



Crna Gora
Poreska uprava
Područna jedinica
Budva

Prijava poreza na dobit

PORESKI OBVEZNIK

Naziv "SVETI STEFAN HOTELI" AD BUDVA

PIB i šifra DJP 03275108 817

Adresa 20036 ŽRTAVA FAŠIZMA ,ZGRADA "AKADEMIJA ZNANJA2,III
SPRAT /D6 BUDVA

Djelatnost 5510 Hoteli i sličan smještaj

Period od 01.01.2023 **do** 31.12.2023

Iznos prijavljene poreske obaveze 111,314.93 EUR

Naziv banke **Broj računa**

Lovćen banka AD 565-0000000007707-52
Podgorica

Universal Capital Bank 560-0000000002116-75
AD Podgorica

Podaci o poreskom konsolidovanju

Odobrena finansijska konsolidacija ne

Broj i datum rješenja kojim je odobrena finansijska konsolidacija -

PIB i naziv poreskog obveznika na kojeg se prenosi poreska obaveza

-

Utvrđivanje poreske obaveze

Red. broj	OPIS	IZNOS U eurima
	A. Poslovna dobit i gubici	0.00
	I.Finansijski rezultat iz bilansa uspjeha	0.00
1.	Dobit poslovne godine	949,508.00
2.	Gubitak poslovne godine	0.00
	II.Kapitalni dobici i gubici	0.00
3.	Kapitalni dobici	0.00
4.	Kapitalni gubici	0.00
	III.Usklađivanje rashoda	0.00
5.	Troškovi amortizacije iskazani u bilansu uspjeha	0.00
6.	Troškovi amortizacije koji se priznaju u poreske svrhe	0.00
7.	Troškovi koji nijesu nastali u svrhu obavljanja poslovnih aktivnosti	0.00
8.	Troškovi koji se ne mogu dokumentovati	0.00
9.	Kamata za neblagovremeno plaćene poreze i doprinose	2,986.41

10.	Kamata plaćena nerezidentima po stopi većoj od uobičajene komercijalne stope	0.00
11.	Administrativni troškovi plaćeni od strane stalne poslovne jedinice nerezidentnoj centrali	0.00
12.	Primanja zaposlenih ili drugih lica po osnovu raspodjele dobiti	0.00
13.	Novčane kazne i penali	130.00
14.	Ispravka vrijednosti pojedinačnih potraživanja od lica kojima se istovremeno duguje	0.00
15.	Prilozi dati političkim organizacijama	0.00
16.	Troškovi zarada, troškovi otpremnina prilikom odlaska u penziju, troškovi usljed tehnološkog viška i ostalih isplata naknada prilikom prestanka radnog odnosa, koji nijesu isplaćeni u poreskom periodu (član 11a Zakona)	0.00
17.	Troškovi materijala i nabavna vrijednost prodate robe iznad iznosa obračunatog primjenom metode prosječne cijene ili FIFO metode	0.00
18.	Iznos izdataka isplaćenih pravnim licima za zdravstvene, socijalne, obrazovne, naučne, vjerske, kulturne, sportske i humanitarne svrhe, smanjenje siromaštva, zaštitu životne sredine, zaštitu lica sa invaliditetom, društvenu brigu o djeci i mladima, pomoć starijim licima, zaštitu i promovisanje ljudskih i manjinskih prava, vladavinu prava, razvoj civilnog društva i volonterizma, evroatlanske i evropske integracije Crne Gore, umjetnost, tehničku kulturu, unapređenje poljoprivrede i ruralnog razvoja, održivi razvoj, zaštitu potrošača, rodnu ravnopravnost, borbu protiv korupcije i organizovanog kriminala i borbu protiv bolesti zavisnosti iznad 3,5% ukupnog prihoda, uvećan za ukupan iznos ovih izdataka isplaćenih fizičkim licima	0.00
19.	Troškovi reprezentacije iznad 1% ukupnog prihoda	0.00
20.	Članarine komorama, savezima i udruženjima iznad 0,1% ukupnog prihoda	0.00
21.	Otpisana sumnjiva potraživanja koja se ne priznaju u poreske svrhe	0.00
22.	Rezervisanja koja se ne priznaju u poreske svrhe	0.00
23.	Obračunate kamate i pripadajući troškovi prema povezanim licima koje prelaze troškove kamata koje su u skladu sa principom "van dohvata ruke"	0.00
24.	Rashodi po osnovu obezvređivanja imovine koji se ne priznaju u poreske svrhe (član 18a Zakona)	0.00
	IV. Korekcija rashoda po osnovu transfernih cijena između povezanih lica	0.00
25.	Obračunati troškovi primjenom transfernih cijena	0.00
26.	Obračunati troškovi primjenom cijena koje su u skladu sa principom "van dohvata ruke"	0.00
27.	Razlika obračunatih troškova (red.br.25 - 26>0)	0.00
	V. Usklađivanje prihoda	0.00
28.	Iznos poreza po odbitku na dividende i udjele u dobiti koji je platila nerezidentna filijala rezidentnog poreskog obveznika	0.00

29.	Obračunate kamate i pripadajući troškovi prema povezanim licima koje su manje od prihoda po osnovu kamata koje su u skladu sa principom "van dohvata ruke"	0.00
	VI.Korekcija prihoda po osnovu transfernih cijena između povezanih lica	0.00
30.	Obračunati prihodi primjenom transfernih cijena	0.00
31.	Obračunati prihodi primjenom cijena koje su u skladu sa principom "van dohvata ruke"	0.00
32.	Razlika obračunatih prihoda (red.br.31 - 30)>0	0.00
	VII.Ostale korekcije	0.00
33.	Prihod od naplaćenih sumnjivih potraživanja ostvaren u poreskom periodu, a koja u ranijem poreskom periodu (godina_____) nijesu priznata kao rashod u poreske svrhe	0.00
34.	Rashodi koji po osnovu obezvređivanja imovine u ranijem poreskom periodu nijesu priznati u poreske svrhe (godina_____) za imovinu koja je otuđena u poreskom periodu, odnosno oštećena usljed više sile (član 18a Zakona)	0.00
35.	Troškovi zarada, troškovi otpremnina prilikom odlaska u penziju, troškovi usljed tehnološkog viška i ostalih isplata naknada prilikom prestanka radnog odnosa, koji nijesu bili priznati u poreske svrhe u prethodnim poreskim periodima (godina_____)	0.00
	VIII.Oporeziva dobit	0.00
36.	Oporeziva dobit (1-3+4+5-6+7 do 24+27+28+29+32 -33-34-35) >0	952,624.41
37.	Gubitak (2+3-4-5+6-7do 24-27-28-29-32+33+34+35) >0	0.00
38.	Iznos gubitka u poreskoj prijavi iz prethodnih godina, do visine oporezive dobiti	0.00
39.	Ostatak oporezive dobiti (red. br.36-38) >0	952,624.41
	B.Kapitalni dobici i gubici	0.00
40.	Ukupni kapitalni dobici tekuće godine(redni broj 3)	0.00
41.	Ukupni kapitalni gubici tekuće godine(redni broj 4)	0.00
42.	Kapitalni dobici (red. br.40-41) >0	0.00
43.	Kapitalni gubici (red. br.41-40) >0	0.00
44.	Prenijeti kapitalni gubici iz ranijih godina do visine iznosa pod rednim brojem 42	0.00
45.	Ostatak kapitalnog dobitka (red. br. 42-44)>=0	0.00
	C.Poreska osnovica	0.00
46.	Poreska osnovica(red.br.39+100% od red.br.45)>0	952,624.41
	Umanjenje poreske osnovice	0.00
47.	Prihodi po osnovu dividendi i udjela u dobiti rezidentnih pravnih lica	0.00
48.	Umanjena poreska osnovica (red. br.46-47)	952,624.41
49.a)	Iznos poreza: a) 9% za oporezivu dobit do 100.000,00€	9,000.00
49.b)	b) 12% za oporezivu dobit koja prelazi 100.000,00€,	102,314.93

49.c)	c) 15% za oporezivu dobit koja prelazi 1.500.000,00€	0.00
50.	Ukupan iznos poreza (49a+49b+49c)	111,314.93
	Umanjenje poreza	0.00
51.	Iznos poreza na dobit ostvaren u nedovoljno razvijenim opštinama	0.00
52.	Iznos poreza na dobit koju pravno lice reinvestira u svoje naučnoistraživačke ili inovativne projekte, inovativne programe subjekata inovacione infrastrukture, odnosno program rada Fonda za inovacije Crne Gore	0.00
53.	Iznos sredstava koji je odložen u: 1)udjele ili akcije startapova i spinofova; 2)donacije naučnoistraživačkim ustanovama i subjektima inovacione infrastrukture u projekte i naučnoistraživačku infrastrukturu; 3)Fond za inovacije Crne Gore i/ili druge investicione fondove u Crnoj Gori koji ulažu sredstva u subjekte koji obavljaju inovacionu djelatnost.	0.00
54.	Utvrđena poreska obaveza (red. br.50-51-52-53)	111,314.93
55.	Iznos akontativno plaćenog poreza	0.00
56.	Iznos poreza plaćen u drugoj državi	0.00
57.	Ukupno plaćeni porez (red.br55+56)	0.00
58.	Iznos poreza koji se duguje (red.br.54-57)>0	111,314.93
59.	Preplaćeni porez (red.br57-54)>0	0.00
60.	Iznos poreza za koji se traži povraćaj preplaćenog poreza	0.00
61.	Iznos poreza koji se želi koristiti za akontativna plaćanja poreza u narednoj godini	0.00
62.	Iznos mjesečne akontacije(1/12 rednog broja sa 54)	9,276.24

Prenos poslovnih gubitaka

Red. broj	OPIS	IZNOS U eurima
1.	Iznos dobiti iskazane pod rednim brojem 36 poreske prijave	952,624.41
2.	Iznos gubitka iz prethodnih godina	0.00
	Iznos gubitka	0.00
	Iznos gubitka	0.00
	Iznos gubitka	0.00
	Iznos gubitka	0.00
	Iznos gubitka	0.00
3.	Iznos gubitka za pokriće (upisuje se manji od iznosa pod rednim brojem 1 ili 2)	0.00

Prenos kapitalnih gubitaka

Red. broj	OPIS	IZNOS U eurima
1.	Iznos kap.dobiti iskazane pod rednim brojem 42 poreske prijave	0.00
2.	Iznos gubitka iz prethodnih godina	0.00
	Iznos gubitka	0.00
	Iznos gubitka	0.00
	Iznos gubitka	0.00
	Iznos gubitka	0.00
	Iznos gubitka	0.00
3.	Iznos gubitka za pokriće (upisuje se manji od iznosa pod rednim brojem 1 ili 2)	0.00

Broj dokumenta BU-16937/24

Datum prijema: 31.03.2024

Datum obrade: 31.03.2024

Datum štampe: 17.04.2024

Dokument je podnjet elektronskim putem.

Izjava pod krivičnom i materijalnom odgovornošću

Pod krivičnom i materijalnom odgovornošću izjavljujem da su podaci navedeni u izvještaju tačni i potpuni.

ALENA KNEŽEVIĆ (2304975178974)