

NAZIV PRAVNOG LICA LUKA KOTOR AD KOTOR
KOTOR
MJESTO KOTOR
OPŠTINA KOTOR
ŠIFRA DJELATNOSTI 5222
MATIČNI BROJ 02044188
BROJ ŽIRO RAČUN 510-2293-48
NAZIV REVIZORA MV KONSALT PODGORICA

KOMPLET OBRAZACA ZA GODIŠNJE RAČUNE

ZA PRIVREDNA DRUŠTVA

ZA PERIOD OD 1.1.2016 DO 31.12.2016 GODINE

Crna Gora
KOMISIJA ZA HARTIJE ODVRIJEDNOSTI
PODGORICA

Primljeno: 07. 08. 2017

| Org. jed. | Broj | Prilog | Vrijednost |
|-----------|------|--------|------------|
| | | | |



IZDAVAČ: INSTITUT RAČUNOVOĐA I REVIZORA CRNE GORE,
PODGORICA, MALO BRDO "A" N3/N4

| | | | |
|-----------------------|----------|-------------------|------|
| Popuniava pravno lice | | | |
| Matični broj | 02044188 | Šifra djelatnosti | 5222 |
| Popunjava | | | |
| Naziv | | | |
| LUKA KOTOR | | | |
| Sjedište | | | |
| PARK SLOBODE 1 | | | |

ISKAZ O FINANSIJSKOJ POZICIJI /BILANS STANJA/
na dan 31.12.2016

LUKA KOTOR AD
Broj, 0305-284
Kotor, 01.03.2017
u EUR

| Grupa računa, račun | POZICIJA | Redni broj | Napomena | Iznos | |
|---|---|------------|----------|---------------|------------------|
| | | | | Tekuća godina | Prethodna godina |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | AKTIVA | | | | |
| 00(dio) | A. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL | .001 | | | |
| | B. STALNA IMOVINA | .002 | | 2.482.808 | 2.206.147 |
| .012 | I. GOODWILL | .003 | | | |
| .01 bez .012 | II. NEMATERIJALNA ULAGANJA | .004 | | 2.280 | 0 |
| | III. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA | .005 | | 2.019.198 | 2.029.631 |
| 020,022,023,026 027(dio), 028(dio) .029 | 1. Nekretnine, postrojenja i oprema | .006 | | 2.019.198 | 2.029.631 |
| 024,027(dio), 028(dio) | 2. Investicione nekretnine | .007 | | | |
| 021,025,027(dio) 028(dio) | 3. Biološka sredstva | .008 | | | |
| | IV. DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASAMANI (010+011+012) | .009 | | 461.330 | 176.516 |
| 030,031(dio), 032(dio), 039(dio) | 1. Učešće u kapitalu | .010 | | 31 | 0 |
| 031(dio), 032(dio) | 2. Učešće u kapitalu koja se vrednuje metodom učešća | .011 | | | |
| 032(dio), 033(dio) do 038, 039(dio) | 3. Ostali dugoročni finansijski plasamani | .012 | | 461.299 | 176.516 |
| 288 | C. ODLOŽENA PORESKA | .013 | | 0 | 0 |
| .04 | D. STALNA SREDSTVA NAMIJENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBRUSTAVLJENO | .014 | | | |
| | E. OBRITNA SREDSTVA (016+017) | .015 | | 2.350.062 | 2.494.245 |
| 10 do 13,15 | I. ZALIHE | .016 | | 1.555 | 44.741 |
| | II. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (018 do 022) | .017 | | 2.348.507 | 2.449.504 |
| 20,21,22 osim 223 | 1. Potraživanja | .018 | | 1.055.397 | 958.175 |
| 223 | 2. Potraživanja za više plaćen porez na dobit | .019 | | | |
| 23 minus 237 | 3. Kratkoročni finansijski plasmani | .020 | | 30.876 | 145.486 |
| 24 | 4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina | .021 | | 1.235.497 | 1.086.285 |
| 27 i 28 osim 288 | 5. Porez na dodatu vrijednost i AVR | .022 | | 26.736 | 259.558 |
| | F. UKUPNA AKTIVA (001+002+013+014+015+016+017+018+019+020+021+022) | .023 | | 4.832.870 | 4.700.392 |

| | | | | | |
|---------------------|---|-----|--|------------------|------------------|
| | PASIVA A. KAPITAL (102 do 109) | 101 | | 4.493.003 | 4.160.855 |
| 30 | I. OSNOVNI KAPITAL | 102 | | 993.483 | 993.482 |
| 31 | II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL | 103 | | | |
| 32 | III. REZERVE | 104 | | 2.453.933 | 83.750 |
| 330,331 i 333 | IV. POZITIVNE REVALORIZACIONE | 105 | | 71.362 | 70.033 |
| 332 i 334 | V. NEGATIVNE REVALORIZACIONE REZERVE I NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA RASPOLOŽIVIH ZA | 106 | | | |
| 34 | VI. NERASPOREDJENA DOBIT | 107 | | 974.225 | 3.013.590 |
| 35 | VII. GUBITAK | 108 | | 0 | 0 |
| 237 | VIII. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE I OTKUPLJENI | 109 | | | |
| | B. DUGOROČNA REZERVISANJA I DUGOROČNE OBAVEZE (111+112) | 110 | | 69.345 | 0 |
| 40 (dio) | I. DUGOROČNA REZERVISANJA | 111 | | 69.345 | |
| 41 | II. DUGOROČNE OBAVEZE | 112 | | 0 | 0 |
| 414, 415 | 1. Dugoročni krediti | 113 | | 0 | 0 |
| 41 bez 414, 415 | 2. Ostale dugoročne obaveze | 114 | | 0 | 0 |
| 498 | C. ODLOŽENE PORESKE | 115 | | 5.448 | 575 |
| | D. KRATKOROČNA REZERVISANJA I KRATKOROČNE | 116 | | 265.074 | 538.962 |
| | I. KRATKOROČNE OBAVEZE (118 do | 117 | | 265.074 | 538.962 |
| 42, osim 427 | 1. Kratkoročne finansijske obaveze | 118 | | | 315.181 |
| 427 | 2. Obaveze po osnovu sredstava namijenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje je obustavljeno | 119 | | | |
| 43 i 44 | 3. Obaveze iz poslovanja | 120 | | 59.147 | 63.504 |
| 45,46 i 49 osim 498 | 4. Ostale kratkoročne obaveze i PVR | 121 | | 100.169 | 53.212 |
| 47,48 osim 481 | 5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrijednost i ostalih javnih prihoda | 122 | | 0 | 0 |
| 481 | 6. Obaveze po osnovu poreza na dobit | 123 | | 105.758 | 107.065 |
| 40(dio) | II. KRATKOROČNA REZERVISANJA | 124 | | 0 | |
| | E. UKUPNA PASIVA (101+110+115+116) | 125 | | 4.832.870 | 4.700.392 |

U Kotor

Dana

01.03.2017

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijkih iskaza

Slavica Brajčević

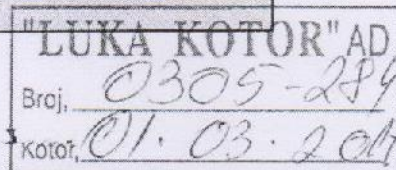


Odgovorno lice

[Signature]

| | | | |
|-----------------------|----------|-------------------|------|
| Popunjava pravno lice | | | |
| Matični broj | 02044188 | Šifra djelatnosti | 5222 |
| Popunjava | | | |

| | |
|----------|-----------------------|
| Naziv | LUKA KOTOR AD |
| Sjedište | PARK SLOBODE 1, KOTOR |



ISKAZ O UKUPNOM REZULTATU /BILANS USPJEHA/

u preiodu od 01.01.2016. do 31.12.2016.godine

u EUR

| Grupa računa, račun | POZICIJA | Redni broj | Napomena br. | Iznos | |
|---------------------|--|------------|--------------|------------------|------------------|
| | | | | Tekuća godina | Prethodna godina |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | I. POSLOVNI PRIHODI (202 do 206) | 201 | | 3.472.094 | 3.284.527 |
| 60 i 61 | 1. Prihodi od prodaje | 202 | | 3.461.696 | 3.283.652 |
| 62 | 2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe | 202 | | | |
| 630 | 3. Povećanje vrijednosti zaliha učinaka | 204 | | | |
| 631 | 4. Smanjenje vrijednosti zaliha učinaka | 205 | | | |
| 64 i 65 | 5. Ostali poslovni prihodi | 206 | | 10.398 | 875 |
| | II. POSLOVNI RASHODI (208 do 212) | 207 | | 2.279.008 | 2.187.143 |
| 50 | 1. Nabavna vrijednost prodane robe | 208 | | 4.310 | 8.181 |
| 51 | 2. Troškovi materijala | 209 | | 121.609 | 129.291 |
| 52 | 3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi | 210 | | 1.358.418 | 1.012.385 |
| 54 | 4. Troškovi amortizacije i rezervisanja | 211 | | 209.090 | 155.750 |
| 53 i 55 | 5. Ostali poslovni rashodi | 212 | | 585.581 | 881.536 |
| | A. POSLOVNI REZULTAT (201 - 207) | 213 | | 1.193.086 | 1.097.384 |
| 66 | I. FINANSIJSKI PRIHODI | 214 | | 20.410 | 13.036 |
| 56 | II. FINANSIJSKI RASHODI | 215 | | 9.453 | 26.668 |
| | B. FINANSIJSKI REZULTAT (214 - 215) | 216 | | 10.957 | (13.632) |
| 67, 68, 691 i 692 | I. OSTALI PRIHODI | 217 | | 0 | 48.473 |
| 57, 58, 591 i 592 | II. OSTALI RASHODI | 218 | | 157.670 | 585 |
| | C. REZULTAT IZ OSTALIH AKTIVNOSTI (217 - 218) | 219 | | (157.670) | 47.888 |
| | D. REZULTAT IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (213+216+219) | 220 | | 1.046.373 | 1.131.640 |
| 690-590 | E. NETO REZULTAT POSLOVANJA KOJE JE OBRUSTAVLJENO | 221 | | | |
| | F. REZULTAT PRIJE OPOREZIVANJA (220+221) | 222 | | 1.046.373 | 1.131.640 |
| | G. DRUGE STAVKE REZULTATA /POVEZANE SA KAPITALOM/ (224 | 223 | | 552 | 552 |

| | | | | |
|-----|---|-----|----------------|------------------|
| | 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 | 552 | 552 |
| | 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 | (110.632) | (106.246) |
| 721 | 1. Tekući porez na dobit | 230 | (105.758) | (107.065) |
| 722 | 2. Odloženi poreski rashodi ili prihodi | 231 | (4.874) | 819 |
| | | | | |
| | I. NETO REZULTAT (222+223+229) | 232 | 936.293 | 1.025.946 |
| | J. ZARADA PO AKCIJI | | | |
| | 1. Osnovna zarada po akciji | 233 | 2,2649 | 2,4818 |
| | 2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji | 234 | | |

U KOTORU

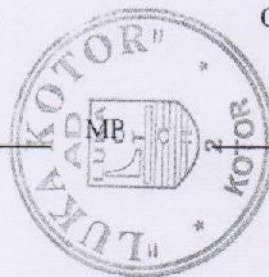
Dana 01.03.2017

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskih iskaza

Slavica Brašković

Odgovorno lice

[Signature]



STATISTIČKI ANEKS

Popunjava pravno lice

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------|---|---|---|---|---|---|---|--|--|--|-------------------|---|---|---|--|---|-----|--|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0 | 2 | 0 | 4 | 4 | 1 | 8 | 8 | | | | | 5 | 2 | 2 | | 2 | | | 0 | 2 | 0 | 4 | 4 | 1 | 8 | 8 |
| Matični broj | | | | | | | | | | | Šifra djelatnosti | | | | | | PIB | | | | | | | | | |

Popunjava

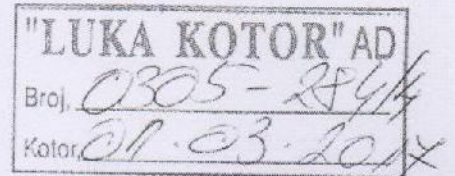
Naziv: **LUKA KOTOR AD**
 Sjedište: **PARK SLOBODE 1A**
 Navesti tekstualno pretežnu djelatnost kojom ste se bavili tokom godine:

AD DOO KD OD DSD Preduzetnik ostalo

STATISTIČKI ANEKS

na dan 31.12.2016 godine

- malo pravno lice
 srednje pravno lice
 veliko pravno lice



- u EUR -

| Grupa računa, račun | POZICIJA | Red. broj | Napomena broj | Iznos | |
|---------------------|---|-----------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Tekuća godina | Prethodna godina |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | Prosječan broj zaposlenih (ukupan broj zaposlenih krajem svakog mjeseca podijeljen sa brojem mjeseci) | 001 | | 58 | 58 |
| 60 | Prihodi od prodaje robe | 002 | | 10.500 | 25.260 |
| 61 | Prihodi od prodaje proizvoda i usluga | 003 | | 3.451.196 | 3.258.391 |
| 62 | Prihodi od aktiviranja učinaka i robe | 004 | | | |
| 640 | Prihodi od subvencija, prihodi od dotacija i prihodi od donacija | 005 | | | |
| 650 | Prihodi od zakupnina | 006 | | 10.398 | 875 |
| 673 | Dobici od prodaje materijala | 007 | | | |
| 501 | Nabavna vrijednost prodate robe | 008 | | | |
| 511 | Troškovi materijala za izradu | 009 | | | |
| 512 | Troškovi ostalog materijala (režijskog) | 010 | | 6.711 | 2.460 |
| 513 | Troškovi goriva i energije | 011 | | 34.771 | 40.130 |
| 520 | Troškovi zarada i naknada zarada (bruto) | 012 | | 901.265 | 859.867 |
| 529 | Naknada troškova smještaja i ishrane na službenom putu, naknade troškova prevoza na službenom putu | 013 | | 17.257 | 18.930 |
| 53 | Troškovi proizvodnih usluga | 014 | | 174.101 | 393.342 |
| 531 i 532 | Troškovi transportnih usluga i troškovi usluga održavanja | 015 | | 93.644 | 311.046 |
| 533 | Troškovi zakupnina | 016 | | 19.312 | 31.997 |
| 534 i 535 | Troškovi sajmovi i troškovi reklame i propagande | 017 | | 58.732 | 38.477 |
| 536 | Troškovi istraživanja | 018 | | | |
| 550 i 551 | Troškovi neproizvodnih usluga i troškovi reprezentacije | 019 | | 130.631 | 105.159 |
| 552 i 553 | Troškovi premija osiguranja i troškovi platnog prometa | 020 | | 33.801 | 44.883 |
| 573 | Gubici od prodaje materijala | 021 | | | |
| 10 | Zalihe materijala | 022 | | | |
| 11 | Zalihe nedovršene proizvodnje | 023 | | | |
| 12 | Zalihe gotovih proizvoda | 024 | | | |

| 13 | Zalihe roba | 025 | 8.450 | 3.143 |
|-------------------|-------------|---|-------|------------|
| Rb | Račun | Analitički prikaz prihoda i izdataka vezanih za nematerijalnu imovinu | | Vrijednost |
| Prihodi: | | | | |
| 1 | 652 | Prihodi od naknada po osnovu patenata | | |
| 2 | 652 | Prihodi po osnovu autorskih prava | | |
| 3 | 652 | Prihodi 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 | | |
| | | 0110 Koncesije | | |
| | | 0111 Patenti | | |
| | | 0112 Licence | | |
| | | 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 osnovu kupovine akcija i udjela u drugom pravnom licu | | |
| | | 0129 Obezvrijeđenje goodwill-a | | |
| 7 | 014 | Ostala nematerijalna ulaganja | | |
| | | 0140 Računarski programi | | |
| | | 0141 Pravo korišćenja gradskog građevinskog zemljišta | | |
| | | 0142 Ulaganja u lizing | | |
| | | 0145 Ostala nematerijalna ulaganja | | |
| | | 0148 Ispravka vrijednosti ostalih nematerijalnih ulaganja | | |
| | | 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 16570ku

Dana 01.03.2017

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvještaja

Slavica Bračević



Odgovorno lice

[Signature]

Obrazac OA

(naziv poreskog obveznika)

Porsche Leasing

02694638

(PIB(matični broj))

"LUKA KOTOR" AD
 Broj: 0305-284/3
 Kotor, 01.03.2017

OBRAČUN AMORTIZACIJE OSNOVNIH SREDSTAVA

za period od 1.1.2016 do 31.12.2016

| Broj grupe | Početni saldo | Kupovina sredstava koja se stavljaju u upotrebu | Prodaja sredstava tokom godine | Neotpisana vrijednost (2+3-4) | Stopa % Amortizacija (5x6) | Neotpisana vrijednost na 31.12.2005 (5-7) |
|------------|---------------|---|--------------------------------|-------------------------------|----------------------------|---|
| I | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| LICENCA | | | | | | 8 |
| I | 1.841.467,00 | | - | 1.841.467,00 | 5 | 1.657.320,30 |
| II | 258.942,17 | 138.532,26 | - | 397.474,43 | 15 | 337.853,27 |
| III | 47.647,20 | - | - | 47.647,20 | 20 | 38.117,76 |
| IV | 2.205,70 | - | - | 2.205,70 | 25 | 1.654,28 |
| V | 0,00 | 4.575,14 | - | 4.575,14 | 30 | 3.202,60 |
| | 2.150.262,07 | 143.107,40 | | | | 2.038.148,20 |

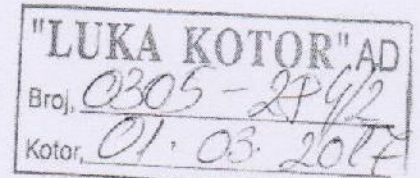
163.147,92



Slavica Jovović
 Šef računovodstva

NAPOMENA: Početni saldo na početku godine jednak je neotpisanoj vrijednosti na kraju godine.

CRNA GORA
PORESKA UPRAVA _____
Područna jedinica _____



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 | LUKA KOTOR AD | | |
| PIB (matični broj) | 0 2 0 4 4 1 8 8 | | |
| 2. Opština | PODGORICA | | |
| Ulica i broj | PARK SLOBODE 1 | | |
| telefon | 032 325 572 | | |
| 3. Poreski period | dan/mjesec/godina | dan/mjesec/godina | |
| | 1.1.2016 | 31.12.2016 | |
| | od | do | |
| 4. Bankovni racuni: | | | |
| Naziv banke | Broj racuna | | |
| CRNOGORSKA KOMERCIJA | 510-2293-48 | | |
| ATLAS BANKA | | | |
| NLB MONTENEGROBANKA | | | |

UTVRĐIVANJE PORESKE OBAVEZE

| Br. | OPIS | IZNOS u € |
|-----|--|-----------|
| | A. Poslovna dobit i gubici | 0 |
| | I. Finasijski rezultat iz bilansa uspjeha | 1.046.925 |
| 1 | Dobit poslovne godinei | 1.046.925 |
| 2 | Gubitak poslovne godine | |
| | II. Kapitalni dobiti i gubici | 0 |
| 3 | Kapitalni dobiti | 0 |
| 4 | Kapitalni gubici | 0 |
| | III. Usklađivanje rashoda | 0 |
| 5 | Troškovi amortizacije iskazani u Bilansu uspjeha | 209.090 |
| 6 | Troškovi amortizacije koji se priznaju u poreske svrhe | 163.148 |
| 7 | Troškovi koji nijesu nastali u svrhu obavljanja poslovnih aktivnosti | 0 |
| 8 | Troškovi koji se ne mogu dokumentovati | 0 |
| 9 | Kamata za neblagovremeno plaćene poreze i doprinose | 0 |
| 10 | Kamata plaćena nerezidentima po stopi većoj od uobičajene | 0 |
| 11 | Administrativni troškovi plaćeni od strane stalne poslovne jedinice | 0 |
| 12 | Primanja zaposlenih ili drugih lica po osnovu raspodjele dobiti | 50.000 |
| 13 | Novčane kazne i penali | 0 |
| 14 | Ispravka vrijednosti pojedinačnih potraživanja od lica kojima se | 0 |
| 15 | Prilozi dati političkim organizacijama | 0 |

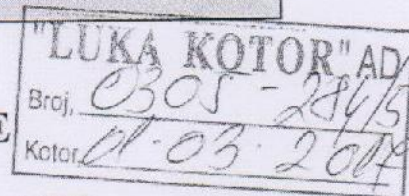
| | | |
|----|--|-----------|
| 16 | Troškovi materijala i nabavna vrijednost prodane robe iznad iznosa obračunatog primjenom metode prosječne cijene ili FIFO metode | 0 |
| 17 | humanitarne, sportske i svrhe zaštite životne sredine iznad 3,5% ukupnog prihoda | 27.091 |
| 18 | Troškovi reprezentacije iznad 1% ukupnog prihoda | 0 |
| 19 | Članarine komorama, savezima i udruženjima iznad 0,1% ukupnog | 5.126 |
| 20 | Otpisana sumnjiva potraživanja koja se ne priznaju u poreske svrhe | 0 |
| 21 | Rezervisanja koja se ne priznaju u poreske svrhe | 0 |
| 22 | Kamata i pripadajući troškovi plaćeni povezanim licima iznad tržišnih | 0 |
| | IV. Korekcija rashoda po osnovu transfernih cijena između | |
| 23 | Obračunati troškovi primjenom transfernih cijena | 0 |
| 24 | Obračunati troškovi primjenom tržišnih cijena | 0 |
| 25 | Razlika obračunatih troškova (red.br.23 - 24)>0 | 0 |
| | V. Usklađivanje prihoda | |
| 26 | Iznos poreza po gubitku na dividende i udjele u dobiti koji je plaćena nerezidentna filijala rezidentnog poreskog obveznika | 0 |
| 27 | Iznos kamata između povezanih lica koje su manje od tržišnih kamata | 0 |
| | VI. Korekcija prihoda po osnovu transfernih cijena između | |
| 28 | Obračunati prihodi primjenom transfernih cijena | 0 |
| 29 | Obračunati prihodi primjenom tržišnih cijena | 0 |
| 30 | Razlika obračunatih prihoda (red.br.29 - 28)>0 | 0 |
| | VII. Oporeziva dobit | 0 |
| 31 | Oporeziva dobit ($1-3+4+5-6+7$ do $22+25+26+27+30$) >0 (ili negativan iznos sa rednog broja 32) | 1.175.084 |
| 32 | Gubitak ($2+3-4-5+6-7$ do $22-25-26-27-30$)>0 ili negativan iznos sa | 0 |
| 33 | Iznos gubitka u poreskoj prijavi iz prethodnih godina, do visine | 0 |
| 34 | Ostatak oporezive dobiti (re. br.31-33) >0 | 1.175.084 |
| | B. Kapitalni dobiti i gubici | 0 |
| 35 | Ukupni kapitalni dobiti tekuće godine (redni broj 3) | 0 |
| 36 | Ukupni kapitalni gubici tekuće godine (redni broj 4) | 0 |
| 37 | Kapitalni dobiti (re. br.35-36) >0 | 0 |
| 38 | Kapitalni gubici (re. br.36-35) >0 | 0 |
| 39 | Prenijeti kapitalni gubici iz ranijih godina do visine iznosa pod rednim | 0 |
| 40 | Ostatak kapitalnog dobitka (re. br.37-39) ≥0 | 0 |
| | C. Poreska osnovica | 0 |
| 41 | Poreska osnovica (re. br.34+100% od red.br 40) >0 | 1.175.084 |
| | Umanjenje poreske osnovice | 0 |
| 42 | Prihodi po osnovu dividendi i udjela u dobiti rezidentnih pravnih lica | 0 |
| 43 | Umanjena poreska osnovica (re. br.41-42) | 1.175.084 |
| 44 | Iznos poreza (red.br.43x9%) | 105.758 |
| | Umanjenje poreza | 0 |
| 45 | Iznos poreza na dobit ostvarenu u nedovoljno razvijenim opštinama | 0 |
| 46 | Utvrđena poreska obaveza (re. br.44 -45) | 105.758 |
| 47 | Iznos akontativno plaćenog poreza | 0 |
| 48 | Iznos poreza plaćen u drugoj državi | 0 |
| 49 | Ukupno plaćeni porez na dobit (47+48) | |
| 50 | Iznos poreza koji se duguje (46-49) | 105.758 |
| 51 | Preplaćeni porez | |
| 52 | Iznos poreza za koji se traži povraćaj preplaćenog poreza | 0 |
| 53 | Iznos poreza koji se želi koristiti za akontativno plaćanje poreza u | 0 |

| | | | |
|--------------------------|----------|-------------------|------|
| Popunjavanje pravno lice | | | |
| Matični broj | 02044188 | Šifra djelatnosti | 5222 |
| Popunjavanje | | | |

| | | | |
|----------|----------------|--|--|
| Naziv | LUKA KOTOR AD | | |
| Sjedište | PARK SLOBODE 1 | | |

ISKAZ O TOKOVIMA GOTOVINE

u periodu od 01.01.2016. do 31.12.2016.gdine



u EUR

| POZICIJA | Redni broj | Iznos | |
|---|------------|---------------|------------------|
| | | Tekuća godina | Prethodna godina |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNE AKTIVNOSTI | | 3.818.647 | 3.210.691 |
| I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3) | 301 | | |
| 1. Prodaja i primljeni avansi | 302 | 3.538.336 | 3.198.252 |
| 2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti | 303 | 20.753 | 12.439 |
| 3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja | 304 | 259.558 | 0 |
| II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5) | 305 | 2.645.294 | 2.367.587 |
| 1. Isplate dobavljačima i dati avansi | 306 | 847.975 | 793.444 |
| 2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi | 307 | 1.374.764 | 1.261.075 |
| 3. Plaćene kamate | 308 | 12.029 | 26.668 |
| 4. Porez na dobitak | 309 | 100.642 | 63.400 |
| 5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda | 310 | 309.885 | 223.000 |
| III. Neto tok gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II) | 311 | 1.173.353 | 843.104 |
| B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA | 312 | 0 | 0 |
| I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5) | | | |
| 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 | | |

u EUR

| POZICIJA | Redni broj | Iznos | |
|--|------------|---------------|------------------|
| | | Tekuća godina | Prethodna godina |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3) | 318 | 174.223 | 329.715 |
| 1. Kupovina akcija i udjela (neto odlivi) | 319 | | |
| 2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava | 320 | 174.223 | 12.066 |

| | | | |
|--|-----|------------------|------------------|
| 3.Ostali finansijski plasmani (neto odlivi) | 321 | 0 | 317.649 |
| III. Neto tok gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II) | 322 | (174.223) | (329.715) |
| C. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA | 323 | 0 | 0 |
| I.Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3) | | | |
| 1.Uvećanje osnovnog kapitala | 324 | | |
| 2.Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi) | 325 | 0 | 0 |
| 3.Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze | 326 | | |
| II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4) | 327 | 849.918 | 547.881 |
| 1.Otkup sopstvenih akcija i udjela | 328 | | |
| 2.Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi) | 329 | 312.594 | 298.819 |
| 3.Finansijski lizing | 330 | | |
| 4.Isplaćene dividende | 331 | 537.324 | 249.062 |
| III. Neto tok gotovine iz aktivnosti finansiranja (I-II) | 332 | (849.918) | (547.881) |
| D. NETO TOK GOTOVINE (311+322+332) | 333 | 149.212 | (34.492) |
| E. GOTOVINA NA POČETKU IZVJEŠTAJNOG PERIODA | 334 | 1.086.285 | 1.120.777 |
| 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 | 1.235.497 | 1.086.285 |

U KOTORU

Dana 01.03.2017

Lice odgovorno za
finansijkih

Slavica Brnarić



Odgovorno lice

[Handwritten signature]

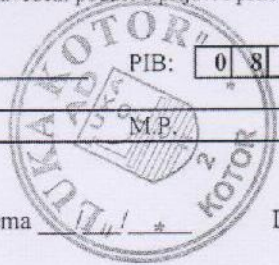
Izjavljujem pod krivičnom i materijalnom odgovornošću da su navedeni podaci u prijavi i priložima uz prijavu tačni.

LJUBOMIR RADOVIĆ

Potpis ovlašćenog lica _____

PIB: 0 8 0 5 9 6 8 2 3 0 0 1 6

Datum: _____



Popunjava poreska uprava

Broj dokumenta ___/___

Datum prijema ___/___

Datum obrade ___/___

Prezime i ime ovlašćenog službenika _____

Potpis _____