

»MOŽURA« d.o.o. Bar
ISKAZ O FINANSIJSKOJ POZICIJI
Na dan 31.12.2023. godine

| Grupa računa, račun | POZICIJA | Redni broj | Napomena broj | Iznos | | |
|-------------------------------|---|------------|---------------|------------------|------------------|----------------|
| | | | | Tekuća godina | Prethodna godina | |
| | | | | | Krajnje st 2022 | Početno stanje |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | AKTIVA | | | | | |
| 00 (dio) | A. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL | 001 | | 3 | 3 | |
| | B. STALNA IMOVINA (003+008+016) | 002 | | 5.442.656 | 4.670.734 | |
| 01 | I.NEMATERIJALNA ULAGANJA (004-007) | 003 | | 1.148 | 2.323 | |
| .010 | 1.Ulaganja u razvoj | 004 | | | | |
| 011 i 014 | 2.Koncesije, patenti, licence i slična prava i ostala nem. ulaganja | 005 | | 1.148 | 2.323 | |
| 012 | 3.Goodwill | 006 | | | | |
| 016 i 015 | Avansi za nem. ulaganja i nem. ulaganja u pripremi | 007 | | | | |
| | II NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (009+010+011+015) | 008 | | 5.441.508 | 4.668.411 | |
| 020 i 022 | 1. Nekretnine, postrojenja i oprema | 009 | | 4.385.770 | 3.589.267 | |
| 023 | 2.Postrojenja i oprema | 010 | | 963.968 | 1.033.611 | |
| | 3.Ostala ugrađena oprema ,alati i oprema (012+013+014) | 011 | | 91.770 | 45.533 | |
| 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 nekrtenine,postrojenja,oprema i biološka sredstva u pripremi | 015 | | 91.770 | 45.533 | |
| | III DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI I DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (017-023) | 016 | | | | |
| 030, 039(dio) | 1. Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica | 017 | | | | |
| 033(dio), 039(dio) | 2Dugoročni krediti matičnim i zavisnim pravnim licima | 018 | | | | |
| 031(dio), 032(dio)039(dio) | 3.Učešća u kapitalu kod pravnih lica(sem kod 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 HOV) | 022 | | | | |
| 038,039(dio) | 7.Ostali dugor. finansisjki plasmani i potraživanja | 023 | | | | |
| 288 | C. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA | 024 | | 48.662 | 56.686 | |
| | D. OBRтна SREDSTVA (026+031+039+043+044) | 025 | | 4.107.742 | 4.771.204 | |
| | I. ZALIHE (027 do 030) | 026 | | 4.000 | 4.000 | |
| 10 | 1.Zalihe materijala (materijal za izradu,rez,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 | 4.000 | 4.000 | |
| | II. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA (032 do 035) | 031 | 2.342.134 | 2.482.165 | |
| 202,203,209 (dio) | 1. Potraživanja od kupaca | 032 | 1.742.570 | 1.516.846 | |
| 200,209(dio) | 2.Potraživanja od matičnog i zavisnih prav. lica | 033 | | | |
| 201,209(dio) | 3. Potraživanja od ostalih povezanih lica | 034 | | | |
| | 4.Ostala potraživanja (036+037+038) | 035 | 599.564 | 965.319 | |
| 223 | 4.1.Potraživanja za više plaćen porez na dobit | 036 | | | |
| 27 | 4.2.Potraživanja po osnovu poreza na dodatu vrijednost | 037 | 7.254 | 4.343 | |
| 21 i 22 osim 223 | 4.3 Ostala nepomenuta potraživanja | 038 | 592.310 | 960.976 | |
| | III.KRATKOROČNI FIN.PLASMANI (040do042) | 039 | | | |
| 236(dio) | 1.Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica namijenjeno trgovanju | 040 | | | |
| 237 | 2.Otkupljene sopstvene akcije i sopstveni udjeli | 041 | | | |
| 23osim236(dio) 237(dio) | I 3.Ostali kratkoročni finansijski plasmani | 042 | | | |
| 24 | IV.GOTOVINA NA RAČUNIMA I U BLAGAJNI | 043 | 1.761.608 | 2.285.039 | |
| 04 | V.STALNA SREDSTVA NAMJENJENA PRODAJI SREDSTVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO | 044 | | | |
| 28 osim288 | E.AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA | 045 | | | |
| | F. UKUPNA AKTIVA (001+002+024+025+045) | 046 | 9.599.063 | 9.498.627 | |
| | PASIVA | | | | |
| | A. KAPITAL (102+103++104+105+111+116) | 101 | 6.144.828 | 5.804.905 | |
| 30 | I. OSNOVNI KAPITAL | 102 | 3 | 3 | |
| 31 | II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL | 103 | | | |
| 320 | III. EMISIONA PREMIJA | 104 | | | |
| | IV. REZERVE(106+107+108+109+110) | 105 | | | |
| 321 | 1.Zakonske rezerve | 106 | | | |
| 322(dio) | 2.Statutarne rezerve | 107 | | | |
| 322(dio) | 3.Druge rezerve | 108 | | | |
| 330i potr. saldo rn 331,332,333,334, 335,336 i337 | 4.Pozitivne revalorizacione rezervei nerealizovani dobiti po osnovu fin. sredstava i drugih komponentiostalog sveobuhvatnog rezultata | 109 | | | |
| dug. saldo rn 331,332,333,334, 335,336 i337 | 5.Negativne revalorizacione rezervei nerealizovani gubici po osnovu fin. sredstava i drugih komponentiostalog sveobuhvatnog rezultata | 110 | | | |
| | VI. NERASPOREĐENA DOBITAK ILI GUBITAK(112+113+114+115) | 111 | 6.144.825 | 5.804.902 | |
| 340 | 1.Neraspoređeni dobitak ranijih godina | 112 | 5.804.902 | 5.300.013 | |
| 341 | 2.Neraspoređeni dobitak tekuće godine | 113 | 339.923 | 504.889 | |
| 350 | 3.Gubitak ranijih godina | 114 | | | |
| 351 | 4.Gubitak tekuće godine | 115 | | | |
| | VIII: UČEŠĆE KOJE NE OBEZBJEĐUJE KONTROLU | 116 | | | |
| | B. DUGOROČNA REZERVISANJA I DUGOROČNE OBAVEZE (118+212) | 117 | | | |

| | | | | | |
|--|---|-----|-----------|------------------|--|
| | I.DUGOROČNA REZERVISANJA(119do121) | 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 | | | |
| 495(dio) | D.DUGOROČNI ODLOŽENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE | 126 | 3.419.883 | 3.648.973 | |
| | E. KRATKOROČNA REZERVISANJA I KRATKOROČNE OBAVEZE (128+129) | 127 | 34.352 | 44.749 | |
| 467 | I.KRATKOROČNA REZERVISANJA | 128 | | | |
| | II. KRATKOROČNE OBAVEZE (130 do 137) | 129 | 34.352 | 44.749 | |
| 422(dio)423(dio)424(dio)425(dio)426 i 429(dio) | 1. Obaveze po osnovu kredita i zajmova od lica koja nisu 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 | 1.128 | 1.433 | |
| 439(dio) | 5.Obaveze po mjenicama | 134 | | | |
| 420 i 431 | 6.Obaveze prema matičnim i zavisnim pravnim licima | 135 | | | |
| 421 i 432 | 7.Obaveze prema ostalim pravnim licima | 136 | | | |
| | 8. Ostale obaveze iz psolovanja i ostale kratk. obaveze(138 do 142) | 137 | | | |
| 439(dio) | 8.1. Ostale obaveze iz poslovanja | 138 | 33.224 | 43.316 | |
| 45,46 | 8.2. Ostale kratkoročne obaveze | 139 | 100 | | |
| 47,48 osim 481 | 8.3.Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrijednost | 140 | | | |
| 481 | 8.4.Obaveze po osnovu poreza na dobit | 141 | 33.124 | 43.316 | |
| 427 | 8.5.Obaveze po osnovu sredstava namjenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje je obusatvljeno | 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 | 9.599.063 | 9.498.627 | |

Obrazac usklađen sa članom 4. Zakona o računovodstvu ("Sl.list CG" broj 052/16) I Direktivom 2013/34/EU Evropskog Parlament I Vijeća

U Baru

Dana.

08.03.2024.

Lice odgovorno za sastavljanje finansijskih iskaza

Odgovorno lice

