

Nevladina organizacija
Tel. +382(0) 32 302 520
Reg.br. 7-0006893/003, PIB 02319055,
poslovni račun kod NLB Montenegrobanke 530-11305-48

[illegible]

i

-ISKAZ O FINANSIJSKOJ POZICIJI /BILANS STANJA/
-ISKAZ O UKUPNOM REZULTATU /BILANS USPJEHA/
-STATISTIČKI ANEX

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	NVO EXPEDITIO
PIB	02319055
2. Adresa glavnog mjesta poslovanja	
- Opština : Kotor	
- Ulica i broj : Dobrota bb	
- Broj telefona : 032 302 520	
3. Poreski period	dan/mjesec/godina
	01.01.2012. 31.12.2012.
	od do
4. Bankovni računi	
Naziv banke	Broj računa
NLB Montenegrobanka	530-16890-74
NLB Montenegrobanka	530-18866-63



UTVRĐIVANJE PORESKE OBAVEZE

Red.broj	OPIS	IZNOS u €
1	2	3
	A. Poslovna dobit i gubici	
	I. Finansijski rezultat iz bilansa uspjeha	
1	Dobit poslovne godine	574,76
2	Gubitak poslovne godine	
	II. Kapitalni dobici i gubici	
3	Kapitalni dobici	
4	Kapitalni gubici	
	III. Usklađivanje rashoda	
5	Troškovi amortizacije iskazani u bilansu uspjeha	2.696,77
6	Troškovi amortizacije koji se priznaju u poreske svrhe	1.408,25
7	Troškovi koji nijesu nastali u svrhu obavljanja poslovnih aktivnosti	
8	Troškovi koji se ne mogu dokumentovati	643,41
9	Kamata za neblagovremeno plaćene poreze i doprinose	
10	Kamata plaćena nerezidentima po stopi većoj od uobičajne 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 materijala i nabavna vrijednost prodate robe iznad iznosa obračunatog primjenom metode prosječne cijene ili FIFO metode	
17	Izdaci za zdravstvene, obrazovne, naučne, vjerske, kulturne, humanitarne, sportske i svrhe zaštite životne sredine iznad 3,5% ukupnog prihoda	
18	Troškovi reprezentacije iznad 1% ukupnog prihoda	568,05
19	Članarine komorama, savezima i udruženjima iznad 0,1% ukupnog prihoda	
20	Otpisana sumnjiva potraživanja koja se ne priznaju u poreske svrhe	
21	Rezervisanja koja se ne priznaju u poreske svrhe	
22	Kamata i pripadajući troškovi plaćeni povezanim licima iznad tržišnih iznosa	
	IV. Korekcija rashoda po osnovu transfernih cijena između povezanih lica	
23	Obračunati troškovi primjenom transfernih cijena	
24	Obračunati troškovi primjenom tržišnih cijena	
25	Razlika obračunatih troškova (red. br. 23 - 24)>0	
	V. Usklađivanje prihoda	
26	Iznos poreza po odbitku na dividende i udjele u dobiti koji je platila nerezidentna filijala rezidentnog poreskog obaveznika	
27	Iznos kamata između povezanih lica koje su manje od tržišnih kamata	
	VI. Korekcija prihoda po osnovu transfernih cijena između povezanih lica	
28	Obračunati prihodi primjenom transfernih cijena	
29	Obračunati prihodi primjenom tržišnih cijena	
30	Razlika obračunatih prihoda (red. br. 29 - 28)>0	
	VII. Oporeziva dobit	
31	Oporeziva dobit (1-3+4+5-6+7 do 22+25+26+27+30)>0 (ili negativni iznos sa rednog broja 32)	3.074,74
32	Gubitak (2+3-4-5+6-7 do 22-25-26-27-30)>0 (ili negativan iznos sa rednog broja 31)	
33	Iznos gubitka u poreskoj prijavi iz predhodnih godina, do visine oporezive dobiti	1.572,04
34	Ostatak oporezive dobiti (red. br. 31-33)>0	1.502,70
	B. Kapitalni dobici u gubici	
35	Ukupni kapitalni dobici tekuće godine (redni broj 3)	
36	Ukupni kapitalni gubici tekuće godine (redni broj 4)	
37	Kapitalni dobici (red. br. 35-36)>0	
38	Kapitalni gubici (red. br. 36-35)>0	
39	Prenijeti kapitalni gubici iz ranijih godina do visine iznosa pod rednim brojem 37	
40	Ostatak kapitalnog dobitka (red. br. 37-39)>=0	
	C. Poreska osnovica	
41	Poreska osnovica (red. br. 34+100% od red. br. 40)>0	1.502,70
	Umanjenje poreske osnovice	

Red.broj	OPIS	IZNOS u €
1	2	3
42	Prihodi po osnovu dividendi i udjela u dobiti rezidentnih pravnih lica	
43	Umanjena poreska osnovica (red. br. 41-42)	1.502,70
44	Iznos poreza (red. br. 43 x 9%)	135,24
	Umanjenje poreza	
45	Iznos poreza na dobit ostvarenu u nedovoljno razvijenim opštinama	
46	Utvrđena poreska obaveza (red. br. 44-45)	135,24
47	Iznos akontativno plaćenog poreza	
48	Iznos poreza plaćen u drugoj državi	
49	Ukupno plaćeni porez (red. br. 47+48)	
50	Iznos poreza koji se duguje (red. br. 46-49)	135,24
51	Preplaćeni porez	
52	Iznos poreza za koji se traži povraćaj preplaćenog poreza	
53	Iznos poreza koji se želi koristiti za akontativno plaćanje poreza u narednoj godini	
54	Iznos mjesečne akontacije (1/12 rednog broja sa 46)	

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

Potpis ovlašćenog lica A. Kunjic PIB : 0 7 0 7 9 7 3 2 3 5 0 7 5 Datum 14/03 2013

POPUNJAVA PORESKA UPRAVA

Broj dokumenta ____ / ____

Datum prijema

____ / ____

Datum obrade

____ / ____

Prezime i ime ovlašćenog službenika: _____

Potpis: _____

DODATAK PG1 : PRENOS POSLOVNIH GUBITAKA

Redni broj	OPIS	IZNOS U €
1.	Iznos dobiti iskazane pod rednim brojem 31 Poreske prijave	3.074,74
2.	Iznos gubitka iz prethodnih pet godina:	1.572,04
	<div> <div>2007</div> <div>god.</div> <div>0,00</div> <div>€</div> </div> <div>2008</div> <div>god.</div> <div>0,00</div> <div>€</div> <div>2009</div> <div>god.</div> <div>1.572,04</div> <div>€</div> <div>2010</div> <div>god.</div> <div>0,00</div> <div>€</div> <div>2011</div> <div>god.</div> <div>0,00</div> <div>€</div>	
3.	Iznos gubitka za pokriće (upisuje se manji od iznosa pod rednim brojem 1 ili 2)	1.572,04

DODATAK PG2 : PRENOS KAPITALNIH GUBITAKA

Redni broj	OPIS	IZNOS U €
1.	Iznos kap.dobiti iskazane pod rednim brojem 37 Poreske prijave	0,00
2.	Iznos kap.gubitka iz prethodnih pet godina:	0,00
	<div> <div>2007</div> <div>god.</div> <div>0,00</div> <div>€</div> </div> <div>2008</div> <div>god.</div> <div>0,00</div> <div>€</div> <div>2009</div> <div>god.</div> <div>0,00</div> <div>€</div> <div>2010</div> <div>god.</div> <div>0,00</div> <div>€</div> <div>2011</div> <div>god.</div> <div>0,00</div> <div>€</div>	
3.	Iznos gubitka za pokriće (upisuje se manji od iznosa pod rednim brojem 1 ili 2)	0,00

NVO EXPEDITIO

Naziv poreskog obveznika

02319055

PIB matični broj

OBRAČUN AMORTIZACIJE OSNOVNIH SREDSTAVA

ZA GODINU : 2012

Obrazac OA

Broj grupe	Početni saldo	Kupovina sredstava koja se stavljaju u upotrebu	Prodaja sredstava tokom godine	Neotpisana vrijednost (2 + 3 - 4)	Stopa %	Amortizacija (5 x 6)	Neotpisana vrijednost na kraju godine (5 - 7)
1	2	3	4	5	6	7	8
I							
1 - Softverski program	1.217,58	0,00	0,00	1.217,58	5,00	60,88	1.156,70
II	0,00	0,00	0,00	0,00	15,00	0,00	0,00
III	0,00	0,00	0,00	0,00	20,00	0,00	0,00
IV	0,00	0,00	0,00	0,00	25,00	0,00	0,00
V	0,00	1.347,37	0,00	1.347,37	30,00	1.347,37	0,00
Ukupno :	1.217,58	1.347,37	0,00	2.564,95		1.408,25	1.156,70

Stavara

Šef računovodstva



A. Kumić

Direktor

Popunjava pravno lice:	
Matični broj: 02319055	Šifra djelatnosti: 74.90
Popunjava:	
Naziv: NVO EXPEDITIO	
Sjedište: Kotor	

ISKAZ O FINANSIJSKOJ POZICIJI /BILANS STANJA/

na dan 31.12.2012. godine
 -u EUR-

Grupa računa, račun	POZICIJA	Red. broj	Napomena broj	Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	AKTIVA				
00 (dio)	A. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	001			
	B. STALNA IMOVINA (003+004+005+009)	002		2.419	3.768
012	I. GOODWILL	003			
01 bez 012	II. NEMATERIJALNA ULAGANJA	004			
	III NEKRETNINE,POSTROJENJA,OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (006+007+008)	005		2.419	3.768
020, 022, 023, 026, 027 (dio), 028 (dio), 029	1. Nekretnine,postrojenja i oprema	006		2.419	3.768
024, 027 (dio), 028 (dio)	2. Investicione nekretnine	007			
021, 025, 027 (dio), 028 (dio)	3. Biološka sredstva	008			
	IV DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (010+011+012)	009			
030, 031 (dio), 032 (dio), 039 (dio)	1. Učešća u kapitalu	010			
031 (dio), 032 (dio)	2.Učešća u kapitalu koja se vrednuju metodom učešća	011			
032 (dio), 033 do 038, 039 (dio)	3. Ostali dugoročni finansijski plasmani	012			
288	C. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	013			
04	D. STALNA SREDSTVA NAMJENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO	014			
	E. OBRтна SREDSTVA (016+017)	015		39.838	28.422
10 do 13, 15	I. ZALIHE	016			
	II. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (018 do 022)	017		39.838	28.422
20, 21, 22, osim 223	1. Potraživanja	018			96
223	2.Potraživanja za više plaćen porez na dobit	019			
23 minus 237	3. Kratkoročni finansijski plasmani	020			
24	4. Gotovinski ekvivalenti i gotovina	021		30.731	20.490
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrijednost i AVR	022		9.107	7.836
	F. UKUPNA AKTIVA (001+002+013+014+015)	023		42.257	32.190
	PASIVA				
	A. KAPITAL (102 do 109)	101		11.546	11.220
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102			
31	II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	103			
32	III. REZERVE	104			
330, 331 i 333	IV. POZITIVNE REVALORIZACIONE REZERVE I NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA RASPOLOZIVIH ZA PRODAJU	105			
332 i 334	V. NEGATIVNE REVALORIZACIONE REZERVE I NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA RASPOLOZIVIH ZA PRODAJU	106			
34	VI. NERASPOREDJENA DOBIT	107		17.115	17.115
35	VII. GUBITAK	108		-5.569	-5.895
237	VIII. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE I OTKUPLJENI SOPSTVENI UDJEI	109			
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I DUGOROČNE OBAVEZE (111+112)	110			
40 (dio)	I. DUGOROČNA REZERVISANJA	111			
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (113+114)	112			
414, 415	1. Dugoročni krediti	113			

Grupa računa, račun	POZICIJA	Red. broj	Napomena broj	Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
41 bez 414, 415	2. Ostale dugoročne obaveze	114			
498	C. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	115		114	
	D. KRATKOROČNA REZERVISANJA I KRATKOROČNE OBAVEZE (117+124)	116		30.597	20.970
	I. KRATKOROČNE OBAVEZE (118 do 123)	117		30.597	20.970
42 osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	118		7.346	
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namjenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje je obustavljeno	119			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	120		2.795	1.517
45, 46 i 49 osim 498	4. Ostale kratkoročne obaveze i PVR	121		20.321	19.453
47, 48 osim 481	5. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrijednost i ostalih javnih prihoda	122			
481	6. Obaveze po osnovu poreza na dobit	123		135	
40 (dio)	II KRATKOROČNA REZERVISANJA	124			
	E. UKUPNA PASIVA (101+110+115+116)	125		42.257	32.190

Obrazac usklađen sa članom 3 Zakona o računovodstvu i reviziji ("Sl. list CG" broj 80/08) i IV Direktivom EU.

U Kotor
Dana 14.03.2013.

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog iskaza

Tranovana



Odgovorno lice

K. K...

Popunjava pravno lice:	
Matični broj: 02319055	Šifra djelatnosti: 74.90
Popunjava:	
Naziv: NVO EXPEDITIO	
Sjedište: Kotor	

ISKAZ O UKUPNOM REZULTATU /BILANS USPJEHA/

u periodu od 01.01.2012. do 31.12.2012. godine

-u EUR-

Grupa računa, račun	POZICIJA	Red. broj	Napomena broj	Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	I. POSLOVNI PRIHODI (202 do 206)	201		93.482	150.452
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202		8.804	3.742
62	2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	203			
630	3. Povećanje vrijednosti zaliha učinaka	204			
631	4. Smanjenje vrijednosti zaliha učinaka	205			
64 i 65	5. Ostali poslovni prihodi	206		84.678	146.710
	II. POSLOVNI RASHODI (208 do 212)	207		90.200	150.576
50	1. Nabavna vrijednost prodane robe	208			
51	2. Troškovi materijala	209		3.030	9.263
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	210		56.706	101.287
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211		2.697	2.995
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212		27.767	37.031
	A. POSLOVNI REZULTAT (201-207)	213		3.282	-124
66	I. FINANSIJSKI PRIHODI	214		140	211
56	II. FINANSIJSKI RASHODI	215		1.388	
	B. FINANSIJSKI REZULTAT (214-215)	216		-1.248	211
67, 68, 691 i 692	I. OSTALI PRIHODI	217			
57, 58, 591 i 592	II. OSTALI RASHODI	218		1.460	
	C. REZULTAT IZ OSTALIH AKTIVNOSTI (217-218)	219		-1.460	
	D. REZULTAT IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVNJA (213+216+219)	220		574	87
690-590	E. NETO REZULTAT POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO	221			
	F. REZULTAT PRIJE OPOREZIVANJA (220+221)	222		574	87
	G. DRUGE STAVKE REZULTATA /POVEZANE SA KAPITALOM/ (224 do 228)	223			
	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			
	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		-249	
721	1. Tekući porez na dobit	230		-135	
722	2. Odloženi poreski rashodi ili prihodi perioda	231		-114	
	I. NETO REZULTAT (222+223-229)	232		325	87
	J. ZARADA PO AKCIJI				
	1. Osnovna zarada po akciji	233			
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji	234			

Obrazac usklađen sa članom 3 Zakona o računovodstvu i reviziji ("Sl. list CG" broj 80/08) i IV Direktivom EU.

U Kotor
Dana 14.03.2013.

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog iskaza

Jelencic



Odgovorno lice

A. Kuznetsov



STATISTIČKI ANEKS

Na dan 31.12.2012. godine

Popunjiva pravno lice																											
0	2	3	1	9	0	5	5							7	4	9	0			0	2	3	1	9	0	5	5
Matični broj												Šifra djelatnosti				PIB											
Popunjiva																											

Naziv: NVO EXPEDITIO

Sjedište: Kotor

Navešti tekstualno pretežnu djelatnost kojom ste se bavili tokom godine:

Ostale strucne, naucne i tehnicke djelatnosti

☐ AD ☐ DOO ☐ KD ☐ OD ☐ DSD ☐ preduzetnik ☒ ostalo

☒ 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		2	2
60	Prihodi od prodaje robe	002			
61	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	003		8.804	3.742
62	Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	004			
640	Prihodi od subvencija, prihodi od dotacija i prihodi od donacija	005		84.658	146.710
650	Prihodi od zakupnina	006			
673	Dobici od prodaje materijala	007			
501	Nabavna vrijednost prodane robe	008			
511	Troškovi materijala za izradu	009			686
512	Troškovi ostalog materijala (režijskog)	010		1.568	4.889
513	Troškovi goriva i energije	011		1.461	2.001
520	Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	012		11.099	18.548
529	Naknada troškova smještaja i ishrane na službenom putu, naknade troškova prevoza na službenom putu	013		6.904	11.313
53	Troškovi proizvodnih usluga	014		11.907	1.687
531 i 532	Troškovi transportnih usluga i troškovi usluga održavanja	015		1.590	3.363
533	Troškovi zakupnina	016			
534 i 535	Troškovi sajmova i troškovi reklame i propagande	017		55	18.172
536	Troškovi istraživanja	018			
550 i 551	Troškovi neproizvodnih usluga i troškovi reprezentacije	019		13.296	
552 i 553	Troškovi premija osiguranja i troškovi platnog prometa	020		693	3.256
573	Gubici od prodaje materijala	021			
10	Zalihe materijala	022			
11	Zalihe nedovršene proizvodnje	023			
12	Zalihe gotovih proizvoda	024			
13	Zalihe roba	025			

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	1.218
		0140 Računarski program	1.218
		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 Kotor
Dana 14.03.2013.

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog iskaza

Stanojica

Odgovorno lice



-CD sa skeniranim: Prijava poreza na dobit,
BS, BU i SA za 2012.