

ISKAZ O FINANSIJSKOJ POZICIJI /BILANS STANJA/

na dan 31.12.2022. godine

Broj iskaza

90714/2022

| | |
|--|-------------------------|
| Popunjiva pravno lice | |
| Matični broj: 02882957 | Šifra djelatnosti: 6312 |
| Popunjiva: Hajdana Bulatovic | |
| Naziv: DRUŠTVO SA OGRANIČENOM ODGOVORNOŠĆU "CDM" PODGORICA | |
| Sjedište: UL.ULCINJSKA 7B , PODGORICA, 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 | | 137544 | 166684 | |
| 01 | I. NEMATERIJALNA ULAGANJA (004 do 007) | 003 | 4.1 | 660 | 737 | |
| 010 | 1. Ulaganja u razvoj | 004 | | 660 | 737 | |
| 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 | 4.2 | 136884 | 165947 | |
| 020 i 022 | 1. Zemljište i objekti | 009 | | 66053 | 88071 | |
| 023 | 2. Postrojenja i oprema | 010 | | 70831 | 77876 | |
| | 3. Ostala ugrađena oprema, alati i oprema (012+013+014) | 011 | | | | |
| 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 | | | | |
| 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 | | | | |

| | | | | | | |
|---|---|-----|-----|--------|--------|--|
| 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),034,0 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 | | | | |
| | D. OBRTNA SREDSTVA (026+031+039+043+044) | 025 | | 172106 | 231785 | |
| | I. ZALIHE (027 do 030) | 026 | 4.3 | 500 | 500 | |
| 10 | 1. Zalihe materijala (materijal za izradu, rezervni delovi, sitan inventar i auto gume) | 027 | | | | |
| 11 | 2. Nedovršena proizvodnja | 028 | | | | |
| 12 i 13 | 3. Gotovi proizvodi i roba | 029 | | | | |
| 15 | 4. Dati avansi | 030 | | 500 | 500 | |
| | II. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA (032 do 035) | 031 | 4.4 | 53173 | 106637 | |
| 202,20 3,209 (dio) | 1. Potraživanja od kupaca | 032 | | 48791 | 106637 | |
| 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 | | 4382 | | |
| 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 | | 4382 | | |
| | III. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (040 do 042) | 039 | 4.5 | 103146 | 65910 | |
| 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 | | 103146 | 65910 | |
| 24 | IV. GOTOVINA NA RAČUNIMA I U BLAGAJNI | 043 | 4.6 | 15287 | 58738 | |
| 04 | V. STALNA SREDSTVA NAMIJENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO | 044 | | | | |
| 28 osim 288 | E. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA | 045 | | 515 | 451 | |
| | F. UKUPNA AKTIVA (001+002+024+025+045) | 046 | | 310165 | 398920 | |
| | PASIVA | | | | | |
| | A. KAPITAL (102+103+104+105+111+116) | 101 | | 158935 | 216094 | |
| 30 | I. OSNOVNI KAPITAL | 102 | 4.7 | 1 | 1 | |
| 31 | II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL | 103 | | | | |
| 320 | III. EMISIONA PREMIJA | 104 | | | | |
| | IV. REZERVE (106+107+108+109-110) | 105 | | | | |
| 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 | | | | |
| 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 | | 158934 | 216093 | |
| 340 | 1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina | 112 | | 216093 | 184781 | |
| 341 | 2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine | 113 | | | 31312 | |
| 350 | 3. Gubitak ranijih godina | 114 | | | | |
| 351 | 4. Gubitak tekuće godine | 115 | | 57159 | | |
| | VIII. UČEŠĆE KOJE NE OBEZBJEĐUJE KONTROLU | 116 | | | | |
| | B. DUGOROČNA REZERVISANJA I DUGOROČNE OBAVEZE (118+122) | 117 | | 54733 | 86596 | |
| | 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 | 4.8 | 54733 | 86596 | |
| 414, 415 | 1. Dugoročni krediti | 123 | | 1850 | 1850 | |
| 41 bez 414, 415 | 2. Ostale dugoročne obaveze | 124 | | 52883 | 84746 | |
| 498 | C. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE | 125 | 4.11 | 1325 | 1319 | |

| | | | | | | |
|--|---|-----|-----|-------|-------|--|
| 495 (dio) | D. DUGOROČNI ODLOŽENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE | 126 | | | | |
| | E. KRATKOROČNA REZERVISANJA I KRATKOROČNE OBAVEZE (128+129) | 127 | | 74269 | 81047 | |
| 467 | I KRATKOROČNA REZERVISANJA | 128 | | | | |
| | II KRATKOROČNE OBAVEZE (130 do 137) | 129 | 4.9 | 74269 | 81047 | |
| 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 | | 21992 | 21248 | |
| 422 (dio), 423 (dio), 424 (dio), 425 (dio) i 429 (dio) | 2. Obaveze po osnovu kredita od kreditnih institucija | 131 | | 10689 | 10099 | |
| 430 | 3. Primljeni avansi, depoziti i kaucije | 132 | | 1282 | 571 | |
| 433, 434, 440- 449 | 4. Obaveze prema dobavljačima | 133 | | 12354 | 15708 | |
| 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 | | 27952 | 33421 | |
| 439 (dio) | 8.1. Ostale obaveze iz poslovanja | 138 | | 87 | | |
| 45 i 46 | 8.2. Ostale kratkoročne obaveze | 139 | | 22306 | 21250 | |
| 47,48 osim 481 | 8.3. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrijednost i ostalih javnih prihoda | 140 | | 5559 | 5992 | |
| 481 | 8.4. Obaveze po osnovu poreza na dobit | 141 | | | 6179 | |

| | | | | | | |
|---|---|-----|------|--------|--------|--|
| 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 | 4.10 | 20903 | 13864 | |
| | G. UKUPNA PASIVA (101+117+125+126+127+143) | 144 | | 310165 | 398920 | |

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 31.03.2023.

Datum obrade 31.03.2023.

Datum štampe 20.08.2023.

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskih iskaza

Hajdana Bulatovic

M.P.

Odgovorno lice

Boris Darmanovic