

ISKAZ O FINANSIJSKOJ POZICIJI /BILANS STANJA/

na dan 31.12.2025 godine

Broj iskaza

FI HN-15686/2026

Popunjava pravno lice
Matični broj: 02293200 Šifra djelatnosti: 3811
Popunjava: ALEKSANDAR ŠKOBALJ

Naziv: DRUŠTVO SA OGRANIČENOM ODGOVORNOŠĆU "ČISTOĆA" HERCEG NOVI
Sjedište: I BOKEŠKE BRIGADE BB, HERCEG NOVI, Crna Gora

Grupa	Pozicija	Red. broj	Napomena	Tekuća godina	Prethodna godina - krajnje stanje	Prethodna godina - početno
1	2	3	4	5	6	7
	AKTIVA					
	AKTIVA					
00	A. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	1				
	B. STALNA IMOVINA (003+008+016)	2		1.600.470	1.401.571	1.365.349
01	I NEMATERIJALNA ULAGANJA (004 do 007)	3		2.945	2.945	2.945
010	1. Ulaganja u razvoj	4				
011 i 014	2. Koncesije, patent, licence i slična prava i ostala nematerijalna ulaganja	5		2.945	2.945	2.945
012	3. Goodwill	6				
016 i 015	4. Avansi za nematerijalna ulaganja i nematerijalna ulaganja u pripremu	7				
	II NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (009+010+011+015)	8		1.597.525	1.398.626	1.362.404
020 i 022	1. Zemljište i objekti	9		581.352	613.492	689.292
023	2. Postrojenja i oprema	10		999.349	769.072	661.010
	3. Ostala ugrađena oprema, alati i oprema (012+013+014)	11		3.394	2.632	1.613
024	3.1. Investicione nekretnine	12				
021 i 025	3.2. Biološka sredstva	13				
026 i 029	3.3. Ostala nepomenuta materijalna stalna sredstva	14		3.394	2.632	1.613
028 i 027	4. Avansi za nekretnine, postrojenja, opremu i biološka sredstva i nekretnine, postrojenja, oprema	15		13.430	13.430	10.489
	III DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI I DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (017 do 023)	16				
030,039(dio)	1. Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	17				
033(dio),039(dio)	2. Dugoročni krediti matičnom i zavisnim pravnim licima	18				
031(dio),032(dio),039(dio)	3. Učešća u kapitalu kod pravnih lica (sem zavisnih pravnih lica)	19				
033(dio),039(dio)	4. Dugoročni krediti pravnim licima kod kojih postoji učešće u kapitalu (sem zavisnih pravnih lica)	20				
031(dio),032(dio)	5. Učešća u kapitalu koja se vrednuju metodom učešća	21				

1	2	3	4	5	6	7
032(dio),034, 035,036,039(dio)	6. Dugoročna finansijska ulaganja (dati krediti i hartije od vrijednosti)	22				
038,039(dio)	7. Ostali dugoročni finansijski plasmani i potraživanja	23				
288	C. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	24		27.865	22.958	13.709
	D. OBRтна SREDSTVA (026+031+039+043+044)	25		1.020.417	1.318.237	1.132.909
	I. ZALIHE (027 do 030)	26		47.377	61.149	47.813
10	1. Zalihe materijala (materijal za izradu, rezervni delovi, sitan inventar i auto gume)	27		41.286	54.551	46.098
11	2. Nedovršena proizvodnja	28				
12 i 13	3. Gotovi proizvodi i roba	29				
15	4. Dati avansi	30		6.091	6.598	1.715
	II. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA (032 do 035)	31		926.359	1.007.489	993.358
202, 203,209(dio)	1. Potraživanja od kupaca	32		911.472	942.964	848.123
200,209(dio)	2. Potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica	33				
201,209(dio)	3. Potraživanja od ostalih povezanih lica	34				
	4. Ostala potraživanja (036+037+038)	35		14.887	64.525	145.235
223	4.1. Potraživanja za više plaćen porez na dobit	36				
27	4.2. Potraživanja po osnovu poreza na dodatu vrijednost	37		3.753	49.175	134.190
21, 22,osim 223	4.3. Ostala nepomenuta potraživanja	38		11.134	15.350	11.045
	III. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (040 do 042)	39				
236 (dio)	1. Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica namijenjeno trgovanju	40				
237	2. Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udjeli	41				
23 osim 236(dio) i osim 237	3. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	42				
24	IV. GOTOVINA NA RAČUNIMA I U BLAGAJNI	43		46.681	249.599	91.738
04	V. STALNA SREDSTVA NAMIJENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO	44				
28 osim288	E. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	45				541
	F. UKUPNA AKTIVA (001+002+024+025+045)	46		2.648.752	2.742.766	2.512.508
	PASIVA					
	PASIVA					
	A. KAPITAL (102+103+104+105+111+116)	101		2.235.968	1.853.133	1.362.282
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		509.844	509.844	509.844
31	II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	103				
320	III. EMISIONA PREMIJA	104				
	IV. REZERVE (106+107+108+109-110)	105		2.913	2.913	2.913
321	1. Zakonske rezerve	106		885	885	885
322 (dio)	2. Statutarne rezerve	107		2.028	2.028	2.028
322 (dio)	3. Druge rezerve	108				
330 i potr. saldo rač.331, 332,333, 334,335, 336 i 337	4. Pozitivne revalorizacione rezerve i nerealizovani dobitci po osnovu	109				

1	2	3	4	5	6	7
	finansijskih sredstava i drugi					
dugov. saldo rač. 331, 332,333, 334,335, 336 i 337	5. Negativne revalorizacije rezerve i nerealizovani gubici po osnovu finansijskih sredstava i drugi	110				
	VI. NERASPOREDJENI DOBITAK ILI GUBITAK (112+113-114-115)	111		1.723.211	1.340.376	849.525
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	112		1.340.376	849.525	745.771
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	113		382.835	490.851	103.754
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		76.370	91.746	122.105
	I. DUGOROČNA REZERVISANJA (119 do 121)	118		76.370	91.746	122.105
404 (dio)	1. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	119		43.638	58.938	89.297
400 (dio)	2. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	120				
40, sem 400 i 404	3. Ostala dugoročna rezervisanja	121		32.732	32.808	32.808
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		336.414	797.887	1.028.101
467	I KRATKOROČNA REZERVISANJA	128				
	II KRATKOROČNE OBAVEZE 130 do 137)	129		336.414	797.887	1.028.101
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		12.508	222.809	433.247
430	3. Primljeni avansi, depoziti i kaucije	132		80.882	64.494	49.897
433, 434, 440-449	4. Obaveze prema dobavljačima	133		120.835	88.483	204.612
439 (dio)	5. Obaveze po mjenicama	134		990	990	990
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		121.199	421.111	339.355
439 (dio)	8.1. Ostale obaveze iz poslovanja	138				
45 i 46	8.2. Ostale kratkoročne obaveze	139		66.394	295.627	322.765
47,48 osim 481	8.3. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrijednost i ostalih javnih prihoda	140			690	182
481	8.4. Obaveze po osnovu poreza na dobit	141		54.805	124.794	16.408
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				20

1	2	3	4	5	6	7
	G. UKUPNA PASIVA (101+117+125+126+127+143)	144		2.648.752	2.742.766	2.512.508

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 31.03.2026
Datum obrade 31.03.2026
Datum štampe 01.04.2026

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskih iskaza
ALEKSANDAR ŠKOBAJ



Odgovorno lice
ALEKSANDAR
ŠKOBAJ

ISKAZ O UKUPNOM REZULTATU /BILANS USPJEHA/

u periodu od 01.01.2025 do 31.12.2025 godine

Broj iskaza

FI HN-15686/2026

Popunjava pravno lice	
Matični broj: 02293200	Šifra djelatnosti: 3811
Popunjava: ALEKSANDAR ŠKOBALJ	

Naziv: DRUŠTVO SA OGRANIČENOM ODGOVORNOŠĆU "ČISTOĆA" HERCEG NOVI
Sjedište: I BOKEŠKE BRIGADE BB, HERCEG NOVI, Crna Gora

Grupa	Pozicija	Red. broj	Napomena	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
60 i 61	1. Prihodi od prodaje - neto prihod	201		4.044.433	3.853.413
630 i 631	2. Promjena vrijednosti zaliha gotovih proizvoda i nedovršene proizvodnje	202			
62	3. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	203			
	4. Ostali prihodi iz poslovanja (205 do 207)	204		1.555.985	1.378.516
64 i 65	a) Ostali prihodi iz redovnog poslovanja	205		1.545.036	1.355.438
67, 691 i 692	b) Ostali prihodi iz poslovanja	206		10.949	23.078
68, sem 683 i 685	c) Prihodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja imovine	207			
208	5. Troškovi poslovanja (209+210+210a)	208		1.167.200	1.090.962
50 i 51	a) Nabavna vrijednost prodate robe i troškovi materijala	209		517.613	468.313
53, 54 (dio) i 55	b) Ostali troškovi poslovanja (rezervisanja i ostali poslovni rashodi)	210		355.322	339.019
540	c) Amortizacija	210a		294.265	283.630
	6. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi (212+213)	211		3.572.049	3.108.146
52 (dio)	a) Neto troškovi zarada, naknada zarada i lični rashodi	212		2.964.593	2.413.815
	b) Troškovi poreza i doprinosa (214 do 216)	213		607.456	694.331
52 (dio)	1/ Troškovi poreza	214		206.529	149.454
52 (dio)	2/ Troškovi doprinosa za penzije	215		298.083	462.416
52 (dio)	3/ Troškovi doprinosa	216		102.844	82.461
	7. Rashodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja imovine (osim finansijske) (218+219)	217			
580, 581, 582, 589 (dio)	a) Rashodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja stalne imovine (osim finansijske)	218			
584, 589(dio)	b) Rashodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja obrtne imovine (osim finansijske)	219			
57, 591 i 592	8. Ostali rashodi iz poslovanja	220		424.973	405.745
	I. Poslovni rezultat (201+202+203+204-208-211-217-220)	221		436.196	627.076
	9. Prihodi po osnovu učešća u kapitalu (223 do 225)	222			
660 (dio)	a) Prihodi po osnovu učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	223			

1	2	3	4	5	6
661 (dio)	b) Prihodi po osnovu učešća u kapitalu ostalih povezanih pravnih lica	224			
669 (dio)	c) Prihodi po osnovu učešća u kapitalu nepovezanih pravnih lica	225			
	10. Prihodi od ostalih finansijskih ulaganja i zajmova (kamate, kursne razlike i efekti ugovorene za	226			
660 (dio)	a) Prihodi od ostalih finansijskih ulaganja i zajmova od matičnog i zavisnih pravnih lica	227			
661 (dio)	b) Prihodi od ostalih finansijskih ulaganja i zajmova od ostalih povezanih pravnih lica	228			
662 (dio), 663 (dio), 664 (dio), 669 (dio)	c) Prihodi od ostalih finansijskih ulaganja i zajmova od nepovezanih pravnih lica	229			
	11. Ostali prihodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene zaštite (231 do 233)	230		2.588	1.918
660 (dio)	a) Finansijski prihodi po osnovu tekućih potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica	231			
661 (dio)	b) Finansijski prihodi po osnovu tekućih potraživanja od ostalih povezanih pravnih lica	232			
662 (dio), 663 (dio), 664 (dio), 669 (dio)	c) Finansijski prihodi po osnovu tekućih potraživanja od nepovezanih pravnih lica	233		2.588	1.918
	12. Vrijednosno usklađivanje kratkoročnih finansijskih sredstava i finansijskih ulaganja koji su d	234		144	
683, 685	a) Prihodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja kratkoročnih finansijskih sredstava i finansijskih	235		144	
583, 585	b) Rashodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja kratkoročnih finansijskih sredstava i finansijskih	236			
	13. Rashodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene zaštite (238 do 240)	237		6.196	22.598
560	a) Rashodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene zaštite po osnovu odnosa sa	238			
561	b) Rashodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene zaštite po osnovu odnosa sa	239			
562, 563, 564, 569	c) Rashodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene zaštite po osnovu odnosa sa	240		6.196	22.598
	II. Finansijski rezultat (222+226+230+234-237)	241		-3.464	-20.680
	III. Rezultat iz redovnog poslovanja prije oporezivanja (221+241)	242		432.732	606.396
690-590	IV. Neto rezultat poslovanja koje je obustavljeno	243			
	V. Rezultat prije oporezivanja (242+243)	244		432.732	606.396
	14. Poreski rashod perioda (246+247)	245		49.897	115.545
721	1. Tekući porez na dobit	246		54.805	124.794
722	2. Odloženi poreski rashodi ili prihodi perioda	247		-4.908	-9.249
	15. Dobitak ili gubitak nakon oporezivanja (244-245)	248		382.835	490.851
	VI. Bruto rezultat drugih stavki rezultata /povezanih sa kapitalom / (250 do 257)	249			
330	1. Promjene revalorizacionih rezervi po osnovu nekretnina, postrojenja, opreme, nematerijalnih ulaga	250			
331	2. Promjene nerealizovanih dobitaka i gubitaka po osnovu preračuna finansijskih izvještaja inostru	251			
332	3. Promjene nerealizovanih dobitaka i gubitaka po osnovu ulaganja u vlasničke instrumente kapitala	252			

1	2	3	4	5	6
333	4. Promjene aktuarskih dobitaka i gubitaka po osnovu planova definisanih naknada aktuarskih dobitaka	253			
334	5. Promjene učešća u ostalom sveobuhvatnom rezultatu pridruženog društva	254			
335	6. Promjene nerealizovanih dobitaka i gubitaka po osnovu instrumenata zaštite neto ulaganja u inost	255			
336	7. Promjene revalorizacionih rezervi po osnovu hedžinga tokova gotovine	256			
337	8. Ostale promjene nerealizovanih dobitaka i gubitaka	257			
	VII. Odloženi poreski rashodi ili prihodi perioda u vezi sa drugim stavkama rezultata /povezanim sa	258			
	VIII. Neto rezultat drugih stavki rezultata /povezanih sa kapitalom/ (249+258)	259			
	IX. Neto sveobuhvatni rezultat (248+259)	260		382.835	490.851
	X. Zarada po akciji	261			
	1. Osnovna zarada po akciji	262			
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji	263			
	XI. Neto rezultat koji pripada vlasnicima matičnog pravnog lica	264			
	XII. Neto rezultat koji pripada učešćima koji ne obezbjeđuju kontrolu	265			

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 31.03.2026
Datum obrade 31.03.2026
Datum štampe 01.04.2026

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskih iskaza
ALEKSANDAR ŠKOBAJ



Odgovorno lice
ALEKSANDAR
ŠKOBAJ