

ISKAZ O FINANSIJSKOJ POZICIJI /BILANS STANJA/

na dan 31.12.2025 godine

Broj iskaza

FI HN-15823/2026

Popunjava pravno lice	
Matični broj: 03786854	Šifra djelatnosti: 5510
Popunjava: SANDRA JONTES	

Naziv: DRUŠTVO SA POSEBNOM NAMJENOM "CASA HERITAGE - LOKANDA" DOO HERCEG NOVI
Sjedište: JADRANSKA MAGISTRALA 63, KAMENARI, HERCEG NOVI, Crna Gora

Grupa	Pozicija	Red. broj	Napomena	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
A	AKTIVA				
00	A. NEUPLACENI UPISANI KAPITAL	001			
	B. STALNA IMOVINA (003+008+016)	002			
01	I. NEMATERIJALNA ULAGANJA (004 do 007)	003			
10	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 i biolo	015			
	III. DUGOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI I DUGOROCNA POTRAŽIVANJA (017 do 023)	016			
030, 039(dio)	1. Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	017			
033(dio), 039(dio)	2. Dugorocni krediti matičnom i zavisnim pravnim licima	018			
031(dio), 032(dio), 039(dio)	3. Učešća u kapitalu kod pravnih lica (sem zavisnih pravnih lica)	019			
033(dio), 039(dio)	4. Dugorocni 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. Dugorocna finansijska ulaganja (dati krediti i hartije od vrijednosti)	022			

1	2	3	4	5	6
038, 039(dio)	7. Ostali dugorocni finansijski plasmani i potraživanja	023			
288	C. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	024			
	D. OBRTNA SREDSTVA (026+031+039+043+044)	025			
	I. ZALIHE (027 do 030)	026			
10	1. Zalihe materijala (materijal za izradu, rezervni djelovi, 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			
	II. KRATKOROCNA POTRAŽIVANJA (032 do 035)	031			
202, 203, 209(dio)	1. Potraživanja od kupaca	032			
200, 209(dio)	2. Potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica	033			
201, 209(dio)	3. Potraživanja od ostalih povezanih lica	034			
	4. Ostala potraživanja (036-038)	035			
223	4.1. Potraživanja za više placen porez na dobit	036			
27	4.2. Potraživanja po osnovu poreza na dodatu vrijednost	037			
21, 22 osim 223	4.3. Ostala nepomenuta potraživanja	038			
	III. KRATKOROCNI FINANSIJSKI PLASMANI (040 do 042)	039			
236(dio)	1. Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica namijenjeno trgovanju	040			
237	2. Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udjeli	041			
23 osim 236(dio) i osim 237	3. Ostali kratkorocni finansijski plasmani	042			
24	IV. GOTOVINA NA RACUNIMA I U BLAGAJNI	043			
4	V. STALNA SREDSTVA NAMIJENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO	044			
28 osim 288	E. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANICENJA	045			
	F. UKUPNA AKTIVA (001+002+024+025+045)	046			
	PASIVA				
	A. KAPITAL (102+103+104+105+111+116)	101		-1.508	
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102			
31	II. NEUPLACENI 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			
330 i potr. saldo rac. 331, 332, 333, 334, 335, 336 i 337	4. Pozitivne revalorizacione rezerve i nerealizovani dobiti po osnovu finansijskih sredstava i drugi	109			
dugov. saldo rac. 331, 332, 333, 334, 335, 336 i 337	5. Negativne revalorizacione rezerve i nerealizovani gubici po osnovu finansijskih sredstava i drugi	110			

1	2	3	4	5	6
	V. NERASPOREĐENI DOBITAK ILI GUBITAK (112+113-114-115)	111		-1.508	
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	112			
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	113			
350	3. Gubitak ranijih godina	114			
351	4. Gubitak tekuće godine	115		1.508	
	VI. UČEŠĆE KOJE NE OBEZBJEĐUJE KONTROLU	116			
	B. DUGOROCNA REZERVISANJA I DUGOROCNE OBAVEZE (118+122)	117			
	I. DUGOROCNA REZERVISANJA (119 do 121)	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 dugorocna rezervisanja	121			
41	II. DUGOROCNE OBAVEZE (123+124)	122			
414, 415	1. Dugorocni krediti	123			
41 bez 414, 415	2. Ostale dugorocne obaveze	124			
498	C. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	125			
495(dio)	D. DUGOROCNI ODLOŽENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE	126			
	E. KRATKOROCNA REZERVISANJA I KRATKOROCNE OBAVEZE (128+129)	127		1.508	
467	I. KRATKOROCNA REZERVISANJA	128			
	II. KRATKOROCNE OBAVEZE (130 do 137)	129		1.508	
422(dio), 423(dio), 424(dio), 425(dio), 426 i 429(dio)	1. Obaveze po osnovu kredita i zajmova od lica koja nijesu kreditne institucije	130			
422(dio), 423(dio), 424(dio), 425(dio) i	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			
439(dio)	5. Obaveze prema mjenicama	134			
420 i 431	6. Obaveze prema matičnom i povezanim pravnim licima	135			
421 i 432	7. Obaveze prema ostalim povezanim licima	136			
	8. Ostale obaveze iz poslovanja i ostale kratkorocne obaveze (138 do 142)	137		1.508	
439(dio)	8.1. Ostale obaveze iz poslovanja	138			
45 i 46	8.2. Ostale kratkorocne obaveze	139		1.508	
47, 48 osim 481	8.3. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrijednost i ostalih javnih prihoda	140			
481	8.4. Obaveze po osnovu poreza na dobit	141			
427	8.5. Obaveze po osnovu sredstava namijenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje je obustavljeno	142			
490, 491, 494, 495(dio), 496, 497 i 499	F. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANICENJA	143			
	G. UKUPNA PASIVA (101+117+125+126+127+143)	144			

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	31.03.2026	Lice odgovorno za sastavljanje finansijskih iskaza	M.P.	Odgovorno lice
Datum obrade	31.03.2026	SANDRA JONTES		MILENA MILIĆ
Datum štampe	15.06.2026			

ISKAZ O UKUPNOM REZULTATU /BILANS USPJEHA/

u periodu od 01.01.2025 do 31.12.2025 godine

Broj iskaza

FI HN-15823/2026

Popunjava pravno lice	
Matični broj: 03786854	Šifra djelatnosti: 5510
Popunjava: SANDRA JONTES	

Naziv: DRUŠTVO SA POSEBNOM NAMJENOM "CASA HERITAGE - LOKANDA" DOO HERCEG NOVI
Sjedište: JADRANSKA MAGISTRALA 63, KAMENARI, HERCEG NOVI, Crna Gora

Grupa	Pozicija	Red. broj	Napomena	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
60 i 61	1. Prihod od prodaje	201			
630 i 631	2. Promjena vrijednosti zaliha gotovih proizvoda i nedovršene proizvodnje	202			
62	3. Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	203			
	4. Ostali prihodi iz poslovanja (205 do 207)	204			
64 i 65	a) Ostali prihodi iz redovnog poslovanja	205			
67, 691 i 692	b) Ostali prihodi iz poslovanja	206			
68, sem 683 i 685	c) Prihodi po osnovu vrijednosnog uskladivanja imovine	207			
208	5. Troškovi poslovanja (209+210)	208			
50 i 51	a) Nabavna vrijednost prodane robe i troškovi materijala	209			
53, 54 (dio) i 55	b) Ostali troškovi poslovanja (amortizacija, rezervisanja i ostali poslovni rashodi)	210			
52(dio)	c) Amortizacija	210a			
	6. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali licni rashodi (212+213)	211		1.508	
52(dio)	a) Neto troškovi zarada, naknada zarada i licni rashodi	212		1.336	
	b) Troškovi poreza i doprinosa (214 do 216)	213		172	
52(dio)	1/ Troškovi poreza	214			
52(dio)	2/ Troškovi doprinosa za penzije	215		157	
52(dio)	3/ Troškovi doprinosa	216		15	
	7. Rashodi po osnovu vrijednosnog uskladivanja imovine (osim finansijske) (218+219)	217			
580, 581, 582, 589(dio)	a) Rashodi po osnovu vrijednosnog uskladivanja stalne imovine (osim finansijske)	218			
584, 589(dio)	b) Rashodi po osnovu vrijednosnog uskladivanja obrtne imovine (osim finansijske)	219			
57, 591 i 592	8. Ostali rashodi iz poslovanja	220			
	I. Poslovni rezultat (201+202+203+204-208-211-217-220)	221		-1.508	
	9. Prihodi po osnovu učešća u kapitalu (223 do 225)	222			

1	2	3	4	5	6
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 za	226			
660(dio)	a) Prihodi od ostalih finansijskih ulaganja i zajmova od maticnog 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 ostalih nepovezanih pravnih lica	229			
	11. Ostali prihodi po osnovu kamata, kursnih razlika i efekata ugovorene zaštite (231 do 233)	230			
660(dio)	a) Finansijski prihodi po osnovu tekucih potraživanja od maticnog i zavisnih pravnih lica	231			
661(dio)	b) Finansijski prihodi po osnovu tekucih potraživanja od ostalih povezanih pravnih lica	232			
662(dio), 663(dio), 664(dio), 669(dio)	c) Finansijski prihodi po osnovu tekucih potraživanja od ostalih nepovezanih pravnih lica	233			
	12. Vrijednosno uskladjivanje kratkorocnih finansijskih sredstava i finansijskih ulaganja koji su dio	234			
683, 685	a) Prihodi po osnovu vrijednosnog uskladjivanja kratkorocnih finansijskih sredstava i finansijskih ul	235			
583, 585	b) Rashodi po osnovu vrijednosnog uskladjivanja kratkorocnih finansijskih sredstava i finansijskih ul	236			
	13. Rashodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene zaštite (238 do 240)	237			
560	a) Rashodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene zaštite po osnovu odnosa sa	238			
561	b) Rashodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene zaštite po osnovu odnosa sa	239			
562, 563, 564, 569	c) Rashodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene zaštite po osnovu odnosa sa	240			
	II. Finansijski rezultat (222+226+230+234-237)	241			
	III. Rezultat iz redovnog poslovanja prije oporezivanja (221+241)	242		-1.508	
690-590	IV. Neto rezultat poslovanja koje je obustavljeno	243			
	V. Rezultat prije oporezivanja (242+243)	244		-1.508	
	14. Poreski rashod perioda (246+247)	245			
721	1. Tekuci porez na dobit	246			
722	2. Odloženi poreski rashodi ili prihodi perioda	247			
	15. Dobitak ili gubitak nakon oporezivanja (244-245)	248		-1.508	
	VI. Bruto rezultat drugih stavki rezultata /povezanih sa kapitalom/ (250 do 257)	249			
330	1. Promjene revalorizacionih rezervi po osnovu nekretnina, postrojenja, opreme, nematerijalnih ulaga	250			
331	2. Promjene nerealizovanih dobitaka i gubitaka po osnovu	251			

1	2	3	4	5	6
	preracuna finansijskih izvještaja inostran				
332	3. Promjene nerealizovanih dobitaka i gubitaka po osnovu ulaganja u vlasnicke instrumente kapitala	252			
333	4. Promjene aktuarskih dobitaka i gubitaka po osnovu planova definisanih naknada aktuarskih dobitaka	253			
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 inost	255			
336	7. Promjene revalorizacionih rezervi po osnovu hedžinga tokova gotovine	256			
337	8. Ostale promjene nerealizovanih dobitaka i gubitaka	257			
	VII. Odloženi poreski rashodi ili prihodi perioda u vezi sa drugim stavkama rezultata /povezanim sa	258			
	VIII. Neto rezultat drugih stavki rezultata /povezanim sa kapitalom/ (249-258)	259			
	IX. Neto sveobuhvatni rezultat (248+259)	260		-1.508	
	X. ZARADA PO AKCIJI (262+263)	261			
	1. Osnovna zarada po akciji	262			
	2. Umanjena (razdvojena) zarada po akciji	263			
	XI. Neto rezultat koji pripada vlasnicima maticnog pravnog lica	264			
	XII. Neto rezultat koji pripada učešćima koji ne obezbjeđuju kontrolu	265			

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	31.03.2026	Lice odgovorno za sastavljanje finansijskih iskaza	M.P.	Odgovorno lice
Datum obrade	31.03.2026	SANDRA JONTES		MILENA MILIĆ
Datum štampe	15.06.2026			

ISKAZ O TOKOVIMA GOTOVINE - direktna metoda

Broj iskaza

u periodu od 01.01.2025 do 31.12.2025 godine

FI HN-15823/2026

Popunjava pravno lice	
Matični broj: 03786854	Šifra djelatnosti: 5510
Popunjava: SANDRA JONTES	

Naziv: DRUŠTVO SA POSEBNOM NAMJENOM "CASA HERITAGE - LOKANDA" DOO HERCEG NOVI
Sjedište: JADRANSKA MAGISTRALA 63, KAMENARI, HERCEG NOVI, Crna Gora

Pozicija	Red. br	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301		
1. Prodaja i primljeni avansi	302		
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303		
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304		
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305		
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306		
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	307		
3. Plaćene kamate	308		
4. Porez na dobit	309		
5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310		
III. Neto tok gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311		
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	312		
1. Prodaja akcija i udjela	313		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	314		
3. Ostali finansijski plasmani	315		
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	316		
5. Primljene dividende	317		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	318		
1. Kupovina akcija i udjela	319		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	320		
3. Ostali finansijski plasmani	321		
III. Neto tok gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	322		
C. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			

1	2	3	4
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	323		
1. Uvećanje osnovnog kapitala	324		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti	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	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		
E. GOTOVINA NA POČETKU IZVJEŠTAJNOG PERIODA	334		
F. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	335		
G. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	336		
H. GOTOVINA NA KRAJU IZVJEŠTAJNOG PERIODA (333+334+335-336)	337		

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 31.03.2026

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskih iskaza
SANDRA JONTES

M.P.

Odgovorno lice

Datum obrade 31.03.2026

MILENA MILIĆ

Datum štampe 15.06.2026

ISKAZ O PROMJENAMA NA KAPITALU

u periodu od 01.01.2025 do 31.12.2025 godine

Broj iskaza

FI HN-15823/2026

Popunjava pravno lice
Matični broj: 03786854 Šifra djelatnosti: 5510
Popunjava: SANDRA JONTES

Naziv: DRUŠTVO SA POSEBNOM NAMJENOM "CASA HERITAGE - LOKANDA" DOO HERCEG NOVI
Sjedište: JADRANSKA MAGISTRALA 63, KAMENARI, HERCEG NOVI, Crna Gora

Red broj	Opis	Red broj	Osnivni kapital (grupa 30 bez 309)	Red broj	Ostali kapital	Red broj	Neuplaćeni upisani kapital (grupa 31)	Red broj	Emisiona premija (rn 320)	Red broj	Rezerve (rn 321, 322)	Red broj	Revalorizacione rezerve (grupa 33)	Red broj	Neraspoređena dobit (grupa 34)	Red broj	Gubitak (grupa 35)	Red broj	Otkupljene sopstvene akcije udjeli (rn 237)	Red broj	Ukupno (kol. 2+3+4+5+6+7+8-9-10)
	1		2		3		4		5		6		7		8		9		10		11
1.	Stanje na dan 01.01. _____ godine	401		410		419		428		437		446		455		464		473		482	
2.	Efekti retroaktivne ispravke materijalno značajnih grešaka i promjena računovodstvenih politika	402		411		420		429		438		447		456		465		474		483	
3.	Korigovano početno stanje na dan 01.01. _____ godine (r.br. 1+2)	403		412		421		430		439		448		457		466		475		484	
4.	Neto promjene u _____ godini	404		413		422		431		440		449		458		467		476		485	
5.	Stanje na dan 31.12. _____ godine (r.b 3+4)	405		413		423		432		441		450		459		468		477		486	
6.	Efekti retroaktivne ispravke materijalno značajnih grešaka i promjena računovodstvenih politika	406		415		424		433		442		451		460		469		478		487	
7.	Korigovano početno stanje na dan _____ godine (r.br. 5+6)	407		416		425		434		443		452		461		470		479		488	
8.	Neto promjene u _____ godini	408		417		426		435		444		453		462		471		480		490	
9.	Stanje na dan 31.12. _____ godine (r.br. 7+8)	409		418		427		436		445		454		463		472		481		490	

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	31.03.2026			
Datum obrade	31.03.2026	Lice odgovorno za sastavljanje finansijskih iskaza	M.P.	Odgovorno lice
Datum štampe	15.06.2026	SANDRA JONTES		MILENA MILIĆ

STATISTIČKI ANEKS

na dan 31.12.2025 godine

Broj iskaza

FI HN-15823/2026

Popunjava pravno lice	
Matični broj: 03786854	Šifra djelatnosti: 5510
Popunjava: SANDRA JONTES	

Naziv: DRUŠTVO SA POSEBNOM NAMJENOM "CASA HERITAGE - LOKANDA" DOO HERCEG NOVI
Sjedište: JADRANSKA MAGISTRALA 63, KAMENARI, HERCEG NOVI, Crna Gora

Grupa	Pozicija	Red. br.	Napomena	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	Prosječan broj zaposlenih (ukupan broj zaposlenih krajem svakog mjeseca podijeljen sa brojem mjeseci	001			
60	Prihodi od prodaje robe	002			
61	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	003			
62	Prihodi od aktiviranja ucinaka i robe	004			
640	Prihodi od subvencija, prihodi od dotacija i prihodi od donacija	005			
650	Prihodi od zakupnina	006			
673	Dobici od prodaje materijala	007			
501	Nabavna vrijednost prodane robe	008			
511	Troškovi materijala za izradu	009			
512	Troškovi ostalog materijala (režijskog)	010			
513	Troškovi goriva i energije	011			
520	Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	012		1.493	
529	Naknada troškova smještaja i ishrane na službenom putu, naknade troškova prevoza na službenom p	013			
53	Troškovi proizvodnih usluga	014			
531 i 532	Troškovi transportnih usluga i troškovi usluga održavanja	015			
533	Troškovi zakupnina	016			
534 i 535	Troškovi sajмова i troškovi reklame i propagande	017			
536	Troškovi istraživanja	018			
550 i 551	Troškovi neproizvodnih usluga i troškovi reprezentacije	019			
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			

1	2	3	4	5	6
	Analitički prikaz nematerijalne imovine pravnog lica				
652	Prihodi od naknada po osnovu patenata	026			
652	Prihodi po osnovu autorskih prava	027			
652	Prihod od prodaje licenci	028			
010	Ulaganje u razvoj	029			
0100	Ulaganja u razvoj tržišta, sa efektom dužim od jedne godine	030			
0101	Ulaganja u razvoj tehnologije, sa efektom dužim od jedne godine	031			
0102	Ulaganja u razvoj proizvoda, sa efektom dužim od jedne godine	032			
0103	Ostali izdaci za razvoj	033			
0108	Ispravka vrijednosti ulaganja u razvoj	034			
0109	Obezvredivanje vrijednosti ulaganja u razvoj	035			
011	Koncesije, patenti, licence i slicna prava	036			
0110	Koncesije	037			
0111	Patenti	038			
0112	Licence	039			
0113	Pravo na industrijski uzorak, žig, model, zaštitni znak i sl.	040			
0114	Druga slicna prava	041			
0118	Ispravka vrijednosti koncesija, patenata licenci i slicnih prava	042			
0119	Obezvredivanje koncesija, patenata licenci i slicnih prava	043			
012	Goodwill	044			
0120	Goodwill nastao po osnovu stecene (pripojene) neto imovine drugog pravnog lica	045			
0121	Goodwill nastao po osnovu kupovine akcija i udjela u drugom pravnom licu	046			
0129	Obezvredivanje goodwill-a	047			
014	Ostala nematerijalna ulaganja	048			
0140	Racunarski programi	049			
0141	Pravo korišćenja gradskog gradevinskog zemljišta	050			
0142	Ulaganja u lizing	051			
0145	Ostala nematerijalna ulaganja	052			
0148	Ispravka vrijednosti ostalih nematerijalnih ulaganja	053			
0149	Obezvredjenje ostalih nematerijalnih ulaganja	054			
015	Nematerijalna ulaganja u pripremi	055			
0150	Ulaganja u razvoj u pripremi	056			
0151	Interno generisana nematerijalna ulaganja u pripremi	057			
0155	Druga nematerijalna ulaganja u pripremi	058			
0159	Obezvredjenje nematerijalnih ulaganja u pripremi	059			
016	Avansi za nematerijalna ulaganja	060			

1	2	3	4	5	6
0160	Avansi za nematerijalna ulaganja u razvoj	061			
0161	Avansi za druga nematerijalna ulaganja	062			

U _____

Datum prijema 31.03.2026

Datum obrade 31.03.2026

Datum štampe 15.06.2026

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskih iskaza
SANDRA JONTES

M.P.

Odgovorno lice

MILENA MILIĆ

OBRAČUN AMORTIZACIJE OSNOVNIH SREDSTAVA

u periodu od 01.01.2025 do 31.12.2025 godine

Broj iskaza

FI HN-15823/2026

Popunjava pravno lice	
Matični broj: 03786854	Šifra djelatnosti: 5510
Popunjava: SANDRA JONTES	

Naziv: DRUŠTVO SA POSEBNOM NAMJENOM "CASA HERITAGE - LOKANDA" DOO HERCEG NOVI
Sjedište: JADRANSKA MAGISTRALA 63, KAMENARI, HERCEG NOVI, Crna Gora

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	0,00	0,00	0,00	0,00	2,50%	0,00	0,00
II	0,00	0,00	0,00	0,00	10,00%	0,00	0,00
III	0,00	0,00	0,00	0,00	15,00%	0,00	0,00
IV	0,00	0,00	0,00	0,00	20,00%	0,00	0,00
V	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00%	0,00	0,00

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

U _____

Datum prijema 31.03.2026
Datum obrade 31.03.2026
Datum štampe 15.06.2026

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskih iskaza
SANDRA JONTES

Šef računovodstva

M.P. Odgovorno lice
MILENA MILIĆ

Direktor