

ISKAZ O FINANSIJSKOJ POZICIJI /BILANS STANJA/

na dan 31.12.2022. godine

Broj iskaza

108928/2022

Popunjiva pravno lice	
Matični broj: 02688778	Šifra djelatnosti: 92610
Popunjiva: SCEPANOVIC MILICA	
Naziv: AKCIONARSKO DRUŠTVO "SKI RESORT - KOLAŠIN 1450" KOLAŠIN	
Sjedište: MOJKOVAČKA B.B. , KOLAŠIN, CRNA GORA	

Grupa	Pozicija	Red. broj	Napomena	Tekuca 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		37300664	7483561	
01	I. NEMATERIJALNA ULAGANJA (004 do 007)	003		6500	500	
010	1. Ulaganja u razvoj	004		500	500	
011 i 014	2. Koncesije, patenti, licence i slična prava i ostala nematerijalna ulaganja	005		6000		
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		37294064	7482961	
020 i 022	1. Zemljište i objekti	009		29716490	4459101	
023	2. Postrojenja i oprema	010		141402	115062	
	3. Ostala ugrađena oprema, alati i oprema (012+013+014)	011		263612	262159	
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		263612	262159	
028 i 027	4. Avansi za nekretnine, postrojenja, opremu i biološka sredstva i nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva u pripremi	015		7172560	2646639	
	III DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI I DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (017 do 023)	016		100	100	

030, 039 (dio)	1. Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	017		100	100	
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		84340	116366	
	D. OBRTNA SREDSTVA (026+031+039+043+044)	025		4056880	3857553	
	I. ZALIHE (027 do 030)	026		682281	95755	
10	1. Zalihe materijala (materijal za izradu, rezervni delovi, sitan inventar i auto gume)	027		74970	78525	
11	2. Nedovršena proizvodnja	028				
12 i 13	3. Gotovi proizvodi i roba	029		29952	8325	
15	4. Dati avansi	030		577359	8905	
	II. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA (032 do 035)	031		546325	374868	
202,20 3,209 (dio)	1. Potraživanja od kupaca	032		21551	62818	
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		524774	312050	
223	4.1. Potraživanja za više plaćen porez na dobit	036				

27	4.2. Potraživanja po osnovu poreza na dodatu vrijednost	037		522272	308178	
21, 22 ,osim 223	4.3. Ostala nepomenuta potraživanja	038		2502	3872	
	III. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (040 do 042)	039		1490759	1156672	
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		1490759	1156672	
24	IV. GOTOVINA NA RAČUNIMA I U BLAGAJNI	043		1337515	2230258	
04	V. STALNA SREDSTVA NAMIJENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO	044				
28 osim 288	E. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	045		96818	64337	
	F. UKUPNA AKTIVA (001+002+024+025+045)	046		41538702	11521817	
	PASIVA					
	A. KAPITAL (102+103+104+105+111+116)	101		33514019	8821770	
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		10171033	10171033	
31	II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	103				
320	III. EMISIONA PREMIJA	104				
	IV. REZERVE (106+107+108+109-110)	105		27716907	2475519	
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, 336 i 337	4. Pozitivne revalorizacije rezerve i nerealizovani dobiti po osnovu finansijskih sredstava i drugih komponenti ostalog sveobuhvatnog rezultata	109		27716907	2475519	
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		-4373921	-3824782	
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	112				
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	113		3350875	3350875	
350	3. Gubitak ranijih godina	114		7175658	5816437	
351	4. Gubitak tekuće godine	115		549138	1359220	
	VIII. UČEŠĆE KOJE NE OBEZBJEĐUJE KONTROLU	116				
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I DUGOROČNE OBAVEZE (118+122)	117		76081	76081	
	I. DUGOROČNA REZERVISANJA (119 do 121)	118		76081	76081	
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		76081	76081	
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (123+124)	122				
414, 415	1. Dugoročni krediti	123				
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				
	E. KRATKOROČNA REZERVISANJA I KRATKOROČNE OBAVEZE (128+129)	127		7948602	2623966	
467	I KRATKOROČNA REZERVISANJA	128				
	II KRATKOROČNE OBAVEZE (130 do 137)	129		7948602	2623966	
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		2211209	1145842	
430	3. Primljeni avansi, depoziti i kaucije	132		4948447	1249297	
433, 434, 440- 449	4. Obaveze prema dobavljačima	133		769405	203289	
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		19541	25538	
439 (dio)	8.1. Ostale obaveze iz poslovanja	138				
45 i 46	8.2. Ostale kratkoročne obaveze	139		19541	25538	
47,48 osim 481	8.3. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrijednost i ostalih javnih prihoda	140				
481	8.4. Obaveze po osnovu poreza na dobit	141				

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		41538702	11521817	

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 03.07.2023.

Datum obrade 03.07.2023.

Datum štampe 22.08.2023.

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskih iskaza

SCEPANOVIC MILICA

Odgovorno lice

M.P.

MILICA SCEPANOVIC