

Crna Gora
Poreska uprava
Područna jedinica Podgorica

Potvrda o podnošenju poreske prijave

PORESKI OBVEZNIK

P I B i šifra DJP 02682320 - 302

Naziv NEVLADINO UDRUŽENJE "INSTITUT ALTERNATIVA" - "INSTITUTE ALTERNATIVE"
PODGORICA

Adresa PODGORICA 81000 PODGORICA DALMATINSKA 22 22

Prijava: PG-2012- 25830 Finansijski iskaz

za period: 2011

Iznos prijavljene poreske obaveze: 0,00

Datum podnošenja prijave

29.03.2012



Službenik Poreske uprave

Branka Bojat

NAZIV PRAVNOG LICA

INSTITUT ALTERNATIVA

MJESTO

PODGORICA

OPŠTINA

PODGORICA

ŠIFRA DJELATNOSTI

91330

MATIČNI BROJ

02682320

BROJ ŽIRO RAČUNA

530-14297-93

NAZIV REVIZORA

KOMPLET OBRAZACA ZA ZAVRŠNE RAČUNE

ZA NEVLADINE ORANIZACIJE

ZA PERIOD OD 01 01 DO 31 12 2011 GODINE

IZDAVAČ : INSTITUT RAČUNOVODJA I REVIZORA CRNE GORE

PODGORICA

Popunjava pravno lice	
Matični broj 02682320	Šifra djelatnosti 91330
Popunjava	

Naziv: INSTITUT ALTERNATIVA
Sjedište: PODGORICA

ISKAZ O FINANSIJSKOJ POZICIJI /BILANS STANJA/
na dan 31.12.2011_ godine

-u EUR-

Grupa računa, račun	POZICIJA	Redni broj	Napome- na broj	Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	AKTIVA				
00 (dio)	A. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	.001		0	0
	B. STALNA IMOVINA (003+004+005+009)	.002		5,879	3,287
.012	I. GOODWILL	.003			
.01 bez .012	II. NEMATERIJALNA ULAGANJA	.004			
	III NEKRETNINE,POSTROJENJA,OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (006+007+008)	.005		5,879	3,287
020, 022, 023, 026, 027 (dio),028 (dio), .029	1. Nekretnine,postrojenja i oprema	.006		5,879	3,287
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		0	0
.04	D. STALNA SREDSTVA NAMJENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO	.014		0	0
	E. OBRтна SREDSTVA (016+017)	.015		50,579	17,026
10 do 13,15	I. ZALIHE	.016			
	II. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (018 do 022)	.017		50,579	17,026
20,21,22 osim 223	1. Potraživanja	.018		313	2,675
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		48,540	14,351
27 i 28 osim 288	5. Porez na dodatu vrijednost i AVR	.022		1,726	
	F. UKUPNA AKTIVA (001+002+013+014+015)	.023		56,458	20,313
	PASIVA				
	A. KAPITAL (102 do 109)	.101		0	0
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			
35	VII. GUBITAK	108			
237	VIII. OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE I OTKUPLJENI SOPSTVENI UDJELI	109			
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I DUGOROČNE OBAVEZE (111+112)	110		0	0
40 (dio)	I. DUGOROČNA REZERVISANJA	111			
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (113+114)	112			
414, 415	1. Dugoročni krediti	113			
41 bez 414,415	2. Ostale dugoročne obaveze	114			
498	C. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	115		0	0
	D. KRATKOROČNA REZERVISANJA I KRATKOROČNE OBAVEZE (117+124)	116			
	I. KRATKOROČNE OBAVEZE (118 do 123)	117		56,458	20,313
42, osim 427	1. Kratkoročne finansijske obaveze	118			
427	2. Obaveze po osnovu sredstava namjenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje je obustavljeno	119			
43 i 44	3. Obaveze iz poslovanja	120		1,379	201
45,46 i 49 osim 498	4. Ostale kratkoročne obaveze i PVR	121		55,079	20,112
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			
40 (dio)	II KRATKOROČNA REZERVISANJA	124			
	E. UKUPNA PASIVA (101+110+115+116)	125		56,458	20,313

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

U Podgorici

Lice odgovorno za sastavljanje finansijskog iskaza

Odgovorno lice

Dana 31.03.2012



Popunjava pravno lice	
Matični broj 02682320	Šifra djelatnosti 91330
Popunjava	

Naziv: INSTITUT ALTERNATIVA
Sjedište: PODGORICA

ISKAZ O UKUPNOM REZULTATU /BILANS USPJEHA/
u periodu od 01.01.2011 do 31.12.20101 godine

-u EUR-

Grupa računa, račun	POZICIJA	Redni broj	Napomena broj	Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	I. POSLOVNI PRIHODI (202 do 206)	201		80915	48760
60 i 61	1. Prihodi od prodaje	202			
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		80915	48760
	II. POSLOVNI RASHODI (208 do 212)	207		82019	49082
50	1. Nabavna vrijednost prodate robe	208			
51	2. Troškovi materijala	209		2520	1579
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	210		59431	28558
54	4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211		1581	673
53 i 55	5. Ostali poslovni rashodi	212		18487	18272
	A. POSLOVNI REZULTAT (201-207)	213		(1104)	(322)
66	I. FINANSIJSKI PRIHODI	214		1104	322
56	II. FINANSIJSKI RASHODI	215			0
	B. FINANSIJSKI REZULTAT (214-215)	216		1104	322
67, 68, 691 i 692	I. OSTALI PRIHODI	217		0	0
57, 58, 591 i 592	II. OSTALI RASHODI	218		0	0
	C. REZULTAT IZ OSTALIH AKTIVNOSTI (217-218)	219		0	0
	D. REZULTAT IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (213+216+219)	220		0	0
690 – 590	E. NETO REZULTAT POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO	221		0	0
	F. REZULTAT PRIJE OPOREZIVANJA (220+221)	222		0	0
	G. DRUGE STAVKE REZULTATA /POVEZANE SA KAPITALOM/ (224 do 228)	223		0	0
	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		0	0
721	1. Tekući porez na dobit	230			
722	2. Odloženi poreski rashodi ili prihodi perioda	231			
	I. NETO REZULTAT (222+223-229)	232		0	0

	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 Podgorici Lice odgovorno za sastavljanje finansijskog iskaza

Odgovorno lice

Dana 31.03.2012

MP

**INSTITUT
ALTERNATIV
PODGORICA**

Popunjava pravno lice	
Matični broj 02682320	Šifra djelatnosti 91330
Popunjava	

Naziv: INSTITUT ALTERNATIVA
Sjedište: PODGORICA

ISKAZ O TOKOVIMA GOTOVINE
u periodu od _01.01.2011. do _31.12.2011. godine

-u EUR-

POZICIJA	Redni broj	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI	301	133872	49082
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)			
1. Prodaja i primljeni avansi	302	53201	
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	38	322
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	80633	48760
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	96576	38526
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306	38444	9745
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	307	57706	28558
3. Plaćene kamate	308	426	223
4. Porez na dobitak	309		
5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310		
III. Neto tok gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311	37296	10556
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA	312		
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)		0	0
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		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	318	4173	3960
1. Kupovina akcija i udjela (neto odlivi)	319		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	320	4173	3960
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	321		
III. Neto tok gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	322	(4173)	(3960)
C. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA	323		
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)			
1. Uvećanje osnovnog kapitala	324		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)	325		
3. Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze	326		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	327		
1. Otkup sopstvenih akcija i udjela	328		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	329		
3. Finansijski lizing	330		
4. Isplaćene dividende	331		
III. Neto tok gotovine iz aktivnosti finansiranja (I-II)	332		
D. NETO TOK GOTOVINE (311+322+332)	333	33123	6596
E. GOTOVINA NA POČETKU IZVJEŠTAJNOG PERIODA	334	14351	7755

F. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	335	1066	
G. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	336		
H. GOTOVINA NA KRAJU IZVJEŠTAJNOG PERIODA (333+334+335-336)	337	48540	14351

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

U Podgorici

Lice odgovorno za sastavljanje finansijskog iskaza

Odgovorno lice

Dana 31.03.2012





STATISTIČKI ANEKS
na dan _31.12.2011___godine

STATISTIČKI ANEKS

Popunjava pravno lice																									
													9	4	9	9		0	2	6	8	2	3	2	0
Matični broj													Šifra djelatnosti				PIB								
Popunjava																									

Naziv: INSTITUT ALTERNATIVA

Sjedište: PODGORICA

Naveći tekstualno pretežnu djelatnost kojom ste se bavili tokom godine:

Realizacijom projekata

☐ 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		5	3
60	Prihodi od prodaje robe	002			
61	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	003			
62	Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	004			
640	Prihodi od subvencija, prihodi od dotacija i prihodi od donacija	005		82019	49082
650	Prihodi od zakupnina	006			
673	Dobici od prodaje materijala	007			
501	Nabavna vrijednost prodate robe	008			
511	Troškovi materijala za izradu	009			
512	Troškovi ostalog materijala (režijskog)	010		1610	1160
513	Troškovi goriva i energije	011		910	420
520	Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	012		48936	27994
529	Naknada troškova smještaja i ishrane na službenom putu, naknade troškova prevoza na službenom putu	013		5723	564
53	Troškovi proizvodnih usluga	014			
531 i 532	Troškovi transportnih usluga i troškovi usluga održavanja	015		3867	1311
533	Troškovi zakupnina	016		4771	4447
534 i 535	Troškovi sajмова i troškovi reklame i propagande	017		8560	5081
536	Troškovi istraživanja	018			
550 i 551	Troškovi neproizvodnih usluga i troškovi reprezentacije	019		5117	7773
552 i 553	Troškovi premija osiguranja i troškovi platnog prometa	020			
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 Obezvređenje 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 Obezvređivanje 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 Obezvređenje 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 Obezvređenje 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 Obezvređenje nematerijalnih ulaganja u pripremi	
9	016	Avansi za nematerijalna ulaganja	
		0160 Avansi za nematerijalna ulaganja u razvoj	
		0161 Avansi za druga nematerijalna ulaganja	

U.....Podgorici

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog izvještaja

Odgovorno lice

Dana 27.03.2012.

MP

INSTITUT
ALTERNATIVA
PODGORICA

Popunjiva pravno lice		Šifra djelatnosti 91330	
Matični broj 02682320			
Popunjiva			
Naziv: INSTITUT ALTERNATIVA			
Sjedište: PODGORICA			

ISKAZ O PROMJENAMA NA KAPITALU
u periodu od 01.01.2011. do 31.12.2011. godine

Pozicija	OPIS	Red. br.	Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)	Red. br.	Ostali kapital (m 309)	Red. br.	Neuplaćeni upisani kapital (grupa 31)	Red. br.	Emisiona premija (m 320)	Red. br.	Rezerve (m 321, 322)	Red. br.	Revalorizacije rezerve (grupa 33)	Red. br.	Neraspoređena dobit (grupa 34)	Red. br.	Gubitak (grupa 35)	Red. br.	Otkupljene sopstvene akcije i udjeli (m 237)	Ukupno (kol. 2+3+4+5+6+7+8+9+10)
			2		3		4		5		6		7		8		9		10	11
1.	Stanje na dan 01.01. godine	401		410		419		428		437		445		455		464		473		482
	Efekt retroaktivne ispravke materijalno značajnih grešaka i promjena računovodstvenih politika	402		411		420		429		438		447		456		465		474		483
2.	Korigovano početno stanje na dan 01.01. godine (r.br. 1+2)	403		412		421		430		439		448		457		466		475		484
3.	Neto promjene u godini	404		413		422		431		440		449		458		467		476		485
4.	Stanje na dan 31.12. godine (r.br. 3+4)	405		414		423		432		441		450		459		468		477		486
	Efekt retroaktivne ispravke materijalno značajnih grešaka i promjena računovodstvenih politika	406		415		424		433		442		451		460		469		478		487
6.	Korigovano početno stanje na dan godine (r.br. 5+6)	407		416		425		434		443		452		461		470		479		488
7.	Neto promjene u godini	408		417		426		435		444		453		462		471		480		489
8.	Stanje na dan 31.12. godine (r.br. 7+8)	409		418		427		436		445		454		463		472		481		490

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

Lice odgovorno za sastavljanje i potpisivanje iskaza

Odgovorno lice

U Podgorici

Dana 31.03.2012



INSTITUT ALTERNATIVA
(Naziv poreskog obveznika)
02682320
(PIB(matični broj))

Obrzac OA

OBRAČUN AMORTIZACIJE OSNOVNIH SREDSTAVA

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					5		
2							
3							
4							
-							
-							
II					15		
III					20		
IV					25		
V					30		


Šef računovodstva


Direktor

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

Republika 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	INSTITUT ALTERNATIVA	
PIB	02682320	
2. Adresa glavnog mjesta stanovanja		
- Opština	PODGORICA	
- Ulica i broj	DALMATINSKA 22	
- Broj telefona	067-239-807	
3. Poreski period	dan/mjesec/godina	dan/mjesec/godina
	31.01.2011 od	31.12.2011 do
4. Bankovni računi		
Naziv banke	Broj računa	
NLB	530-14297-93	

DODATAK PG1: PRENOS POSLOVNIH GUBITAKA

A. Pravno lice INSTITUT ALTERNATIVA	B. Poreski identifikacioni broj: 02682320
--	--

Redni broj	OPIS	IZNOS U EURIMA
1	Iznos dobiti iskazane pod rednim brojem 31 poreske prijave	
2	Iznos gubitaka iz prethodnih pet godina:	
	_____ god. _____ €	
	_____ god. _____ €	
	_____ god. _____ €	
	_____ god. _____ €	
	_____ god. _____ €	
3	Iznos gubitka za pokriće (upisuje se manji od iznosa pod rednim brojem 1 ili 2)	

DODATAK PG2: PRENOS KAPITALNIH GUBITAKA

A. Pravno lice INSTITUT ALTERNATIVA	B. Poreski identifikacioni broj: 02682320
--	--

Redni broj	OPIS	IZNOS U EURIMA
1	Iznos dobiti iskazane pod rednim brojem 37 poreske prijave	
2	Iznos gubitaka iz prethodnih pet godina: god. € god. € god. € god. € god. €	
3	Iznos gubitka za pokriće (upisuje se manji od iznosa pod rednim brojem 1 ili 2)	

UTVRĐIVANJE PORESKE OBAVEZE

Red. broj	O P I S	IZNOS u €
1	2	3
	A. Poslovna dobit i gubici	
	<i>I. Finasijski rezultat iz bilansa uspjeha</i>	
1.	Dobit poslovne godine	
2.	Gubitak poslovne godine	
	<i>II. Kapitalni dobici i gubici</i>	
3.	Kapitalni dobici	
4.	Kapitalni gubici	
	<i>III. Usklađivanje rashoda</i>	
5.	Troškovi amortizacije iskazani u bilansu uspjeha	
6.	Troškovi amortizacije koji se priznaju u poreske svrhe	
7.	Troškovi koji nijesu nastali u svrhu obavljanja poslovnih aktivnosti	
8.	Troškovi koji se ne mogu dokumentovati	
9.	Kamata za neblagovremeno plaćene poreze i doprinose	
10.	Kamata placena nerezidentima po stopi većoj od uobičajene 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	
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	
	<i>IV. Korekcija rashoda po osnovu transfernih cijena između povezanih lica</i>	
23.	Obračunati troškovi primjenom transfernih cijena	
24.	Obračunati troškovi primjenom tržišnih cijena	
25.	Razlika obračunatih troškova (red.br.23 - 24>0)	
	<i>V. Usklađivanje prihoda</i>	
26.	Iznos poreza po odbitku na dividende i udjele u dobiti koji je platila nerezidentna filijala rezidentnog poreskog obveznika	
27.	Iznos kamata između povezanih lica koje su manje od tržišnih kamata	
	<i>VI. Korekcija prihoda po osnovu transfernih cijena između povezanih lica</i>	

28.	Obračunati prihodi primjenom transfernih cijena	
29.	Obračunati prihodi primjenom tržišnih cijena	
30.	Razlika obračunatih prihoda (red.br.29 - 28)>0	
	<i>VII. Oporeziva dobit</i>	
31.	Oporeziva dobit (1-3+4+5-6+7 do 22+25+26+27+30) >0 (ili negativan iznos sa rednog broja 32)	
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 prethodnih godina, do visine oporezive dobiti	
34.	Ostatak oporezive dobiti (red. br.31-33) >0	
	B. Kapitalni dobici i 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 visne 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	
	<i>Umanjenje poreske osnovice</i>	
42.	Prihodi po osnovu dividendi i udjela u dobiti rezidentnih pravnih lica	
43.	Umanjena poreska osnovica (red.br.41-42)	
44.	Iznos poreza (red.br. 43x9%)	
	<i>Umanjene poreza</i>	

45.	Iznos poreza na dobit ostvarenu u nedovoljno razvijenim opštinama	
46.	Utvrđena poreska obaveza (red. br.44-45)	
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)	
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 46)	

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

Potpis ovlašćenog lica.....

PIB:0501975230014

Datum: 27.03.2012.



POPUNJAVA PORESKA UPRAVA

Broj dokumenta:/..... Datum prijema:..... Datum obrade:.....

Prezime i ime ovlašćenog službenika: Potpis: