

**ISKAZ O FINANSIJSKOJ POZICIJI /BILANS STANJA/**

na dan 31.12.2022. godine

Broj iskaza

85274/2022

|   |                         |
|---|-------------------------|
| Popunjava pravno lice   |                         |
| Matični broj: 02274248  | Šifra djelatnosti: 9499 |
| Popunjava: Safeta Babacic-Osmanagic   |                         |
| Naziv: NEVLADINO UDRUŽENJE "UDRUŽENJE - ALMANAH ZA OČUVANJE KULTURNO ISTORIJSKE BAŠTINE MUSLIMANA - BOŠNJAKA CRNE GORE" PODGORICA |                         |
| Sjedište: S.M. LJUBIŠE 11 , PODGORICA, CRNA GORA  |                         |

| Grupa     | Pozicija  | Red. broj | Napomena | Tekuca godina | Prethodna godina - krajnje stanje | Prethodna godina - početno stanje |
|-----------|---|-----------|----------|---------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 1         | 2   | 3         | 4        | 5             | 6                                 | 7                                 |
|           | A K T I V A   |           |          |               |                                   |                                   |
| 00        | A. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL   | 001       |          |               |                                   |                                   |
|           | B. STALNA IMOVINA ( 003+008+016 )   | 002       |          |               |                                   |                                   |
| 01        | I. NEMATERIJALNA ULAGANJA (004 do 007)  | 003       |          |               |                                   |                                   |
| 010       | 1. Ulaganja u razvoj  | 004       |          |               |                                   |                                   |
| 011 i 014 | 2. Koncesije, patenti, licence i slična prava i ostala nematerijalna ulaganja   | 005       |          |               |                                   |                                   |
| 012       | 3. Goodwill   | 006       |          |               |                                   |                                   |
| 016 i 015 | 4. Avansi za nematerijalna ulaganja i nematerijalna ulaganja u pripremi   | 007       |          |               |                                   |                                   |
|           | II. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (009+010+011+015)   | 008       |          |               |                                   |                                   |
| 020 i 022 | 1. Zemljište i objekti  | 009       |          |               |                                   |                                   |
| 023       | 2. Postrojenja i oprema   | 010       |          |               |                                   |                                   |
|           | 3. Ostala ugrađena oprema, alati i oprema (012+013+014)   | 011       |          |               |                                   |                                   |
| 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       |          |               |                                   |                                   |
| 028 i 027 | 4. Avansi za nekretnine, postrojenja, opremu i biološka sredstva i nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva u pripremi | 015       |          |               |                                   |                                   |

|  |  |     |  |       |       |      |
|--|--|-----|--|-------|-------|------|
|  | III DUGOROČNI<br>FINANSIJSKI PLASMANI I<br>DUGOROČNA<br>POTRAŽIVANJA (017 do 023)                            | 016 |  |       |       |      |
| 030,<br>039<br>(dio)                             | 1. Učešća u kapitalu zavisnih<br>pravnih lica  | 017 |  |       |       |      |
| 033<br>(dio<br>,039<br>(dio)                     | 2. Dugoročni krediti matičnom<br>i zavisnim pravnim licima   | 018 |  |       |       |      |
| 031<br>(dio<br>,032<br>(dio<br>,039<br>(dio)     | 3. Učešća u kapitalu kod<br>pravnih lica (sem zavisnih<br>pravnih lica)                                      | 019 |  |       |       |      |
| 033<br>(dio<br>,039<br>(dio)                     | 4. Dugoročni krediti pravnim<br>licima kod kojih postoji učešće<br>u kapitalu (sem zavisnih<br>pravnih lica) | 020 |  |       |       |      |
| 031<br>(dio<br>,032<br>(dio)                     | 5. Učešća u kapitalu koja se<br>vrednuju metodom učešća  | 021 |  |       |       |      |
| 032<br>(dio<br>,034,0<br>35,036,<br>039<br>(dio) | 6. Dugoročna finansijska<br>ulaganja (dati krediti i hartije<br>od vrijednosti)                              | 022 |  |       |       |      |
| 038,03<br>9(dio)                                 | 7. Ostali dugoročni finansijski<br>plasmani i potraživanja   | 023 |  |       |       |      |
| 288  | C. ODLOŽENA PORESKA<br>SREDSTVA  | 024 |  |       |       |      |
|  | D. OBRTNA SREDSTVA<br>(026+031+039+043+044)  | 025 |  | 13642 | 15782 | 3135 |
|  | I. ZALIHE (027 do 030)   | 026 |  | 2740  | 2740  | 2740 |
| 10   | 1. Zalihe materijala (materijal<br>za izradu, rezervni delovi, sitan<br>inventar i auto gume)                | 027 |  |       |       |      |
| 11   | 2. Nedovršena proizvodnja  | 028 |  |       |       |      |
| 12 i 13  | 3. Gotovi proizvodi i roba   | 029 |  |       |       |      |
| 15   | 4. Dati avansi   | 030 |  | 2740  | 2740  | 2740 |
|  | II. KRATKOROČNA<br>POTRAŽIVANJA (032 do 035)   | 031 |  | 17    | 17    | 10   |
| 202,20<br>3,209<br>(dio)                         | 1. Potraživanja od kupaca  | 032 |  | 17    | 17    | 10   |
| 200,20<br>9(dio)                                 | 2. Potraživanja od matičnog i<br>zavisnih pravnih lica   | 033 |  |       |       |      |
| 201,20<br>9(dio)                                 | 3. Potraživanja od ostalih<br>povezanih lica   | 034 |  |       |       |      |

|   |  |     |  |        |        |        |
|---|--|-----|--|--------|--------|--------|
|   | 4. Ostala potraživanja<br>(036+037+038)  | 035 |  |        |        |        |
| 223   | 4.1. Potraživanja za više plaćen<br>porez na dobit   | 036 |  |        |        |        |
| 27  | 4.2. Potraživanja po osnovu<br>poreza na dodatu vrijednost                                 | 037 |  |        |        |        |
| 21,<br>22<br>.osim<br>223                   | 4.3. Ostala nepomenuta<br>potraživanja   | 038 |  |        |        |        |
|   | III. KRATKOROČNI<br>FINANSIJSKI PLASMANI<br>(040 do 042)                                   | 039 |  |        |        |        |
| 236<br>(dio)                                | 1. Učešće u kapitalu zavisnih<br>pravnih lica namijenjeno<br>trgovanju                     | 040 |  |        |        |        |
| 237   | 2. Otkupljene sopstvene akcije i<br>otkupljeni sopstveni udjeli                            | 041 |  |        |        |        |
| 23<br>osim<br>236<br>(dio) i<br>osim<br>237 | 3. Ostali kratkoročni finansijski<br>plasmani  | 042 |  |        |        |        |
| 24  | IV. GOTOVINA NA<br>RAČUNIMA I U BLAGAJNI   | 043 |  | 10885  | 13025  | 385    |
| 04  | V. STALNA SREDSTVA<br>NAMIJENJENA PRODAJI I<br>SREDSTVA POSLOVANJA<br>KOJE JE OBUSTAVLJENO | 044 |  |        |        |        |
| 28<br>osim<br>288                           | E. AKTIVNA VREMENSKA<br>RAZGRANIČENJA  | 045 |  | 202    | 202    | 202    |
|   | F. UKUPNA AKTIVA<br>(001+002+024+025+045)  | 046 |  | 13844  | 15984  | 3337   |
|   | PASIVA   |     |  |        |        |        |
|   | A. KAPITAL<br>(102+103+104+105+111+116)  | 101 |  | -15765 | -15921 | -15922 |
| 30  | I. OSNOVNI KAPITAL   | 102 |  |        |        |        |
| 31  | II. NEUPLAĆENI UPISANI<br>KAPITAL  | 103 |  |        |        |        |
| 320   | III. EMISIONA PREMIJA  | 104 |  |        |        |        |
|   | IV. REZERVE<br>(106+107+108+109-110)   | 105 |  |        |        |        |
| 321   | 1. Zakonske rezerve  | 106 |  |        |        |        |
| 322<br>(dio)                                | 2. Statutarne rezerve  | 107 |  |        |        |        |
| 322<br>(dio)                                | 3. Druge rezerve   | 108 |  |        |        |        |

|   |   |     |  |        |        |        |
|---|---|-----|--|--------|--------|--------|
| 330 i<br>potr.<br>saldo<br>rač.<br>331,<br>332,<br>333,<br>334,<br>335,<br>336 i<br>337 | 4. Pozitivne revalorizacije<br>rezerve i nerealizovani dobiti<br>po osnovu finansijskih<br>sredstava i drugih komponenti<br>ostalog sveobuhvatnog rezultata | 109 |  |        |        |        |
| dugov.<br>saldo<br>rač.<br>331,<br>332,<br>333,<br>334,<br>335,<br>336 i<br>337         | 5. Negativne revalorizacije<br>rezerve i nerealizovani gubici<br>po osnovu finansijskih<br>sredstava i drugih komponenti<br>ostalog sveobuhvatnog rezultata | 110 |  |        |        |        |
|   | VI. NERASPOREDJENI<br>DOBITAK ILI GUBITAK<br>(112+113-114-115)  | 111 |  | -15765 | -15921 | -15922 |
| 340   | 1. Neraspoređeni dobitak<br>ranijih godina  | 112 |  | 6891   | 6891   | 6891   |
| 341   | 2. Neraspoređeni dobitak<br>tekuće godine   | 113 |  | 157    | 1      |        |
| 350   | 3. Gubitak ranijih godina   | 114 |  | 22813  | 22813  | 22813  |
| 351   | 4. Gubitak tekuće godine  | 115 |  |        |        |        |
|   | VIII. UČEŠĆE KOJE NE<br>OBEZBJEĐUJE KONTROLU  | 116 |  |        |        |        |
|   | B. DUGOROČNA<br>REZERVISANJA I<br>DUGOROČNE OBAVEZE<br>(118+122)  | 117 |  |        |        |        |
|   | I. DUGOROČNA<br>REZERVISANJA (119 do 121)   | 118 |  |        |        |        |
| 404<br>(dio)  | 1. Rezervisanja za naknade i<br>druge beneficije zaposlenih   | 119 |  |        |        |        |
| 400<br>(dio)  | 2. Rezervisanja za troškove u<br>garantnom roku   | 120 |  |        |        |        |
| 40,<br>sem<br>400 i<br>404  | 3. Ostala dugoročna<br>rezervisanja   | 121 |  |        |        |        |
| 41  | II. DUGOROČNE OBAVEZE<br>(123+124)  | 122 |  |        |        |        |
| 414,<br>415   | 1. Dugoročni krediti  | 123 |  |        |        |        |
| 41 bez<br>414,<br>415   | 2. Ostale dugoročne obaveze   | 124 |  |        |        |        |
| 498   | C. ODLOŽENE PORESKE<br>OBAVEZE  | 125 |  |        |        |        |

|  |   |     |  |     |     |      |
|--|---|-----|--|-----|-----|------|
| 495<br>(dio)   | D. DUGOROČNI ODLOŽENI<br>PRIHODI I PRIMLJENE<br>DONACIJE                            | 126 |  |     |     |      |
|  | E. KRATKOROČNA<br>REZERVISANJA I<br>KRATKOROČNE OBAVEZE<br>(128+129)                | 127 |  | 708 | 504 | 1204 |
| 467  | I KRATKOROČNA<br>REZERVISANJA   | 128 |  |     |     |      |
|  | II KRATKOROČNE<br>OBAVEZE (130 do 137)  | 129 |  | 708 | 504 | 1204 |
| 422<br>(dio),<br>423<br>(dio),<br>424<br>(dio),<br>425<br>(dio<br>) ,426 i<br>429<br>(dio) | 1. Obaveze po osnovu kredita i<br>zajmova od lica koja nisu<br>kreditne institucije | 130 |  |     |     |      |
| 422<br>(dio),<br>423<br>(dio),<br>424<br>(dio),<br>425<br>(dio) i<br>429<br>(dio)          | 2. Obaveze po osnovu kredita<br>od kreditnih institucija                            | 131 |  |     |     |      |
| 430  | 3. Prilmljeni avansi, depoziti i<br>kaucije   | 132 |  |     |     |      |
| 433,<br>434,<br>440-<br>449  | 4. Obaveze prema dobavljačima   | 133 |  | 50  | 5   | 28   |
| 439<br>(dio)   | 5. Obaveze po mjenicama   | 134 |  |     |     |      |
| 420 i<br>431   | 6. Obaveze prema matičnom i<br>zavisnim pravnim licima                              | 135 |  |     |     |      |
| 421 i<br>432   | 7. Obaveze prema ostalim<br>povezanim licima  | 136 |  |     |     |      |
|  | 8. Ostale obaveze iz poslovanja<br>i ostale kratkoročne obaveze<br>(138 do 142)     | 137 |  | 658 | 499 | 1176 |
| 439<br>(dio)   | 8.1. Ostale obaveze iz<br>poslovanja  | 138 |  |     |     |      |
| 45 i 46  | 8.2. Ostale kratkoročne obaveze   | 139 |  | 658 | 499 | 1176 |
| 47,48<br>osim<br>481   | 8.3. Obaveze po osnovu poreza<br>na dodatu vrijednost i ostalih<br>javnih prihoda   | 140 |  |     |     |      |
| 481  | 8.4. Obaveze po osnovu poreza<br>na dobit   | 141 |  |     |     |      |

|   |   |     |  |       |       |       |
|---|---|-----|--|-------|-------|-------|
| 427   | 8.5. Obaveze po osnovu sredstava namijenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje je obustavljeno | 142 |  |       |       |       |
| 490,<br>491,<br>494,<br>495<br>(dio),<br>496,<br>497 i<br>499 | F. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA  | 143 |  | 28901 | 31401 | 18055 |
|   | G. UKUPNA PASIVA<br>(101+117+125+126+127+143)   | 144 |  | 13844 | 15984 | 3337  |

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

U \_\_\_\_\_

Datum prijema 30.03.2023.

Datum obrade 30.03.2023.

Datum štampe 08.05.2023.

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskih iskaza

Safeta Babacic-Osmanagic

M.P.

Odgovorno lice

Atvija Kerovic