

ISKAZ O FINANSIJSKOJ POZICIJI /BILANS STANJA/

na dan 31.12.2025 godine

Broj iskaza

FI HN-21408/2026

Popunjava pravno lice	
Matični broj: 02952564	Šifra djelatnosti: 1102
Popunjava: GORDANA OBRADOVIĆ	

Naziv: D.O.O."CASTEL SAVINA" ZA PROIZVODNJU, PROMET I USLUGE, EXPORT - IMPORT - HERCEG NOVI
Sjedište: MANASTIRSKA BR.14, HERCEG NOVI, 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		1.719.531	1.689.810
01	I NEMATERIJALNA ULAGANJA (004 do 007)	003			
010	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 priprem	007			
	II NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (009+010+011+015)	008		1.719.531	1.689.810
020 i 022	1. Zemljište i objekti	009			-121
023	2. Postrojenja i oprema	010		186.515	159.781
	3. Ostala ugrađena oprema, alati i oprema (012+013+014)	011		23.690	20.824
024	3.1. Investicione nekretnine	012			
021 i 025	3.2. Biološka sredstva	013		21.993	20.824
026 i 029	3.3. Ostala nepomenuta materijalna stalna sredstva	014		1.697	
028 i 027	4. Avansi za nekretnine, postrojenja, opremu i biološka sredstva i nekretnine, postrojenja, oprema	015		1.509.326	1.509.326
	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			
	D. OBRITNA SREDSTVA (026+031+039+043+044)	025		622.161	589.487
	I. ZALIHE (027 do 030)	026		86.665	128.974
10	1. Zalihe materijala (materijal za izradu, rezervni delovi, sitan inventar i auto gume)	027		27.699	11.627
11	2. Nedovršena proizvodnja	028			68.154
12 i 13	3. Gotovi proizvodi i roba	029		56.121	24.637
15	4. Dati avansi	030		2.845	24.556
	II. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA (032 do 035)	031		162.914	230.296
202, 203,209(dio)	1. Potraživanja od kupaca	032		54.816	54.960
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+037+038)	035		108.098	175.336
223	4.1. Potraživanja za više plaćen porez na dobit	036			
27	4.2. Potraživanja po osnovu poreza na dodatu vrijednost	037		108.098	175.336
21, 22,osim 223	4.3. Ostala nepomenuta potraživanja	038			
	III. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (040 do 042)	039		300	
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		300	
24	IV. GOTOVINA NA RAČUNIMA I U BLAGAJNI	043		372.282	230.217
04	V. STALNA SREDSTVA NAMIJENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO	044			
28 osim288	E. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	045		1.733	14.621
	F. UKUPNA AKTIVA (001+002+024+025+045)	046		2.343.425	2.293.918
	PASIVA				
	A. KAPITAL (102+103+104+105+111+116)	101		880.180	787.195
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		200.001	200.001
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 i 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		680.179	587.194
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	112		587.194	592.052
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	113		92.985	55.524
350	3. Gubitak ranijih godina	114			60.382
351	4. Gubitak tekuće godine	115			
	VIII. UČEŠĆE KOJE NE OBEZBJEĐUJE KONTROLU	116			
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I DUGOROČNE OBAVEZE (118+122)	117		1.352.561	
	I. DUGOROČNA 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 dugoročna rezervisanja	121			
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (123+124)	122		1.352.561	
414, 415	1. Dugoročni krediti	123			
41 bez 414, 415	2. Ostale dugoročne obaveze	124		1.352.561	
498	C. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	125		1.897	1.175
495 (dio)	D. DUGOROČNI ODLOŽENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE	126			
	E. KRATKOROČNA REZERVISANJA I KRATKOROČNE OBAVEZE (128+129)	127		99.145	1.505.548
467	I KRATKOROČNA REZERVISANJA	128			
	II KRATKOROČNE OBAVEZE 130 do 137)	129		99.145	1.505.548
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			1.333.037
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		9.986	10.307
433, 434,440-449	4. Obaveze prema dobavljačima	133		72.666	120.942
439 (dio)	5. Obaveze po mjenicama	134			
420 i 431	6. Obaveze prema matičnom i zavisnim pravnim licima	135			
421 i 432	7. Obaveze prema ostalim povezanim licima	136			
	8. Ostale obaveze iz poslovanja i ostale kratkoročne obaveze (138 do 142)	137		16.493	41.262
439 (dio)	8.1. Ostale obaveze iz poslovanja	138			
45 i 46	8.2. Ostale kratkoročne obaveze	139		300	34.455
47,48 osim 481	8.3. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrijednost i ostalih javnih prihoda	140		77	7
481	8.4. Obaveze po osnovu poreza na dobit	141		16.116	6.800
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 RAZGRANIČENJA	143		9.642	
	G. UKUPNA PASIVA (101+117+125+126+127+143)	144		2.343.425	2.293.918

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	20.04.2026	Lice odgovorno za sastavljanje finansijskih iskaza	M.P.	Odgovorno lice
Datum obrade	20.04.2026	GORDANA OBRADOVIĆ		GORDANA OBRADOVIĆ
Datum štampe	14.06.2026			

ISKAZ O UKUPNOM REZULTATU /BILANS USPJEHA/

u periodu od 01.01.2025 do 31.12.2025 godine

Broj iskaza

FI HN-21408/2026

Popunjava pravno lice	
Matični broj: 02952564	Šifra djelatnosti: 1102
Popunjava: GORDANA OBRADOVIĆ	

Naziv: D.O.O."CASTEL SAVINA" ZA PROIZVODNJU, PROMET I USLUGE, EXPORT - IMPORT - HERCEG NOVI
Sjedište: MANASTIRSKA BR.14, HERCEG NOVI, 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		520.131	414.671
630 i 631	2. Promjena vrijednosti zaliha gotovih proizvoda i nedovršene proizvodnje	202			30.754
62	3. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	203		11.409	
	4. Ostali prihodi iz poslovanja (205 do 207)	204		12.911	192
64 i 65	a) Ostali prihodi iz redovnog poslovanja	205			
67, 691 i 692	b) Ostali prihodi iz poslovanja	206		12.911	192
68, sem 683 i 685	c) Prihodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja imovine	207			
208	5. Troškovi poslovanja (209+210+210a)	208		314.266	292.973
50 i 51	a) Nabavna vrijednost prodane robe i troškovi materijala	209		201.143	117.509
53, 54 (dio) i 55	b) Ostali troškovi poslovanja (rezervisanja i ostali poslovni rashodi)	210		82.433	149.883
540	c) Amortizacija	210a		30.690	25.581
	6. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi (212+213)	211		87.359	35.877
52 (dio)	a) Neto troškovi zarada, naknada zarada i lični rashodi	212		76.195	29.273
	b) Troškovi poreza i doprinosa (214 do 216)	213		11.164	6.604
52 (dio)	1/ Troškovi poreza	214		4.389	300
52 (dio)	2/ Troškovi doprinosa za penzije	215		5.437	5.807
52 (dio)	3/ Troškovi doprinosa	216		1.338	497
	7. Rashodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja imovine (osim finansijske) (218+219)	217		9.603	17.968
580, 581, 582, 589 (dio)	a) Rashodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja stalne imovine (osim finansijske)	218			17.968
584, 589(dio)	b) Rashodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja obrtno imovine (osim finansijske)	219		9.603	
57, 591 i 592	8. Ostali rashodi iz poslovanja	220		24.691	36.927
	I. Poslovni rezultat (201+202+203+204-208-211-217-220)	221		108.532	61.872
	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			
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			
	11. Ostali prihodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene zaštite (231 do 233)	230		1.297	
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		1.297	
	12. Vrijednosno usklađivanje kratkoročnih finansijskih sredstava i finansijskih ulaganja koji su d	234			
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			
	13. Rashodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene zaštite (238 do 240)	237		6	3
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		6	3
	II. Finansijski rezultat (222+226+230+234-237)	241		1.291	-3
	III. Rezultat iz redovnog poslovanja prije oporezivanja (221+241)	242		109.823	61.869
690-590	IV. Neto rezultat poslovanja koje je obustavljeno	243			
	V. Rezultat prije oporezivanja (242+243)	244		109.823	61.869
	14. Poreski rashod perioda (246+247)	245		16.838	6.345
721	1. Tekući porez na dobit	246		16.116	6.800
722	2. Odloženi poreski rashodi ili prihodi perioda	247		722	-455
	15. Dobitak ili gubitak nakon oporezivanja (244-245)	248		92.985	55.524
	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 sveobuhvatni rezultat (248+259)	260		92.985	55.524
	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 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 20.04.2026

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskih iskaza
GORDANA OBRADOVIĆ

M.P.

Odgovorno lice

Datum obrade 20.04.2026

GORDANA
OBRADOVIĆ

Datum štampe 14.06.2026

ISKAZ O TOKOVIMA GOTOVINE - direktna metoda

u periodu od 01.01.2025 do 31.12.2025 godine

Broj iskaza

FI HN-21408/2026

Popunjava pravno lice	
Matični broj: 02952564	Šifra djelatnosti: 1102
Popunjava: GORDANA OBRADOVIĆ	

Naziv: D.O.O."CASTEL SAVINA" ZA PROIZVODNJU, PROMET I USLUGE, EXPORT - IMPORT - HERCEG NOVI
Sjedište: MANASTIRSKA BR.14, 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 20.04.2026

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskih iskaza
GORDANA OBRADOVIĆ

M.P.

Odgovorno lice

Datum obrade 20.04.2026

GORDANA
OBRADOVIĆ

Datum štampe 14.06.2026

ISKAZ O PROMJENAMA NA KAPITALU

Broj iskaza

u periodu od 01.01.2025 do 31.12.2025 godine

FI HN-21408/2026

Popunjava pravno lice
Matični broj: 02952564 Šifra djelatnosti: 1102
Popunjava: GORDANA OBRADOVIĆ

Naziv: D.O.O."CASTEL SAVINA" ZA PROIZVODNJU, PROMET I USLUGE, EXPORT - IMPORT - HERCEG NOVI
Sjedište: MANASTIRSKA BR.14, 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		489	
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 20.04.2026

Datum obrade 20.04.2026

Datum štampe 14.06.2026

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskih iskaza
GORDANA OBRADOVIĆ

M.P.

Odgovorno lice
GORDANA
OBRADOVIĆ

STATISTIČKI ANEKS

na dan 31.12.2025 godine

Broj iskaza

FI HN-21408/2026

Popunjava pravno lice	
Matični broj: 02952564	Šifra djelatnosti: 1102
Popunjava: GORDANA OBRADOVIĆ	

Naziv: D.O.O."CASTEL SAVINA" ZA PROIZVODNJU, PROMET I USLUGE, EXPORT - IMPORT - HERCEG NOVI
Sjedište: MANASTIRSKA BR.14, 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 mjesec	001		6	5
60	Prihodi od prodaje robe	002		509.248	166.211
61	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	003		10.883	248.460
62	Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	004		11.409	
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 prodate robe	008		157.822	40.527
511	Troškovi materijala za izradu	009		15.707	53.009
512	Troškovi ostalog materijala (režijskog)	010		24.166	20.449
513	Troškovi goriva i energije	011		3.082	3.523
520	Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	012		54.368	33.393
529	Naknada troškova smještaja i ishrane na službenom putu, naknade troškova prevoza na službenom p	013			621
53	Troškovi proizvodnih usluga	014		37.363	
531 i 532	Troškovi transportnih usluga i troškovi usluga održavanja	015		22.120	25.383
533	Troškovi zakupnina	016		14.248	44.353
534 i 535	Troškovi sajмова i troškovi reklame i propagande	017		994	2.090
536	Troškovi istraživanja	018			
550 i 551	Troškovi neproizvodnih usluga i troškovi reprezentacije	019		25.106	32.038
552 i 553	Troškovi premija osiguranja i troškovi platnog prometa	020		17.228	3.729
573	Gubici od prodaje materijala	021			
10	Zalihe materijala	022		27.699	11.627
11	Zalihe nedovršene proizvodnje	023			68.154
12	Zalihe gotovih proizvoda	024		52.881	
13	Zalihe roba	025		3.240	24.637

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

1	2	3	4	5	6
0160	0160 Avansi za nematerijalna ulaganja u razvoj	061			
0161	0161 Avansi za druga nematerijalna ulaganja	062			
	Prihodi:				
	Izdaci (neto) za:				

U _____

Datum prijema 20.04.2026

Datum obrade 20.04.2026

Datum štampe 14.06.2026

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskih iskaza
GORDANA OBRADOVIĆ

M.P.

Odgovorno lice

GORDANA
OBRADOVIĆ

OBRAČUN AMORTIZACIJE OSNOVNIH SREDSTAVA

u periodu od 01.01.2025 do 31.12.2025 godine

Broj iskaza

FI HN-21408/2026

Popunjava pravno lice	
Matični broj: 02952564	Šifra djelatnosti: 1102
Popunjava: GORDANA OBRADOVIĆ	

Naziv: D.O.O."CASTEL SAVINA" ZA PROIZVODNJU, PROMET I USLUGE, EXPORT - IMPORT - HERCEG NOVI
Sjedište: MANASTIRSKA BR.14, 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	10.147,30	0,00	0,00	10.147,30	2,50%	253,68	9.893,62
II	41.927,03	330,58	2.000,00	40.257,61	10,00%	4.025,76	36.231,85
III	79.093,65	58.099,25	0,00	137.192,90	15,00%	20.578,93	116.613,97
IV	0,00	1.115,70	0,00	1.115,70	20,00%	223,14	892,56
V	3.857,10	0,00	0,00	3.857,10	30,00%	1.157,13	2.699,97

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

U _____

Datum prijema 20.04.2026
Datum obrade 20.04.2026
Datum štampe 14.06.2026

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskih iskaza
GORDANA OBRADOVIĆ

Šef računovodstva

M.P. Odgovorno lice
GORDANA
OBRADOVIĆ

Direktor