

Popunjava pravno lice	DOO "Vodovod i kanalizacija" Tivat	
Matični broj	02295407	Sifra djelatnosti 3600
Popunjava		

Naziv:	
Sjedište:	

ISKAZ O FINANSIJSKOJ POZICIJI /BILANS STANJA/
na dan 31.12.2025. godine

-u EUR-

Grupa računa, račun	POZICIJA	Redni broj	Na po me	Iznosi	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	AKTIVA				
00	A. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	001			
	B. STALNA IMOVINA (003+008+016)	002		24.728.587,40	25.062.593
01	I NEMATERIJALNA ULAGANJA (004 do 007)	003	1	2.417,63	4.737
010	1. Ulaganja u razvoj	004			
011 i 014	2. Koncesije, patent, licence i slična prava i ostala nematerijalna ulaganja	005		2.417,63	4.737
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	2	24.726.169,77	25.057.856
020 i 022	1. Zemljište i objekti	009		17.912.106,18	18.380.372
023, 027 (dio)	2. Postrojenja i oprema	010		749.899,81	613.320
	3. Ostala ugrađena oprema, alati i oprema (012+013+014)	011		313,17	313
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		313,17	313
028 i 027	4. Avansi za nekretnine, postrojenja, opremu i biološka sredstva i nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva u pripremi	015		6.063.850,61	6.063.851
	III DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI I DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (017 do 023)	016		0,00	0
030, 039(dio)	1. Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	017			
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, 035, 036, 039(dio)	6. Dugoročna finansijska ulaganja (dati krediti i hartije od vrednosti)	022			
038, 039(dio)	7. Ostali dugoročni finansijski plasmani i potraživanja	023			
288	C. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	024			
	D. OBRTNA SREDSTVA (026+031+039+043+044)	025		2.836.198,33	2.774.353
	I. ZALIHE (027 do 030)	026	4	269.739,91	231.318
10	1. Zalihe materijala (materijal za izradu, rezervni delovi, sitan inventar i auto gume)	027		266.813,87	231.224
11	2. Nedovršena proizvodnja	028			
12 i 13	3. Gotovi proizvodi i roba	029			
15	4. Dati avansi	030		2.926,04	94
	II. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA (032 do 035)	031	5	317.627,93	299.052
202, 203, 209(dio)	1. Potraživanja od kupaca	032		289.316,37	287.403
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		28.311,56	11.649
223	4.1. Potraživanja za više plaćen porez na dobit	036			
27	4.2. Potraživanja po osnovu poreza na dodatu vrijednost	037		26.775,34	11.241
21, 22, osim 223	4.3. Ostala nepomenuta potraživanja	038		1.536,22	408
	III. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (040 do 042)	039		0,00	0
236(dio)	1. Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica namenjeno trgovanju	040			
237	2. Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udeli	041			
23 osim 236(dio) i osim 237	3. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	042			
24	IV. GOTOVINA NA RAČUNIMA I U BLAGAJNI	043	6	2.248.830,49	2.243.983
04	V. STALNA SREDSTVA NAMJENJENA 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		27.564.785,73	27.836.946
	PASIVA				
	A. KAPITAL (102+103+104+105+111+116)	101	7	2.330.871,22	2.292.058
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		1.798.219,30	1.798.219
31	II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	103			
320	III. EMISIONA PREMIJA	104			
	IV. REZERVE (106+107+108+109-110)	105			0
321	1. Zakonske rezerve	106			
322(dio)	2. Statutarne rezerve	107			
322(dio)	3. Druge rezerve	108			

330 i potr. saldo rač. 331, 332, 333, 334, 335 i 336 dugov.	4. Pozitivne revalorizacije rezerve i nerealizovani dobitci po osnovu finansijskih sredstava i drugih komponenti ostalog sveobuhvatnog rezultata	109			
331, 332, 333, 334, 335 i 336 saldo rač. 331, 332, 333, 334, 335 i 336	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		532.651,92	493.839
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	112		493.838,71	452.930
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	113		38.813,21	40.909
350	3. Gubitak ranijih godina	114			
351	4. Gubitak tekuće godine	115			
	VIII. UČEŠĆE KOJE NE OBEZBJEĐUJE KONTROLU	116			
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I DUGOROČNE OBAVEZE (118+122)	117	8	480.321,01	292.812
	I. DUGOROČNA REZERVISANJA (119 do 121)	118		480.321,01	292.812
404(dio)	1. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	119		247.166,89	202.527
400(dio)	2. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	120			
40, sem 400 i 404	3. Ostala dugoročna rezervisanja	121		233.154,12	90.285
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (123+124)	122		0,00	0
414, 415	1. Dugoročni krediti	123			
41 bez 414, 415	2. Ostale dugoročne obaveze	124			
498	C. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	125	3	587.460,00	574.422
495(dio)	D. DUGOROČNI ODLOŽENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE	126	10	24.058.357,18	24.570.435
	E. KRATKOROČNA REZERVISANJA I KRATKOROČNE OBAVEZE (128+129)	127		107.776,32	107.219
467	I KRATKOROČNA REZERVISANJA	128			
	II KRATKOROČNE OBAVEZE 130 do 137)	129		107.776,32	107.219
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			
430	3. Primljeni avansi, depoziti i kaucije	132			
433 i 434	4. Obaveze prema dobavljačima	133	9	23.202,45	23.635
439(dio)	5. Obaveze po menicama	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	11	84.573,87	83.584

439(dio)	8.1. Ostale obaveze iz poslovanja	138			
45 i 46	8.2. Ostale kratkoročne obaveze	139		81.175,09	80.942
47,48 osim 481	8.3. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrijednost i ostalih javnih prihoda	140		3.398,78	2.642
481	8.4. Obaveze po osnovu poreza na dobit	141			
427	8.5. Obaveze po osnovu sredstava namjenjenih 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		27.564.785,73	27.836.946

U Titu
Dana 09.04.

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog iskaza

Vukšić Dijana

Odgovorno lice

