

IPL obrazac

NAZIV PRAVNOG LICA

JUGOPETROL AD

PERIOD NA KOJI SE IZVJEŠTAJ ODNOSI

01.01.2021 - 31.12.2021

DATUM IZVJEŠTAJA

29.03.2022

IZVJEŠTAJI

- Osnovni podaci
- Iskaz o finansijskoj poziciji /Bilans stanja/
- Iskaz o ukupnom rezultatu /Bilans uspjeha/
- Iskaz o tokovima gotovine (primjenom direktne metode)
- Iskaz o tokovima gotovine (primjenom indirektno metode)
- Iskaz o promjenama na kapitalu
- Pojašnjenja i komentari odbora direktora
- Izvještaj o bitnim događajima u društvu
- Napomene uz finansijske izvještaje društva

Opšti podaci o pravnom licu

Naziv	Jugopetrol AD		
Sjedište i adresa (poštanski broj, mjesto, ulica i broj)	81000 Podgorica, Stanka Dragojevića bb		
	Matični broj upisa u registar privrednog suda	4-0000087/30	
Period na koji se izvještaj odnosi	01.01 - 31.12.2021	Matični broj	02013258
Telefon (pozivni broj i broj)	020/401-800	Fax (pozivni broj i broj)	
Adresa internet stranice	www.jugopetrol.co.me	Datum osnivanja	1947
Adresa elektronske pošte	iovana.vukcevic@jugopetrol.co.me	Broj poslovnica	
Opis strukture vlasništva	Akcionarsko društvo sa udjelom privatnog vlasništva više od 50%, u većinskom vlasništvu stranih pravnih lica		
Broj zaposlenih na zadnji dan izvještajnog perioda	94	Šifra djelatnosti	4671
Opis djelatnosti	Trgovina naftom i naftnim derivatima		
Žiro-račun	510-111-95	Naziv banaka kod kojih je žiro-račun otvoren	CKB, Hipotekarna banka, Prva bank

Podaci o predsjedniku i članovima odbora direktora

	Ime i prezime	Datum rođenja	Podaci o prebivalištu		Podaci o akcijama	
			Mjesto	Adresa (ulica i broj)	Broj akcija	Procentualno učešće
Predsjednik	Panagiotis Loukas					
član	Maria Patsalides					
član	Tripko Krgović				7.777	
član	Ioannis Dimarakis					
član	Charikleia Vardakari					
član	Antonios Kelesis					
član	Dejan Bajić				100	
član						
član						
član						
član						
Sekretar	Vesna Spaić					
Izvršni dir.	Vasileios Panagopoulos					

Odgovorno lice za sastavljanje finansijskih izvještaja

Ime i prezime	Datum rođenja	Podaci o prebivalištu	
		Mjesto	Adresa (ulica i broj)
Nikola Jovanović			

Podaci o akcionarima i akcijama (ako je društvo akcionarsko) ili članovima i udjelima (ako je društvo sa ograničenom odgovornošću)

Deset najvećih akcionara/članova

	Ime i prezime / naziv kompanije	Adresa prebivališta / poslovna adresa (mjesto ulica i broj)	Podaci o akcijama/udjelima	
			Broj akcija/udjela	Procentualno učešće
1.	Hellenic Petroleum International A.G.		2.529.489	54,35
2.	EK - NLB d.d. Ljubljana za klijente 2		430.293	9,25
3.	EK - Zbirni kastodi račun 1		377.138	8,10
4.	CK - Zbirni kastodi račun 1		165.065	3,55
5.	NM - Zbirni kastodi račun 8		97.386	2,09
6.	EK - Zbirni kastodi račun 2		50.564	1,09
7.	HB - Zbirni kastodi račun 1		24.943	0,54
8.	Otvoreni investicioni fond Moneta		22.072	0,47
9.	Otvoreni investicioni fond Trend		18.991	0,41
10.	CK - Zbirni kastodi račun 5		18.741	0,40
	Ukupan iznos kapitala	67.986.605	Sopstvene akcije/udjeli	

Emisije akcija i oznake emisija

Redni broj emisije	Redovne akcije			Prioritetne akcije		
	Oznaka emisije	Nominalna vrijednost akcija	Broj akcija	Oznaka emisije	Nominalna vrijednost akcija	Broj akcija
1.						
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						

Međunarodni identifikacioni broj redovnih akcija (ISIN)

Međunarodni identifikacioni broj prioritetnih akcija (ISIN)

Emisije obveznica

Redni broj emisije	Oznaka	Nominalna vrijednost	Broj obveznica	Kamata/diskont	Tržišna cijena
1.					
2.					
3.					
4.					
5.					

Revizorska kuća koja je izvršila reviziju poslednjeg izvještaja:

naziv

Ernst & Young

sjište i poslovna adresa

Ul. Stanka Dragojevica bb, Zgrada Universal Capital Bank, II sprat, Podgorica

Berza i kotacije u koju su uvrštene akcije (ako je riječ o akcionarskom društvu)

	naziv berze	naziv kotacije
1.		
2.		
3.		
4.		
5.		

Cijena akcija u izvštajnom periodu

	Redovne akcije		Prioritetne akcije	
	Najniža	Najviša	Najniža	Najviša
u tekućem periodu	8,9800	11,0000		
u prethodnom periodu	8,2500	10,9000		

Tržišna kapitalizacija (u hiljadama eura)

49.564.791

Neto profit po akciji

u tekućem periodu	1,19
u prethodnom periodu	0,56

Odnos tržišne cijene akcije i neto profita po akciji

u tekućem periodu	8,92
u prethodnom periodu	16,04

Dividendna stopa

u tekućem periodu	0,07
u prethodnom periodu	0,06

Knjigovodstvena vrijednost po akciji

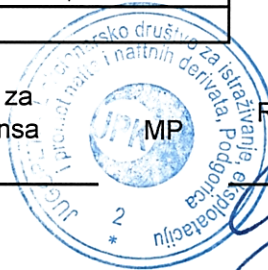
u tekućem periodu	14,61
u prethodnom periodu	14,61

Isplaćena dividenda po akciji u posljednje tri godine

	Za tekuću godinu	Za prethodnu godinu	Prije 2 godine
po redovnoj akciji	0,70	0,50	0,97
po prioritetnoj akciji			

U Podgorici,
dana 29.03.2022. godine

Lice odgovorno za
sastavljanje bilansa



Rukovodilac pravnog lica

ISKAZ O FINANSIJSKOJ POZICIJI /BILANS STANJA/ na dan 31.12.2021 godine
-u EUR-

Grupa računa, račun	POZICIJA	Redni broj	Napomena broj	Iznosi	
				2021	2020
1	2	3	4	5	5
	AKTIVA				
00	A. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	001			
	B. STALNA IMOVINA (003+008+016)	002		54.518.877	53.113.608
01	I NEMATERIJALNA ULAGANJA (004 do 007)	003	5	6.291.283	6.218.292
010	1. Ulaganja u razvoj	004		-	-
011 i 014	2. Koncesije, patenti, licence i slična prava i ostala nematerijalna ulaganja	005		5.344.312	5.347.180
012	3. Goodwill	006		848.942	848.942
016 i 015	4. Avansi za nematerijalna ulaganja i nematerijalna ulaganja u pripremi	007		98.029	22.170
	II NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (009+010+011+015)	008	6	46.613.931	45.166.219
020 i 022	1. Zemljište i objekti	009		37.615.706	33.751.279
023, 027dio	2. Postrojenja i oprema	010		5.984.334	5.911.213
	3. Ostala ugrađena oprema, alati i oprema (012+013+014)	011		1.738.447	1.743.387
024	3.1. Investicione nekretnine	012		1.738.447	1.743.387
021 i 025	3.2. Biološka sredstva	013		-	-
026 i 029	3.3. Ostala nepomenuta materijalna stalna sredstva	014		-	-
028 i 027	4. Avansi za nekretnine, postrojenja, opremu i biološka sredstva i nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva u pripremi	015		1.275.444	3.760.339
	III DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI I DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (017 do 023)	016	7	1.613.663	1.729.097
030, 039dio	1. Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	017	7a	2.349	2.349
033dio 039dio	2. Dugoročni krediti matičnom i zavisnim pravnim licima	018		-	-
031dio 032dio 039dio	3. Učešća u kapitalu kod pravnih lica (sem zavisnih pravnih lica)	019	7a, 7b	78.508	79.315
033dio 039dio	4. Dugoročni krediti pravnim licima kod kojih postoji učešće u kapitalu (sem zavisnih pravnih lica)	020		-	-
031dio 032dio	5. Učešća u kapitalu koja se vrednuju metodom učešća	021		-	-
032dio 034, 035, 036, 039dio	6. Dugoročna finansijska ulaganja (dati krediti i hartije od vrednosti)	022		-	-
038, 039dio	7. Ostali dugoročni finansijski plasmani i potraživanja	023	7c	1.532.806	1.647.433
288	C. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	024			-
	D. OBRTNA SREDSTVA (026+031+039+043+044)	025		56.994.825	52.819.710
	I. ZALIHE (027 do 030)	026	8	17.044.301	9.830.890
10	1. Zalihe materijala (materijal za izradu, rezervni delovi, sitan inventar i auto gume)	027		106.756	142.117
11	2. Nedovršena proizvodnja	028			-
12 i 13	3. Gotovi proizvodi i roba	029		16.633.688	9.458.166
15	4. Dati avansi	030		303.857	230.607

Grupa računa, račun	POZICIJA	Redni broj	Napomena broj	Iznosi	
				2021	2020
	II. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA (032 do 035)	031	9	16.772.477	14.139.848
202, 203, 209dio	1. Potraživanja od kupaca	032	9a	10.814.482	8.738.841
200, 209dio	2. Potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica	033		-	-
201, 209dio	3. Potraživanja od ostalih povezanih lica	034		-	-
	4. Ostala potraživanja (036+037+038)	035	9b	5.957.995	5.401.007
223	4.1. Potraživanja za više plaćen porez na dobit	036			
27	4.2. Potraživanja po osnovu poreza na dodatu vrijednost	037	13	5.472.076	4.033.601
21, 22, osim 223	4.3. Ostala nepomenuta potraživanja	038		485.919	1.367.406
	III. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (040 do 042)	039	10	163.648	164.105
236dio	1. Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica namenjeno trgovanju	040		-	-
237	2. Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udeli	041		-	-
23 osim 236dio i osim 237	3. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	042		163.648	164.105
24	IV. GOTOVINA NA RAČUNIMA I U BLAGAJNI	043	11	23.014.399	28.684.867
04	V. STALNA SREDSTVA NAMJENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO	044	6	-	-
28 osim 288	E. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	045	12	248.521	73.180
	F. UKUPNA AKTIVA (001+002+024+025+045)	046		111.762.224	106.006.498
	PASIVA				
	A. KAPITAL (102+103+104+105+111+116)	101	14	94.118.133	91.816.595
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102	14.1	67.986.605	67.986.605
31	II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	103		-	-
320	III. EMISIONA PREMIJA	104		-	-
	IV. REZERVE (106+107+108+109-110)	105		8.406.081	8.374.513
321	1. Zakonske rezerve	106			-
322dio	2. Statutarne rezerve	107	14.2	2.469.979	2.469.979
322dio	3. Druge rezerve	108	14.2	6.080.719	6.080.719
330 i p.s.r.331 - 336	4. Pozitivne revalorizacione rezerve i nerealizovani dobiti po osnovu finansijskih sredstava i drugih komponenti ostalog sveobuhvatnog rezultata	109		163.009	130.634
d.s.r. 331 - 336	5. Negativne revalorizacione rezerve i nerealizovani gubici po osnovu finansijskih sredstava i drugih komponenti ostalog sveobuhvatnog rezultata	110		(307.626)	(306.819)
	V. NERASPOREĐENI DOBITAK ILI GUBITAK (112+113-114-115)	111		17.725.447	15.455.477
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	112		12.197.697	12.885.468
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	113		5.527.750	2.570.008
350	3. Gubitak ranijih godina	114		-	-
351	4. Gubitak tekuće godine	115		-	-
	VI. UČEŠĆE KOJE NE OBEZBJEĐUJE KONTROLU	116		-	-
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I DUGOROČNE OBAVEZE (118+122)	117		1.834.436	922.486
	I. DUGOROČNA REZERVISANJA (119 do 121)	118	15	373.255	414.616
404 dio	1. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	119		373.255	414.616
400 dio	2. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	120		-	-
40, sem 400 i 404	3. Ostala dugoročna rezervisanja	121		-	-

Grupa računa, račun	POZICIJA	Redni broj	Napomena broj	Iznosi	
				2021	2020
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (123+124)	122		1.461.181	507.871
414, 415	1. Dugoročni krediti	123		-	-
41 bez 414, 415	2. Ostale dugoročne obaveze	124	6	1.461.181	507.871
498	C. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	125	16	88.158	85.040
495dio	D. DUGOROČNI ODLOŽENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE	126		-	-
	E. KRATKOROČNA REZERVISANJA I KRATKOROČNE OBAVEZE (128+129)	127		14.623.773	12.193.304
467	I KRATKOROČNA REZERVISANJA	128			
	II KRATKOROČNE OBAVEZE 130 do 137)	129		14.623.773	12.193.304
422dio 423dio 424dio 425dio 426 429dio	1. Obaveze po osnovu kredita i zajmova od lica koja nisu kreditne institucije	130		-	-
422dio 423dio 424dio 425dio 429dio	2. Obaveze po osnovu kredita od kreditnih institucija	131		-	-
430	3. Priljeni avansi, depoziti i kaucije	132	18	1.475.893	1.244.571
433 i 434	4. Obaveze prema dobavljačima	133	19	2.587.470	2.057.966
439dio	5. Obaveze po menicama	134			-
420 i 431	6. Obaveze prema matičnom i zavisnim pravnim licima	135	32c	1.080.534	889.958
421 i 432	7. Obaveze prema ostalim povezanim licima	136		-	-
	8. Ostale obaveze iz poslovanja i ostale kratkoročne obaveze (138 do 142)	137		9.479.875	8.000.810
439dio	8.1. Ostale obaveze iz poslovanja	138	17	151.439	237.787
45 i 46	8.2. Ostale kratkoročne obaveze	139	20	607.461	532.794
47,48 osim 481	8.3. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrijednost i ostalih javnih prihoda	140	21	8.158.987	6.967.698
481	8.4. Obaveze po osnovu poreza na dobit	141		561.989	262.530
427	8.5. Obaveze po osnovu sredstava namjenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje je obustavljeno	142		-	-
490, 491, 494, 495, 496, 497, 499	F. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	143	22	1.097.723	989.073
	G. UKUPNA PASIVA (101+117+125+126+127+143)	144		111.762.224	106.006.498

Obrazac usklađen sa članom 5. Zakona o računovodstvu („Sl. list CG“ broj 145/21) i DIREKTIVOM 2013/34/EU EVROPSKOG PARLAMENTA I VIJEĆA

U Podgorici,

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog iskaza

Odgovorno lice

Dana 29/03/2022



ISKAZ O UKUPNOM REZULTATU /BILANS USPJEHA/

u periodu od 01.01.2021. do 31.12.2021.

-EUR-

Grupa računa, račun	POZICIJA	Redni broj	Napomena broj	Iznos	
				2021	2020
1	2	3	4	5	5
60 i 61	1. Prihodi od prodaje - neto prihod	201	23	149.889.262	82.301.014
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	24	971.464	2.355.226
64 i 65	a) Ostali prihodi iz redovnog poslovanja	205		183.578	197.141
67, 691 i 692	b) Ostali prihodi iz poslovanja	206		787.886	2.158.085
68, sem 683 i 685	c) Prihodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja imovine	207		-	-
	5. Troškovi poslovanja (209+210)	208	25	140.749.719	78.122.657
50 i 51	a) Nabavna vrijednost prodane robe i troškovi materijala	209		127.652.881	66.590.773
53, 54 i 55	b) Ostali troškovi poslovanja (rezervisanja i ostali poslovni rashodi)	210		9.600.083	8.408.634
54 (dio)	Amortizacija	210a		3.496.755	3.123.250
	6. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi (212+213)	211	26	3.015.785	2.762.007
52 dio	a) Neto troškovi zarada, naknada zarada i lični rashodi	212		1.997.820	1.753.369
	b) Troškovi poreza i doprinosa (214 do 216)	213		1.017.965	1.008.638
52 dio	1/ Troškovi poreza	214		225.260	217.794
52 dio	2/ Troškovi doprinosa za penzije	215		456.272	458.087
52 dio	3/ Troškovi doprinosa	216		336.433	332.757
	7. Rashodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja imovine (osim finansijske) (218+219)	217		65.979	111.793
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		65.979	111.793
57, 591 i 592	8. Ostali rashodi iz poslovanja	220	27	1.013.129	914.503
	I. Poslovni rezultat (201+202+203+204-208-211-217-220)	221		6.016.116	2.745.281
	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		-	-

Grupa računa, račun	POZICIJA	Redni broj	Napomena broj	Iznos	
				2021	2020
	11. Ostali prihodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene zaštite (231 do 233)	230	28	117.932	137.473
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		117.932	137.473
	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	29	35.775	36.670
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		35.775	36.670
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		82.157	100.803
	III. Rezultat iz redovnog poslovanja prije oporezivanja (221+241)	242		6.098.272	2.846.084
690 - 590	IV. Neto rezultat poslovanja koje je obustavljeno	243			-
	V. Rezultat prije oporezivanja (242+243)	244		6.098.272	2.846.084
	14. Poreski rashod perioda (246+247)	245	30	570.522	276.076
721	1. Tekući porez na dobit	246		567.331	262.530
722	2. Odloženi poreski rashodi ili prihodi perioda	247		3.191	13.546
	15. Dobitak ili gubitak nakon oporezivanja (244-245)	248		5.527.750	2.570.008
	VI. BRUTO REZULTAT DRUGIH STAVKI REZULTATA /POVEZANIH SA KAPITALOM/ (250 do 257)	249		31.568	49.955
330	1. Promjene revalorizacionih rezervi po osnovu nekretnina, postrojenja, opreme, nematerijalnih ulaganja i bioloških sredstava	250		(734)	26.148
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		32.302	23.806
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		-	-

Grupa računa, račun	POZICIJA	Redni broj	Napomena broj	Iznos	
				2021	2020
	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		31.568	49.955
	IX. NETO SVEOBUH VATNI REZULTAT (248+259)	260		5.559.318	2.619.963
	X. ZARADA PO AKCIJI	261		1,19	0,56
	1. Osnovna zarada po akciji	262	31	1,19	0,56
	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 OBEZBEĐUJU KONTROLU	265		-	-

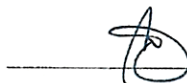
Obrazac usklađen sa članom 5. Zakona o računovodstvu („Sl. list CG“ broj 145/21) i DIREKTIVOM 2013/34/EU EVROPSKOG PARLAMENTA I VIJEĆA

U Podgorici,

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog iskaza

Odgovorno lice

Dana 29/03/2022




ISKAZ O TOKOVIMA GOTOVINE
u periodu od 01.01.2021. do 31.12.2021.
-EUR -

POZICIJA	Redni broj	Iznos	
		2021	2020
1	2	3	3
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Rezultat prije oporezivanja	301	6.098.272	2.846.084
2. Amortizacija	302	3.496.755	3.123.250
3. Promjena zaliha	303	(7.213.411)	1.950.016
4. Promjena potraživanja	304	(1.194.154)	1.836.996
5. Promjena obaveza prema dobavljačima	305	951.401	(1.536.697)
6. Promjena rezervisanja	306	(41.360)	(6.818)
7. Plaćene kamate	307	-	-
8. Porez na dobitak	308	(246.778)	(383.163)
9. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	309	-	-
10. Promjena odloženih poreza i drugih nepomenutih stavki koje imaju uticaj na tok gotovine iz poslovnih aktivnosti	310	(728.573)	675.654
I. Neto tok gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 10)	311	1.122.152	8.505.323
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	312	752.785	1.911.913
1. Prodaja akcija i udjela	313	-	-
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	314	721.454	1.879.767
3. Ostali finansijski plasmani	315	-	-
4. Prilijene kamate iz aktivnosti investiranja	316	31.330	32.146
5. Prilijene dividende	317	-	-
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	318	4.179.666	6.915.303
1. Kupovina akcija i udjela	319	-	-
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	320	4.179.666	6.915.303
3. Ostali finansijski plasmani	321	-	-
III. Neto tok gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	322	(3.426.881)	(5.003.390)
C. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	323	197.218	(201.661)
1. Uvećanje osnovnog kapitala	324	-	-
2. Dugoročni i kratkoročni krediti	325	197.218	(201.661)
3. Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze	326	-	-
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	327	3.562.201	2.380.736
1. Otkup sopstvenih akcija i udjela	328	-	-
2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze	329	82.134	53.747
3. Finansijski lizing	330	222.285	-
4. Isplaćene dividende	331	3.257.782	2.326.989
III. Neto tok gotovine iz aktivnosti finansiranja (I-II)	332	(3.364.983)	(2.582.397)
D. NETO TOK GOTOVINE (311+322+332)	333	(5.669.711)	919.536
E. GOTOVINA NA POČETKU IZVJEŠTAJNOG PERIODA	334	28.684.867	27.769.648
F. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	335	13.329	8.594
G. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	336	14.086	12.911
H. GOTOVINA NA KRAJU IZVJEŠTAJNOG PERIODA (333+334+335-336)	337	23.014.399	28.684.867

Obrazac usklađen sa članom 5. Zakona o računovodstvu („Sl. list CG“ broj 145/21) i DIREKTIVOM 2013/34/EU EVROPSKOG PARLAMENTA I VIJEĆA

U Podgorici,

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog iskaza

Odgovorno lice

Dana 29/03/2022



ISKAZ O PROMJENAMA NA KAPITALU
u periodu od 01.01.2021. do 31.12.2021.
-EUR-

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11					
											OPIS	Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)	Ostali kapital (rn 309)	Neuplaćeni upisani kapital (grupa 31)	Emisija i premija (rn 320)
1. Stanje na dan 01.01.2020. godine	401	67.986.605.410	-	419	-	437	8.550.698.446	(226.139)	455	15.212.454.464	-	478	-	482	91.523.618
2. Efekti retroaktivne ispravke materijalno značajnih grešaka i računovodstvenih politika	402	0.411	-	430	-	438	0.447	0.456	0.465	0.474	-	483	-	0	-
3. Korigovano početno stanje na dan 01.01.2020. godine (r.br. 1+2)	403	67.986.605.412	-	421	-	439	8.550.698.448	(226.139)	457	15.212.454.466	-	476	-	484	91.523.618
4. Neto promjene u 2019. godini	404	0.413	-	425	-	440	0.449	49.955	458	243.022.467	-	476	-	485	292.977
5. Stanje na dan 31.12.2020. godine (r.br. 3+4)	405	67.986.605.414	-	423	-	441	8.550.698.450	(176.185)	459	15.455.477.468	-	477	-	486	91.816.595
6. Efekti retroaktivne ispravke materijalno značajnih grešaka i računovodstvenih politika	406	0.415	-	424	-	442	0.451	0.460	0.469	0.478	-	487	-	0	-
7. Korigovano početno stanje na dan 01.01.2021. godine (r.br. 5+6)	407	67.986.605.416	-	425	-	443	8.550.698.452	(176.185)	461	15.455.477.470	-	479	-	488	91.816.595
8. Neto promjene u 2020. godini	408	0.417	-	426	-	444	0.453	31.568	462	2.269.971.471	-	480	-	489	2.301.539
9. Stanje na dan 31.12.2021. godine (r.br. 7+8)	409	67.986.605.418	-	427	-	445	8.550.698.454	(144.617)	463	17.725.447.472	-	481	-	490	94.118.133

Obrasci usklađeni sa članom 5. Zakona o računovodstvu („Sl. list CG“ broj 145/21) i DIREKTIVOM 2013/34/EU EVROPSKOG PARLAMENTA I VIJEĆA
U Podgorici, _____

Lice odgovorno za sastavljanje finansijskog iskaza

Odgovorno lice

Dana 29./03./2022



[Handwritten signature]