE TOMASA 12

(Sjedište i adresa pravne osobe)

Transakcijski računi (naziv banke i broj računa)

UNICREDIT BANK

(Banka)

3 3 8 1 1 0 2 2 0 0 1 1 2 6 9 5

INTESA SANPAOLO BANK

(Banka)

1 5 4 4 6 0 2 0 0 6 0 6 1 0 5 7

FINANSIJSKO-FINANSIJSKO
INFORMATIČKA AGENCIJA
POSLOVNA JEDINICA MOSTAR
ISPOSTAVA ČAPLJINA

(Banka)

0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0

Za pravne osobe koje vode knjigovodstvo sukladno
kontnom okviru za gospodarska društva**BILANCA USPJEHA**

za period od 01.01.2019. do 30.06.2019. godine

- u KM

Grupa konta, konto	POZICIJA	Bilješka	Oznaka za AOP	IZNOS	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	I. DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA				
	POSLOVNI PRIHODI I RASHODI				
	Poslovni prihodi (202+206+210+211)	11.	201	1.563.199	1.376.353
60	1. Prihodi od prodaje robe (203 do 205)		202	651.552	657.269
600	a) Prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima	-	203	-	-
601	b) Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	1.1.1.	204	651.552	657.269
602	c) Prihodi od prodaje robe na stranom tržištu	-	205	-	-
61	2. Prihodi od prodaje učinaka (207 do 209)		206	624.943	690.796
610	a) Prihodi od prodaje učinaka povezanim pravnim licima	-	207	-	-
611	b) Prihodi od prodaje učinaka na domaćem tržištu	1.1.2.	208	624.943	690.796
612	c) Prihodi od prodaje učinaka na stranom tržištu	-	209	-	-
62	3. Prihodi od aktiviranja ili potrošnje robe i učinaka	-	210	-	-
65	4. Ostali poslovni prihodi	1.1.4.	211	286.704	28.288
	Poslovni rashodi (213+214+215+219+220+221+222-223+224)		212	2.198.824	1.374.431
50	1. Nabavna vrijednost prodate robe	-	213	-	-
51	2. Materijalni troškovi	1.2.3.	214	333.721	156.553
52	3. Troškovi plaća i ostalih ličnih primanja (216 do 218)		215	869.296	942.397
520, 521	a) Troškovi plaća i naknada plaća zaposlenima	1.2.1.	216	744.059	752.199
523, 524	b) Troškovi ostalih primanja, naknada i prava uposlenih	1.2.6.	217	102.641	185.175
527, 529	c) Troškovi naknada ostalim fizičkim licima	-	218	22.596	5.023
53	4. Troškovi proizvodnih usluga	1.2.5.	219	110.807	39.186
540 do 542	5. Amortizacija	1.2.2.	220	713.519	80.030
543 do 549	6. Troškovi rezervisanja	-	221	-	-
55	7. Nematerijalni troškovi	1.2.4.	222	171.481	156.265
poveć. 11 i 12, ili 595	Povećanje vrijednosti zaliha učinaka	-	223	-	-
smanj. 11 i 12, ili 596	Smanjenje vrijednosti zaliha učinaka	-	224	-	-
	Dobit od poslovnih aktivnosti (201-212)		225	-	1.922
	Gubitak od poslovnih aktivnosti (212-201)		226	635.625	-
	FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI				
66	Finansijski prihodi (228 do 233)		227	457	492
660	1. Finansijski prihodi od povezanih pravnih osoba	-	228	-	-
661	2. Prihodi od kamata	-	229	6	27
662	3. Pozitivne tečajne razlike	-	230	-	-
663	4. Prihodi od efekata valutne klauzule	-	231	-	-

1	2	3	4	5	6
664	5. Prihodi od učešća u dobiti zajedničkih ulaganja	-	232	-	-
669	6. Ostali finansijski prihodi	-	233	451	465
56	Finansijski rashodi (235 do 239)		234	12.570	-
560	1. Finansijski rashodi iz odnosa s povezanim pravnim licima	-	235	-	-
561	2. Rashodi kamata	-	236	12.570	-
562	3. Negativne tečajne razlike	-	237	-	-
563	4. Rashodi iz osnova valutne klauzule	-	238	-	-
569	5. Ostali finansijski rashodi	-	239	-	-
	Dobit od finansijske aktivnosti (227-234)		240	-	492
	Gubitak od finansijske aktivnosti (234-227)		241	12.113	-
	Dobit redovne aktivnosti (225-226+240-241)>0		242	-	2.414
	Gubitak redovne aktivnosti (225-226+240-241)<0		243	647.738	-
	OSTALI PRIHODI I RASHODI				
67 bez 673	Ostali prihodi i dobici osim iz osnova stalnih sredstava namjenjenih prodaji i obustavljenog poslovanja (245 do 253)		244	118	2.755
670	1. Dobici od prodaje stalnih sredstava	-	245	-	-
671	2. Dobici od prodaje investicijskih nekretnina	-	246	-	-
672	3. Dobici od prodaje bioloških sredstava	-	247	-	-
674	4. Dobici od prodaje učešća u kapitalu i vrijednosnih papira	-	248	-	-
675	5. Dobici od prodaje materijala	-	249	-	1.730
676	6. Viškovi	-	250	-	-
677	7. Naplaćena otpisana potraživanja	-	251	-	-
678	8. Prihodi po osnovu ugovorene zaštite od rizika	-	252	-	-
679	9. Otpis obaveza, ukinuta rezervisanja i ostali prihodi	-	253	118	1.025
57 bez 573	Ostali rashodi i gubici osim iz osnova stalnih sredstava namjenjenih prodaji i obustavljenog poslovanja (255 do 263)		254	997	376
570	1. Gubici od prodaje i rashodovanja stalnih sredstava	-	255	-	-
571	2. Gubici od prodaje i rashodovanja investicijskih nekretnina	-	256	-	-
572	3. Gubici od prodaje i rashodovanja bioloških sredstava	-	257	-	-
574	4. Gubici od prodaje učešća u kapitalu i vrijednosnih papira	-	258	-	-
575	5. Gubici od prodaje materijala	-	259	-	-
576	6. Manjkovi	-	260	-	-
577	7. Rashodi iz osnova zaštite od rizika	-	261	-	-
578	8. Rashodi po osnovu ispravke vrijednosti i otpisa potraživanja	-	262	-	-
579	9. Rashodi i gubici na zalihama i ostali rashodi	-	263	997	376
	Dobit po osnovu ostalih prihoda i rashoda (244-254)		264	-	2.379
	Gubitak po osnovu ostalih prihoda i rashoda (254-244)		265	879	-
	PRIHODI I RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI SREDSTAVA (osim stalnih sredstava namjenjenih prodaji i sredstava obustavljenog poslovanja)				
68 bez 688	Prihodi iz osnova usklađivanja vrij.sredstava (267 do 275)		266	546.963	-
680	1. Prihodi od usklađivanja vrij. nematerijalnih sredstava	-	267	-	-
681	2. Prihodi od usklađivanja vrij.materijalnih stalnih sredstava	-	268	-	-
682	3. Prihodi od uskl.vrij.invest. nekretnina za koje se obrač.amort.	1.1.3.	269	546.963	-
683	4. Prihodi od uskl.vrij.bioloških sredstava za koja se obrač.amort.	-	270	-	-
684	5. Prihodi od usklađivanja vrij.dugoročnih finansijskih plasmana i finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	-	271	-	-
685	6. Prihodi od usklađivanja vrijednosti zaliha	-	272	-	-
686	7. Prihodi od usklađivanja vrij.kratkoročnih finansijskih plasmana	-	273	-	-
687	8. Prihodi od usklađivanja vrij.kapitala (negativni goodwill)	-	274	-	-
689	9. Prihodi od usklađivanja vrijednosti ostalih sredstava	-	275	-	-

1	2	3	4	5	6
58 bez 588	Rashodi iz osnova usklađivanja vrijednosti sredstava (277 do 284)		276	-	-
580	1. Umanjenje vrijednosti nematerijalnih sredstava	-	277	-	-
581	2. Umanjenje vrijednosti materijalnih stalnih sredstava	-	278	-	-
582	3. Umanjenje vrij.invest.nekretnina za koje se obračunava amort.	-	279	-	-
583	4. Umanjenje vrij.biloških sredstava za koja se obračunava amort.	-	280	-	-
584	5. Umanjenje vrij.dugoročnih finansijskih plasmana i finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	-	281	-	-
585	6. Umanjenje vrijednosti zaliha	-	282	-	-
586	7. Umanjenje vrijednosti kratkoročnih finansijskih plasmana	-	283	-	-
589	8. Umanjenje vrijednosti ostalih sredstava	-	284	-	-
dio 64	Povećanje vrijednosti specifičnih stalnih sredstava (286 do 288)		285	-	-
640	Povećanje vrij.investicijskih nekretnina koja se ne amortizuju	-	286	-	-
641	Povećanje vrijednosti biloških sredstava koja se ne amortizuju	-	287	-	-
642	Povećanje vrijednosti ostalih sredstava koja se ne amortizuju	-	288	-	-
dio 64	Smanjenje vrijednosti specifičnih stalnih sredstava (290 do 292)		289	-	-
643	Smanjenje vrij.investicijskih nekretnina koje se ne amortizuju	-	290	-	-
644	Smanjenje vrijednosti biloških sredstava koja se ne amortizuju	-	291	-	-
645	Smanjenje vrijednosti ostalih sredstava koja se ne amortizuju	-	292	-	-
	Dobit od usklađivanja vrijednosti (266-276+285-289)>0		293	546.963	-
	Gubitak od usklađivanja vrijednosti (266-276+285-289)<0		294	-	-
690, 691	Prihodi iz osnova promjene računovodstvenih politika i ispravki neznačajnih grešaka iz ranijih RAZDOBLJA		295	-	-
590, 591	Rashodi iz osnova promjene računovodstvenih politika i ispravki neznačajnih grešaka iz ranijih RAZDOBLJA		296	-	-
	DOBIT ILI GUBITAK NEPREKINUTOG POSLOVANJA				
	Dobit neprekinutog poslovanja prije poreza (242-243+264-265+293-294+295-296)>0		297	-	4.793
	Gubitak neprekinutog poslovanja prije poreza (242-243+264-265+293-294+295-296)<0		298	101.654	-
	POREZ NA DOBIT NEPREKINUTOG POSLOVANJA				
dio 721	Porezni rashodi razdoblja		299	-	595
dio 722	Odloženi porezni rashodi razdoblja		300	-	-
dio 723	Odloženi porezni prihodi razdoblja		301	-	-
	NETO DOBIT ILI GUBITAK NEPREKINUTOG POSLOVANJA				
	Neto dobit neprekinutog poslovanja (297-298-299-300+301)>0		302	-	4.198
	Neto gubitak neprekinutog poslovanja (297-298-299-300+301)<0		303	101.654	-
	DOBIT ILI GUBITAK PREKINUTOG POSLOVANJA				
673 i 688	Prihodi i dobici iz osnova prodaje i usklađivanja vrijednosti sredstava namjenjenih prodaji i obustavljenog poslovanja		304	-	-
573 i 588	Rashodi i gubici iz osnova prodaje i usklađivanja vrijednosti sredstava namjenjenih prodaji i obustavljenog poslovanja		305	-	-
	Dobit prekinutog poslovanja (304-305)		306	-	-
	Gubitak prekinutog poslovanja (305-304)		307	-	-
dio 72	Porez na dobit od prekinutog poslovanja		308	-	-
	Neto dobit prekinutog poslovanja (306-307-308)>0		309	-	-
	Neto gubitak prekinutog poslovanja (306-307-308)<0		310	-	-
	NETO DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA				
	Neto dobit RAZDOBLJA (302-303+309-310)>0		311	-	4.198
	Neto gubitak RAZDOBLJA (302-303+309-310)<0		312	101.654	-
723	Međudividende i druge raspodjele dobiti u toku razdoblja		313	-	-

1	2	3	4	5	6
---	---	---	---	---	---

II. OSTALA SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK				
DOBITI UTVRĐENI DIREKTNO U KAPITALU (315 do 320)		314	-	-
1. Dobici od realizacije revalorizacionih rezervi stalnih sredstava		315	-	-
2. Dobici od promjene fer vrijednosti finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju		316	-	-
3. Dobici iz osnova provođenja finansijskih izvještaja inostranog poslovanja		317	-	-
4. Aktuarski dobiti po planovima definisanih primanja		318	-	-
5. Dobici iz osnova efektivnog dijela zaštite novčanog toka		319	-	-
6. Ostali nerealizovani dobiti i dobiti utvrđeni direktno u kapitalu		320	-	-
GUBICI UTVRĐENI DIREKTNO U KAPITALU (322 do 326)		321	-	-
1. Gubici od promjene fer vrijednosti finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju		322	-	-
2. Gubici iz osnova provođenja finansijskih izvještaja inostranog poslovanja		323	-	-
3. Aktuarski gubici po planovima definisanih primanja		324	-	-
4. Gubici iz osnova efikasnog dijela zaštite novčanog toka		325	-	-
5. Ostali nerealizovani gubici i gubici utvrđeni direktno u kapitalu		326	-	-
Ostala sveobuhvatna dobit prije poreza (314-321)		327	-	-
Ostali sveobuhvatni gubitak prije poreza (321-314)		328	-	-
Obračunati odloženi porez na ostalu sveobuhvatnu dobit		329	-	-
Neto ostala sveobuhvatna dobit (327-328-329)>0		330	-	-
Neto ostali sveobuhvatni gubitak (327-328-329)<0		331	-	-

Ukupno neto ostala sveobuhvatna dobit RAZDOBLJA (311-312+330-331)>0		332	-	4.198
Ukupno neto ostali sveobuhvatni gubitak (311-312+330-331)<0		333	101.654	-

Neto dobit/gubitak RAZDOBLJA prema vlasništvu (311 ili 312)		334	(101.654)	4.198
a) vlasnicima matice		335	(101.654)	4.198
b) vlasnicima manjinskih interesa		336	-	-
Ukupna neto sveobuhvatna dobit/gubitak prema vlasništvu (332 ili 333)		337	(101.654)	4.198
a) vlasnicima matice		338	(101.654)	4.198
b) vlasnicima manjinskih interesa		339	-	-
Zarada po dionici:		340	-	-
a) obična		341	-	-
b) razdjeljena		342	-	-

Prosječan broj uposlenih:				
- na bazi sati rada		343	79	78
- na bazi stanja krajem svakog mjeseca		344	79	78

U ČAPLJINA
Dana 30.07.2019.godine

CERTIFICIRANI RAČUNOVODA
BOŽANA BENDER
Br. licence 2049/5

Broj dozvole 2049/5
Kontakt telefon 063/323815



V.d. Direktor
MARTINA VIDIĆ