

ISKAZ O FINANSIJSKOJ POZICIJI /BILANS STANJA/
na dan 31.12.2021. godine

Broj iskaza

75486/2021

Popunjava pravno lice	
Matični broj: 02033143	Šifra djelatnosti: 3600
Popunjava: Ana Nikčević	
Naziv: DRUŠTVO SA OGRANIČENOM ODGOVORNOŠĆU "VODOVOD I KANALIZACIJA " NIKŠIĆ	
Sjedište: HERCEGOVAČKI PUT BR.4 , NIKŠIĆ, CRNA GORA	

Grupa	Pozicija	Red. broj	Napomena	Tekuća godina	Prethodna godina - krajnje stanje	Prethodna godina - početno stanje
1	2	3	4	5	6	7
	A K T I V A					
00	A. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	001				
	B. STALNA IMOVINA (003+008+016)	002		57193691	57997234	36814344
01	I. NEMATERIJALNA ULAGANJA (004 do 007)	003		42578	46854	51130
010	1. Ulaganja u razvoj	004		42578	46854	51130
011 i 014	2. Koncesije, patenti, licence i slična prava i ostala nematerijalna ulaganja	005				
012	3. Goodwill	006				
016 i 015	4. Avansi za nematerijalna ulaganja i nematerijalna ulaganja u pripremi	007				
	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (009+010+011+015)	008		57114322	57913589	36726423
020 i 022	1. Zemljište i objekti	009		56396904	57136682	36024240
023	2. Postrojenja i oprema	010		716214	775349	699979
	3. Ostala ugrađena oprema, alati i oprema (012+013+014)	011		1204	1558	2204
024	3.1. Investicione nekretnine	012				
021 i 025	3.2. Biološka sredstva	013				
026 i 029	3.3. Ostala nepomenuta materijalna stalna sredstva	014		1204	1558	2204
028 i 027	4. Avansi za nekretnine, postrojenja, opremu i biološka sredstva i nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva u pripremi	015				
	III DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI I DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (017 do 023)	016		36791	36791	36791

030, 039 (dio)	1. Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	017		36791	36791	36791
033 (dio ,039 (dio)	2. Dugoročni krediti matičnom i zavisnim pravnim licima	018				
031 (dio ,032 (dio ,039 (dio)	3. Učešća u kapitalu kod pravnih lica (sem zavisnih pravnih lica)	019				
033 (dio ,039 (dio)	4. Dugoročni krediti pravnim licima kod kojih postoji učešće u kapitalu (sem zavisnih pravnih lica)	020				
031 (dio ,032 (dio)	5. Učešća u kapitalu koja se vrednuju metodom učešća	021				
032 (dio ,034,0 35,036, 039 (dio)	6. Dugoročna finansijska ulaganja (dati krediti i hartije od vrijednosti)	022				
038,03 9(dio)	7. Ostali dugoročni finansijski plasmani i potraživanja	023				
288	C. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	024		652256	-90048	619045
	D. OBRтна SREDSTVA (026+031+039+043+044)	025		6222949	5869493	5478394
	I. ZALIHE (027 do 030)	026		201555	234887	242742
10	1. Zalihe materijala (materijal za izradu, rezervni delovi, sitan inventar i auto gume)	027		201555	216921	229100
11	2. Nedovršena proizvodnja	028				
12 i 13	3. Gotovi proizvodi i roba	029				
15	4. Dati avansi	030			17966	13642
	II. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA (032 do 035)	031		5993234	5473205	5072270
202,20 3,209 (dio)	1. Potraživanja od kupaca	032		5955381	5398904	4960064
200,20 9(dio)	2. Potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica	033				
201,20 9(dio)	3. Potraživanja od ostalih povezanih lica	034				
	4. Ostala potraživanja (036+037+038)	035		37853	74301	112206
223	4.1. Potraživanja za više plaćen porez na dobit	036				

27	4.2. Potraživanja po osnovu poreza na dodatu vrijednost	037			7862	28455
21, 22 ,osim 223	4.3. Ostala nepomenuta potraživanja	038		37853	66439	83751
	III. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (040 do 042)	039			100000	100000
236 (dio)	1. Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica namijenjeno trgovanju	040				
237	2. Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udjeli	041				
23 osim 236 (dio) i osim 237	3. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	042			100000	100000
24	IV. GOTOVINA NA RAČUNIMA I U BLAGAJNI	043		28160	61401	63382
04	V. STALNA SREDSTVA NAMIJENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO	044				
28 osim 288	E. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	045				
	F. UKUPNA AKTIVA (001+002+024+025+045)	046		64068896	63776679	42911783
	PASIVA					
	A. KAPITAL (102+103+104+105+111+116)	101		9435771	8856044	9543006
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		1719908	1719908	1719908
31	II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	103				
320	III. EMISIONA PREMIJA	104				
	IV. REZERVE (106+107+108+109-110)	105		7564668	6822364	7531458
321	1. Zakonske rezerve	106		831878	89573	798667
322 (dio)	2. Statutarne rezerve	107				
322 (dio)	3. Druge rezerve	108				

330 i potr. saldo rač. 331, 332, 333, 334, 335, 336 i 337	4. Pozitivne revalorizacije rezerve i nerealizovani dobici po osnovu finansijskih sredstava i drugih komponenti ostalog sveobuhvatnog rezultata	109		6732790	6732791	6732791
dugov. saldo rač. 331, 332, 333, 334, 335, 336 i 337	5. Negativne revalorizacije rezerve i nerealizovani gubici po osnovu finansijskih sredstava i drugih komponenti ostalog sveobuhvatnog rezultata	110				
	VI. NERASPOREDJENI DOBITAK ILI GUBITAK (112+113-114-115)	111		151195	313772	291640
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	112		359497	337364	314994
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	113			22133	22370
350	3. Gubitak ranijih godina	114		45725	45725	45724
351	4. Gubitak tekuće godine	115		162577		
	VIII. UČEŠĆE KOJE NE OBEZBJEĐUJE KONTROLU	116				
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I DUGOROČNE OBAVEZE (118+122)	117		44131	146264	244821
	I. DUGOROČNA REZERVISANJA (119 do 121)	118				
404 (dio)	1. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	119				
400 (dio)	2. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	120				
40, sem 400 i 404	3. Ostala dugoročna rezervisanja	121				
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (123+124)	122		44131	146264	244821
414, 415	1. Dugoročni krediti	123		44131	146264	244821
41 bez 414, 415	2. Ostale dugoročne obaveze	124				
498	C. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	125				

495 (dio)	D. DUGOROČNI ODLOŽENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE	126		51847800	52505509	31310998
	E. KRATKOROČNA REZERVISANJA I KRATKOROČNE OBAVEZE (128+129)	127		2741194	2268862	1812958
467	I KRATKOROČNA REZERVISANJA	128				
	II KRATKOROČNE OBAVEZE (130 do 137)	129		2741194	2268862	1812958
422 (dio), 423 (dio), 424 (dio), 425 (dio) ,426 i 429 (dio)	1. Obaveze po osnovu kredita i zajmova od lica koja nisu kreditne institucije	130				
422 (dio), 423 (dio), 424 (dio), 425 (dio) i 429 (dio)	2. Obaveze po osnovu kredita od kreditnih institucija	131		70653	207067	115358
430	3. Primljeni avansi, depoziti i kaucije	132			88	-17
433, 434, 440- 449	4. Obaveze prema dobavljačima	133		1288885	1114039	864955
439 (dio)	5. Obaveze po mjenicama	134				
420 i 431	6. Obaveze prema matičnom i zavisnim pravnim licima	135				
421 i 432	7. Obaveze prema ostalim povezanim licima	136				
	8. Ostale obaveze iz poslovanja i ostale kratkoročne obaveze (138 do 142)	137		1381656	947668	832662
439 (dio)	8.1. Ostale obaveze iz poslovanja	138				
45 i 46	8.2. Ostale kratkoročne obaveze	139		1320364	802433	729383
47,48 osim 481	8.3. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrijednost i ostalih javnih prihoda	140		32256	116199	74243
481	8.4. Obaveze po osnovu poreza na dobit	141		29036	29036	29036

427	8.5. Obaveze po osnovu sredstava namijenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje je obustavljeno	142				
490, 491, 494, 495 (dio), 496, 497 i 499	F. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	143				
	G. UKUPNA PASIVA (101+117+125+126+127+143)	144		64068896	63776679	42911783

Obrazac usklađen sa članom 4. Zakona o računovodstvu („Sl. list CG" broj 052/16) i DIREKTIVOM 2013/34/EU EVROPSKOG PARLAMENTA I VIJEĆA

U _____

Datum prijema 30.03.2022.
Datum obrade 30.03.2022.
Datum štampe 30.03.2022.

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskih iskaza

Ana Nikčević
Ana Nikčević



Odgovorno lice

Željko Cimić
Željko Cimić