

Naziv pravnog lica: JP Komunalno Brčko doo

Sjedište:

Šifra djelatnosti:

JIB: 4 6 0 0 2 4 4 1 3 0 0 5

Sjedište:

Brčko,

4 0 1 3 0

Žiroračuni: 5 5 5 2 0 0 0 4 0 3 0 2 6 4 2

Bosna i Hercegovina
 Općina Brčko
 Direkcija za finansije i imovinu
 Primljeno/Prihvaćeno
 Org. jed. / Org. jed. / Org. jed.
 17.12.2023. 17.12.2023. 17.12.2023.
 1739924

BILANS STANJA na dan 31.12.2023. godine

Grupa računa, račun	POZICIJA	Bilješka	AOP	IZNOS tekuće godine		NETO (5-6)	IZNOS prethodne godine (neto)
				BRUTO	Ispravka vrijednosti		
1	2	3	4	5	6	7	8
	AKTIVA						
	A. STALNA SREDSTVA I DUGOROČNI PLASMANI (002+008+014+015+020+021+030+033)	2.1.					
01	I. Nematerijalna sredstva (003 do 007)			27.866.459	18.225.133	9.641.326	9.426.247
010	1. Kapitalizirana ulaganja u razvoj	-	001				
011	2. Koncesije, patenti i druga prava	-	002	2.868.483	2.501.820	366.663	459.853
012	3. Goodwill	-	003				
013, 014	4. Ostala nematerijalna sredstva	-	004	258.294	226.860	31.434	29.584
015, 017	5. Avansi i nematerijalna sredstva u pripremi	-	005				
02	II. Nekretnine, postrojenja i oprema (009 do 013)		006	2.610.189	2.274.960	335.229	430.269
020	1. Zemljišta	-	007				
021	2. Građevinski objekti	2.1.2.	008	24.993.273	15.723.313	9.269.960	8.961.691
022 do 024	3. Postrojenja i oprema	2.1.1.	009	8.231		8.231	
026	4. Stambene zgrade i stanovi	-	010	6.176.205	2.918.087	3.258.118	3.076.450
025, 027	5. Avansi i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	-	011	18.403.000	12.805.226	5.597.774	5.105.436
03	III. Investicijske nekretnine		012	405.837		405.837	779.805
04	III. Biološka sredstva (016 do 019)		013				
040	1. Šume	-	014				
041	2. Višegodišnji zasadi	-	015				
042	3. Osnovno stado	-	016				
045, 047	4. Avansi i biološka sredstva u pripremi	-	017				
05	V. Ostala (specifična) stalna materijalna sredstva		018				
06	VI. Dugoročni finansijski plasmani (022 do 029)		019	4.703		4.703	4.703
060	1. Učešće u kapitalu povezanih pravnih lica	-	020				
061	2. Učešće u kapitalu drugih pravnih lica	-	021				
			022				
			023				

u KM

1	2	3	4	5	6	7	8
062	3. Dugoročni krediti dati povezanim pravnim licima	-	024	-	-	-	-
063	4. Dugoročni krediti dati u zemlji	-	025	-	-	-	-
064	5. Dugoročni krediti dati u inostranstvu	-	026	-	-	-	-
065	6. Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju	-	027	-	-	-	-
066	7. Finansijska sredstva koja se dže do roka dospijeća	-	028	-	-	-	-
068	8. Ostali dugoročni finansijski plasmani	-	029	-	-	-	-
07	VII. Druga dugoročna potraživanja (031+032)	-	030	-	-	-	-
070	1. Potraživanja od povezanih pravnih lica	-	031	-	-	-	-
071 do 078	2. Ostala dugoročna potraživanja	-	032	-	-	-	-
091, 098	VIII. Dugoročna razgraničenja	2.2.7.	033	-	-	-	-
090	B) ODLOŽENA POREZNA SREDSTVA	-	034	-	-	-	-
	C. TEKUĆA SREDSTVA (036+043)	-	035	18.912.160	-	-	-
10 do 15	I. Zalihe i sredstva namijenjena prodaji (037 do 042)	2.2.4.	036	3.450.889	1.719.553	17.192.607	16.536.580
10	1. Sirovine, materijal, rezervni dijelovi i sitan inventar	2.2.3.	037	3.450.889	1.009.111	2.441.778	2.778.536
11	2. Proizvodnja u toku, poluproizvodi i nedovršene usluge	-	038	-	1.009.111	2.441.778	2.778.536
12	3. Gotovi proizvodi	-	039	-	-	-	-
13	4. Roba	-	040	-	-	-	-
14	5. Stalna sr.namijenjena prodaji i obustavljeno poslovanje	-	041	-	-	-	-
15	6. Dati avansi	-	042	-	-	-	-
	II. Gotovina, kratkoročna potraživanja i kratkoročni plasmani (044+047+053+061+062)	-	043	15.461.271	710.442	14.750.829	13.758.044
20	1. Gotovina i gotovinski ekvivalenti (045+046)	2.2.6.	044	3.388.201	-	3.388.201	3.098.032
20 bez 207	a) Gotovina	-	045	3.388.201	-	3.388.201	3.098.032
207	b) Gotovinski ekvivalenti	-	046	-	-	-	-
21, 22, 23	2. Kratkoročna potraživanja (048 do 052)	2.2.5.	047	12.064.786	710.442	11.354.344	10.660.012
210	a) Kupci - povezana pravna lica	-	048	-	-	-	-
211	b) Kupci u zemlji	2.2.1.	049	11.904.296	710.442	11.193.854	9.820.327
212	c) Kupci u inostranstvu	-	050	-	-	-	-
22	d) Potraživanja iz specifičnih poslova	-	051	-	-	-	-
23	e) Druga kratkoročna potraživanja	-	052	160.490	-	160.490	839.685
24	3. Kratkoročni finansijski plasmani (054 do 060)	2.2.5.	053	-	-	-	-
240	a) Kratkoročni krediti povezanim pravnim licima	-	054	-	-	-	-
241	b) Kratkoročni krediti dati u zemlji	-	055	-	-	-	-
242	c) Kratkoročni krediti dati u inostranstvu	-	056	-	-	-	-
243, 244	d) Kratkoročni dio dugoročnih plasmana	-	057	-	-	-	-
245	e) Finansijska sredstva namijenjena trgovanju	-	058	-	-	-	-
246	f) Druga finansijska sredstva po fer vrijednosti	-	059	-	-	-	-
248	g) Ostali kratkoročni plasmani	-	060	-	-	-	-
27	4. Potraživanja za PDV	-	061	-	-	-	-
28 bez 288	5. Aktivna vremenska razgraničenja	2.2.7.	062	8.284	-	8.284	-
288	D) ODLOŽENA POREZNA SREDSTVA	-	063	1.266	-	1.266	-
290	E) GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	-	064	-	-	-	-
	POSLOVNA AKTIVA (001+034+035+063+064)	-	065	46.779.885	19.944.686	26.835.199	25.962.827
88	Vanbilansna aktiva	-	066	137.937.567	-	137.937.567	137.937.567
	Ukupno aktiva (065+066)	-	067	184.717.452	19.944.686	164.772.766	163.900.394

Grupa konta, konto	P O Z I C I J A	Bilješka	AOP	IZNOS	
				tekuće godine	prethodne godine
1	2	3	4	5	6
	PASIVA				
30	A. KAPITAL (102-109+110+111+114+115-116+117-122-127)	2.3.	101	15.055.385	15.071.414
300	I. Osnovni kapital (103 do 108)		102	5.977.268	5.977.268
302	1. Dionički kapital		103	-	-
303	2. Udjeli članova društva sa ograničenom odgovornošću		104	-	-
304	3. Zadržani udjeli		105	-	-
305	4. Ulozi		106	-	-
309	5. Državni kapital		107	5.977.268	5.977.268
31	6. Ostali osnovni kapital		108	-	-
320	II. Upisani neuplaćeni kapital		109	-	-
	III. Emisiona premija		110	-	-
321	IV. Rezerve (112+113)		111	3.249.310	3.249.310
322	1. Zakonske rezerve		112	3.249.310	3.249.310
dio 33	2. Statutarne i druge rezerve		113	-	-
dio 33	V. Revalorizacione rezerve		114	-	-
dio 33	VI. Nerealizovani dobiti		115	-	-
34	VII. Nerealizovani gubici		116	-	-
340	VIII. Neraspoređena dobit (118 do 121)		117	5.828.807	5.844.836
341	1. Neraspoređena dobit ranijih godina		118	5.758.103	5.459.563
342	2. Neraspoređena dobit izvještajne godine		119	70.704	385.273
343	3. Neraspoređeni višak prihoda ranijih godina		120	-	-
35	4. Neraspoređeni višak prihoda izvještajne godine		121	-	-
350	IX. Gubitak do visine kapitala (123 do 126)		122	-	-
351	1. Gubitak ranijih godina		123	-	-
352	2. Gubitak izvještajne godine		124	-	-
353	3. Nepokriveni višak rashoda ranijih godina		125	-	-
360	4. Nepokriveni višak rashoda izvještajne godine		126	-	-
dio 40	X. Otkupljene vlastite dionice i udjeli		127	-	-
dio 40	B) DUGOROČNA REZERVISANJA (129+130)		128	151.852	564.943
dio 40	1. Dugoročna rezervisanja za troškove i rizike		129	151.852	151.852
dio 40	2. Dugoročna razgraničenja		130	-	413.091
410	C) DUGOROČNE OBAVEZE (132 do 138)		131	1.815.735	593.471
411	1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	-	132	593.471	593.471
412	2. Obaveze prema povezanim pravnim licima	-	133	-	-
413, 414	3. Obaveze po dugoročnim vrijednosnim papirima	-	134	-	-
415, 416	4. Dugoročni krediti	2.4.2.	135	1.222.264	-
	5. Dugoročne obaveze po finansijskom lizingu	-	136	-	-

1	2	3	4	5	6
417	6. Dugoročne obaveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	-	137	-	-
419	7. Ostale dugoročne obaveze	-	138	-	-
408	D) ODLOŽENE POREZNE OBAVEZE	-	139	-	-
42	E) KRATKOROČNE OBAVEZE (141+149+155+160+161+162+163)	-	140	8.179.976	7.230.826
420	1. Kratkoročne finansijske obaveze (142 do 148)	-	141	14	-
421	1. Obaveze prema povezanim pravnim licima	-	142	-	-
422	2. Obaveze po kratkoročnim vrijednosnim papirima	-	143	-	-
423	3. Kratkoročni krediti uzeti u zemlji	-	144	-	-
424, 425	4. Kratkoročni krediti uzeti u inostranstvu	-	145	-	-
427	5. Kratkoročni dio dugoročnih obaveza	-	146	-	-
429	6. Kratkoročne obaveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	-	147	-	-
43	7. Ostale kratkoročne finansijske obaveze	-	148	14	-
430	II. Obaveze iz poslovanja (150 do 154)	-	149	6.901.603	6.184.601
431	1. Primljeni avansi, depoziti i kaucije	2.4.4.	150	718.270	743.859
432	2. Dobavljači - povezana pravna lica	-	151	-	-
433	3. Dobavljači u zemlji	2.4.1.	152	6.124.860	5.444.098
439	4. Dobavljači u inostranstvu	-	153	58.473	(3.356)
44	5. Ostale obaveze iz poslovanja	-	154	-	-
45	III. Obaveze iz specifičnih poslova	-	155	-	-
450 do 452	IV. Obaveze po osnovu plaća, naknada i ostalih primanja zaposlenih (157 do 159)	-	156	1.167.305	926.506
453 do 455	1. Obaveze po osnovu plaća i naknada plaća	2.4.3.	157	1.138.104	906.710
456 do 458	2. Obaveze po osnovu naknada plaća koje se refundiraju	-	158	29.201	19.776
46	3. Obaveze za ostala primanja zaposlenih	-	159	-	20
47	V. Druge obaveze	-	160	9.698	9.090
48 bez 481	VI. Obaveze za PDV	-	161	88.941	110.629
481	VII. Obaveze za ostale poreze i druge dažbine	-	162	12.415	-
49 bez 495	VIII. Obaveze za porez na dobit	-	163	-	-
495	F) PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	-	164	1.632.251	2.502.173
	G) ODLOŽENE POREZNE OBAVEZE	-	165	-	-
89	POSLOVNA PASIVA (101+128+131+139+140+164+165)	-	166	26.835.199	25.962.827
	Vanbilansna pasiva	-	167	137.937.567	137.937.567
	Ukupna pasiva (166+167)	-	168	164.772.766	163.900.394

U Brčko
Dana, 28.02.2024.godine

CERTIFICIRANI RAČUNOVODA
Jašarević Nihad
Broj dozvole 1996/5



DIREKTOR
Jurić Kemal