

Prilog 1: ISKAZ O FINANSUSKOJ POZICIJI /BILANS STANJA/

POZICIJA	Redni broj	Napomena broj	Iznos (€)		
			Tekuća godina	Prethodni period	
			31/03/2021	31/12/2020	31/12/2019
A. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	001				
B. STALNA IMOVINA (003+008+016)	002	1	18,525,348	-	-
I NEMATERIJALNA ULAGANJA (004 do 007)	003		-	-	-
1. Ulaganja u razvoj	004				
2. Koncesije, patenti, licence i slična prava i ostala nematerijalna ulaganja	005				
3. Goodwill	006				
4. Avansi za nematerijalna ulaganja i nematerijalna ulaganja u pripremi	007				
II NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (009+010+011+015)	008		18,525,348	-	-
1. Zemljište i objekti	009				
2. Postrojenja i oprema	010		18,525,348		
3. Ostala ugrađena oprema, alati i oprema (012+013+014)	011		-	-	-
3.1. Investicione nekretnine	012				
3.2. Biološka sredstva	013				
3.3. Ostala nepomenuta materijalna stalna sredstva	014				
4. Avansi za nekretnine, postrojenja, opremu i biološka sredstva i nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva u pripremi	015				
III DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI I DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (017 do 023)	016				
1. Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	017				
2. Dugoročni krediti matičnom i zavisnim pravnim licima	018				
3. Učešća u kapitalu kod pravnih lica (sem zavisnih pravnih lica)	019				
4. Dugoročni krediti pravnim licima kod kojih postoji učešće u kapitalu (sem zavisnih pravnih lica)	020				
5. Učešća u kapitalu koja se vrednuju metodom učešća	021				
6. Dugoročna finansijska ulaganja (dati krediti i hartije od vrijednosti)	022				
7. Ostali dugoročni finansijski plasmani i potraživanja	023				
C. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	024				
D. OBRтна SREDSTVA (026+031+039+043+044)	025		18,453,267	-	-
I. ZALIHE (027 do 030)	026		-	-	-
1. Zalihe materijala (materijal za izradu, rezervni delovi, sitan inventar i auto gume)	027				
2. Nedovršena proizvodnja	028				
3. Gotovi proizvodi i roba	029				
4. Dati avansi	030				
II. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA (032 do 035)	031		3,341	-	-
1. Potraživanja od kupaca	032	2			
2. Potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica	033				
3. Potraživanja od ostalih povezanih lica	034				
4. Ostala potraživanja (036+037+038)	035		3,341	-	-
4.1. Potraživanja za više plaćen porez na dobit	036				
4.2. Potraživanja po osnovu poreza na dodatu vrijednost	037		3,341		
4.3. Ostala nepomenuta potraživanja	038				
III. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (040 do 042)	039				
1. Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica namijenjeno trgovanju	040				
2. Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udjeli	041				
3. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	042				
IV. GOTOVINA NA RAČUNIMA I U BLAGAJNI	043		18,449,926		
V. STALNA SREDSTVA NAMIJENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLENO	044				
E. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	045		1,000		
F. UKUPNA AKTIVA (001+002+024+025+045)	046		36,979,615		
A. KAPITAL (102+103+104+105+111+116)	101		20,300,919	-	-
I. OSNOVNI KAPITAL	102		20,000,000		

II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	103				
III. EMISIONA PREMIJA	104				
IV. REZERVE (106+107+108+109-110)	105			-	-
1. Zakonske rezerve	106				
2. Statutarne rezerve	107				
3. Druge rezerve	108				
4. Pozitivne revalorizacione rezerve i nerealizovani dobitci po osnovu finansijskih sredstava i drugih komponenti ostalog sveobuhvatnog rezultata	109				
5. Negativne revalorizacione rezerve i nerealizovani gubici po osnovu finansijskih sredstava i drugih komponenti ostalog sveobuhvatnog rezultata	110				
VI. NERASPOREDJENI DOBITAK ILI GUBITAK (112+113-114-115)	111			300,919	-
1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	112				
2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	113			300,919	
3. Gubitak ranijih godina	114				
4. Gubitak tekuće godine	115				
VIII. UČEŠĆE KOJE NE OBEZBJEĐUJE KONTROLU	116				
B. DUGOROČNA REZERVISANJA I DUGOROČNE OBAVEZE (118+122)	117			-	-
I. DUGOROČNA REZERVISANJA (119 do 121)	118			-	-
1. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	119				
2. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	120				
3. Ostala dugoročna rezervisanja	121				
II. DUGOROČNE OBAVEZE (123+124)	122			-	-
1. Dugoročni krediti	123	3			
2. Ostale dugoročne obaveze	124				
C. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	125				
D. DUGOROČNI ODLOŽENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE	126				
E. KRATKOROČNA REZERVISANJA I KRATKOROČNE OBAVEZE (128+129)	127			16,678,696	-
I KRATKOROČNA REZERVISANJA	128				
II KRATKOROČNE OBAVEZE 130 do 137)	129			16,678,696	-
1. Obaveze po osnovu kredita i zajmova od lica koja nisu kreditne institucije	130				
2. Obaveze po osnovu kredita od kreditnih institucija	131	4			
3. Primljeni avansi, depoziti i kaucije	132				
4. Obaveze prema dobavljačima	133	5		16,655,470	
5. Obaveze po mjenicama	134				
6. Obaveze prema matičnom i zavisnim pravnim licima	135				
7. Obaveze prema ostalim povezanim licima	136				
8. Ostale obaveze iz poslovanja i ostale kratkoročne obaveze (138 do 142)	137			23,226	-
8.1. Ostale obaveze iz poslovanja	138				
8.2. Ostale kratkoročne obaveze	139			22,914	
8.3. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrijednost i ostalih javnih prihoda	140			312	
8.4. Obaveze po osnovu poreza na dobit	141				
8.5. Obaveze po osnovu sredstava namijenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje je obustavljeno	142				
F. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	143				
G. UKUPNA PASIVA (101+117+125+126+127+143)	144			36,979,615	

✓ ✓ ✓

[Handwritten signature]

Društvo sa ograničenom odgovornošću za transport putnika i robe u vazdušnom saobraćaju "ToMontenegro"

Prilog 2: ISKAZ O UKUPNOM REZULTATU /BILANS USPIJEHA/

POZICIJA	Redni broj	Napomena broj	Iznos (€)		
			Tekuća godina	Prethodni period	
			31/03/2021	31/03/2020	31/03/2019
1. Prihodi od prodaje - neto prihod	201				
2. Promjena vrijednosti zaliha gotovih proizvoda i nedovršene proizvodnje	202				
3. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	203				
4. Ostali prihodi iz poslovanja (205 do 207)	204	6	-	-	-
a) Ostali prihodi iz redovnog poslovanja	205				
b) Ostali prihodi iz poslovanja	206	6			
c) Prihodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja imovine	207				
5. Troškovi poslovanja (209+210)	208		22,146	-	-
a) Nabavna vrijednost prodane robe i troškovi materijala	209		4,171		
b) Ostali troškovi poslovanja (amortizacija, rezervisanja i ostali poslovni rashodi)	210	7	17,975		
6. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi (212+213)	211		32,743	-	-
a) Neto troškovi zarada, naknada zarada i lični rashodi	212	8	23,563		
b) Troškovi poreza i doprinosa (214 do 216)	213	9	9,180	-	-
1/ Troškovi poreza	214		4,882		
2/ Troškovi doprinosa za penzije	215		2,672		
3/ Troškovi doprinosa	216		1,626		
7. Rashodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja imovine (osim finansijske) (218+219)	217		-	-	-
a) Rashodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja stalne imovine (osim finansijske)	218				
b) Rashodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja obrtne imovine (osim finansijske)	219				
8. Ostali rashodi iz poslovanja	220	10			
I. Poslovni rezultat (201+202+203+204-208-211-217-220)	221		(54,889)	-	-
9. Prihodi po osnovu učešća u kapitalu (223 do 225)	222		-	-	-
a) Prihodi po osnovu učešća u kapitalu <u>zavisnih pravnih lica</u>	223				
b) Prihodi po osnovu učešća u kapitalu <u>ostalih povezanih pravnih lica</u>	224				
c) Prihodi po osnovu učešća u kapitalu <u>nepovezanih pravnih lica</u>	225				
10. Prihodi od ostalih finansijskih ulaganja i zajmova (kamate, kursne razlike i efekti ugovorene zaštite) (227 do 229)	226		365,056	-	-
a) Prihodi od ostalih finansijskih ulaganja i <u>zaimova od matičnog i zavisnih pravnih lica</u>	227				
b) Prihodi od ostalih finansijskih ulaganja i zajmova od ostalih povezanih pravnih lica	228				
c) Prihodi od ostalih finansijskih ulaganja i zajmova od nepovezanih pravnih lica	229		365,056		
11. Ostali prihodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene zaštite (231 do 233)	230		-	-	-
a) Finansijski prihodi po osnovu tekućih potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica	231				
b) Finansijski prihodi po osnovu tekućih potraživanja od ostalih povezanih pravnih lica	232				
c) Finansijski prihodi po osnovu tekućih potraživanja od nepovezanih pravnih lica	233				

12. Vrijednosno usklađivanje kratkoročnih finansijskih sredstava i finansijskih ulaganja koji su dio obrtne imovine (235- 236)	234		-	-	-
a) Prihodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja kratkoročnih finansijskih sredstava i finansijskih ulaganja koji su dio obrtne imovine	235				
b) Rashodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja kratkoročnih finansijskih sredstava i finansijskih ulaganja koji su dio obrtne imovine	236				
13. Rashodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene zaštite (238 do 240)	237		9,248	-	-
a) Rashodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene zaštite po osnovu odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	238				
b) Rashodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene zaštite po osnovu odnosa sa drugim povezanim licima	239				
c) Rashodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene zaštite po osnovu odnosa sa nepovezanim licima	240		9,248		
II. Finansijski rezultat (222+226+230+234-237)	241		355,808	-	-
III. Rezultat iz redovnog poslovanja prije oporezivanja (221+241)	242		300,919	-	-
IV. Neto rezultat poslovanja koje je obustavljeno	243				
V. Rezultat prije oporezivanja (242+243)	244		300,919	-	-
14. Poreski rashod perioda (246+247)	245		-	-	-
1. Tekući porez na dobit	246	11			
2. Odloženi poreski rashodi ili prihodi perioda	247				
15. Dobitak ili gubitak nakon oporezivanja (244-245)	248		300,919	-	-
VI. Bruto rezultat drugih stavki rezultata /povezanih sa kapitalom / (250 do 257)	249		-	-	-
1. Promjene revalorizacionih rezervi po osnovu nekretnina, postrojenja, opreme, nematerijalnih ulaganja i bioloških sredstava	250				
2. Promjene nerealizovanih dobitaka i gubitaka po osnovu preračuna finansijskih izvještaja inostranog poslovanja	251				
3. Promjene nerealizovanih dobitaka i gubitaka po osnovu ulaganja u vlasničke instrumente kapitala	252				
4. Promjene aktuarskih dobitaka i gubitaka po osnovu planova definisanih naknada aktuarskih dobitaka (ili gubitaka) u vezi sa definisanim planovima penzionih naknada	253				
5. Promjene učešća u ostalom sveobuhvatnom rezultatu pridruženog društva	254				
6. Promjene nerealizovanih dobitaka i gubitaka po osnovu instrumenata zaštite neto ulaganja u inostrano poslovanje	255				
7. Promjene revalorizacionih rezervi po osnovu hedžinga tokova gotovine	256				
8. Ostale promjene nerealizovanih dobitaka i gubitaka	257				
VII. Odloženi poreski rashodi ili prihodi perioda u vezi sa drugim stavkama rezultata /povezanim sa kapitalom/	258				
VIII. Neto rezultat drugih stavki rezultata /povezanih sa kapitalom/ (249-258)	259		-	-	-
IX. Neto sveobuhvatni rezultat (248+259)	260		300,919	-	-
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				
XIII. EBITDA (Poslovni rezultat - Amortizacija)	266		(54,889)	-	-

Prilog 3: ISKAZ O TOKOVIMA GOTOVINE - direktna metoda

POZICIJA	Redni broj	Napomena broj	Iznos (€)		
			Tekuća godina	Prethodni period	
			31/03/2021	31/03/2020	31/03/2019
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		29,511	-	-
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306		9,836		
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	307		11,543		
3. Plaćene kamate	308				
4. Porez na dobit	309				
5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310		8,132		
III. Neto tok gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311		(29,511)	-	-
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,	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		1,876,371	-	-
1. Kupovina akcija i udjela	319				
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja,	320		1,876,371		
3. Ostali finansijski plasmani	321				
III. Neto tok gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	322		(1,876,371)	-	-
C. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA					
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	323		20,000,000	-	-
1. Uvećanje osnovnog kapitala	324		20,000,000		
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		20,000,000	-	-
D. NETO TOK GOTOVINE (311+322+332)	333		18,094,118	-	-
E. GOTOVINA NA POČETKU IZVJEŠTAJNOG PERIODA	334				
F. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	335		365,056		
G. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	336		9,248		
H. GOTOVINA NA KRAJU IZVJEŠTAJNOG PERIODA (333+334+335-336)	337		18,449,926	-	-