

ISKAZ O FINANSIJSKOJ POZICIJI /BILANS STANJA/

u periodu od 01.01.2018. do 31.12.2018. godine

Broj iskaza

93289/2018

Popunjiva pravno lice	
Matični broj: 02103907	Šifra djelatnosti: 4690
Popunjiva: Dubravka Ivanovic	
Naziv: DRUŠTVENO PREDUZEĆE "STRELKOMERC" D.O.O. ZA PROIZVODNJU, MARKETING I PROMET ROBA I USLUGA PODGORICA	
Sjedište: ULICA 19 DECEMBAR BROJ 19 , PODGORICA, CRNA GORA	

Grupa	Pozicija	Red. broj	Napomena	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	A K T I V A				
00(dio)	A. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	001			
	B. STALNA IMOVINA (003+004+005+009)	002		60,401.00	61,431.00
012	I. GOODWILL	003			
01 bez 012	II. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004			
	III. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (006+007+008)	005		60,401.00	61,431.00
020, 022, 023, 026, 027(dio), 028(dio), 029	1. Nekretnine, postrojenja i oprema	006		60,401.00	61,431.00
024, 027(dio), 028(dio)	2. Investicione nekretnine	007			
021, 025, 027 (dio), 028(dio)	3. Biološka sredstva	008			
	IV. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011+012)	009			
030, 031(dio), 032(dio), 039 (dio)	1. Učešća u kapitalu	010			
031(dio), 032 (dio)	2. Učešća u kapitalu koja se vrednuju metodom učešća	011			
032(deo), 033 do 038, 039(dio)	3. Ostali dugoročni finansijski plasmani	012			
288	C. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	013			
04	D. STALNA SREDSTVA NAMENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO	014			
	E. OBRTNA SREDSTVA	015		14,039.00	21,711.00
10 do 13,15	I. ZALIHE	016			

	II. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (018 do 022)	017		14,039.00	21,711.00
20, 21, 22 osim 223	1. Potraživanja	018		13,933.00	21,292.00
223	2. Potraživanja za više plaćeni porez na dobitak	019			
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	020			
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	021			379.00
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrijednost i AVR	022		106.00	40.00
	F. UKUPNA AKTIVA (001+002+013+014+015)	023		74,440.00	83,142.00
	PASIVA				
	A. KAPITAL (102 do 109)	101		43,905.00	66,370.00
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		89,668.00	89,668.00
31	II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104			
330, 331 i 333	IV. POZITIVNE REVALORIZACIONE REZERVE I NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA RASPOLOZIVIH ZA PRODAJU	105			
332 i 334	V. NEGATIVNE REVALORIZACIONE REZERVE I NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA RASPOLOZIVIH ZA PRODAJU	106			
34	VI. NERASPOREDJENA DOBIT	107		30,519.00	30,519.00
35	VII. GUBITAK	108		-76,282.00	-53,817.00
237	VIII. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE I OTKUPLJENI SOPSTVENI UDJELI	109			
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I DUGOROČNE OBAVEZE (111+112)	110			
40(dio)	I. DUGOROČNA REZERVISANJA	111			
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (113+114)	112			
414, 415	1. Dugoročni krediti	113			
41 bez 414, 415	2. Ostale dugoročne obaveze	114			

498	C. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	115			
	D. KRATKOROČNA REZERVISANJA I KRATKOROČNE OBAVEZE (117+124)	116		30,535.00	16,772.00
	I. KRATKOROČNE OBAVEZE (118 do 123)	117		30,535.00	16,772.00
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	118			
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namjenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje je obustavljeno	119			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	120		30,499.00	16,772.00
45, 46 i 49 osim 498	4. Ostale kratkoročne obaveze i PVR	121		36.00	
47, 48 osim 481	5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrijednost i ostalih javnih prihoda	122			
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobit	123			
40(dio)	II. KRATKOROČNA REZERVISANJA	124			
	E. UKUPNA PASIVA (101+110+115+116)	125		74,440.00	83,142.00

Obrazac usklađen sa članom 3 Zakona o računovodstvu i reviziji ("Sl. list CG" broj 80/08) i IV Direktivom EU.

U _____

Datum prijema 28.03.2019.
Datum obrade 28.03.2019.
Datum štampe 10.07.2019.

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskih iskaza

Dubravka Ivanovic

M.P.

Odgovorno lice

Dubravka Ivanovic

ISKAZ O UKUPNOM REZULTATU /BILANS USPJEHA/

u periodu od 01.01.2018. do 31.12.2018. godine

Broj iskaza

93289/2018

Popunjiva pravno lice	
Matični broj: 02103907	Šifra djelatnosti: 4690
Popunjiva: Dubravka Ivanovic	
Naziv: DRUŠTVENO PREDUZEĆE "STRELKOMERC" D.O.O. ZA PROIZVODNJU, MARKETING I PROMET ROBA I USLUGA PODGORICA	
Sjedište: ULICA 19 DECEMBAR BROJ 19 , PODGORICA, CRNA GORA	

Grupa	Pozicija	Red. broj	Napomena	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	I. POSLOVNI PRIHODI (202 do 206)	201		600.00	9,186.00
60, 61	1. Prihodi od prodaje	202			
62	2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	203			
630	3. Povećanje vrijednosti zaliha učinaka	204			
631	4. Smanjenje vrijednosti zaliha učinaka	205			
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206		600.00	9,186.00
	II. POSLOVNI RASHODI (208 do 212)	207		18,127.00	21,476.00
50	1. Nabavna vrijednost prodane robe	208			
51	2. Troškovi materijala	209		450.00	1,795.00
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	210		15,363.00	15,363.00
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211		1,030.00	1,043.00
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212		1,284.00	3,275.00
	A. POSLOVNI REZULTAT (201-207)	213		-17,527.00	-12,290.00
66	I. FINANSIJSKI PRIHODI	214			
56	II. FINANSIJSKI RASHODI	215			
	B. FINANSIJSKI REZULTAT (214 - 215)	216			
67, 68, 691 i 692	I. OSTALI PRIHODI	217			
57, 58, 591 i 592	II. OSTALI RASHODI	218		4,938.00	
	C. REZULTAT IZ OSTALIH AKTIVNOSTI (217-218)	219		-4,938.00	
	D. REZULTAT IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (213+216+219)	220		-22,465.00	-12,290.00
690 - 590	E. NETO REZULTAT POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO	221			

	F. REZULTAT PRIJE OPOREZIVANJA (220+221)	222		-22,465.00	-12,290.00
	G. DRUGE STAVKE REZULTATA /POVEZANE SA KAPITALOM/ (224 do 228)	223			
	1. Promjene revalorizacionih rezervi po osnovu finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	224			
	2. Promjene revalorizacionih rezervi po osnovu nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalnih ulaganja	225			
	3. Promjene revalorizacionih rezervi po osnovu učešća u kapitalu pridruženih društava	226			
	4. Promjene revalorizacionih rezervi po osnovu aktuarskih dobitaka (ili gubitaka) u vezi sa definisanim planovima penzionih naknada	227			
	5. Promjene revalorizacionih rezervi po osnovu hedžinga tokova gotovine	228			
	H. PORESKI RASHOD PERIODA (230+231)	229			
721	1. Tekući porez na dobit	230			
722	2. Odloženi poreski rashodi ili prihodi perioda	231			
	I. NETO REZULTAT (222+223-229)	232			
	J. ZARADA PO AKCIJI				
	1. Osnovna zarada po akciji	233			
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji	234			

Obrazac usklađen sa članom 3 Zakona o računovodstvu i reviziji ("Sl. list CG" broj 80/08) i IV Direktivom EU.

U _____

Datum prijema 28.03.2019.

Datum obrade 28.03.2019.

Datum štampe 10.07.2019.

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskih iskaza

Dubravka Ivanovic

Odgovorno lice

M.P.

Dubravka Ivanovic

ISKAZ O TOKOVIMA GOTOVINE
u periodu od 01.01.2018. do 31.12.2018. godine

Broj iskaza
93289/2018

Popunjava pravno lice	
Matični broj: 02103907	Šifra djelatnosti: 4690
Popunjava: Dubravka Ivanovic	
Naziv: DRUŠTVENO PREDUZEĆE "STRELKOMERC" D.O.O. ZA PROIZVODNJU, MARKETING I PROMET ROBA I USLUGA PODGORICA	
Sjedište: ULICA 19 DECEMBAR BROJ 19 , PODGORICA, CRNA GORA	

Pozicija	Red. br	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301	2,602.00	10,790.00
1. Prodaja i primljeni avansi	302		
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303		
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	2,602.00	10,790.00
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	2,981.00	10,836.00
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306		2,987.00
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	307	2,981.00	4,632.00
3. Plaćene kamate	308		
4. Porez na dobitak	309		
5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310		3,217.00
III. Neto tok gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311	-379.00	-46.00
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	312		
1. Prodaja akcija i udjela (neto prilivi)	313		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	314		
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	315		
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	316		
5. Primljene dividende	317		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	318		
1. Kupovina akcija i udjela (neto odlivi)	319		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	320		
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	321		
III. Neto tok gotovine iz aktivnosti investiranja (I -II)	322		
C. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	323		
1. Uvećanje osnovnog kapitala	324		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)	325		
3. Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze	326		

II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	327		
1. Otkup sopstvenih akcija i udjela	328		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	329		
3. Finansijski lizing	330		
4. Isplaćene dividende	331		
III. Neto tok gotovine iz aktivnosti finansiranja (I-II)	332		
D. NETO TOK GOTOVINE (311+322+332)	333	-379.00	-46.00
E. GOTOVINA NA POČETKU IZVJEŠTAJNOG PERIODA	334	379.00	425.00
F. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	335		
G. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	336		
H. GOTOVINA NA KRAJU IZVJEŠTAJNOG PERIODA (333+334+335-336)	337		379.00

Obrazac usklađen sa članom 3 Zakona o računovodstvu i reviziji ("Sl. list CG" broj 80/08) i IV Direktivom EU.

U _____

Datum prijema 28.03.2019.

Datum obrade 28.03.2019.

Datum štampe 10.07.2019.

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskih iskaza

Dubravka Ivanovic

Odgovorno lice

M.P. Dubravka Ivanovic

STATISTIČKI ANEKS
u periodu od 01.01.2018. do 31.12.2018. godine

Broj iskaza
93289/2018

Popunjiva pravno lice	
Matični broj: 02103907	Šifra djelatnosti: 4690
Popunjiva: Dubravka Ivanovic	
Naziv: DRUŠTVENO PREDUZEĆE "STRELKOMERC" D.O.O. ZA PROIZVODNJU, MARKETING I PROMET ROBA I USLUGA PODGORICA	
Sjedište: ULICA 19 DECEMBAR BROJ 19 , PODGORICA, CRNA GORA	

Grupa	Pozicija	Red. broj	Napomena	Tekuca godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	Prosječan broj zaposlenih (ukupan broj zaposlenih krajem svakog mjeseca podijeljen sa brojem mjeseci)	001		3.00	3.00
60	Prihodi od prodaje robe	002			
61	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	003			
62	Prihodi od aktiviranja u?inaka i robe	004			
640	Prihodi od subvencija, prihodi od dotacija i prihodi od donacija	005			
650	Prihodi od zakupnina	006		600.00	9,186.00
673	Dobici od prodaje materijala	007			
501	Nabavna vrijednost prodate robe	008			
511	Troškovi materijala za izradu	009			
512	Troškovi ostalog materijala (režijskog)	010			59.00
513	Troškovi goriva i energije	011		450.00	1,736.00
520	Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	012		13,678.00	13,678.00
529	Naknada troškova smještaja i ishrane na službenom putu, naknade troškova prevoza na službenom putu	013			
53	Troškovi proizvodnih usluga	014			
531 i 532	Troškovi transportnih usluga i troškovi usluga održavanja	015			154.00
533	Troškovi zakupnina	016			
534 i 535	Troškovi sajmovi i troškovi reklame i propagande	017			
536	Troškovi istraživanja	018			
550 i 551	Troškovi neproizvodnih usluga i troškovi reprezentacije	019			25.00
552 i 553	Troškovi premija osiguranja i troškovi platnog prometa	020			121.00
573	Gubici od prodaje materijala	021			

10	Zalihe materijala	022			
11	Zalihe nedovršene proizvodnje	023			
12	Zalihe gotovih proizvoda	024			
13	Zalihe roba	025			
	Analitički prikaz nematerijalne imovine pravnog lica				
652	Prihodi od naknade po osnovu patenata	026			
652	Prihodi po osnovu autorskih prava	027			
652	Prihodi od prodaje licenci	028			
010	Ulaganja u razvoj	029			
0100	Ulaganja u razvoj tržišta, sa efektom dužim od jedne godine	030			
0101	Ulaganja u razvoj tehnologije, sa efektom dužim od jedne godine	031			
0102	Ulaganja u razvoj proizvoda, sa efektom dužim od jedne godine	032			
0103	Ostali izdaci za razvoj	033			
0108	Ispravka vrijednosti ulaganja u razvoj	034			
0109	Obezbjeđivanje vrijednosti ulaganja u razvoj	035			
011	Koncesije, patenti, licence i slična prava	036			
0110	Koncesije	037			
0111	Patenti	038			
0112	Licence	039			
0113	Pravo na industrijski uzorak, žig, model, zaštitni znak i sl.	040			
0114	Druga slična prava	041			
0118	Ispravka vrijednosti koncesija, patenata, licenci i sličnih prava	042			
0119	Obezbjeđivanje koncesija, patenata, licenci i sličnih prava	043			
012	Goodwill	044			
0120	Goodwill nastao po osnovu stečajne (pripojene) neto imovine drugog pravnog lica	045			
0121	Goodwill nastao po osnovu kupovine akcija i udjela u drugom pravnom licu	046			
0129	Obezbjeđivanje goodwill-a	047			
014	Ostala nematerijalna ulaganja	048			
0140	Računarski programi	049			
0141	Pravo korišćenja gradskog građevinskog zemljišta	050			

0142	Ulaganja u lizing	051			
0145	Ostala nematerijalna ulaganja	052			
0148	Ispravka vrijednosti ostalih nematerijalnih ulaganja	053			
0149	Obezvrenje ostalih nematerijalnih ulaganja	054			
015	Nematerijalna ulaganja u pripremi	055			
0150	Ulaganja u razvoj u pripremi	056			
0151	Interno generisana nematerijalna ulaganja u pripremi	057			
0155	Druga nematerijalna ulaganja u pripremi	058			
0159	Obezvrenje nematerijalnih ulaganja u pripremi	059			
016	Avansi za nematerijalna ulaganja	060			
0160	Avansi za nematerijalna ulaganja u razvoj	061			
0161	Avansi za druga nematerijalna ulaganja	062			

Obrazac usklađen sa članom 3 Zakona o računovodstvu i reviziji ("Sl. list CG" broj 80/08) i IV Direktivom EU.

U _____

Datum prijema 28.03.2019.

Datum obrade 28.03.2019.

Datum štampe 10.07.2019.

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskih iskaza

Dubravka Ivanovic

M.P.

Odgovorno lice

Dubravka Ivanovic

ISKAZ O PROMJENAMA NA KAPITALU

u periodu od 01.01.2018. do 31.12.2018. godine

Broj iskaza

93289/2018

Popunjava pravno lice	
Matični broj: 02103907	Šifra djelatnosti: 4690
Popunjava: Dubravka Ivanovic	
Naziv: DRUŠTVENO PREDUZEĆE "STRELKOMERC" D.O.O. ZA PROIZVODNJU, MARKETING I PROMET ROBA I USLUGA PODGORICA	
Sjedište: ULICA 19 DECEMBAR BROJ 19 , PODGORICA, CRNA GORA	

Pozicija	Opis	Red broj	Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)	Red broj	Ostali kapital	Red broj	Neuplaćeni upisani kapital (grupa 31)	Red broj	Emissiona premija (rn 320)	Red broj	Rezerve (rn 321, 322)	Red broj	Revalorizacione rezerve (grupa 33)	Red broj	Neraspoređena dobit (grupa 34)	Red broj	Gubitak (grupa 35)	Red broj	Otkupljene sopstvene akcije udjeli (rn 237)	Red broj	Ukupno (kol. 2+3+4+5+6 +7+8+10)
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11									
1.	Stanje na dan 01.01. _____ godine	401	89,668.00	410		419		428		437		446		455	30,519.00	464	83,817.00	473		482	36,370.00
2.	Efekti retroaktivne ispravke materijalno značajnih grešaka i promjena računovodstvenih politika	402		411		420		429		438		447		456		465		474		483	
3.	Korigovano početno stanje na dan 01.01. _____ godine (r.br. 1+2)	403	89,668.00	412		421		430		439		448		457	30,519.00	466	83,817.00	475		484	36,370.00
4.	Neto promjene u _____ godini	404		413		422		431		440		449		458		467	22,465.00	476		485	-22,465.00
5.	Stanje na dan 31.12. _____ godine (r.br. 3+4)	405	89,668.00	414		423		432		441		450		459	30,519.00	468	106,282.00	477		486	13,905.00
6.	Efekti retroaktivne ispravke materijalno značajnih grešaka i promjena računovodstvenih politika	406		415		424		433		442		451		460		469		478		487	
7.	Korigovano početno stanje na dan _____ godine (r.br. 5+6)	407	89,668.00	416		425		434		443		452		461	30,519.00	470	106,282.00	479		488	13,905.00

8.	Neto promjene u _____godini	408		417		426		435		444		453		462		471		480		489	
9.	Stanje na dan 31.12. _____godine (r.br. 7+8)	409	89,668.00	418		427		436		445		454		463	30,519.00	472	106,282.00	481		490	13,905.00

Obrazac usklađen sa članom 3 Zakona o računovodstvu i reviziji ("Sl. list CG" broj 80/08) i IV Direktivom EU.

U _____

Datum prijema 28.03.2019.

Lice odgovorno za sastavljanje finansijskih iskaza

Odgovorno lice

Datum obrade 28.03.2019.

Dubravka Ivanovic

M.P

Dubravka Ivanovic

Datum štampe 10.07.2019.

OBRAČUN AMORTIZACIJE OSNOVNIH SREDSTAVA

u periodu od 01.01.2018. do 31.12.2018. godine

Broj iskaza

93289/2018

Popunjava pravno lice
Matični broj: 02103907 Šifra djelatnosti: 4690
Popunjava: Dubravka Ivanovic
Naziv: DRUŠTVENO PREDUZEĆE "STRELKOMERC" D.O.O. ZA PROIZVODNJU, MARKETING I PROMET ROBA I USLUGA PODGORICA
Sjedište: ULICA 19 DECEMBAR BROJ 19 , PODGORICA, CRNA GORA

Broj grupe	Početni saldo	Kupovina sredstava koja se stavljaju u upotrebu	Prodaja sredstava tokom godine	Neotpisana vrednost (2 + 3 - 4)	Stopa %	Amortizacija (5 x 6)	Neotpisana vrijednost na kraju godine (5 - 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
I	52,838.65		52,838.65		5.00	2,641.93	50,196.72
II	280.25		280.25		15.00	42.04	
III							
IV							
V							

Obrazac usklađen sa članom 3 Zakona o računovodstvu i reviziji ("Sl. list CG" broj 80/08) i IV Direktivom EU.

U _____

Datum prijema	28.03.2019.	Lice odgovorno za sastavljanje finansijskih iskaza		Odgovorno lice	_____	_____
Datum obrade	28.03.2019.	Dubravka Ivanovic	M.P.	Dubravka Ivanovic	Šef računovodstva	Direktor
Datum štampe	10.07.2019.					



Crna Gora
Poreska uprava
Područna jedinica
Podgorica

Prijava poreza na dobit

PORESKI OBVEZNIK

Naziv DRUŠTVENO PREDUZEĆE "STRELKOMERC" D.O.O. ZA
PROIZVODNJU, MARKETING I PROMET ROBA I USLUGA
PODGORICA

PIB i šifra DJP 02103907 302

Adresa 20176 ULICA 19 DECEMBAR BROJ 19 PODGORICA

Djelatnost 4690 Nespecijalizovana trgovina na veliko

Period od 01.01.2018 **do** 31.12.2018

Iznos prijavljene poreske obaveze 0.00 EUR

Naziv banke **Broj računa**

SOCIETE GENERALE BANKA
MONTENEGRO AD
PODGORICA 550-000000003016-56

Crnogorska komercijalna banka 510-0000000020444-12

Podaci o poreskom konsolidovanju

Odobrena finansijska konsolidacija ne

Broj i datum rješenja kojim je odobrena finansijska konsolidacija -

PIB i naziv poreskog obveznika na kojeg se prenosi poreska obaveza

-

Utvrđivanje poreske obaveze

Red. broj	OPIS	IZNOS U eurima
	A. Poslovna dobit i gubici	0.00
	I. Finansijski rezultat iz bilansa uspjeha	0.00
1.	Dobit poslovne godine	0.00
2.	Gubitak poslovne godine	22,465.00
	II. Kapitalni dobici i gubici	0.00
3.	Kapitalni dobici	0.00
4.	Kapitalni gubici	0.00
	III. Usklađivanje rashoda	0.00
5.	Troškovi amortizacije iskazani u bilansu uspjeha	1,030.00
6.	Troškovi amortizacije koji se priznaju u poreske svrhe	2,684.00
7.	Troškovi koji nijesu nastali u svrhu obavljanja poslovnih aktivnosti	0.00

8.	Troškovi koji se ne mogu dokumentovati	0.00
9.	Kamata za neblagovremeno placene poreze i doprinose	0.00
10.	Kamata placena nerezidentima po stopi vecoj od uobicajene komercijalne stope	0.00
11.	Administrativni troškovi placeni od strane stalne poslovne jedinice nerezidentnoj centrali	0.00
12.	Primanja zaposlenih ili drugih lica po osnovu raspodjele dobiti	0.00
13.	Novcane kazne i penali	0.00
14.	Ispravka vrijednosti pojedinačnih potraživanja od lica kojima se istovremeno duguje	0.00
15.	Prilozi dati politickim organizacijama	0.00
16.	Troškovi zarada, troškovi otpremnina prilikom odlaska u penziju, troškovi usljed tehnološkog viška i ostalih isplata naknada prilikom prestanka radnog odnosa, koji nijesu isplaceni u poreskom periodu (clan 11a Zakona)	15,363.00
17.	Troškovi materijala i nabavna vrijednost prodate robe iznad iznosa obracunatog primjenom metode prosjecne cijene ili FIFO metode	0.00
18.	Iznos izdataka isplacenih pravnim licima za zdravstvene, socijalne, obrazovne, naucne, vjerske, kulturne, sportske i humanitarne svrhe, smanjenje siromaštva, zaštitu životne sredine, zaštitu lica sa invaliditetom, društvenu brigu o djeci i mladima, pomoc starijim licima, zaštitu i promovisanje ljudskih i manjinskih prava, vladavinu prava, razvoj civilnog društva i volonterizma, evroatlanske i evropske integracije Crne Gore, umjetnost, tehnicku kulturu, unapredenje poljoprivrede i ruralnog razvoja, održivi razvoj, zaštitu potrošaca, rodnu ravnopravnost, borbu protiv korupcije i organizovanog kriminala i borbu protiv bolesti zavisnosti iznad 3,5% ukupnog prihoda, uvecan za ukupan iznos ovih izdataka isplacenih fizickim licima	0.00
19.	Troškovi reprezentacije iznad 1% ukupnog prihoda	0.00
20.	Clanarina komorama, savezima i udruženjima iznad 0,1% ukupnog prihoda	0.00
21.	Otpisana sumnjiva potraživanja koja se ne priznaju u poreske svrhe	0.00
22.	Rezervisanja koja se ne priznaju u poreske svrhe	0.00
23.	Kamata i pripadajuci troškovi placeni povezanim licima iznad tržišnih iznosa	0.00
24.	Rashodi po osnovu obezvredivanja imovine koji se ne priznaju u poreske svrhe (clan 18a Zakona)	0.00
	IV. Korekcija rashoda po osnovu transfernih cijena između povezanih lica	0.00
25.	Obracunati troškovi primjenom transfernih cijena	0.00
26.	Obracunati troškovi primjenom tržišnih cijena	0.00
27.	Razlika obracunatih troškova (red.br.25-26>0)	0.00
	V. Uskladivanje prihoda	0.00

28.	Iznos poreza po odbitku na dividende i udjelu u dobiti koji je platila nerezidentna filijala rezidentnog poreskog obveznika	0.00
29.	Iznos kamata između povezanih lica koje su manje od tržišnih kamata	0.00
	VI.Korekcija prihoda po osnovu transfernih cijena između povezanih lica	0.00
30.	Obracunati prihodi primjenom transfernih cijena	0.00
31.	Obracunati prihodi primjenom tržišnih cijena	0.00
32.	Razlika obracunatih prihoda(red.br.31-30)>0	0.00
	VII.Ostale korekcije	0.00
33.	Prihod od naplacenih sumnjivih potraživanja ostvaren u poreskom periodu, a koja u ranijem poreskom periodu (godina_____) nijesu priznata kao rashod u poreske svrhe	0.00
34.	Rashodi koji po osnovu obezvređivanja imovine u ranijem poreskom periodu nijesu priznati u poreske svrhe (godina_____) za imovinu koja je otudena u poreskom periodu, odnosno oštećena usljed više sile (clan 18a Zakona)	0.00
35.	Troškovi zarada, troškovi otpremnina prilikom odlaska u penziju, troškovi usljed tehnološkog viška i ostalih isplata naknada prilikom prestanka radnog odnosa, koji nijesu bili priznati u poreske svrhe u prethodnim poreskim periodima (godina_____)	0.00
	VIII.Oporeziva dobit	0.00
36.	Oporeziva dobit (1-3+4+5-6+7 do 24+27+28+29+32 -33-34-35) >0	0.00
37.	Gubitak (2+3-4-5+6-7do 24-27-28-29-32+33+34+35) >0	8,756.00
38.	Iznos gubitka u poreskoj prijavi iz prethodnih godina, do visine oporezive dobiti	0.00
39.	Ostatak oporezive dobiti (red. br.36-38) >0	0.00
	B.Kapitalni dobici i gubici	0.00
40.	Ukupni kapitalni dobici tekuće godine(redni broj 3)	0.00
41.	Ukupni kapitalni gubici tekuće godine(redni broj 4)	0.00
42.	Kapitalni dobici (red. br.40-41) >0	0.00
43.	Kapitalni gubici (red. br.41-40) >0	0.00
44.	Prenijeti kapitalni gubici iz ranijih godina do visine iznosa pod rednim brojem 42	0.00
45.	Ostatak kapitalnog dobitka (red. br. 42-44)>=0	0.00
	C.Poreska osnovica	0.00
46.	Poreska osnovica(red.br.39+100% od red.br.45)>0	0.00
	Umanjenje poreske osnovice	0.00
47.	Prihodi po osnovu dividendu i udjela u dobiti rezidentnih pravnih lica	0.00
48.	Umanjena poreska osnovica (red. br.46-47)	0.00
49.	Iznos poreza (red. br.48 x 9%)	0.00
	Umanjenje poreza	0.00

50.	Iznos poreza na dobit ostvaren u nedovoljno razvijenim opštinama	0.00
51.	Utvrdena poreska obaveza (red. br.49 –50)	0.00
52.	Iznos akontativno placenog poreza	0.00
53.	Iznos poreza placen u drugoj državi	0.00
54.	Ukupno placeni porez (red. br.52+53)	0.00
55.	Iznos poreza koji se duguje (red.br.51-54)>0	0.00
56.	Preplaceni porez (red.br.54-51)>0	0.00
57.	Iznos poreza za koji se traži povraćaj preplacanog poreza	0.00
58.	Iznos poreza koji se želi koristiti za akontativno plaćanje poreza u narednoj godini	0.00
59.	Iznos mjesečne akontacije(1/12 rednog broja sa 51)	0.00

Prenos poslovnih gubitaka

Red. broj	OPIS	IZNOS U eurima
1.	Iznos dobiti iskazane pod rednim brojem 36 poreske prijave	0.00
2.	Iznos gubitka iz prethodnih godina	45,529.00
	Iznos gubitka	0.00
	Iznos gubitka	17,418.00
	Iznos gubitka	17,255.00
	Iznos gubitka	10,856.00
	Iznos gubitka	0.00
3.	Iznos gubitka za pokrice (upisuje se manji od iznosa pod rednim brojem 1 ili 2)	0.00

Prenos kapitalnih gubitaka

Red. broj	OPIS	IZNOS U eurima
1.	Iznos kap.dobiti iskazane pod rednim brojem 42 poreske prijave	0.00
2.	Iznos gubitka iz prethodnih godina	0.00
	Iznos gubitka	0.00
	Iznos gubitka	0.00
	Iznos gubitka	0.00
	Iznos gubitka	0.00
	Iznos gubitka	0.00
3.	Iznos gubitka za pokrice (upisuje se manji od iznosa pod rednim brojem 1 ili 2)	0.00

Broj dokumenta PG-41091/19

Datum prijema: 28.03.2019

Datum obrade: 28.03.2019

Datum štampe: 28.03.2019

Dokument je podniet elektronskim putem.

Izjava pod krivičnom i materijalnom odgovornošću

Pod krivičnom i materijalnom odgovornošću izjavljujem da su podaci navedeni u izvještaju tačni i potpuni.

DUBRAVKA IVANOVIĆ (1304977218007)