

ISKAZ O FINANSIJSKOJ POZICIJI /BILANS STANJA/

Broj iskaza

na dan 31.12.2025 godine

FI PG-115884/2026

Popunjava pravno lice	
Matični broj: 02845237	Šifra djelatnosti: 3512
Popunjava: VALERIO MASTRAGOSTINO	

Naziv: "TERNA CRNA GORA" D.O.O. PODGORICA
Sjedište: BULEVAR SVETOG PETRA CETINJSKOG 130, PODGORICA, Crna Gora

Grupa	Pozicija	Red. broj	Napomena	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	AKTIVA				
00	A. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	001			
	B. STALNA IMOVINA (003+008+016)	002		182.014.461	
01	I NEMATERIJALNA ULAGANJA (004 do 007)	003		19.206	
010	1. Ulaganja u razvoj	004			
011 i 014	2. Koncesije, patenti, licence i slična prava i ostala nematerijalna ulaganja	005		19.206	
012	3. Goodwill	006			
016 i 015	4. Avansi za nematerijalna ulaganja i nematerijalna ulaganja u priprem	007			
	II NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (009+010+011+015)	008		181.995.255	
020 i 022	1. Zemljište i objekti	009	6.	34.773.720	
023	2. Postrojenja i oprema	010	6.	147.134.384	
	3. Ostala ugrađena oprema, alati i oprema (012+013+014)	011		87.151	
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	6.	87.151	
028 i 027	4. Avansi za nekretnine, postrojenja, opremu i biološka sredstva i nekretnine, postrojenja, oprema	015	6.		
	III DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI I DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (017 do 023)	016			
030, 039(dio)	1. Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	017			
033(dio), 039(dio)	2. Dugoročni 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. Dugoročni krediti pravnim licima kod kojih postoji učešće u kapitalu (sem zavisnih pravnih li	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 hartije od vrijednosti)	022			

1	2	3	4	5	6
038, 039(dio)	7. Ostali dugoročni finansijski plasmani i potraživanja	023			
288	C. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	024	13.	5.155	
	D. OBRтна SREDSTVA(026+031+039+043+044)	025		46.319.781	
	I. ZALIHE (027 do 030)	026			
10	I. Zalihe materijala (materijal za izradu, rezervni delovi, 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. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA (032 do 035)	031		1.987.327	
202, 203, 209(dio)	1. Potraživanja od kupaca	032			
200, 209(dio)	2. Potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica	033	7.	1.458.334	
201, 209(dio)	3. Potraživanja od ostalih povezanih lica	034			
	4. Ostala potraživanja (036+037+038)	035		528.993	
223	4.1. Potraživanja za više plaćen porez na dobit	036			
27	4.2. Potraživanja po osnovu poreza na dodatu vrijednost	037	7.	524.159	
21, 22, osim 223	4.3. Ostala nepomenuta potraživanja	038	7.	4.834	
	III. KRATKOROČNI 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 kratkoročni finansijski plasmani	042			
24	IV. GOTOVINA NA RAČUNIMA I U BLAGAJNI	043	8.	44.332.454	
04	V. STALNA SREDSTVA NAMIJENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO	044			
28 osim 288	E. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	045	9.	1.913.725	
	F. UKUPNA AKTIVA (001+002+024+025+045)	046		230.253.122	
	PASIVA				
	A. KAPITAL (102+103+104+105+111+116)	101		216.396.630	
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102	10.	208.000.000	
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			
330 i potr. saldo rač. 331, 332, 333, 334, 335, 336 i 337	4. Pozitivne revalorizacione rezerve i nerealizovani dobiti po osnovu finansijskih sredstava i drugi	109			
dugov. saldo rač. 331, 332, 333, 334, 335, 336, 337	5. Negativne revalorizacione rezerve i nerealizovani gubici po osnovu finansijskih sredstava i drugi	110			

1	2	3	4	5	6
	VI. NERASPOREDJENI DOBITAK ILI GUBITAK (112+113-114-115)	111		8.396.630	
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	112			
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	113	10.	8.396.630	
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+122)	117		1.674.607	
	I. DUGOROČNA REZERVISANJA (119 do 121)	118		1.460.072	
404(dio)	1. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	119	11.	38.146	
400(dio)	2. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	120			
40, sem 400 i 404	3. Ostala dugoročna rezervisanja	121	11.	1.421.926	
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (123+124)	122		214.535	
414, 415	1. Dugoročni krediti	123			
41 bez 414, 415	2. Ostale dugoročne obaveze	124	11.	214.535	
498	C. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	125	13	3.958.582	
495(dio)	D. DUGOROČNI ODLOŽENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE	126			
	E. KRATKOROČNA REZERVISANJA I KRATKOROČNE OBAVEZE (128+129)	127		4.589.662	
467	I KRATKOROČNA REZERVISANJA	128			
	II KRATKOROČNE OBAVEZE 130 do 137)	129		4.589.662	
422(dio),423(dio),424(dio), 425(dio),426,429(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	12.	2.535.742	
439(dio)	5. Obaveze po mjenicama	134			
420 i 431	6. Obaveze prema matičnom i zavisnim pravnim licima	135	12.	12.468	
421 i 432	7. Obaveze prema ostalim povezanim licima	136		270.837	
	8. Ostale obaveze iz poslovanja i ostale kratkoročne obaveze (138 do 142)	137		1.770.615	
439(dio)	8.1. Ostale obaveze iz poslovanja	138			
45 i 46	8.2. Ostale kratkoročne obaveze	139	12.	84.678	
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	12.13.	1.685.937	
427	8.5. Obaveze po osnovu sredstava namijenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje je obustavljeno	142			
490, 491, 494, 495(dio), 496, 497 i	F. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	143	12.	3.633.641	
	G. UKUPNA PASIVA (101+117+125+126+127+143)	144		230.253.122	

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	16.04.2026	Lice odgovorno za sastavljanje finansijskih iskaza	M.P.	Odgovorno lice
Datum obrade	16.04.2026	VALERIO MASTRAGOSTINO		VALERIO MASTRAGOSTINO
Datum štampe	22.06.2026			

ISKAZ O UKUPNOM REZULTATU /BILANS USPJEHA/

u periodu od 01.01.2025 do 31.12.2025 godine

Broj iskaza

FI PG-115884/2026

Popunjava pravno lice	
Matični broj: 02845237	Šifra djelatnosti: 3512
Popunjava: VALERIO MASTRAGOSTINO	

Naziv: "TERNA CRNA GORA" D.O.O. PODGORICA
Sjedište: BULEVAR SVETOG PETRA CETINJSKOG 130, PODGORICA, Crna Gora

Grupa	Pozicija	Red. broj	Napomena	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
60 i 61	1. Prihodi od prodaje - neto prihod	201	14.	17.861.049	
630 i 631	2. Promjena vrijednosti zaliha gotovih proizvoda i nedovršene proizvodnje	202			
62	3. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	203			
	4. Ostali prihodi iz poslovanja (205 do 207)	204		330.220	
64 i 65	a) Ostali prihodi iz redovnog poslovanja	205			
67, 691 i 692	b) Ostali prihodi iz poslovanja	206	14.	330.220	
68, sem 683 i 685	c) Prihodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja imovine	207			
208	5. Troškovi poslovanja (209+210+210a)	208		8.481.068	
50 i 51	a) Nabavna vrijednost prodane robe i troškovi materijala	209	15.	328.400	
53, 54 (dio) i 55	b) Ostali troškovi poslovanja (rezervisanja i ostali poslovni rashodi)	210	16.	2.574.786	
540	c) Amortizacija	210a	17.	5.577.882	
	6. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi (212+213)	211		570.596	
52 (dio)	a) Neto troškovi zarada, naknada zarada i lični rashodi	212	18.	445.086	
	b) Troškovi poreza i doprinosa (214 do 216)	213		125.510	
52 (dio)	1/ Troškovi poreza	214	18.	73.501	
52 (dio)	2/ Troškovi doprinosa za penzije	215	18.	44.185	
52 (dio)	3/ Troškovi doprinosa	216	18.	7.824	
	7. Rashodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja imovine (osim finansijske) (218+219)	217			
580, 581, 582, 589 (dio)	a) Rashodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja stalne imovine (osim finansijske)	218			
584, 589 (dio)	b) Rashodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja 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		9.139.605	
	9. Prihodi po osnovu učešća u kapitalu (223 do 225)	222			
660(dio)	a) Prihodi po osnovu učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	223			

1	2	3	4	5	6
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		892.381	
660(dio)	a) Prihodi od ostalih finansijskih ulaganja i zajmova od matičnog 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 nepovezanih pravnih lica	229		892.381	
	11. Ostali prihodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene zaštite (231 do 233)	230			
660(dio)	a) Finansijski prihodi po osnovu tekućih potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica	231			
661(dio)	b) Finansijski prihodi po osnovu tekućih potraživanja od ostalih povezanih pravnih lica	232			
662(dio), 663(dio), 664(dio), 669(dio)	c) Finansijski prihodi po osnovu tekućih potraživanja od nepovezanih pravnih lica	233			
	12. Vrijednosno usklađivanje kratkoročnih finansijskih sredstava i finansijskih ulaganja koji su d	234		-515	
683, 685	a) Prihodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja kratkoročnih finansijskih sredstava i finansijskih	235			
583, 585	b) Rashodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja kratkoročnih finansijskih sredstava i finansijskih	236		515	
	13. Rashodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene zaštite (238 do 240)	237		3.619	
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		3.619	
	II. Finansijski rezultat (222+226+230+234-237)	241		888.247	
	III. Rezultat iz redovnog poslovanja prije oporezivanja (221+241)	242		10.027.852	
690-590	IV. Neto rezultat poslovanja koje je obustavljeno	243			
	V. Rezultat prije oporezivanja (242+243)	244		10.027.852	
	14. Poreski rashod perioda (246+247)	245		1.631.222	
721	1. Tekući porez na dobit	246	13.	1.685.937	
722	2. Odloženi poreski rashodi ili prihodi perioda	247	13.	-54.715	
	15. Dobitak ili gubitak nakon oporezivanja (244-245)	248		8.396.630	
	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 preračuna finansijskih izvještaja inostrana	251			
332	3. Promjene nerealizovanih dobitaka i gubitaka po osnovu ulaganja u vlasničke instrumente kapitala	252			

1	2	3	4	5	6
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 /POVEZANIH SA KAPITALOM/ (249+258)	259			
	IX. NETO SVEOBUHVAJNI REZULTAT (248-259)	260		8.396.630	
	X. ZARADA PO AKCIJI	261			
	1. Osnovna zarada po akciji	262			
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji	263			
	XI. NETO REZULTAT KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATIČNOG PRAVNOG LICA	264			
	XII. NETO REZULTAT KOJI PRIPADA UČEŠĆIMA KOJI NE OBEZBEĐUJU 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 16.04.2026

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskih iskaza
VALERIO MASTRAGOSTINO

M.P.

Odgovorno lice

Datum obrade 16.04.2026

VALERIO
MASTRAGOSTINO

Datum štampe 22.06.2026

ISKAZ O TOKOVIMA GOTOVINE - indirektna metoda

u periodu od 01.01.2025 do 31.12.2025 godine

Broj iskaza

FI PG-115884/2026

Popunjava pravno lice	
Matični broj: 02845237	Šifra djelatnosti: 3512
Popunjava: VALERIO MASTRAGOSTINO	

Naziv: "TERNA CRNA GORA" D.O.O. PODGORICA
Sjedište: BULEVAR SVETOG PETRA CETINJSKOG 130, PODGORICA, Crna Gora

Pozicija	Red. br	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Rezultat prije oporezivanja	301		
2. Amortizacija	302		
3. Promjena zaliha	303		
4. Promjena potraživanja	304		
5. Promjena obaveza prema dobavljačima	305		
6. Promjena rezervisanja	306		
7. Plaćene kamate	307		
8. Porez na dobit	308		
9. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	309		
10. Promjena odloženih poreza i drugih nepomenutih stavki koje imaju uticaj na tok gotovine iz poslovnih aktivnosti	310		
I. Neto tok gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 10)	311		
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)			
1. Prodaja akcija i udjela	313		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opremene 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)			
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 16.04.2026

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskih iskaza
VALERIO MASTRAGOSTINO

M.P.

Odgovorno lice

Datum obrade 16.04.2026

VALERIO
MASTRAGOSTINO

Datum štampe 22.06.2026

ISKAZ O PROMJENAMA NA KAPITALU

u periodu od 01.01.2025 do 31.12.2025 godine

Broj iskaza

FI PG-115884/2026

Popunjava pravno lice
Matični broj: 02845237 Šifra djelatnosti: 3512
Popunjava: VALERIO MASTRAGOSTINO

Naziv: "TERNA CRNA GORA" D.O.O. PODGORICA
Sjedište: BULEVAR SVETOG PETRA CETINJSKOG 130, PODGORICA, 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	208.000.000	410		419		428		437		446		455	7.168.116	464		473		482	215.168.116
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	208.000.000	412		421		430		439		448		457	7.168.116	466		475		484	215.168.116
4.	Neto promjene u ____ godini	404		413		422		431		440		449		458	8.965.031	467		476		485	8.965.031
5.	Stanje na dan 31.12.____ godine (r.b 3+4)	405	208.000.000	413		423		432		441		450		459	16.133.147	468		477		486	224.133.147
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	208.000.000	416		425		434		443		452		461	16.133.147	470		479		488	224.133.147
8.	Neto promjene u ____ godini	408		417		426		435		444		453		462	-7.736.517	471		480		490	-7.736.517
9.	Stanje na dan 31.12.____ godine (r.br. 7+8)	409	208.000.000	418		427		436		445		454		463	8.396.630	472		481		490	216.396.630

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 16.04.2026

Datum obrade 16.04.2026

Datum štampe 22.06.2026

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskih iskaza
VALERIO MASTRAGOSTINO

M.P.

Odgovorno lice
VALERIO
MASTRAGOSTINO

STATISTIČKI ANEKS

na dan 31.12.2025 godine

Broj iskaza

FI PG-115884/2026

Popunjava pravno lice	
Matični broj: 02845237	Šifra djelatnosti: 3512
Popunjava: VALERIO MASTRAGOSTINO	

Naziv: "TERNA CRNA GORA" D.O.O. PODGORICA
Sjedište: BULEVAR SVETOG PETRA CETINJSKOG 130, PODGORICA, 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 mjesec	001		13	
60	Prihodi od prodaje robe	002			
61	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	003		17.861.049	
62	Prihodi od aktiviranja učinaka 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		87.163	
513	Troškovi goriva i energije	011		241.237	
520	Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	012		435.785	
529	Naknada troškova smještaja i ishrane na službenom putu, naknade troškova prevoza na službenom p	013		62.474	
53	Troškovi proizvodnih usluga	014		648.759	
531 i 532	Troškovi transportnih usluga i troškovi usluga održavanja	015		206.367	
533	Troškovi zakupnina	016		23.097	
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		149.540	
552 i 553	Troškovi premija osiguranja i troškovi platnog prometa	020		343.041	
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 naknade po osnovu patenata	026			
652	Prihodo po osnovu autorskih prava	027			
652	Prihodi od prodaje licenci	028			
010	Ulaganja 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 slična 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 slična prava	041			
0118	Ispravka vrijednosti koncesija, patenata, licenci i sličnih prava	042			
0119	Obezvredivanje koncesija, patenata, licenci i sličnih prava	043			
012	Goodwill	044			
0120	Goodwill nastao po osnovu stečene (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	Računarski programi	049			
0141	Pravo korišćenja gradskog građevinskog zemljišta	050			
0142	Ulaganja u lizing	051			
0145	Ostala nematerijalna ulaganja	052			
0148	Ispravka vrijednosti ostalih nematerijalnih ulaganja	053			
0149	Obezvredivanje 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 16.04.2026

Datum obrade 16.04.2026

Datum štampe 22.06.2026

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskih iskaza
VALERIO MASTRAGOSTINO

M.P.

Odgovorno lice

VALERIO
MASTRAGOSTINO

OBRAČUN AMORTIZACIJE OSNOVNIH SREDSTAVA

u periodu od 01.01.2025 do 31.12.2025 godine

Broj iskaza

FI PG-115884/2026

Popunjava pravno lice	
Matični broj: 02845237	Šifra djelatnosti: 3512
Popunjava: VALERIO MASTRAGOSTINO	

Naziv: "TERNA CRNA GORA" D.O.O. PODGORICA
Sjedište: BULEVAR SVETOG PETRA CETINJSKOG 130, PODGORICA, 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 16.04.2026
Datum obrade 16.04.2026
Datum štampe 22.06.2026

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskih iskaza
VALERIO MASTRAGOSTINO

Šef računovodstva

M.P. Odgovorno lice
VALERIO
MASTRAGOSTINO

Direktor