

**ISKAZ O FINANSIJSKOJ POZICIJI /BILANS STANJA/**

Broj iskaza

na dan 31.12.2025 godine

FI HN-23508/2026

Popunjava pravno lice	
Matični broj: 03120325	Šifra djelatnosti: 4291
Popunjava: SELIM ÖLMEZ	

Naziv: DRUŠTVO SA OGRANIČENOM ODGOVORNOŠĆU "PORTONOVİ MARINA MANAGEMENT COMPANY" HERCEG NOVI
Sjedište: VOJNA KASARNA B.B. KUMBOR,, 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		275.830	153.771
01	I NEMATERIJALNA ULAGANJA (004 do 007)	003			133
010	1. Ulaganja u razvoj	004			
011 i 014	2. Koncesije, patenti, licence i slična prava i ostala nematerijalna ulaganja	005			133
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		275.830	153.638
020 i 022	1. Zemljište i objekti	009			
023	2. Postrojenja i oprema	010		122.054	108.155
	3. Ostala ugrađena oprema, alati i oprema (012+013+014)	011		62.880	721
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		62.880	721
028 i 027	4. Avansi za nekretnine, postrojenja, opremu i biološka sredstva i nekretnine, postrojenja, oprema	015		90.896	44.762
	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		4.718	
	D. OBRтна SREDSTVA(026+031+039+043+044)	025		1.744.088	2.235.838
	I. ZALIHE (027 do 030)	026		1.102	27.063
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		1.102	27.063
	II. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA (032 do 035)	031		269.307	539.541
202, 203, 209(dio)	1. Potraživanja od kupaca	032		127.089	337.275
200, 209(dio)	2. Potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica	033			-27.590
201, 209(dio)	3. Potraživanja od ostalih povezanih lica	034			
	4. Ostala potraživanja (036+037+038)	035		142.218	229.856
223	4.1. Potraživanja za više plaćen porez na dobit	036			
27	4.2. Potraživanja po osnovu poreza na dodatu vrijednost	037		110.860	199.527
21, 22, osim 223	4.3. Ostala nepomenuta potraživanja	038		31.358	30.329
	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		1.473.679	1.669.234
04	V. STALNA SREDSTVA NAMIJENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO	044			
28 osim 288	E. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	045		34.079	37.794
	F. UKUPNA AKTIVA (001+002+024+025+045)	046		2.058.715	2.427.403
	PASIVA				
	A. KAPITAL (102+103+104+105+111+116)	101		-556.686	-918.301
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		1	1
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		-556.687	-918.302
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	112			
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	113		361.615	
350	3. Gubitak ranijih godina	114		918.302	798.388
351	4. Gubitak tekuće godine	115			119.914
	VIII. UČEŠĆE KOJE NE OBEZBJEĐUJE KONTROLU	116			
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I DUGOROČNE OBAVEZE (118+122)	117		1.370.500	1.370.500
	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		1.370.500	1.370.500
414, 415	1. Dugoročni krediti	123			
41 bez 414, 415	2. Ostale dugoročne obaveze	124		1.370.500	1.370.500
498	C. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	125			-3.960
495(dio)	D. DUGOROČNI ODLOŽENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE	126			
	E. KRATKOROČNA REZERVISANJA I KRATKOROČNE OBAVEZE (128+129)	127		203.722	1.275.801
467	I KRATKOROČNA REZERVISANJA	128			
	II KRATKOROČNE OBAVEZE 130 do 137)	129		203.722	1.275.801
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			775
422(dio),423(dio),424(dio),425(dio) i 429(dio)	2. Obaveze po osnovu kredita od kreditnih institucija	131			775
430	3. Primljeni avansi, depoziti i kaucije	132		157.419	30.853
433, 434, 440-449	4. Obaveze prema dobavljačima	133		22.207	1.228.734
439(dio)	5. Obaveze po mjenicama	134			374
420 i 431	6. Obaveze prema matičnom i zavisnim pravnim licima	135		773	
421 i 432	7. Obaveze prema ostalim povezanim licima	136		13.021	
	8. Ostale obaveze iz poslovanja i ostale kratkoročne obaveze (138 do 142)	137		10.302	14.290
439(dio)	8.1. Ostale obaveze iz poslovanja	138		118	
45 i 46	8.2. Ostale kratkoročne obaveze	139		143	10.308
47,48 osim 481	8.3. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrijednost i ostalih javnih prihoda	140			3.982
481	8.4. Obaveze po osnovu poreza na dobit	141		10.041	
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		1.041.179	703.363
	G. UKUPNA PASIVA (101+117+125+126+127+143)	144		2.058.715	2.427.403

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	30.04.2026	Lice odgovorno za sastavljanje finansijskih iskaza	M.P.	Odgovorno lice
Datum obrade	30.04.2026	SELIM ÖLMEZ		MEHMET BALCIK
Datum štampe	18.06.2026			

**ISKAZ O UKUPNOM REZULTATU /BILANS USPJEHA/**

u periodu od 01.01.2025 do 31.12.2025 godine

Broj iskaza

FI HN-23508/2026

Popunjava pravno lice	
Matični broj: 03120325	Šifra djelatnosti: 4291
Popunjava: SELIM ÖLMEZ	

Naziv: DRUŠTVO SA OGRANIČENOM ODGOVORNOŠĆU "PORTONOVI MARINA MANAGEMENT COMPANY" HERCEG NOVI
Sjedište: VOJNA KASARNA B.B. KUMBOR,, 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		1.979.288	1.980.378
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		354.037	
64 i 65	a) Ostali prihodi iz redovnog poslovanja	205		351.552	
67, 691 i 692	b) Ostali prihodi iz poslovanja	206		2.485	
68, sem 683 i 685	c) Prihodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja imovine	207			
208	5. Troškovi poslovanja (209+210+210a)	208		1.540.062	1.594.067
50 i 51	a) Nabavna vrijednost prodane robe i troškovi materijala	209		254.092	196.078
53, 54 (dio) i 55	b) Ostali troškovi poslovanja (rezervisanja i ostali poslovni rashodi)	210		1.251.734	1.356.710
540	c) Amortizacija	210a		34.236	41.279
	6. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi (212+213)	211		399.383	497.745
52 (dio)	a) Neto troškovi zarada, naknada zarada i lični rashodi	212		311.281	369.260
	b) Troškovi poreza i doprinosa (214 do 216)	213		88.102	128.485
52 (dio)	1/ Troškovi poreza	214		30.448	38.431
52 (dio)	2/ Troškovi doprinosa za penzije	215		45.550	76.367
52 (dio)	3/ Troškovi doprinosa	216		12.104	13.687
	7. Rashodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja imovine (osim finansijske) (218+219)	217		5.568	
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 obrtno imovine (osim finansijske)	219		5.568	
57, 591 i 592	8. Ostali rashodi iz poslovanja	220		18.204	959
	I. Poslovni rezultat (201+202+203+204-208-211-217-220)	221		370.108	-112.393
	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			
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		1.024	-14.577
683, 685	a) Prihodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja kratkoročnih finansijskih sredstava i finansijskih	235		1.024	
583, 585	b) Rashodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja kratkoročnih finansijskih sredstava i finansijskih	236			14.577
	13. Rashodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene zaštite (238 do 240)	237		234	44
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		234	44
	II. Finansijski rezultat (222+226+230+234-237)	241		790	-14.621
	III. Rezultat iz redovnog poslovanja prije oporezivanja (221+241)	242		370.898	-127.014
690-590	IV. Neto rezultat poslovanja koje je obustavljeno	243			
	V. Rezultat prije oporezivanja (242+243)	244		370.898	-127.014
	14. Poreski rashod perioda (246+247)	245		9.283	-7.101
721	1. Tekući porez na dobit	246		10.041	
722	2. Odloženi poreski rashodi ili prihodi perioda	247		-758	-7.101
	15. Dobitak ili gubitak nakon oporezivanja (244-245)	248		361.615	-119.913
	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		361.615	-119.913
	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 30.04.2026

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskih iskaza  
SELIM ÖLMEZ

M.P.

Odgovorno lice

Datum obrade 30.04.2026

MEHMET BALCIK

Datum štampe 18.06.2026

**ISKAZ O TOKOVIMA GOTOVINE - direktna metoda**

u periodu od 01.01.2025 do 31.12.2025 godine

Broj iskaza

FI HN-23508/2026

Popunjava pravno lice	
Matični broj: 03120325	Šifra djelatnosti: 4291
Popunjava: SELIM ÖLMEZ	

Naziv: DRUŠTVO SA OGRANIČENOM ODGOVORNOŠĆU "PORTONOVI MARINA MANAGEMENT COMPANY" HERCEG NOVI
Sjedište: VOJNA KASARNA B.B. KUMBOR,, HERCEG NOVI, Crna Gora

Pozicija	Red. br	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4
<b>A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301	3.287.208	
1. Prodaja i primljeni avansi	302	3.279.452	
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303		
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	7.756	
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	3.361.389	
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306	2.814.447	
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	307	463.490	
3. Plaćene kamate	308	37	
4. Porez na dobit	309		
5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	83.415	
III. Neto tok gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311	-74.181	
<b>B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA</b>			
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	121.375	
1. Kupovina akcija i udjela	319		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	320	121.375	
3. Ostali finansijski plasmani	321		
III. Neto tok gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	322	-121.375	
<b>C. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA</b>			

<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
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	-195.556	
E. GOTOVINA NA POČETKU IZVJEŠTAJNOG PERIODA	334	1.669.235	
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	1.473.679	

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 30.04.2026

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskih iskaza  
SELIM ÖLMEZ

M.P.

Odgovorno lice

Datum obrade 30.04.2026

MEHMET BALCIK

Datum štampe 18.06.2026

# ISKAZ O PROMJENAMA NA KAPITALU

u periodu od 01.01.2025 do 31.12.2025 godine

Broj iskaza

FI HN-23508/2026

Popunjava pravno lice
Matični broj: 03120325 Šifra djelatnosti: 4291
Popunjava: SELIM ÖLMEZ

Naziv: DRUŠTVO SA OGRANIČENOM ODGOVORNOŠĆU "PORTONOVİ MARINA MANAGEMENT COMPANY" HERCEG NOVI
Sjedište: VOJNA KASARNA B.B. KUMBOR,, 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	785.375	473		482	-785.374
2.	Efekti retroaktivne ispravke materijalno značajnih grešaka i promjena računovodstvenih politika	402		411		420		429		438		447		456		465	13.013	474		483	-13.013
3.	Korigovano početno stanje na dan 01.01. godine (r.br. 1+2)	403		412		421		430		439		448		457		466	798.388	475		484	-798.387
4.	Neto promjene u godini	404		413		422		431		440		449		458	-119.914	467		476		485	-119.914
5.	Stanje na dan 31.12. godine (r.b 3+4)	405		413		423		432		441		450		459	-119.914	468	798.388	477		486	-918.301
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	-119.914	470	798.388	479		488	-918.301
8.	Neto promjene u godini	408		417		426		435		444		453		462	361.615	471		480		489	361.615
9.	Stanje na dan 31.12. godine (r.br. 7+8)	409		418		427		436		445		454		463	241.701	472	798.388	481		490	-556.686

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 30.04.2026

Datum obrade 30.04.2026

Datum štampe 18.06.2026

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskih iskaza  
SELIM ÖLMEZ

M.P.

Odgovorno lice  
MEHMET BALCIK

# STATISTIČKI ANEKS

na dan 31.12.2025 godine

Broj iskaza

FI HN-23508/2026

Popunjava pravno lice	
Matični broj: 03120325	Šifra djelatnosti: 4291
Popunjava: SELIM ÖLMEZ	

Naziv: DRUŠTVO SA OGRANIČENOM ODGOVORNOŠĆU "PORTONOVİ MARINA MANAGEMENT COMPANY" HERCEG NOVI
Sjedište: VOJNA KASARNA B.B. KUMBOR,, 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		20	21
60	Prihodi od prodaje robe	002			
61	Prihodi od prodaje proizvoda i usluga	003		1.979.288	1.980.378
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		58.500	
673	Dobici od prodaje materijala	007			
501	Nabavna vrijednost prodane robe	008			
511	Troškovi materijala za izradu	009			
512	Troškovi ostalog materijala (režijskog)	010		60.298	35.862
513	Troškovi goriva i energije	011		178.879	148.481
520	Troškovi zarada i naknada zarada (bruto)	012		355.772	433.412
529	Naknada troškova smještaja i ishrane na službenom putu, naknade troškova prevoza na službenom p	013		11.643	10.021
53	Troškovi proizvodnih usluga	014		1.041.543	1.160.499
531 i 532	Troškovi transportnih usluga i troškovi usluga održavanja	015		7.787	22.272
533	Troškovi zakupnina	016		1.018.155	1.107.792
534 i 535	Troškovi sajмова i troškovi reklame i propagande	017		15.601	30.435
536	Troškovi istraživanja	018			
550 i 551	Troškovi neproizvodnih usluga i troškovi reprezentacije	019		66.073	39.197
552 i 553	Troškovi premija osiguranja i troškovi platnog prometa	020		74.991	73.030
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			133
0140	Računarski programi	049		435	435
0141	Pravo korišćenja gradskog građevinskog zemljišta	050			
0142	Ulaganja u lizing	051			
0145	Ostala nematerijalna ulaganja	052			
0148	Ispravka vrijednosti ostalih nematerijalnih ulaganja	053		435	302
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 30.04.2026

Datum obrade 30.04.2026

Datum štampe 18.06.2026

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskih iskaza  
SELIM ÖLMEZ

M.P.

Odgovorno lice  
MEHMET BALCIK

# OBRAČUN AMORTIZACIJE OSNOVNIH SREDSTAVA

u periodu od 01.01.2025 do 31.12.2025 godine

Broj iskaza

FI HN-23508/2026

Popunjava pravno lice	
Matični broj: 03120325	Šifra djelatnosti: 4291
Popunjava: SELIM ÖLMEZ	

Naziv: DRUŠTVO SA OGRANIČENOM ODGOVORNOŠĆU "PORTONOVİ MARINA MANAGEMENT COMPANY" HERCEG NOVI
Sjedište: VOJNA KASARNA B.B. KUMBOR,, 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	26.372,00	79.081,70	0,00	105.453,70	2,50%	2.636,34	102.817,36
II	62.464,73	3.421,82	0,00	65.886,55	10,00%	6.588,66	59.297,89
III	64.455,34	19.341,98	0,00	83.797,32	15,00%	12.569,60	71.227,72
IV	0,00	0,00	0,00	0,00	20,00%	0,00	0,00
V	5.037,84	5.832,88	0,00	10.870,72	30,00%	3.261,22	7.609,50

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

U \_\_\_\_\_

Datum prijema 30.04.2026  
Datum obrade 30.04.2026  
Datum štampe 18.06.2026

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskih iskaza  
SELIM ÖLMEZ

Šef računovodstva

M.P. Odgovorno lice  
MEHMET BALCIK

Direktor