



Crna Gora
Poreska uprava

Potvrda o podnošenju Finansijskih iskaza

PORESKI OBVEZNIK

PIB	11026443
Naziv	NEVLADINO UDRUŽENJE "ASOCIJACIJA SPEKTRA" "ASSOCIATION SPECTRA"
Sjedište	NJEGOŠEVA 14, PODGORICA, CRNA GORA
Iskaze sastavio	Ivana Živaljević
Odgovorno lice	Jovan Uličević
Period	2023 godina, od 01.01.2023 do 31.12.2023.
Finansijski iskazi broj	83346/2023
Datum slanja	11.03.2024.

Datum štampe potvrde
12.03.2024.



Službenik Poreske uprave

J. R. Šešelj

ISKAZ O FINANSIJSKOJ POZICIJI /BILANS STANJA/

na dan 31.12.2023 godine

BROJ ISKAZA: 83346/2023

Popunjava lice	
Matični broj: 11026443	Šifra djelatnosti: 9499
Popunjava: Ivana Živaljević	

Naziv: NEVLADINO UDRUŽENJE "ASOCIJACIJA SPEKTRA" "ASSOCIATION SPECTRA"
Sjedište: NJEGOŠEVA 14 , PODGORICA, CRNA GORA

Grupa računa, račun	POZICIJA	Redni broj	Napomena - broj	Tekuća 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		12933	6073	
01	I. NEMATERIJALNA ULAGANJA (004 do 007)	003				
010	1. Ulaganja u razvoj	004				
011 i 014	2. Koncesije, patentи, 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		12933	6073	
020 i 022	1. Zemljište i objekti	009				
023	2. Postrojenja i oprema	010		9950	5953	
	3. Ostala ugrađena oprema, alati i oprema (012+013+014)	011		2983	120	
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		2983	120	
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				

Grupa računa, račun	POZICIJA	Redni broj	Napomena - broj	Tekuća godina	Prethodna godina - krajnje stanje	Prethodna godina - početno stanje
1	2	3	4	5	6	7
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), ,034,035,0 36,039 (dio)	6. Dugoročna finansijska ulaganja (dati krediti i hartije od vrijednosti)	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		96618	147039	
	I. ZALIHE (027 do 030)	026		6212	1200	
10	1. Zalihe materijala (materijal za izradu, rezervni djelovi, 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		6212	1200	
	II. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA (032 do 035)	031			3288	
202,203,2 09(dio)	1. Potraživanja od kupaca	032				
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			3288	
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			3288	
	III. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (040 do 042)	039				
236(dio)	1. Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica namijenjeno trgovanju	040				

Grupa računa, račun	POZICIJA	Redni broj	Napomena - broj	Tekuća godina	Prethodna godina - krajnje stanje	Prethodna godina - početno stanje
1	2	3	4	5	6	7
237	2. Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udjeli	041				
23 osim 236(dio) i osim 237	3. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	042				
24	IV. GOTOVINA NA RAČUNIMA I U BLAGAJNI	043		90406	142551	
04	V. STALNA SREDSTVA NAMIJENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO	044				
28 osim 288	E. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	045		9222		
	F. UKUPNA AKTIVA (001+002+024+025+045)	046		118773	153112	
	PASIVA					
	A. KAPITAL (102+103+104+105+111+116)	101				
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102				
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 revalorizacione rezerve i nerealizovani dobici po osnovu finansijskih sredstava i drugih komponenti ostalog sveobuhvatnog rezultata	109				
dugov.sald o rač. 331, 332, 333, 334, 335, 336 i 337	5. Negativne revalorizacione rezerve i nerealizovani gubici po osnovu finansijskih sredstava i drugih komponenti ostalog sveobuhvatnog rezultata	110				
	VI. NERASPOREĐENI DOBITAK ILI GUBITAK (112+113-114-115)	111				
340	1. Nerasporedeni dobitak ranijih godina	112				
341	2. Nerasporedeni dobitak tekuće godine	113				
350	3. Gubitak ranijih godina	114				
351	4. Gubitak tekuće godine	115				
	VIII. UČEŠĆE KOJE NE OBEZBJEDUJE KONTROLU	116				
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I DUGOROČNE OBAVEZE (118+122)	117				

Grupa računa, račun	POZICIJA	Redni broj	Napomena - broj	Tekuća godina	Prethodna godina - krajnje stanje	Prethodna godina - početno stanje
1	2	3	4	5	6	7
	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				
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		116828	152988	
	E. KRATKOROČNA REZERVISANJA I KRATKOROČNE OBAVEZE (128+129)	127		1655	124	
467	I KRATKOROČNA REZERVISANJA	128				
	II KRATKOROČNE OBAVEZE (130 do 137)	129		1655	124	
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, 434, 440-449	4. Obaveze prema dobavljačima	133		1655	124	
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				
439(dio)	8.1. Ostale obaveze iz poslovanja	138				
45 i 46	8.2. Ostale kratkoročne obaveze	139				
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				

Grupa računa, račun	POZICIJA	Redni broj	Napomena - broj	Tekuća godina	Prethodna godina - krajnje stanje	Prethodna godina - početno stanje
1	2	3	4	5	6	7
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		290		
	G. UKUPNA PASIVA (101+117+125+126+127+143)	144		118773	153112	

Obrazac usklađen sa članom 4. Zakona o računovodstvu („Sl. list CG“ broj 052/16) i DIREKTIVOM 2013/34/EU EVROPSKOG PARLAMENTA I VIJEĆA

U Pedgoric,
Dana 11.03.2024

Lice odgovorno za sastavljanje finansijskih iskaza
Ivana Živaljević

Ivana Živaljević



Odgovorno lice

Jovan Uličević

J. Uličević

ISKAZ O UKUPNOM REZULTATU /BILANS USPJEHA/

u periodu od 01.01.2023 do 31.12.2023 godine

BROJ ISKAZA: 83346/2023

Popunjava lice	
Matični broj: 11026443	Šifra djelatnosti: 9499
Popunjava: Ivana Živaljević	

Naziv: NEVLADINO UDRUŽENJE "ASOCIJACIJA SPEKTRA" "ASSOCIATION SPECTRA"
Sjedište: NJEGOŠEVA 14 , PODGORICA, CRNA GORA

Grupa računa, račun	POZICIJA	Redni broj	Napomena - broj	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
60 i 61	1. Prihodi od prodaje - neto prihod	201			
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		245546	94007
64 i 65	a) Ostali prihodi iz redovnog poslovanja	205		245546	94007
67, 691 i 692	b) Ostali prihodi iz poslovanja	206			
68, sem 683 i 685	c) Prihodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja imovine	207			
	5. Troškovi poslovanja (209+210+210a)	208		65509	28176
50 i 51	a) Nabavna vrijednost prodate robe i troškovi materijala	209		5136	2981
53, 54(dio) i 55	b) Ostali troškovi poslovanja (rezervisanja i ostali poslovni rashodi)	210		53786	23716
540	c) Amortizacija	210a		6587	1479
	6. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi (212+213)	211		179630	65514
52 (dio)	a) Neto troškovi zarada, naknada zarada i lični rashodi	212		138483	49018
	b) Troškovi poreza i doprinosa (214 do 216)	213		41147	16496
52 (dio)	1/ Troškovi poreza	214		12634	3337
52 (dio)	2/ Troškovi doprinosa za penzije	215		20917	8699
52 (dio)	3/ Troškovi doprinosa	216		7596	4460
	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		407	317

Grupa računa, račun	POZICIJA	Redni broj	Napomena - broj	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	I. Poslovni rezultat (201+202+203+204-208-211-217-220)	221		0	0
	9. Prihodi po osnovu učešća u kapitalu (223 do 225)	222			
660 (dio)	a) Prihodi po osnovu učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	223			
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 zaštite) (227 do 229)	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			
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			
	12. Vrijednosno uskladivanje kratkoročnih finansijskih sredstava i finansijskih ulaganja koji su dio obrtne imovine (235-236)	234			
683, 685	a) Prihodi po osnovu vrijednosnog uskladivanja kratkoročnih finansijskih sredstava i finansijskih ulaganja koji su dio obrtne imovine	235			
583, 585	b) Rashodi po osnovu vrijednosnog uskladivanja kratkoročnih finansijskih sredstava i finansijskih ulaganja koji su dio obrtne imovine	236			
	13. Rashodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene zaštite (238 do 240)	237			
560	a) Rashodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene zaštite po osnovu odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	238			

Grupa računa, račun	POZICIJA	Redni broj	Napomena - broj	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
561	b) Rashodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene zaštite po osnovu odnosa sa drugim povezanim licima	239			
562, 563, 564, 569	c) Rashodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene zaštite po osnovu odnosa sa nepovezanim licima	240			
	II. Finansijski rezultat (222+226+230+234-237)	241			
	III. Rezultat iz redovnog poslovanja prije oporezivanja (221+241)	242		0	0
690 – 590	IV. Neto rezultat poslovanja koje je obustavljen	243			
	V. Rezultat prije oporezivanja (242+243)	244		0	0
	14. Poreski rashod perioda (246+247)	245			
721	1. Tekući porez na dobit	246			
722	2. Odloženi poreski rashodi ili prihodi perioda	247			
	15. Dobitak ili gubitak nakon oporezivanja (244-245)	248		0	0
	VI. Bruto rezultat drugih stavki rezultata /povezanih sa kapitalom / (250 do 257)	249			
330	1. Promjene revalorizacionih rezervi po osnovu nekretnina, postrojenja, opreme, nematerijalnih ulaganja i bioloških sredstava	250			
331	2. Promjene nerealizovanih dobitaka i gubitaka po osnovu preračuna finansijskih izvještaja inostranog poslovanja	251			
332	3. Promjene nerealizovanih dobitaka i gubitaka po osnovu ulaganja u vlasničke instrumente kapitala	252			
333	4. Promjene aktuarskih dobitaka i gubitaka po osnovu planova definisanih naknada aktuarskih dobitaka (ili gubitaka) u vezi sa definisanim planovima penzionih naknada	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 inostrano poslovanje	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 kapitalom/	258			
	VIII. Neto rezultat drugih stavki rezultata povezanih sa kapitalom/ (249-258)	259			

Grupa računa, račun	POZICIJA	Redni broj	Napomena - broj	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	IX. Neto sveobuhvatni rezultat (248+259)	260		0	0
	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 uskladen sa članom 4. Zakona o računovodstvu („Sl. list CG“ broj 052/16) i DIREKTIVOM 2013/34/EU EVROPSKOG PARLAMENTA I VIJEĆA

U Podgoricu
Dana 11.03.2024

Lice odgovorno za sastavljanje finansijskih istraživanja
Ivana Živaljević



Odgovorno lice

Jovan Uličević

STATISTIČKI ANEKS

na dan 2023 godine

BROJ ISKAZA: 83346/2023

Popunjava lice	
Matični broj: 11026443	Šifra djelatnosti: 9499
Popunjava: Ivana Živaljević	

Naziv: NEVLADINO UDRUŽENJE "ASOCIJACIJA SPEKTRA" "ASSOCIATION SPECTRA"
Sjedište: NJEGOŠEVA 14 , PODGORICA, CRNA GORA

Grupa računa, račun	POZICIJA	Redni broj	Napomena - broj	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	Prosječan broj zaposlenih (ukupan broj zaposlenih krajem svakog mjeseca podijeljen sa brojem mjeseci)	001		7	4
60	Prihodi od prodaje robe	002			
61	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	003			
62	Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	004			
640	Prihodi od subvencija, prihodi od dotacija i prihodi od donacija	005		245546	94007
650	Prihodi od zakupnina	006			
673	Dobici od prodaje materijala	007			
501	Nabavna vrijednost prodate robe	008			
511	Troškovi materijala za izradu	009			
512	Troškovi ostalog materijala (režijskog)	010		4627	2486
513	Troškovi goriva i energije	011		509	495
520	Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	012		101922	41569
529	Naknada troškova smještaja i ishrane na službenom putu, naknade troškova prevoza na službenom putu	013		4549	3460
53	Troškovi proizvodnih usluga	014		45754	13571
531 i 532	Troškovi transportnih usluga i troškovi usluga održavanja	015		2094	1377
533	Troškovi zakupnina	016		9195	4546
534 i 535	Troškovi sajmova i troškovi reklame i propagande	017		5568	3965
536	Troškovi istraživanja	018			
550 i 551	Troškovi neproizvodnih usluga i troškovi reprezentacije	019		6381	9555
552 i 553	Troškovi premija osiguranja i troškovi platnog prometa	020		1472	553
573	Gubici od prodaje materijala	021			
10	Zalihe materijala	022			

Grupa računa, račun	POZICIJA	Redni broj	Napomena - broj	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
11	Zalihe nedovršene proizvodnje	023			
12	Zalihe gotovih proizvoda	024			
13	Zalihe roba	025			
	Analitički prikaz prihoda i izdataka vezanih za nematerijalnu imovinu				
652	Prihodi od naknada po osnovu patenata	026			
652	Prihodi po osnovu autorskih prava	027			
652	Prihod od prodaje licenci	028			
010	Ulaganje 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	Obezvrijedivanje 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	Obezvrijedivanje koncesija, patenata licenci i sličnih prava	043			
012	Goodwill	044			
0120	Goodwill nastao po osnovu stečene (pripojene) neto imovine drugog pravnog lica	045			
0121	Goodwill nastao po osnovu kupovine akcija i udjela u drugom pravnom licu	046			
0129	Obezvrijedivanje goodwill-a	047			
014	Ostala nematerijalna ulaganja	048			
0140	Računarski programi	049			
0141	Pravo korišćenja gradskog građevinskog zemljišta	050			

Grupa računa, račun	POZICIJA	Redni broj	Napomena - broj	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
0142	Ulaganja u lizing	051			
0145	Ostala nematerijalna ulaganja	052			
0148	Ispravka vrijednosti ostalih nematerijalnih ulaganja	053			
0149	Obezvrijedenje ostalih nematerijalnih ulaganja	054			
015	Nematerijalna ulaganja u pripremi	055			
0150	Ulaganja u razvoj u pripremi	056			
0151	Interni generisana nematerijalna ulaganja u pripremi	057			
0155	Druga nematerijalna ulaganja u pripremi	058			
0159	Obezvrijedenje 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			

U Podgorici,

Dana 11.03.2024

Lice odgovorno za sastavljanje finansijskih iskaza

Ivana Živaljević

Odgovorno lice

Jovan Olićević



ZAKLJUČNI LIST ZA PERIOD: 01.01.2023 - 31.12.2023

KONTO	NAZIV KONTA	POČETNO STANJE D P	TEKUĆI PROMET D P	UKUPAN PROMET D P	SALDO
023000	Oprema za neproizvodne djelatnosti	-	1,086.51	1,086.51	1,086.51 D
023200	Oprema za kancelariju	7,782.80	6,244.48	14,027.28	14,027.28 D
023800	Ispravka vrijednosti postrojenja i opreme	- 1,829.73	- 3,257.21	- 5,086.94	5,086.94 P
023810	Ispravka vrijednosti opreme za kancelariju	-	76.57	- 76.57	76.57 P
026000	Alat i inventar sa kalkulativnim otpisom	1,715.69	6,116.24	7,831.93	7,831.93 D
026800	Ispravka vrijednosti alata i inventara	- 1,596.00	- 3,252.82	- 4,848.82	4,848.82 P
0 NEUPLACENI UPISANI KAPITAL I STALNA	9,498.49	3,425.73	13,447.23	22,945.72	10,012.33
150100	Dati avansi za usluge	1,199.44	5,013.10	6,212.54	12,933.39 D
1 ZALIHE	1,199.44	-	5,013.10	-	6,212.54 D
218100	Potrazivanja za refundacije troskova	2,338.36	454.32	2,792.68	0.00
221000	Potrazivanja po osnovu akon. za sl. putova	-	3,049.20	3,049.20	0.00
222500	Potraživanja po osnovu pogrešnih uplata	-	32.50	32.50	0.00
224200	Potrazivanja po osnovu preplacenih ostalih	-	-	-	0.00
228001	Potrazivanja po osnovu pozajmice-Ulicevic	800.00	-	-	0.00
228002	Potrazivanja po osnovu pozajmice-Ilic Niko	150.00	-	800.00	800.00
228003	Potrazivanja po osnovu pozajmice - Marija	-	150.00	150.00	0.00
228004	Potrazivanja za preplate	-	4,800.00	4,800.00	0.00
241000	Tekuci racun 91	138,243.57	900.00	900.00	0.00
241001	Tekuci racun VIZA kartica	1,903.25	148,458.97	258,671.05	28,031.49 D
241100	Tekuci racun 15	2,363.65	3,431.54	5,178.50	156.29 D
241101	Tekuci racun 55	-	21,506.93	3,870.58	23,870.58
241900	Prelazni racun	-	18,800.00	16,758.01	3,870.58
241910	Prelazni racun - viza kartica	-	10,356.61	10,356.61	20,000.00 D
243000	Glavna blagajna	13.24	3,400.92	3,400.92	0.00
244000	Devizni racun EUR 34	-	710.00	710.00	0.00
244001	Devizni racun USD	-	1,596.11	1,596.11	0.00
244100	Devizni racun EUR 31 osnovni	27.67	24,630.05	-	24,630.05 D
244900	Prelazni devizni racun	-	104,140.12	88,635.12	104,167.79
280100	Unaprijed placeni troskovi zakupnina-neto	-	89,945.05	89,945.05	89,945.05
280500	Unaprijed placeni troskovi porez-zakupnina	-	8,203.00	-	8,203.00 D
280601	Unaprijed placeni troskovi prireza -zakupni	-	886.11	-	886.11 D
2 KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMA	145,839.74	-	132.92	-	132.92 D
433000	Dobavljac u zemlji	-	445,434.35	491,646.33	591,274.09
434000	Dobavljac u inostranstvu	123.82	59,935.29	61,466.60	59,935.29
450000	Obaveze za neto zarade	-	2,661.07	2,661.07	2,661.07
450500	Obaveze za neto zarade po osnovu otpre	-	76,217.22	76,217.22	76,217.22
451000	Obaveze za porez na zarade	-	5,052.00	5,052.00	5,052.00
452000	Obaveze za doprinos za PIO na teret zapo	-	5,775.80	5,775.80	5,775.80
452200	Obaveze za doprinose za nezaposlene na t	-	14,396.80	14,396.80	14,396.80
453000	Obaveze za doprinose za PIO na teret posl	-	479.85	479.85	479.85
453200	Obaveze za doprinose za nezaposlene na t	-	5,278.79	5,278.79	5,278.79
453300	Obaveze za prirez na porez na zarade	-	479.85	479.85	479.85
453330	Obaveze za Fond rada	-	866.52	866.52	866.52
465100	Obaveze prema fiz.licima po ugovoru	-	191.98	191.98	191.98
465400	Obaveze prema fiz.licima po osnovu zakup	-	57,213.68	57,213.68	57,213.68
489010	Obaveze za porez po ugovoru o djelu	-	14,388.00	14,388.00	14,388.00
489020	Obaveze za prirez na porez po ugovoru o	-	6,857.91	6,857.91	6,857.91
489031	Obaveze za PIO po osnovu ugovora o djel	-	1,028.71	1,028.71	1,028.71
489200	Obaveze po osnovu poreza -zakup	-	1,241.62	1,241.62	1,241.62
489210	Obaveze po osnovu prireza -zakup	-	1,687.98	1,687.98	1,687.98
490900	Obracunati nefakturisani troskovi	-	253.20	253.20	253.20
495000	Odloženi prihodi po osnovu primjenjenih don	152,988.12	-36,159.64	-	290.08
4 DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE	153,111.94	254,006.27	219,668.02	254,006.27	116,828.48
512000	Troskovi materijala za održavanje higijene	-	298.63	298.63	298.63 D
512100	Troškovi kancelarijskog materijala	-	685.31	685.31	685.31 D
512300	Troskovi sitnog inventara	-	1,119.26	1,119.26	1,119.26 D
512400	Troškovi ostalog materijala	-	1,648.25	1,648.25	1,648.25 D
512401	Troskovi ostalog materijala-radionice	-	875.77	875.77	875.77 D
513000	Troskovi električne energije	-	418.58	418.58	418.58 D
513200	Troskovi vode	-	10.13	10.13	10.13 D
513300	Troškovi putni - gorivo	-	80.00	80.00	80.00 D
520000	Troskovi neto zarada	-	76,217.22	76,217.22	76,217.22 D

ZAKLJUČNI LIST ZA PERIOD: 01.01.2023 - 31.12.2023

KONTO	NAZIV KONTA	POČETNO STANJE D P	TEKUĆI PROMET D P	UKUPAN PROMET D P	SALDO
520500	Troškovi neto zarada po osnovu otpremnini	-	-	5,052.00	-
520700	Troskovi poreza na zarade	-	-	5,775.80	-
520801	Troskovi PIO na zarade na teret zaposleno	-	-	14,396.80	-
520803	Troskovi za nezap. na zarade na teret zap	-	-	479.85	-
521100	Troskovi PIO na teret poslodavca	-	-	5,278.79	-
521102	Troskovi za nez. na teret poslodavca	-	-	479.85	-
521110	Troskovi Fonda rada na zarade	-	-	191.98	-
521120	Troskovi prireza na porez na zarade	-	-	866.52	-
522000	Troškovi honorara po ugovoru o djelu	-	-	57,213.68	-
522100	Troškovi poreza po ugovoru o djelu	-	-	6,857.91	-
522121	Troškovi PIO po osnovu ugovora o djelu	-	-	1,241.62	-
522200	Troškovi prireza na porez po ugovoru o dj	-	-	1,028.71	-
529200	Troškovi naknade smještaja, hrane i prevo	-	-	3,049.20	-
529900	Troškovi stipendija	-	-	1,500.00	-
531000	Troškovi prevoza - avio karte	-	-	416.13	-
531001	Troskovi putni - taxi, bus, voz	-	-	302.62	-
531100	Troskovi prevoza u zemlji	-	-	441.55	-
531120	Troškovi refundacije putnih troškova	-	-	140.50	-
531200	Troškovi PTT usluga u zemlji	-	-	792.83	-
533400	Troškovi zakupa sale	-	-	1,776.00	-
533410	Troškovi zakupa poslovnog prostora	-	-	5,847.00	-
533420	Troskovi poreza -zakup	-	-	857.25	-
533430	Troskovi prireza -zakup	-	-	64.90	-
533900	Troskovi iznajmljivanja opreme za simulta	-	-	650.00	-
534100	Troskovi PR usluga	-	-	400.00	-
535000	Troškovi reklame i propagande	-	-	2,412.07	-
535100	Troškovi štampe/kopiranja	-	-	1,432.33	-
535101	Troskovi stampe promotivnog materijala	-	-	1,323.12	-
539000	Troškovi ostalih usluga	-	-	3,815.32	-
539001	Troškovi hrane i osvjež. na seminarima/ko	-	-	3,252.29	-
539002	Troškovi smještaja na treninzima/konferen	-	-	12,950.00	-
539003	Troskovi prevoza -seminari,konferencije	-	-	2,830.06	-
539400	Troškovi istraživanja javnog mnjenja	-	-	6,050.00	-
540000	Troškovi amortizacije	-	-	6,586.60	-
550100	Troškovi advokatskih i notarskih usluga	-	-	1,638.10	-
550300	Troškovi usluga racunovodstva i revizije	-	-	3,842.64	-
550410	Troškovi savjetovanja i drugih intelektualni	-	-	90.00	-
550600	Troskovi komunalnih usluga	-	-	47.09	-
550901	Troskovi usluga ciscenja ulaza,kanc.,...	-	-	124.20	-
551000	Troškovi reprezentacije u zemlji	-	-	638.49	-
552900	Drugi troskovi premija osiguranja	-	-	788.34	-
553000	Troškovi bankovne provizije	-	-	449.84	-
553200	Troškovi bankovne provizije ino	-	-	234.00	-
554900	Drugi troskovi clanarina	-	-	125.00	-
555400	Troskovi putarine	-	-	12.00	-
559930	Troskovi dostave	-	-	42.53	-
579900	Nedokumentovani troškovi	-	-	79.85	-
579910	Ostali rashodi - jednokratne socijalne pom	-	-	327.09	-
5	RASHODI	-	-	245,545.60	-
640300	Prihodi od donacija	-	-	245,545.60	-
6	PRIHODI	-	-	245,545.60	-
UKUPNO:		156,537.67	156,537.67	963,446.55	963,446.55
				1,119,984.22	1,119,984.22
					0.00

