

Društvo je u periodu od 01.01.2023. do 31.12.2023. godine ostvarilo sledeće rezultate:

Poslovni prihodi

(u Eur)

Prihodi od usluga na domaćem tržištu	63.292.45
Prihodi od usluga na inostranom tržištu	
	63.292.45

Prihodi od izvršenih usluga se odnose na fakturisane usluge reklame i propagande u zemlji i inostranstvu, uglavnom marketinškim agencijama.

Ostali prihodi iz poslovanja

(u Eur)

	2023.
Ostali prihodi iz redovnog poslovanja	
Prihodi od dotacija Glavnog garda Podgorica-kapitalna sredstva	12.130.15
Prihodi od dotacija Glavnog garda Podgorica-javna funkcija	1.700.000.00
Drugi prihodi	5.260.00
Prihodi od zakupa	-
	1.718.456.65

Prihodi su evidentirani na osnovu uplata Glavnog grada Podgorica, na osnovu Odluke o Budžetu za 2023. godinu, sa pozicije - Javna funkcija i pozicija Kapitalna sredstva(investiciona).

Drugi prihodi od 6.326.10 € se odnose na prenos dijela obračunate amortizacije sa odloženih prihoda koji se odnose na namjenske donacije za nabavku osnovnih sredstava, shodno MRS 20 - Računovodstveno obuhvatanje državnih davanja i objelodanjivanje državne pomoći.

Troškovi poslovanja

(u Eur)

	2023.
Troškovi materijala	
Troškovi materijala za izradu	1.927.32
Troškovi kancelarijskog materijala	1.829.41
Troškovi materijala za održavanje higijene	2.251.57
Troškovi ostalog materijala	6.522.03
Troškovi rezervnih djelova	2.659.35
Troškovi električne energije	3.925.53
Troškovi goriva za vozila	8.722.51
Ostalo	699.71
	28.537.43
Trškovi transporta i smještaja	15.237.46
Troškovi PTT usluga	9.321.54
Troškovi održavanja i registracija	2.226.90
Troškovi zakupa poslovnog prostora	5.447.64
Drugi troškovi zakupnina	2.913.09
Troškovi reklame i propagande	1.010.00
Troškovi revizije	3.000.00
Troškovi intelektualnih usluga - Dekra	79.361.95



Troškovi drugin nematerijalnih ulaganja	6.275.46
Troškovi usluga emitovanja, servisa, licenci i pretplata	220.370.32
Troškovi reprezentacije	2.780.36
Troškovi premija osiguranja	2.380.80
Troškovi platnog prometa i bankarskih provizija	4.627.02
Troškovi poreza, prireza i doprinosa	38.041.46
Ostali nematerijalni troškovi članarine	5.400.00
Sudski troškovi	568.70
	<hr/>
	8398.962.70
Amortizacija	<hr/>
	116.237.16
	<hr/>
	515.199.86
	<hr/>

Na troškovima intelektualnih usluga (79.361.95 €) iskazani su izdaci za angažovanje lica preko agencije za posredovanje pri zapošljavanju "Dekra", Podgorica. Na ovaj način, angažovano je od 6-15 lica na mjesečnom nivou, u zavisnosti od obima posla.

Troškovi emotovanja, servisa, licenci i pretplata u iznosu od 220.370.32 € odnose se naknade Agenciji za elektronske medije za odobrenje za emitovanje programa na Gradskoj televiziji, naknade Telemach -u za obezbijedenje tehničkih kapaciteta za rad (internet) i naknadu Telekom- u za mjerenje audotorijuma. Troškovi se odnose na prava emotovanja emisija stranih produkcija kao što su serije, agencijske vijesti i filmovi.

Troškovi amortizacije materijalne imovine (116.237.16 €) obračunati su primjenom proporcionalne stope.

Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi

(u Eur)

	<u>2023.</u>
Neto troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	
Troškovi neto zarada i neto naknada zarada	802.093.90
Troškovi neto naknada članovima Savjeta RTVPG	16.790.27
Troškovi ugovora o djelu	152.865.20
Troškovi službenih putovanja	15.397.25
Ostala primanja - komisije	-
	<hr/>
	987.146.62
Troškovi poreza i doprinosa	
Troškovi poreza	
Troškovi poreza na zarade	57.505.93
Troškovi poreza na ostala lična primanja	23.547.42
	<hr/>
	81.053.35
Troškovi doprinosa za penzije	
Troškovi doprinosa za PIO za redovan rad	203.778.15
Troškovi doprinosa za PIO za ostale lične rashode	7.116.46
	<hr/>
	210.894.61
Troškovi ostalih doprinosa	
	<hr/>
	1.279.094.58
	<hr/>

U toku godine Društvo je Pravilnikom o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta od 26.12. 2023. godine predvidjelo 99 izvršilaca.



Broj zaposlenih se kretao najmanje 68 u januaru 2023. godine do najviše 84 u decembru. 2023. godine. U decembru 2023. godine bilo je 84 zaposlen.

Društvo je angažovalo i lica po osnovu ugovora o djelu. Troškovi ugovora o djelu su iznosili 79.361.95 €.

Obračun zarada je vršen na osnovu Odluka o zaradama iz maja 2021, 17.02.2022 . 15.11.2022. i 26.12.2023 godine. Ovim Odlukama definisani su koeficijenti složenosti poslova za 43 radnih mjesta u Društvu u rasponu od 5 do 20.

Za obračun zarada, Društvo primjenjuje Zakon o radu i sopstvenu Odluku o zaradama, s obzirom da nije donijelo Kolektivni ugovor.

Obračunska vrijednost koeficijenta od 90 € u bruto iznosu.

**Finansijski prihodi i rashodi i vrijednosno usklađivanje
kratkoročnih finansijskih sredstava i finansijskih ulaganja**

	(u Eur)
	<u>2023.</u>
Ostali prihodi po osnovu kamata, kursnih razlika	
Prihodi od kamata	
Drugi finansijski prihodi	1.066.10
	<u>1.066.10</u>
Rashodi po osnovu kamata, kursnih razlika	
Drugi rashodi kamata	-
	-
Finansijski rezultat	<u>-</u>

Porez na dobit

Usaglašavanje poreza na dobit po finansijskim iskazima i poreza na dobit po poreskom bilansu:

	(u Eur)
	<u>2023.</u>
Dobit poslovne godine	(39.774.00)
Usklađivanje rashoda:	
Troškovi amortizacije koji se priznaju u bilansu uspjeha	116.237.00
Troškovi amortizacije koji se priznaju u poreske svrhe	(142.270.74)
Troškovi koji se ne priznaju u poreske svrhe	-
Poreska osnovica	<u>(65.807.74)</u>
Porez na dobit	<u>-</u>



Kratkoročna potraživanja

	2023.	(u Eur)
Potraživanja od kupaca	23.475.66	
Potraživanja od državnih organa	-	
	23.475.66	

Gotovina na računima i u blagajni

	2023.	(u Eur)
Žiro račun	44.284.62	
Devizni račun	29.30	
Blagajna	470.32	
	44.784.24	

Finasijsko poslovanje, Društvo obavlja preko jedne poslovne banke.

Kapital

	2023.	(u Eur)
Osnovni kapital - udjeli	772.017	
Neraspoređeni dobitak prethodne godine	71.416	
Gubitak 2022 godine	(137.239)	
	706.194	

Osnovni kapital Društva u cjelini čini kapital koji je Glavni grad Podgorica unio za osnivanje i rad Društva. Novčani ulog od 1.000 € predstavlja osnivački ulog koji je uplaćen prilikom osnivanja, dok je u toku 2021. godine izvršena dokapitalizacija unosom nenovčanog uloga – unosom opreme, kancelarijskog namještaja, inventara i nematerijalne imovine u vrijednosti od 771.017 €.

Povećanje kapitala je izvršeno na osnovu Odluke Skupštine Glavnog grada od 28.12.2021. godine.

Promjene na kapitalu u toku 2022. i 2021. godine prikazane su u Izvještaju o promjenama na kapitalu.

Odloženi prihodi po osnovu primljenih donacija iznose 113.419 eura.

Odloženi prihodi su iskazani u skladu sa MRS 20 - Računovodstveno obuhvatanje državnih davanja i objelodanjivanje državne pomoći i odnose se na sredstva koja je Glavni grad namjenski doznačio za nabavku osnovnih sredstava.

Smanjenje odloženih prihoda, u korist prihoda, se vrši u visini obračunate amortizacije za sredstva koja su nabavljena iz namjenski opredijeljenih sredstava.

Kratkoročne obaveze

Obaveze prema dobavljačima u zemlji i inostranstvu iznose 64.416.14 euro, ostale kratkoročne obaveze iznos od 0 eura i obaveze po osnovu poreza na dodatu vrijednost u iznosu od 3.170.97 eura.

Društvo ima 8 sudskih sporova.



NAZIV PRAVNOG LICA- **“RTV PODGORICA” DOO**

MJESTO- **Podgorica**

OPŠTINA- **Podgorica**

ŠIFRA DJELATNOSTI- **6020**-*proizvodnja i emitovanje TV programa*

MATIČNI BROJ- **03328139**

BROJ ŽIRO RAČUNA- **510-211574-86**

KONTAKT RACUNOVOĐE- **020/ 435-881**

KOMPLET OBRAZAC ZA GODIŠNJE RAČUNE

ZA PRIVREDNA DRUŠTVA

ZA PERIOD OD **01.01.2023-31.12.2023**GODINE

PODGORICA, 22.03.2024



Naziv: **LOKALNI JAVNI EMITER RTV PODGORICA DOO**Sjedište: **PODGORICA**Matični broj: **03328139**Šifra djelatnosti: **6020**

ISKAZ O UKUPNOM REZULTATU /BILANS USPJEHA/
u periodu od **01.01.2023** do **31.12.2023** godine

- u EUR -

Grupa računa, račun	POZICIJA	Redni broj	Napomena broj	I Z N O S	
				Tekuća godina	Prethodna godina
60 i 61	1. Prihod od prodaje	201		63,292	167,379
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		1,717,391	1,742,179
64 i 65	a) Ostali prihodi iz redovnog poslovanja	205		1,717,391	1,742,179
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		546,101	916,284
50 i 51	a) Nabavna vrijednost prodane robe i troškovi materijala	209		30,401	
53, 54(dio) i 55	b) Ostali troškovi poslovanja (rezervisanja i ostali poslovni rashodi)	210		399,463	813,007
540	c) Amortizacija	210a		116,237	103,277
	6. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi (212+213)	211		1,275,422	1,077,434
52(dio)	a) Neto troškovi zarada, naknada zarada i lični rashodi	212		988,047	801,117
	b) Troškovi poreza i doprinosa (214 do 216)	213		287,375	276,317
52(dio)	1/ Troškovi poreza	214		56,610	58,641
52(dio)	2/ Troškovi doprinosa za penzije	215		210,894	133,713
52(dio)	3/ Troškovi doprinosa	216		19,871	83,963
	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 obrtno imovine (osim finansijske)	219			
57, 591 i 592	8. Ostali rashodi iz poslovanja	220			
	I. Poslovni rezultat (201+202+203+204-208-211-217-220)	221		(40,840)	(84,160)
	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			19
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 ostalih nepovezanih pravnih lica	229			19
	11. Ostali prihodi po osnovu kamata, kursnih razlika i efekata ugovorene zaštite (231 do 233)	230		1,066	
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 ostalih nepovezanih pravnih lica	233			



Grupa računa, račun	POZICIJA	Redni broj	Napomena broj	IZNOS	
				Tekuća godina	Prethodna godina
	12. Vrijednosno usklađivanje kratkoročnih finansijskih sredstava i finansijskih ulaganja koji su dio obrtne imovine (235-236)	234			
683, 685	a) Prihodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja kratkoročnih finansijskih sredstava i finansijskih ulaganja koji su dio obrtne imovine	235			
583, 585	b) Rashodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja 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			252
560	a) Rashodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene zaštite po osnovu odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	238			
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			252
	II. Finansijski rezultat (222+226+230+234-237)	241		1,066	(233)
	III. Rezultat iz redovnog poslovanja prije oporezivanja (221+241)	242		(39,774)	(84,393)
690-590	IV. Neto rezultat poslovanja koje je obustavljeno	243			
	V. Rezultat prije oporezivanja (242+243)	244		(39,774)	(84,393)
	14. Poreski rashod perioda (246+247)	245		2,343	
721	1. Tekući porez na dobit	246			
722	2. Odloženi poreski rashodi ili prihodi perioda	247		2,343	
	15. Dobitak ili gubitak nakon oporezivanja (244-245)	248		(42,117)	(84,393)
	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 /povezanim sa kapitalom/ (249+258)	259			
	VIII. Neto sveobuhvatni rezultat (248+259)	260		(42,117)	(84,393)
	X. ZARADA PO AKCIJI	261			
	1. Osnovna zarada po akciji	262			
	2. Umanjena (razdvojena) 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 Podgorica

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog iskaza

Dana 25.03.2024



Odgovorno lice

Naziv: **LOKALNI JAVNI EMITER RTV PODGORICA DOO**

Sjedište: **PODGORICA**

Matični broj: **03328139**

Šifra djelatnosti: **6020**

ISKAZ O FINANSIJSKOJ POZICIJI /BILANS STANJA/
na dan **31.12.2023** godine

- u EUR -

Grupa računa, račun	POZICIJA	Redni broj	Napomena broj	I Z N O S		
				Tekuća godina	Prethodna godina	
					Krajnje stanje 31.12.2022	Početno stanje 01.01.2022
1	2	3	4	5	6	7
	AKTIVA					
00	A. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	001				
	B. STALNA IMOVINA (003+008+016)	002		800,370	886,079	898,671
01	I. NEMATERIJALNA ULAGANJA (004 do 007)	003		38,899	19,142	21,113
010	1. Ulaganja u razvoj	004				
011 i 014	2. Koncesije, patenti, licence i slična prava i ostala nematerijalna ulaganja	005		38,899	19,142	21,113
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		761,471	866,937	877,558
020 i 022	1. Zemljište i objekti	009				
023	2. Postrojenja i oprema	010		756,567	860,812	876,432
	3. Ostala ugrađena oprema, alati i oprema (012+013+014)	011		4,904	6,125	1,126
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		4,904	6,125	1,126
028 i 027	4. Avansi za nekretnine, postrojenja, opremu i biološka sredstva i nekretnine, postrojenja 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, 035, 036, 039(dio)	6. Dugoročna finansijska ulaganja (dati krediti i hartije od vrijednosti)	022				
038, 039(dio)	7. Ostali dugoročni finansijski plasmani i potraživanja	023				



Grupa računa, račun	POZICIJA	Redni broj	Napomena broj	IZNOS		
				Tekuća godina	Prethodna godina	
					Krajnje stanje 31.12.2022	Početno stanje 01.01.2022
1	2	3	4	5	6	7
288	C. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	024				11,605
	D. OBRTNA SREDSTVA (026+031+039+043+044)	025		68,374	45,207	74,823
	I. ZALIHE (027 do 030)	026				
10	1. Zalihe materijala (materijal za izradu, rezervni dijelovi, 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				
	II. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA (032 do 035)	031		23,648	30,783	33,838
202, 203, 209(dio)	1. Potraživanja od kupaca	032		23,475	30,609	29,113
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	035		173	174	4,725
223	4.1. Potraživanja za više plaćen porez na dobit	036				
27	4.2. Potraživanja po osnovu poreza na dodatu vrijednost	037		(1)		
21, 22 osim 223	4.3. Ostala nepomenuta potraživanja	038		174	174	4,725
	III. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (040 do 042)	039				
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 finansiski plasmani	042				
24	IV. GOTOVINA NA RAČUNIMA I U BLAGAJNI	043		44,726	14,424	40,985
04	V. STALNA SREDSTVA NAMIJENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO	044				
28 osim 288	E. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	045		1,800	400	1,500
	F. UKUPNA AKTIVA (001+002+024+025+045)	046		870,544	931,686	986,599



Grupa računa, račun	POZICIJA	Redni broj	Napomena broj	I Z N O S		
				Tekuća godina	Prethodna godina	
					Krajnje stanje 31.12.2022	Početno stanje 01.01.2022
1	2	3	4	5	6	7
	PASIVA					
	A. KAPITAL (102+103+104+105+111+116)	101		664,077	706,194	866,644
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		772,017	772,017	772,017
31	II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	103				
320	III. EMISIONA PREMIJA	104				
	IV. REZERVE (106+107+108+109-110)	105				26,788
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 dobitci po osnovu finansijskih sredstava i drugih komponenti ostalog sveobuhvatnog rezultata	109				26,788
dugov. saldo 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				
	V. NERASPOREĐENI DOBITAK ILI GUBITAK (112+113-114-115)	111		(107,940)	(65,823)	67,839
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	112		71,416	71,416	55,498
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	113		= (42,117)		12,341
350	3. Gubitak ranijih godina	114		137,239	137,239	
351	4. Gubitak tekuće godine	115				
	VI. UČEŠĆE KOJE NE OBEZBJEĐUJE KONTROLU	116				
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I DUGOROČNE OBAVEZE (118+122)	117				
	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		13,948	11,605	
495(dio)	D. DUGOROČNI ODLOŽENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE	126		122,778	113,419	20,100



Grupa računa, račun	POZICIJA	Redni broj	Napomena broj	IZNOS		
				Tekuća godina	Prethodna godina	
					Krajnje stanje 31.12.2022	Početno stanje 01.01.2022
1	2	3	4	5	6	7
	E. KRATKOROČNA REZERVISANJA I KRATKOROČNE OBAVEZE (128+129)	127		69,741	100,468	99,855
467	I. KRATKOROČNA REZERVISANJA	128				
	II. KRATKOROČNE OBAVEZE (130 do 137)	129		69,741	100,468	99,855
422(dio), 423(dio), 424(dio), 425(dio), 426 i 429(dio)	1. Obaveze po osnovu kredita i zajmova od lica koja nису 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		64,416	87,761	93,665
439(dio)	5. Obaveze prema mjenicama	134				
420 i 431	6. Obaveze prema matičnom i povezanim 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		5,325	12,707	6,190
439(dio)	8.1. Ostale obaveze iz poslovanja	138				
45 i 46	8.2. Ostale kratkoročne obaveze	139		2,125	8,759	2,344
47, 48 osim 481	8.3. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrijednost i ostalih javnih prihoda	140		3,200	3,948	3,846
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		870,544	931,686	986,599

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

U Podgorici

Dana 25.03.2024

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog iskaza





Odgovorno lice



STATISTIČKI ANEKS

Popunjiva pravno lice																									
0	3	3	2	8	1	3	9					6	0	2	0		0	3	3	2	8	1	3	9	
Matični broj										Šifra djelatnosti				PIB											
Popunjiva																									

N a z i v:	LOKALNI JAVNI EMITER RTV PODGORICA DOO
Sjedište:	PODGORICA
Navesti tekstualno pretežnu djelatnost kojom ste se bavili tokom godine:	

AD
 DOO
 KD
 OD
 DSD
 preduzetnik
 ostalo

- malo pravno lice
 srednje pravno lice
 veliko pravno lice

STATISTIČKI ANEKS

na dan **31.12.2023** godine

- u EUR -

Grupa računa, račun	POZICIJA	Redni broj	Napomena broj	I z n o s	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	Prosječan broj zaposlenih (ukupan broj zaposlenih krajem svakog mjeseca podijeljen sa brojem mjeseci)	001		79	53
60	Prihodi od prodaje robe	002			
61	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	003		63,292	167,379
62	Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	004			
640	Prihodi od subvencija, prihodi od dotacija i prihodi od donacija	005		1,717,391	174,179
650	Prihodi od zakupnina	006			
673	Dobici od prodaje materijala	007			
501	Nabavna vrijednost prodane robe	008			
511	Troškovi materijala za izradu	009		4,228	7,031
512	Troškovi ostalog materijala (režijskog)	010		13,262	20,634
513	Troškovi goriva i energije	011		12,911	25,181
520	Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	012		993,785	656,904
529	Naknada troškova smještaja i ishrane na službenom putu, naknade troškova prevoza na službenom putu	013		16,297	33,174
53	Troškovi proizvodnih usluga	014		41,207	59,404
531 i 532	Troškovi transportnih usluga i troškovi usluga održavanja	015		26,786	49,210
533	Troškovi zakupnina	016		8,361	7,529
534 i 535	Troškovi sajmova i troškovi reklame i propagande	017		1,010	2,666
536	Troškovi istraživanja	018			
550 i 551	Troškovi neproizvodnih usluga i troškovi reprezentacije	019		307,238	702,925
552 i 553	Troškovi premija osiguranja i troškovi platnog prometa	020		7,008	9,197
573	Gubici od prodaje materijala	021			
10	Zalihe materijala	022			
11	Zalihe nedovršene proizvodnje	023			
12	Zalihe gotovih proizvoda	024			
13	Zalihe roba	025			



R.b.	Račun	Analitički prikaz prihoda i izdataka vezanih za nematerijalnu imovinu	Vrijednost
		Prihodi:	
1	652	Prihod od prodaje patenata	
2	652	Prihod od prodaje autorskih prava	
3	652	Prihod od prodaje licenci	
		Izdaci (neto) za:	
4	010	Ulaganja u razvoj	
		0100 Ulaganja u razvoj tržišta, sa efektom dužim od jedne godine	
		0101 Ulaganja u razvoj tehnologije, sa efektom dužim od jedne godine	
		0102 Ulaganja u razvoj proizvoda sa efektom dužim od jedne godine	
		0103 Ostali izdaci za razvoj	
		0108 Ispravka vrijednosti ulaganja u razvoj	
		0109 Obezvrijeđenje vrijednosti ulaganja u razvoj	
5	011	Koncesije, patenti, licence i slična prava	28,248
		0110 Koncesije	
		0111 Patenti	
		0112 Licence	28,248
		0113 Pravo na industrijski uzorak, žig, model, zaštitni znak i sl.	
		0114 Druga slična prava	
		0118 Ispravka vrijednosti koncesija, patenata, licenci i sličnih prava	
		0119 Obezvrijeđenje koncesija, patenata, licenci i sličnih prava	
6	012	Goodwill	
		0120 Goodwill nastao po osnovu stečene (pripojene) neto imovine drugog pravnog lica	
		0121 Goodwill nastao po onovu kupovine akcija i udjela u drugom pravnom licu	
		0129 Obezvrijeđenje goodwill-a	
7	014	Ostala nematerijalna ulaganja	10,652
		0140 Računarski programi	2,541
		0141 Pravo korišćenja gradskog građevinskog zemljišta	
		0142 Ulaganja u lizing	
		0145 Ostala nematerijalna ulaganja	19,317
		0148 Ispravka vrijednosti ostalih nematerijalnih ulaganja	(11,206)
		0149 Obezvrijeđenje ostalih nematerijalnih ulaganja	
8	015	Nematerijalna ulaganja u pripremi	
		0150 Ulaganja u razvoj u pripremi	
		0151 Interno generisana nematerijalna ulaganja u pripremi	
		0155 Druga nematerijalna ulaganja u pripremi	
		0159 Obezvrijeđenje nematerijalnih ulaganja u pripremi	
9	016	Avansi za nematerijalna ulaganja	
		0160 Avansi za nematerijalna ulaganja u razvoj	
		0161 Avansi za druga nematerijalna ulaganja	

U Podgorica
Dana 25.03.2024

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog iskaza



Odgovorno lice

[Signature]

PRIJAVA POREZA NA DOBIT

0.1. Osnovna	X
0.2. Izmijenjena	

0.3. Rezident	X
0.4. Nerezident	

PODACI O PORESKOM OBVEZNIKU

1. Naziv poreskog obveznika	LOKALNI JAVNI EMITER RTV PODGORICA DOO PODGORICA	
PIB	03328139	
2. Adresa glavnog mjesta poslovanja		
- Opština	PODGORICA	
- Ulica i broj	
- Broj telefona	020-435-881	
3. Poreski period	dan/mjesec/godina 01.01.2023 od	dan/mjesec/godina 31.12.2023 do
4. Bankovni računi		
	Naziv banke	Broj računa
ckb		510-211574-86
Podaci o poreskom konsolidovanju		
5. Odobrena finansijska konsolidacija		
6. Broj rješenja kojim je odobrena finansijska konsolidacija		
7. Datum rješenja sa rednog broja 6		
8. Naziv poreskog obveznika na kojeg se prenosi poreska obaveza po rješenju sa rednog broja 6		
9. PIB poreskog obveznika na kojeg se prenosi poreska obaveza po rješenju sa rednog broja 6		



UTVRĐIVANJE PORESKE OBAVEZE

Red. broj	O P I S	IZNOS u €
1	2	3
	A. Poslovna dobit i gubici	
	<i>I. Finasijski rezultat iz bilansa uspjeha</i>	
1.	Dobit poslovne godine	
2.	Gubitak poslovne godine	39,774.00
	<i>II. Kapitalni dobici i gubici</i>	
3.	Kapitalni dobici	
4.	Kapitalni gubici	
	<i>III. Usklađivanje rashoda</i>	
5.	Troškovi amortizacije iskazani u bilansu uspjeha	116,237.00
6.	Troškovi amortizacije koji se priznaju u poreske svrhe	142,270.74
7.	Troškovi koji nijesu nastali u svrhu obavljanja poslovnih aktivnosti	
8.	Troškovi koji se ne mogu dokumentovati	
9.	Kamata za neblagovremeno plaćene poreze i doprinose	
10.	Kamata plaćena nerezidentima po stopi većoj od uobičajene komercijalne stope	
11.	Administrativni troškovi plaćeni od strane stalne poslovne jedinice nerezidentnoj centrali	
12.	Primanja zaposlenih ili drugih lica po osnovu raspodjele dobiti	
13.	Novčane kazne i penali	
14.	Ispravka vrijednosti pojedinačnih potraživanja od lica kojima se istovremeno duguje	
15.	Prilozi dati političkim organizacijama	
16.	Troškovi zarada, troškovi otpremnina prilikom odlaska u penziju, troškovi usljed tehnološkog viška i ostalih isplata naknada prilikom prestanka radnog odnosa, koji nijesu isplaćeni u poreskom periodu (član 11a Zakona)	
17.	Troškovi materijala i nabavna vrijednost prodate robe iznad iznosa obračunatog primjenom metode prosječne cijene ili FIFO metode	
18.	Iznos izdataka isplaćenih pravnim licima za zdravstvene, socijalne, obrazovne, naučne, vjerske, kulturne, sportske i humanitarne svrhe, smanjenje siromaštva, zaštitu životne sredine, zaštitu lica sa invaliditetom, društvenu brigu o djeci i mladima, pomoć starijim licima, zaštitu i promovisanje ljudskih i manjinskih prava, vladavinu prava, razvoj civilnog društva i volonterizma, evroatlanske i evropske integracije Crne Gore, umjetnost, tehničku kulturu, unapređenje poljoprivrede i ruralnog razvoja, održivi razvoj, zaštitu potrošača, rodnu ravnopravnost, borbu protiv korupcije i organizovanog kriminala i borbu protiv bolesti zavisnosti iznad 3,5% ukupnog prihoda, uvećan za ukupan iznos ovih izdataka isplaćenih fizičkim licima	
19.	Troškovi reprezentacije iznad 1% ukupnog prihoda	
20.	Članarine komorama, savezima i udruženjima iznad 0,1% ukupnog prihoda	
21.	Otpisana sumnjiva potraživanja koja se ne priznaju u poreske svrhe	
22.	Rezervisanja koja se ne priznaju u poreske svrhe	
23.	Kamata i pripadajući troškovi plaćeni povezanim licima iznad tržišnih iznosa	
24.	Rashodi po osnovu obezvređivanja imovine koji se ne priznaju u poreske svrhe (član 18a Zakona)	
	<i>IV. Korekcija rashoda po osnovu transfernih cijena između povezanih lica</i>	
25.	Obračunati troškovi primjenom transfernih cijena	
26.	Obračunati troškovi primjenom tržišnih cijena	
27.	Razlika obračunatih troškova (red.br. 25 - 26 > 0)	
	<i>V. Usklađivanje prihoda</i>	
28.	Iznos poreza po odbitku na dividende i udjele u dobiti koji je platila nerezidentna filijala rezidentnog poreskog obveznika	
29.	Iznos kamata između povezanih lica koje su manje od tržišnih kamata	
	<i>VI. Korekcija prihoda po osnovu transfernih cijena između povezanih lica</i>	
30.	Obračunati prihodi primjenom transfernih cijena	
31.	Obračunati prihodi primjenom tržišnih cijena	
32.	Razlika obračunatih prihoda (red.br. 31 - 30) > 0	



	VII. Ostale korekcije	
33.	Prihod od naplaćenih sumnjivih potraživanja ostvaren u poreskom periodu, a koja u ranijem poreskom periodu (godina _____) nijesu priznata kao rashod u poreske svrhe	
34.	Rashodi koji po osnovu obezvređivanja imovine u ranijem poreskom periodu nijesu priznati u poreske svrhe (godina _____) za imovinu koja je otuđena u poreskom periodu, odnosno oštećena usljed više sile (član 18a Zakona)	
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 _____)	
	VIII. Oporeziva dobit	
36.	Oporeziva dobit (1-3+4+5-6+7 do 24+27+28+29+32-33-34-35) >0	
37.	Gubitak (2+3-4-5+6-7do 24-27-28-29-32+33+34+35)>0	65,807.74
38.	Iznos gubitka u poreskoj prijavi iz prethodnih godina, do visine oporezive dobiti	
39.	Ostatak oporezive dobiti (red. br.36-38) >0	
	B. Kapitalni dobiti i gubici	
40.	Ukupni kapitalni dobiti tekuće godine (redni broj 3)	
41.	Ukupni kapitalni gubici tekuće godine (redni broj 4)	
42.	Kapitalni dobiti (red. br.40-41) >0	
43.	Kapitalni gubici (red. br.41-40) >0	
44.	Prenijeti kapitalni gubici iz ranijih godina do visne iznosa pod rednim brojem 42	
45.	Ostatak kapitalnog dobitka (red. br. 42-44) >=0	
	C. Poreska osnovica	
46.	Poreska osnovica (red. br.39+100% od red.br. 45) >0	
	Umanjenje poreske osnovice	
47.	Prijhodi po osnovu dividendi i udjela u dobiti rezidentnih pravnih lica	
48.	Umanjena poreska osnovica (red. br.46-47)	
49.	Iznos poreza: a) 9% za oporezivu dobit do 100.000,00€; b) 12% za oporezivu dobit koja prelazi 100.000,00€; c) 15% za oporezivu dobit koja prelazi 1.500.000,00€.	
50.	Ukupan iznos poreza (49a + 49b + 49c)	
	Umanjenje poreza	
51.	Iznos poreza na dobit ostvaren u nedovoljno razvijenim opštinama	
52.	Iznos poreza na dobit koju pravno lice reinvestira u svoje naučnoistraživačke ili inovativne projekte, inovativne programe subjekata inovacione infrastrukture, odnosno program rada Fonda za inovacije Crne Gore	
53.	Iznos sredstava koji je uložen u: 1) udjele ili akcije startapova i spinofova; 2) donacije naučnoistraživačkim ustanovama i subjektima inovacione infrastrukture u projekte i naučnoistraživačku infrastrukturu 3) Fond za inovacije Crne Gore i/ili druge investicione fondove u Crnoj Gori koji ulažu sredstva u subjekte koji obavljaju inovacionu djelatnost	
54.	Utvrđena poreska obaveza (red. br.49 –50)	
55.	Iznos akontativno plaćenog poreza	
56.	Iznos poreza plaćen u drugoj državi	
57.	Ukupno plaćeni porez (red. br.55+56)	
58.	Iznos poreza koji se duguje (red. br.54-57) >0	
59.	Preplaćeni porez (red. br. 57-54) >0	
60.	Iznos poreza za koji se traži povraćaj preplaćenog poreza	
61.	Iznos poreza koji se želi koristiti za akontativno plaćanje poreza u narednoj godini	
62.	Iznos mjesečne akontacije (1/12 rednog broja 54)	

Izjavljujem, pod krivičnom i materijalnom odgovornošću, da su navedeni podaci u prijavi i priložima uz prijavu tačni.

Potpis ovlašćenog lica: *Vladimir Otdas*

Datum: *25 03 2024*

PIB: _____

POPUNJAVA PORESKA UPRAVA

Broj dokumenta: _____

Datum prijema: _____

Datum obrade: _____

DATAK PG 1 : PRENOS POSLOVNIH GUBITAKA

Red. broj	O P I S	IZNOS u €
1.	Iznos dobiti iskazane pod rednim brojem 36 Poreske prijave	
2.	Iznos gubitka iz prethodnih pet godina: 2022 god. 197,850.09 € 2021 god. _____ € 2020 god. _____ € 2019 god. _____ € 2018 god. _____ €	197,850.09
3.	Iznos gubitka za pokriće (upisuje se manji od iznosa pod rednim brojem 1 ili 2)	

DODATAK PG 2 : PRENOS KAPITALNIH GUBITAKA

Red. broj	O P I S	IZNOS u €
1.	Iznos kap.dobiti iskazane pod rednim brojem 42 Poreske prijave	
2.	Iznos kap.gubitka iz prethodnih pet godina: 2022 god. _____ € 2021 god. _____ € 2020 god. _____ € 2019 god. _____ € 2018 god. _____ €	
3.	Iznos gubitka za pokriće (upisuje se manji od iznosa pod rednim brojem 1 ili 2)	



ZAKLJUČNI LIST ZA PERIOD: 01.01.2023 - 31.12.2023

KONTO	NAZIV KONTA	POČETNO STANJE		TEKUĆI PROMET		UKUPAN PROMET		SALDO
		D	P	D	P	D	P	
0112	Licence	-	-	28,248.00	-	28,248.00	-	28,248.00 D
0140	Računarski programi	2,541.00	-	-	-	2,541.00	-	2,541.00 D
0145	Ostala nematerijalna ulaganja	19,316.56	-	-	-	19,316.56	-	19,316.56 D
0148	Ispravka vrijednosti ostalih nematerijalnih	-	2,715.37	-	8,491.12	-	11,206.49	11,206.49 P
0232	Oprema za neproizvodne djelatnosti	469,676.93	-	518.00	-	470,194.93	-	470,194.93 D
02320	OPREMA - PREUZETA	26,788.07	-	-	-	26,788.07	-	26,788.07 D
02321	Oprema za radio	23,444.39	-	-	-	23,444.39	-	23,444.39 D
02322	OPREMA -2020	382,125.44	-	-	-	382,125.44	-	382,125.44 D
02323	OPREMA ZA TV	123,431.98	-	1,762.23	-	125,194.21	-	125,194.21 D
0238	Ispravka vrijednosti postrojenja i opreme	-	164,655.05	-	106,524.95	-	271,180.00	271,180.00 P
0260	Alat i inventar sa kalkulativnim otpisom	7,450.57	-	-	-	7,450.57	-	7,450.57 D
0268	Ispravka vrijednosti drugih osnovnih sreds	-	1,325.46	-	1,221.09	-	2,546.55	2,546.55 P
0	NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL I STALNA	1,054,774.94	168,695.88	30,528.23	116,237.16	1,085,303.17	284,933.04	800,370.13 D
2022	Kupci u zemlji za usluge	30,610.17	0.98	76,583.92	83,717.55	107,194.09	83,718.53	23,475.56 D
2242	Potraživanja po osnovu preplaćenih ostalih	173.55	-	-	-	173.55	-	173.55 D
2245	potraživanja po osnovu rjesenja o refunda	-	-	6,934.17	6,934.17	6,934.17	6,934.17	0.00
2400	Čekovi	-	-	283.67	283.67	283.67	283.67	0.00
24102	Transakcioni račun 510-211574-86 CKB	10,832.41	-	1,797,800.01	1,764,347.80	1,808,632.42	1,764,347.80	44,284.62 D
24103	Transakcioni računi BIZNIS KARTICA 5101	46.35	-	-	46.35	46.35	46.35	0.00
2419	Prelazni računi	-	-	202,205.35	202,205.33	202,205.35	202,205.33	0.02 D
2430	Glavna blagajna	777.97	-	273.67	581.32	1,051.64	581.32	470.32 D
24401	Devizni račun CKB ME255100000002115	2,722.39	-	182,775.44	185,497.83	185,497.83	185,497.83	0.00
24402	Devizni račun CKB ME255100000002115	45.19	-	20,644.17	20,718.66	20,689.36	20,718.66	29.30 P
2700	Ulazni PDV domaci 21%	-	-	25,580.36	25,581.06	25,580.36	25,581.06	0.70 P
2710	PDV 7%	-	-	616.98	616.97	616.98	616.97	0.01 D
2801	Unaprijed plaćeni troškovi ZAKUPNINE P.P	400.00	-	-	400.00	400.00	400.00	0.00
2808	Drugi razgraničeni troškovi-AKONTACIJE	36.00	36.00	20,670.07	18,870.07	20,706.07	18,906.07	1,800.00 D
2	KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMA	45,644.03	36.98	2,334,367.81	2,309,800.78	2,380,011.84	2,309,837.76	70,174.08 D
30100	Udjeli društava sa ograničenom odgovorno	-	772,017.02	-	-	-	772,017.02	772,017.02 P
3400	Neraspoređeni dobitak 2020. godine	-	71,416.44	-	-	-	71,416.44	71,416.44 P
3500	gubitak 2022godine	137,239.55	-	-	-	137,239.55	-	137,239.55 D
3510	GUBITAK	-	-	2,343.02	-	2,343.02	-	2,343.02 D
3	KAPITAL	137,239.55	843,433.46	2,343.02	-	139,582.57	843,433.46	703,850.89 P
4330	Dobavljači u zemlji za obrtna sredstva	1,903.00	72,227.71	304,028.67	271,969.14	305,931.67	344,196.85	38,265.18 P
4340	Dobavljači u inostranstvu za obrtna sredst	1.18	17,437.54	159,956.02	168,670.62	159,957.20	186,108.16	26,150.96 P
4500	Obaveze za neto zarade za redovan rad	-	0.27	803,697.93	803,283.97	803,697.93	803,284.24	413.69 D
4510	Obaveze za porez na zarade	-	2,099.44	39,703.05	37,631.74	39,703.05	39,731.18	28.13 P
4511	Obaveze za porez na naknade zarada - sav	-	-	-	42.06	-	42.06	42.06 P
4520	Obaveze za doprinos za penzijsko i invalids	-	2,470.27	151,508.19	149,077.52	151,508.19	151,547.79	39.60 P
4522	Obaveze za osiguranje od nezaposlenosti	-	82.19	5,021.22	4,940.34	5,021.22	5,022.53	1.31 P
4530	Obaveze za doprinos za penzijsko i invalids	-	920.86	55,606.97	54,700.63	55,606.97	55,621.49	14.52 P
4532	Obaveze za doprinos za osiguranje od nez	-	82.19	5,021.22	4,940.34	5,021.22	5,022.53	1.31 P
4533	Ostale obaveze za doprinose na teret posl	-	-	8,015.60	8,015.60	8,015.60	8,015.60	0.00
45331	Ostale obaveze za doprinose na teret posl	-	33.01	2,010.40	1,977.91	2,010.40	2,010.92	0.52 P
45332	*OBAVEZE SSS-REKRA	-	30.68	640.64	609.96	640.64	640.64	0.00
45333	*obaveze SSS rekreacija	-	-	1,324.48	1,325.39	1,324.48	1,325.39	0.91 P
4640	Obaveze prema članovima Savjeta RTVPG	-	-	14,380.00	16,790.27	14,380.00	16,790.27	2,410.27 P
4651	Obaveze prema fizičkim licima po osnovu	410.00	3,450.00	156,436.00	153,395.98	156,846.00	156,845.98	0.02 D
4701	Izlazni PDV 21%	-	-	13,291.47	13,291.47	13,291.47	13,291.47	0.00
4790	Obaveze za PDV po osnovu razlike obr.-za	-	3,296.81	12,621.53	11,977.00	12,621.53	15,273.81	2,652.28 P
4820	Obaveze za porez na lična primanja građa	-	22.32	22.32	-	22.32	22.32	0.00
48201	Obaveze za prizrez na porez na zarade na t	-	291.57	5,933.47	5,646.12	5,933.47	5,937.69	4.22 P
4831	Obaveze za doprinose koji terete troškove	-	41.26	2,707.04	2,666.49	2,707.04	2,707.75	0.71 P
48901	Obaveze za porez obračunat po osnovu ug	-	7.91	18,413.52	18,310.05	18,413.52	18,317.96	95.56 D
48902	Obaveze za doprinos FPIO obračunat po o	-	-	2,912.97	2,912.97	2,912.97	2,912.97	0.00
48904	Obaveze za prizrez/porez obračunat po osn	-	283.60	3,030.29	2,746.69	3,030.29	3,030.29	0.00
4892	ZAKUP - POREZ obaveze za poreze i dopri	-	3.47	566.63	563.16	566.63	566.63	0.00
48920	ZAKUP-prizrez na porez	-	-	84.48	84.48	84.48	84.48	0.00
48922	obaveze za prizrez -KOMISIJA	-	0.88	0.88	-	0.88	0.88	0.00
48942	Obaveze za dopr.PIO na naknadu-članstvo	-	-	3,707.94	4,340.28	3,707.94	4,340.28	632.34 P
48943	Obaveze za prizrez na porez na naknadu-čl	-	-	-	6.31	-	-	-

ZAKLJUČNI LIST ZA PERIOD: 01.01.2023 - 31.12.2023

KONTO	NAZIV KONTA	POČETNO STANJE		TEKUĆI PROMET		UKUPAN PROMET		SALDO
		D	P	D	P	D	P	
4950	Odloženi prihodi po osnovu primljenih don	2,110.00	115,528.95	17,390.55	26,749.75	19,500.55	142,278.70	122,778.15 P
4980	Odložene poreske obaveze po osnovu razli	-	11,605.45	-	2,343.02	-	13,948.47	13,948.47 P
4	DUGOROČNA REZERVISANJA I OBAVEZE	4,424.18	229,916.38	1,792,833.48	1,773,809.26	1,797,257.66	2,003,725.64	206,467.98 P
5110	*Troškovi sirovina i osnovnog materijala-S	-	-	1,600.93	-	1,600.93	-	1,600.93 D
51100	*TROSKOVI SIROVINA I OSNOVNOG MAT	-	-	1,927.32	-	1,927.32	-	1,927.32 D
5111	*Troškovi pomoćnog materijala-S PRESS	-	-	699.71	-	699.71	-	699.71 D
5120	*Troškovi materijala za održavanje higijen	-	-	2,251.57	-	2,251.57	-	2,251.57 D
5121	Troškovi kancelarijskog materijala	-	-	1,829.41	-	1,829.41	-	1,829.41 D
5122	*Troškovi rezervnih djelova-ZA PUT.VOZIL	-	-	2,659.35	-	2,659.35	-	2,659.35 D
5123	Troškovi alata i inventara	-	-	3,565.17	-	3,565.17	-	3,565.17 D
5124	*Troškovi ostalog materijala-KABLOVI I SL	-	-	2,300.83	-	2,300.83	-	2,300.83 D
5129	Drugi troškovi režijskog materijala	-	-	656.03	-	656.03	-	656.03 D
5130	Troškovi električne energije	-	-	3,925.53	-	3,925.53	-	3,925.53 D
5132	*vodovod i kanalizacija	-	-	263.15	-	263.15	-	263.15 D
5133	Troškovi goriva za vozila	-	-	8,722.51	-	8,722.51	-	8,722.51 D
5200	Troškovi neto zarada za redovan rad	-	-	802,093.90	-	802,093.90	-	802,093.90 D
5207	Troškovi poreza na zarade i naknade zarad	-	-	37,631.74	-	37,631.74	-	37,631.74 D
52077	porez savjet	-	-	42.06	-	42.06	-	42.06 D
52081	Troškovi doprinosa PIO - zaposleni	-	-	149,077.52	-	149,077.52	-	149,077.52 D
52082	Troškovi doprinosa FZDR NEZAP - zaposle	-	-	4,939.51	-	4,939.51	-	4,939.51 D
5211	Troškovi doprinosa na zarade i naknade za	-	-	4,939.51	-	4,939.51	-	4,939.51 D
52111	Troškovi doprinosa PIO - poslodavac	-	-	54,700.63	-	54,700.63	-	54,700.63 D
52112	Troškovi doprinosa FZDR NEZAP - poslod	-	-	1.66	-	1.66	-	1.66 D
52113	Troškovi doprinosa FRADA - poslodavac	-	-	1,977.91	-	1,977.91	-	1,977.91 D
52114	Troškovi doprinosa Finv - poslodavac	-	-	8,015.60	-	8,015.60	-	8,015.60 D
52211	Troškovi naknada po ugovoru o delu-NET	-	-	152,865.20	-	152,865.20	-	152,865.20 D
52212	Troškovi naknada po ugovoru o delu-PORE	-	-	18,300.83	-	18,300.83	-	18,300.83 D
52213	Troškovi naknada PIO po ugovoru o delu-	-	-	3,402.21	-	3,402.21	-	3,402.21 D
52601	Troškovi neto naknada članovima Savjeta	-	-	16,790.27	-	16,790.27	-	16,790.27 D
52602	Troškovi poreza na naknadu članovima Sa	-	-	632.34	-	632.34	-	632.34 D
52603	Troškovi dopr.PIO na naknadu članovima	-	-	3,714.25	-	3,714.25	-	3,714.25 D
5292	Naknade troškova smještaja i ishrane na sl	-	-	4,622.19	-	4,622.19	-	4,622.19 D
5293	Naknade troškova prevoza na službenom	-	-	2,744.81	-	2,744.81	-	2,744.81 D
5296	DNEVNICE CRNA GORA	-	-	1,314.00	-	1,314.00	-	1,314.00 D
5297	DNEVNICE INOSTRANSTVO	-	-	6,716.25	-	6,716.25	-	6,716.25 D
5299	Ostale naknade troškova zaposlenima, pos	-	-	900.00	-	900.00	-	900.00 D
5311	*Troškovi usluga prevoza i smještaja za G	-	-	1,532.00	-	1,532.00	-	1,532.00 D
53112	*TRANSPORT I SMJEŠTAJ ZAPOSLENIH	-	-	12,402.35	-	12,402.35	-	12,402.35 D
5312	Troškovi PTT usluga u zemlji	-	-	9,321.54	-	9,321.54	-	9,321.54 D
5314	*TROSKOVI TRANSPORTA TAKSI	-	-	1,288.11	-	1,288.11	-	1,288.11 D
5318	PUTEVI,SOZINA,TUNELI,TRAJECT	-	-	15.00	-	15.00	-	15.00 D
5329	*Drugi troškovi usluga održavanja--REGIS	-	-	2,226.90	-	2,226.90	-	2,226.90 D
5334	Troškovi zakupa poslovnog prostora	-	-	5,447.64	-	5,447.64	-	5,447.64 D
5339	Drugi troškovi zakupnina	-	-	2,913.09	-	2,913.09	-	2,913.09 D
5340	Troškovi učešća na sajmovima u zemlji,u v	-	-	410.00	-	410.00	-	410.00 D
5350	Troškovi reklame i propagande u zemlji	-	-	250.00	-	250.00	-	250.00 D
5359	Drugi troškovi reklame i propagande	-	-	350.00	-	350.00	-	350.00 D
5390	*Troškovi usluga zaštite na radu-ING INSP	-	-	1,799.59	-	1,799.59	-	1,799.59 D
5392	*TROŠKOVI USLUGA OSTALIH ODRŽAVAN	-	-	3,250.46	-	3,250.46	-	3,250.46 D
5400	Troškovi amortizacije nematerijalnih ulaga	-	-	116,237.16	-	116,237.16	-	116,237.16 D
5501	Troškovi advokatskih usluga	-	-	1,200.00	-	1,200.00	-	1,200.00 D
5503	Troškovi usluga računovodstva i revizije	-	-	3,000.00	-	3,000.00	-	3,000.00 D
5505	*Troškovi intelektualnih usluga fizičkih lica	-	-	25.41	-	25.41	-	25.41 D
5506	*TROSKOVI INTELEKTUALNIH USLUGA -D	-	-	79,361.95	-	79,361.95	-	79,361.95 D
5509	Troškovi drugih neproizvodnih usluga	-	-	34,960.20	-	34,960.20	-	34,960.20 D
55090	Troškovi usluga emitovanja ,servisa,licenci	-	-	52,910.13	-	52,910.13	-	52,910.13 D
55091	*FILMOVI	-	-	132,499.99	-	132,499.99	-	132,499.99 D
5510	Troškovi reprezentacije u zemlji	-	-	2,780.36	-	2,780.36	-	2,780.36 D
5514	DONACIJA	-	-	500.00	-	500.00	-	500.00 D
5524	Troškovi osiguranja zaposlenih u toku rada	-	-	2,380.80	-	2,380.80	-	2,380.80 D
5530	Troškovi platnog prometa u zemlji	-	-	2,643.23	-	2,643.23	-	2,643.23 D

ZAKLJUČNI LIST ZA PERIOD: 01.01.2023 - 31.12.2023

KONTO	NAZIV KONTA	POČETNO STANJE		TEKUĆI PROMET		UKUPAN PROMET		SALDO
		D	P	D	P	D	P	
5549	Drugi troškovi članarina	-	-	5,400.00	-	5,400.00	-	5,400.00 D
55491	Drugi troškovi članarina SSSCG	-	-	0.33	-	0.33	-	0.33 D
5559	Drugi troškovi poreza	-	-	24,773.89	-	24,773.89	-	24,773.89 D
55601	Troškovi doprinosa PKCG	-	-	2,666.49	-	2,666.49	-	2,666.49 D
5561	sss cg-rekra	-	-	609.63	-	609.63	-	609.63 D
5562	*SSS - REKREACIJA	-	-	1,323.98	-	1,323.98	-	1,323.98 D
5590	Sudski troškovi i troškovi vještačenja	-	-	568.70	-	568.70	-	568.70 D
5599	Drugi nematerijalni troškovi-TAXE	-	-	763.57	-	763.57	-	763.57 D
55991	Drugi nematerijalni troškovi-PRIREZ PLP z	-	-	5,646.12	-	5,646.12	-	5,646.12 D
55992	Drugi nematerijalni troškovi-PRIREZ PLP P	-	-	2,257.45	-	2,257.45	-	2,257.45 D
5	RASHODI	-	-	1,821,523.76	-	1,821,523.76	-	1,821,523.76 D
612201	Prihodi od prodaje usluga-KOMERCIJALNE	-	-	-	63,292.45	-	63,292.45	63,292.45 P
6402	PRIHOD GLAVNI GRAD-JAVNA UPRAVA	-	-	-	1,700,000.00	-	1,700,000.00	1,700,000.00 P
64022	PRIHOD GLAVNI GRAD -KAPITALNA SRED	-	-	-	12,130.55	-	12,130.55	12,130.55 P
6403	Prihodi od donacija	-	-	-	5,260.00	-	5,260.00	5,260.00 P
6630	Pozitivne kursne razlike po potraživanjima	-	-	29.03	1,095.13	29.03	1,095.13	1,066.10 P
6	PRIHODI	-	-	29.03	1,781,778.13	29.03	1,781,778.13	1,781,749.10 P
7221	Odloženi poreski prihodi perioda	-	-	2,343.02	2,343.02	2,343.02	2,343.02	0.00
7	OTVARANJE I ZAKLJUČAK RAČUNA STANJ	-	-	2,343.02	2,343.02	2,343.02	2,343.02	0.00
UKUPNO:		1,242,082.70	1,242,082.70	5,983,968.35	5,983,968.35	7,226,051.05	7,226,051.05	0.00

