

# ISKAZ O FINANSIJSKOJ POZICIJI /BILANS STANJA/

na dan 31.12.2022 godine

**BROJ ISKAZA: 85633/2022**

Popunjava lice	
Matični broj: 02000857	Šifra djelatnosti: 3811
Popunjava: Ljiljana Dobrilović	

Naziv: DRUŠTVO SA OGRANIČENOM ODGOVORNOŠĆU "KOMUNALNO" NIKŠIĆ
Sjedište: DRAGICE PRAVICE BB, NIKŠIĆ, CRNA GORA

Grupa računa, račun	POZICIJA	Redni broj	Napomena - broj	Tekuća godina	Prethodna godina - krajnje stanje	Prethodna godina - početno stanje
1	2	3	4	5	6	7
	<b>A K T I V A</b>					
00	A. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	001				
	B. STALNA IMOVINA ( 003+008+016 )	002		358295	422054	
01	I. NEMATERIJALNA ULAGANJA (004 do 007)	003		403		
010	1. Ulaganja u razvoj	004				
011 i 014	2. Koncesije, patenti, licence i slična prava i ostala nematerijalna ulaganja	005		403		
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	4.1.	355105	418940	
020 i 022	1. Zemljište i objekti	009		97995	95019	
023	2. Postrojenja i oprema	010		256689	323500	
	3. Ostala ugrađena oprema, alati i oprema (012+013+014)	011		421	421	
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		421	421	
028 i 027	4. Avansi za nekretnine, postrojenja, opremu i biološka sredstva i nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva u pripremi	015				
	III DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI I DUGOROCNA POTRAŽIVANJA (017 do 023)	016		2787	3114	
030, 039 (dio)	1. Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	017				
033 (dio), 039 (dio)	2. Dugoročni krediti matičnom i zavisnim pravnim licima	018				

Grupa računa, račun	POZICIJA	Redni broj	Napomena - broj	Tekuća godina	Prethodna godina - krajnje stanje	Prethodna godina - početno stanje
1	2	3	4	5	6	7
031 (dio),032 (dio),039 (dio)	3. Učešća u kapitalu kod pravnih lica (sem zavisnih pravnih lica)	019				
033 (dio),039 (dio)	4. Dugorocni krediti pravnim licima kod kojih postoji učešće u kapitalu (sem zavisnih pravnih lica)	020	4.2.	2787	3114	
031 (dio),032 (dio)	5. Učešća u kapitalu koja se vrednuju metodom učešća	021				
032 (dio),034,035,036,039(dio)	6. Dugorocna finansijska ulaganja (dati krediti i hartije od vrijednosti)	022				
038,039 (dio)	7. Ostali dugorocni finansijski plasmani i potraživanja	023				
288	C. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	024	4.3.	4071	3696	
	D. OBRTNA SREDSTVA (026+031+039+043+044)	025		1399552	1587476	
	I. ZALIHE (027 do 030)	026		108163	218937	
10	1. Zalihe materijala (materijal za izradu, rezervni delovi, sitan inventar i auto gume)	027		45755	41251	
11	2. Nedovršena proizvodnja	028		2446		
12 i 13	3. Gotovi proizvodi i roba	029		59962	177686	
15	4. Dati avansi	030				
	II. KRATKOROCNA POTRAŽIVANJA (032 do 035)	031	4.5.	1026296	1037091	
202,203,209(dio)	1. Potraživanja od kupaca	032		906978	926043	
200,209 (dio)	2. Potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica	033				
201,209 (dio)	3. Potraživanja od ostalih povezanih lica	034				
	4. Ostala potraživanja (036+037+038)	035		119318	111048	
223	4.1. Potraživanja za više plaćen porez na dobit	036				
27	4.2. Potraživanja po osnovu poreza na dodatu vrijednost	037				
21,22,osim 223	4.3. Ostala nepomenuta potraživanja	038		119318	111048	
	III. KRATKOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI (040 do 042)	039				
236(dio)	1. Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica namijenjeno trgovanju	040				5

Grupa računa, račun	POZICIJA	Redni broj	Napomena - broj	Tekuća godina	Prethodna godina - krajnje stanje	Prethodna godina - početno stanje
1	2	3	4	5	6	7
237	2. Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udjeli	041				
23 osim 236(dio) i osim 237	3. Ostali kratkorocni finansijski plasmani	042				
24	IV. GOTOVINA NA RACUNIMA I U BLAGAJNI	043	4.6.	265093	331448	
04	V. STALNA SREDSTVA NAMIJENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO	044				
28 osim 288	E. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANICENJA	045	4.7.	436	2801	
	F. UKUPNA AKTIVA (001+002+024+025+045)	046		1762354	2016027	
	PASIVA					
	A. KAPITAL (102+103+104+105+111+116)	101		-2371088	-2292234	
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102	4.8.	249014	249014	
31	II. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	103				
320	III. EMISIONA PREMIJA	104				
	IV. REZERVE (106+107+108+109-110)	105		914	914	
321	1. Zakonske rezerve	106				
322(dio)	2. Statutarne rezerve	107				
322(dio)	3. Druge rezerve	108				
330 i potr.saldo rac. 331, 332, 333, 334, 335, 336 i 337	4. Pozitivne revalorizacione rezerve i nerealizovani dobitci po osnovu finansijskih sredstava i drugih komponenti ostalog sveobuhvatnog rezultata	109		914	914	
dugov.sald o rac. 331, 332, 333, 334, 335, 336 i 337	5. Negativne revalorizacione 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	4.9.	-2621016	-2542162	
340	1. Nerasporedeni dobitak ranijih godina	112				
341	2. Nerasporedeni dobitak tekuće godine	113			25774	
350	3. Gubitak ranijih godina	114		2542162	2567936	
351	4. Gubitak tekuće godine	115		78854		
	VIII. UČEŠĆE KOJE NE OBEZBJEĐUJE KONTROLU	116				
	B. DUGOROCNA REZERVISANJA I DUGOROCNE OBAVEZE (118+122)	117	4.10.	3339825	3633737	

Grupa računa, račun	POZICIJA	Redni broj	Napomena - broj	Tekuća godina	Prethodna godina - krajnje stanje	Prethodna godina - početno stanje
1	2	3	4	5	6	7
	I. DUGOROCNA 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 dugorocna rezervisanja	121				
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (123+124)	122		3339825	3633737	
414, 415	1. Dugorocni krediti	123				
41 bez 414, 415	2. Ostale dugorocne obaveze	124		3339825	3633737	
498	C. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	125				
495(dio)	D. DUGOROCNI ODLOŽENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE	126				
	E. KRATKOROCNA REZERVISANJA I KRATKOROCNE OBAVEZE (128+129)	127		692261	526210	
467	I KRATKOROCNA REZERVISANJA	128				
	II KRATKOROCNE OBAVEZE (130 do 137)	129	4.11	692261	526210	
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		293912	293912	
422(dio), 423(dio), 424(dio), 425(dio) i 429(dio)	2. Obaveze po osnovu kredita od kreditnih institucija	131				
430	3. Primljeni avansi, depoziti i kaucije	132		47214	48039	
433, 434, 440-449	4. Obaveze prema dobavljačima	133		218011	85271	
439(dio)	5. Obaveze po mjenicama	134				
420 i 431	6. Obaveze prema matricnom i zavisnim pravnim licima	135				
421 i 432	7. Obaveze prema ostalim povezanim licima	136				
	8. Ostale obaveze iz poslovanja i ostale kratkorocne obaveze (138 do 142)	137		133124	98988	
439(dio)	8.1. Ostale obaveze iz poslovanja	138		25518	4256	
45 i 46	8.2. Ostale kratkorocne obaveze	139		80322	52127	
47,48 osim 481	8.3. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrijednost i ostalih javnih prihoda	140		27284	24535	
481	8.4. Obaveze po osnovu poreza na dobit	141			18070	

Grupa računa, račun	POZICIJA	Redni broj	Napomena - broj	Tekuća godina	Prethodna godina - krajnje stanje	Prethodna godina - početno stanje
1	2	3	4	5	6	7
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 RAZGRANICENJA	143	4.12.	101356	148314	
	G. UKUPNA PASIVA (101+117+125+126+127+143)	144		1762354	2016027	

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

U Nišiću

Dana 30.03.2023

Lice odgovorno za sastavljanje finansijskih iskaza

Ljiljana Dobrilović




M.P.

Odgovorno lice

Mileta Milatović

