

Prilog 1: ISKAZ O FINANSIJSKOJ POZICIJI /BILANS STANJA/

Naziv:

NVO MAMA I JA

Sjedište:

KOLAŠIN

Matični broj | 1 | 1 | 0 | 9 | 2 | 2 | 3 | 3 | | | | | |

Šifra djelatnosti | 9 | 4 | . | 9 | 9 | | | | | | | |

ISKAZ O FINANSIJSKOJ POZICIJI /BILANS STANJA/na dan 31.12.2025 godine.

-u EUR-

Grupa računa, račun	POZICIJA	Redni broj	Napomena broj	Iznos		
				Tekuća godina	Prethodna godina	
					Krajnje stanje 31.12.2024. g.	Početno stanje 01.01.2024. g.
1	2	3	4	5	6	7
	AKTIVA					
00	A. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	001		0	0	0
	B. STALNA IMOVINA (003+008+016)	002		0	0	0
	I NEMATERIJALNA ULAGANJA (004 do 007)	003		0	0	0
010	1. Ulaganja u razvoj	004		0	0	0
011 i 014	2. Koncesije, patenti, licence i slična prava i ostala nematerijalna ulaganja	005		0	0	0
012	3. Goodwill	006		0	0	0
016 i 015	4. Avansi za nematerijalna ulaganja i nematerijalna ulaganja u pripremi	007		0	0	0
	II NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA(009+010+011+015)	008		0	0	0
020 i 022	1. Zemljište i objekti	009		0	0	0
023	2. Postrojenja i oprema	010		0	0	0
	3. Ostala ugrađena oprema, alati i oprema(012+013+014)	011		0	0	0
024	3.1. Investicione nekretnine	012		0	0	0
021 i 025	3.2. Biološka sredstva	013		0	0	0
026 i 029	3.3. Ostala nepomenuta materijalna stalna sredstva	014		0	0	0
028 i 027	4. Avansi za nekretnine, postrojenja, opremu i biološka sredstva i nekretnine,	015		0	0	0
	III DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI I DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (017 do 023)	016		0	0	0
030, 039(dio)	1. Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	017		0	0	0
033, 039(dio)	2. Dugoročni krediti matičnom i zavisnim pravnim licima	018		0	0	0
031(dio),032(dio),039(dio)	3. Učešća u kapitalu kod pravnih lica (sem zavisnih pravnih lica)	019		0	0	0

Grupa računa, račun	POZICIJA	Redni broj	Napomena broj	Iznos		
				Tekuća godina	Prethodna godina	
					Krajnje stanje 31.12.2024. g.	Početno stanje 01.01.2024. g.
1	2	3	4	5	6	7
033(dio),039(dio)	4. Dugoročni krediti pravnim licima kod kojih postoji učešće u kapitalu (sem zavisnih pravnih)	020		0	0	0
031(dio),032(dio)	5. Učešća u kapitalu koja se vrednuju metodom učešća	021		0	0	0
032(dio),034,035,036,039(dio)	6. Dugoročna finansijska ulaganja (dati krediti i hartije od vrijednosti)	022		0	0	0
038,039(dio)	7. Ostali dugoročni finansijski plasmani i potraživanja	023		0	0	0
288	C. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	024		0	0	0
	D. OBRTNA SREDSTVA (026+031+039+043+044)	025		218	433	0
	I. ZALIHE (027 do 030)	026		0	0	0
10	1. Zalihe materijala (materijal za izradu, rezervni delovi, sitan inventar i auto gume)	027		0	0	0
11	2. Nedovršena proizvodnja	028		0	0	0
12 i 13	3. Gotovi proizvodi i roba	029		0	0	0
15	4. Dati avansi	030		0	0	0
	II. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA (032 do 035)	031		0	0	0
202,203,209(dio)	1. Potraživanja od kupaca	032		0	0	0
200,209(dio)	2. Potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica	033		0	0	0
201,209(dio)	3. Potraživanja od ostalih povezanih lica	034		0	0	0
	4. Ostala potraživanja (036+037+038)	035		0	0	0
223	4.1. Potraživanja za više plaćen porez na dobit	036		0	0	0
27	4.2. Potraživanja po osnovu poreza na dodatu vrijednost	037		0	0	0
21,22,osim 223	4.3. Ostala nepomenuta potraživanja	038		0	0	0
	III. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (040 do 042)	039		0	0	0
236(dio)	1. Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica namijenjeno trgovanju	040		0	0	0
237	2. Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udjeli	041		0	0	0
23,osim 236 i osim 237	3. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	042		0	0	0
24	IV. GOTOVINA NA RAČUNIMA I U BLAGAJNI	043		218	433	0
04	V. STALNA SREDSTVA NAMIJENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE JE	044		0	0	0

Grupa računa, račun	POZICIJA	Redni broj	Napomena broj	Iznos		
				Tekuća godina	Prethodna godina	
					Krajnje stanje 31.12.2024. g.	Početno stanje 01.01.2024. g.
1	2	3	4	5	6	7
28, osim 288	E. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	045		0	0	0
	F. UKUPNA AKTIVA (001+002+024+025+045)	046		218	433	0
	PASIVA					
	A. KAPITAL (102+103+104+105+111+116)	101		0	0	0
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		0	0	0
31	II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	103		0	0	0
320	III. EMISIONA PREMIJA	104		0	0	0
	IV. REZERVE (106+107+108+109-110)	105		0	0	0
321	1. Zakonske rezerve	106		0	0	0
322(dio)	2. Statutarne rezerve	107		0	0	0
322(dio)	3. Druge rezerve	108		0	0	0
330 i pot.sal.331 do 337	4. Pozitivne revalorizacione rezerve i nereali.dobici po osnovu fin.sredstava i drugih	109		0	0	0
dug.sal.331 do 337	5. Negativne revalorizacione rezerve i nerealizovani gubici po osnovu finansijskih	110		0	0	0
	VI. NERASPOREDJENI DOBITAK ILI GUBITAK (112+113-114-115)	111		0	0	0
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	112		0	0	0
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	113		0	0	0
350	3. Gubitak ranijih godina	114		0	0	0
351	4. Gubitak tekuće godine	115		0	0	0
	VIII. UČEŠĆE KOJE NE OBEZBJEĐUJE KONTROLU	116		0	0	0
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I DUGOROČNE OBAVEZE (118+122)	117		0	0	0
	I. DUGOROČNA REZERVISANJA (119 do 121)	118		0	0	0
404(dio)	1. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	119		0	0	0
400(dio)	2. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	120		0	0	0
40, sem 400 i 404	3. Ostala dugoročna rezervisanja	121		0	0	0
	II. DUGOROČNE OBAVEZE (123+124)	122		0	0	0

Grupa računa, račun	POZICIJA	Redni broj	Napomena broj	Iznos		
				Tekuća godina	Prethodna godina	
					Krajnje stanje 31.12.2024. g.	Početno stanje 01.01.2024. g.
1	2	3	4	5	6	7
414,415	1. Dugoročni krediti	123		0	0	0
41 bez 414,415	2. Ostale dugoročne obaveze	124		0	0	0
498	C. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	125		0	0	0
495(dio)	D. DUGOROČNI ODLOŽENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE	126		34	414	0
	E. KRATKOROČNA REZERVISANJA I KRATKOROČNE OBAVEZE (128+129)	127		184	19	0
467	I KRATKOROČNA REZERVISANJA	128		0	0	0
	II KRATKOROČNE OBAVEZE 130 do 137)	129		184	19	0
422(dio) do 425(dio) 426 i	1. Obaveze po osnovu kredita i zajmova od lica koja nisu kreditne institucije	130		0	0	0
422(dio) do 425(dio) i 429(dio)	2. Obaveze po osnovu kredita od kreditnih institucija	131		0	0	0
430	3. Primljeni avansi, depoziti i kaucije	132		0	0	0
433,434 i 440-449	4. Obaveze prema dobavljačima	133		0	0	0
439(dio)	5. Obaveze po mjenicama	134		0	0	0
420 i 431	6. Obaveze prema matičnom i zavisnim pravnim licima	135		0	0	0
421 i 432	7. Obaveze prema ostalim povezanim licima	136		0	0	0
	8. Ostale obaveze iz poslovanja i ostale kratkoročne obaveze (138 do 142)	137		184	19	0
439(dio)	8.1. Ostale obaveze iz poslovanja	138		0	0	0
45 i 46	8.2. Ostale kratkoročne obaveze	139		184	19	0
47, 48 osim 481	8.3. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrijednost i ostalih javnih prihoda	140		0	0	0
481	8.4. Obaveze po osnovu poreza na dobit	141		0	0	0
427	8.5. Obaveze po osnovu sredstava namijenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje je	142		0	0	0
490,491,494,495(dio),496,497 i 499	F. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	143		0	0	0
	G. UKUPNA PASIVA (101+117+125+126+127+143)	144		218	433	0

Obrazac usklađen sa članom 4 Zakona o računovodstvu ("Sl. list CG" broj 052/16) i Direktivom 2013/34/EU EVROPSKOG PARLAMENTA I VIJEĆA.

U _____
dana _____

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskih iskaza

Odgovorno lice
