

ŠESTOMJESEČNI IZVJEŠTAJ
Centralnog klirinško depozitarnog društva AD Podgorica
o poslovanju u periodu od 1. 1. – 30. 6. 2022. godine

U skladu sa članom 3 stav 1 tačka 1 Pravila o bližem sadržaju i načinu podnošenja finansijskih izvještaja Centralnog klirinškog depozitarnog društva ("Službeni list CG", br. 83/18), Centralno klirinško depozitarno društvo AD Podgorica, podnosi

ŠESTOMJESEČNI IZVJEŠTAJ
o poslovanju u periodu od 1. 1. – 30. 6. 2022. godine

I. OSNOVNI PODACI

1. Osnivanje

Centralno klirinško depozitarno društvo AD Podgorica (skraćeni naziv CKDD) je osnovano kao Centralna Depozitarna Agencija a.d. Podgorica, na sjednici Osnivačke skupštine dana 24.05.2000. godine, Ugovorom o osnivanju broj 01-1. Promjena imena društva je izvršena dana 02.08.2018.godine, stupanjem na snagu Statuta Centralnog klirinškog depozitarnog društva AD Podgorica ("Službeni list CG", br.51/18), a u skladu sa odredbama Zakona o tržištu kapitala ("Službeni list CG", br.01/18).

2. Dozvola za rad

Dozvola za rad za poslove Centralnog registra data je Rješenjem broj 03/3-1/2-01 od 28.05.2001. godine.

Dozvola za rad za poslove kliringa i saldiranja data je Rješenjem broj 03/3-2/2-01 od 26.02.2002. godine.

Dozvola za obavljanje dodatnih poslova, poslovi organizovanja vanberzanskog tržišta (OTC) i upravljanja sistemom kliringa i saldiranja transakcija zaključenih na OTC-u, data je Rješenjem broj 04/6-605/2-22 od 17.06.2022. godine.

U skladu sa članom 420 Zakona o tržištu kapitala, izdate dozvole za rad Centralne depozitarne agencije a.d. Podgorica se odnose na Centralno klirinško depozitarno društvo AD Podgorica.

3. Početna registracija i registracija promjena kod CRPS-a

3.1. Rješenje o upisu u registar privrednih subjekata osnivanja pravnog lica br. Fi 3155/00 donijeto je dana 17.11.2000. godine, od Privrednog suda u Podgorici.

3.2. Rješenje o upisu u registar privrednih subjekata, promjena od dana osnivanja do 30.6.2022. godine:

Vrsta promjene	Broj rješenja	Datum donošenja rješenja
Registracija u CRPS	4-0000584/047	16.06.2022
Registracija u CRPS	4-0000584/046	20.04.2022
Registracija u CRPS	4-0000584/045	13.04.2022
Registracija u CRPS	4-0000584/044	17.05.2021



Registracija u CRPS	4-0000584/043	12.01.2021
Registracija u CRPS	4-0000584/042	13.10.2020
Registracija u CRPS	4-0000584/041	07.09.2020
Registracija u CRPS	4-0000584/040	29.07.2020
Registracija u CRPS	4-0000584/039	18.06.2020
Registracija u CRPS	4-0000584/038	04.10.2019
Registracija u CRPS	4-0000584/037	19.06.2019
Registracija u CRPS	4-0000584/036	26.02.2019
Registracija u CRPS	4-0000584/035	28.01.2019
Registracija u CRPS	4-0000584/034	24.07.2018
Registracija u CRPS	4-0000584/033	05.07.2018
Registracija u CRPS	4-0000584/032	04.04.2018
Registracija u CRPS	4-0000584/031	29.09.2017
Registracija u CRPS	4-0000584/030	02.06.2017
Registracija u CRPS	4-0000584/029	21.12.2016
Registracija u CRPS	4-0000584/028	18.05.2016
Registracija u CRPS	4-0000584/027	26.01.2016
Registracija u CRPS	4-0000584/026	18.05.2015
Registracija u CRPS	4-0000584/025	25.12.2014
Registracija u CRPS	4-0000584/024	14.05.2014
Registracija u CRPS	4-0000584/023	08.05.2013
Registracija u CRPS	4-0000584/022	05.02.2013
Registracija u CRPS	4-0000584/021	05.04.2012
Registracija u CRPS	4-0000584/020	16.05.2011
Registracija u CRPS	4-0000584/019	05.11.2010
Registracija u CRPS	4-0000584/018	05.05.2010
Registracija u CRPS	4-0000584/017	30.01.2010
Registracija u CRPS	4-0000584/016	01.01.2010
Registracija u CRPS	4-0000584/015	08.10.2009
Registracija u CRPS	4-0000584/014	07.05.2009
Registracija u CRPS	4-0000584/013	31.12.2008
Registracija u CRPS	4-0000584/012	20.08.2008
Registracija u CRPS	4-0000584/011	05.05.2008
Registracija u CRPS	4-0000584/010	30.01.2008
Registracija u CRPS	4-0000584/009	14.05.2007
Registracija u CRPS	4-0000584/008	16.08.2006
Registracija u CRPS	4-0000584/007	11.07.2006
Registracija u CRPS	4-0000584/006	08.05.2006
Registracija u CRPS	4-0000584/005	11.08.2005
Registracija u CRPS	4-0000584/004	26.11.2004
Registracija u CRPS	4-0000584/003	24.11.2004
Registracija u CRPS	4-0000584/002	13.08.2004
Registracija u CRPS	4-0000584/001	26.03.2003



4. Odbor direktora

Odbor direktora je organ upravljanja i rukovođenja CKDD-a. Prema članu 23 Statuta CKDD, Odbor direktora:

- 1) saziva sjednice Skupštine akcionara, utvrđuje predlog dnevnog reda i predloge odluka za Skupštinu akcionara;
- 2) priprema predlog statuta i njegovih izmjena;
- 3) priprema godišnje finansijske izvještaje i izvještaje o poslovanju;
- 4) razmatra i usvaja periodične finansijske izvještaje i izvještaje Izvršnog direktora o poslovanju društva;
- 5) predlaže način raspodjele dobiti i pokriće eventualnog gubitka;
- 6) utvrđuje iznose dividendi koji u skladu sa zakonom, statutom i odlukom skupštine pripadaju pojedinim klasama akcionara, kao i način i postupak njihove isplate;
- 7) utvrđuje plan poslovanja i poslovnu strategiju CKDD u skladu sa smjernicama Skupštine akcionara;
- 8) donosi odluku o unutrašnjoj organizaciji CKDD-a i akt o sistematizaciji;
- 9) predlaže politiku naknada članovima organa upravljanja;
- 10) imenuje i razrješava izvršnog direktora i sekretara, u skladu sa ovim statutom;
- 11) upravlja društvom i daje smjernice izvršnom direktoru za sprovođenje odluka u vezi sa poslovanjem CKDD-a;
- 12) donosi odluke u vezi sa poslovanjem, upravljanjem i raspolaganjem imovinom CKDD-a, koje nijesu u nadležnosti Skupštine akcionara;
- 13) odlučuje o visini i načinu plaćanja naknada za poslove koje obavlja CKDD;
- 14) donosi pravila, pravilnike, uputstva, odluke i druga opšta akta kojima se uređuje poslovanje CKDD-a, a koja, u skladu sa zakonom i propisima kojima se uređuje tržište kapitala, ne donose drugi organi;
- 15) odlučuje o poslovnoj i međunarodnoj saradnji sa drugim organima i institucijama;
- 16) imenuje i razrješava članove Revizorskog odbora, a po potrebi može obrazovati komisije i druga radna tijela;
- 17) donosi odluku o davanju prokure kojom definiše vrstu prokure, ovlašćenja i ograničenja ovlašćenja prokuriste, opoziv i otkaz prokure;
- 18) donosi odluku o odobravanju svih pravnih radnji u kojima postoji lični interes akcionara koji posjeduju značajno učešće u osnovnom kapitalu CKDD, akcionara koji je kontrolni član društva u skladu sa zakonom, izvršnog direktora, članova odbora direktora, zastupnika, prokurista, revizora ili likvidacionog upravnika i sa njima povezanih lica, u pravnom poslu koji CKDD zaključuje, odnosno pravnoj radnji koju CKDD preduzima, u skladu sa zakonom;
- 19) donosi odluku o odobravanju obavljanja poslova, radnom ili drugom angažovanju, ili sticanju statusa osnivača, akcionara ili člana društva sa ograničenom odgovornošću u slučajevima za koje je zakonom određenom licu propisana zabrana konkurencije;
- 20) donosi odluku kojom se utvrđuje period u kojem su lica utvrđena statutom obavezna da čuvaju poslovnu tajnu društva i nakon prestanka obavljanja poslova, u skladu sa zakonom;
- 21) donosi odluku kojom se ekspertu, imenovanom u skladu sa zakonom kojim se uređuje organizacija i poslovanje privrednih društava uskraćuje uvid u pojedine akte i dokumenta CKDD i dostavlja pisano obrazloženje ekspertu u roku od 15 dana od dana donošenja ove odluke odbora direktora CKDD, u skladu sa zakonom;



- 22) donosi odluku kojom se akcionaru uskraćuje odgovor na pojedina pitanja, u skladu sa zakonom;
- 23) donosi odluku o angažovanju procjenitelja, u skladu sa zakonom, radi vršenja obračuna iznos prosječne tržišne cijene koje su akcije CKDD i ostvarivanja prava nesaglasnih akcionara CKDD;
- 24) utvrđuje računovodstvene politike društva i politike upravljanja rizicima;
- 25) imenuje lica zadužena za sprovođenje interne revizije u društvu, na predlog revizorskog odbora;
- 26) vrši nadzor nad poslovanjem CKDD-a;
- 27) izvršava odluke skupštine akcionara;
- 28) može donijeti odluku o imenovanju komisija kao radnih tijela odbora direktora i to za imenovanje, politiku naknada i druge komisije;
- 29) donosi Poslovnik o svom radu, obavlja i druge poslove utvrđene zakonom, statutom i odlukama Skupštine akcionara;

Odbor direktora ne može delegirati, niti se odreći vršenja sledećih prava i dužnosti:

- 1) upravljanja CKDD-om i davanja smjernica za vođenje poslova;
- 2) utvrđivanja organizacije CKDD-a i donošenja akta o sistematizaciji;
- 3) organizacije poslova računovodstva i finansijske kontrole;
- 4) imenovanja i razrješenja odgovornih lica – članova menadžmenta i supervizije nad tim licima, posebno u pogledu primjene statuta, zakona i drugih propisa.

Članovi odbora direktora CKDD-a na dan 30.6.2022.godine su:

	Ime i prezime	Funkcija	Adresa
1.	Dragana Bjelobrković Vukčević	Predsjednica	Podgorica
2.	Rudanović Radomir	Član	Podgorica
3.	Luburić Radoica	Član	Podgorica
4.	Ivović Uroš	Član	Podgorica
5.	Miročević Marko	Član	Podgorica

5. Struktura akcionara

Struktura akcionara CKDD na dan 30.6.2022. je bila:

Naziv akcionara	Vrijednost u (€)	Broj akcija	% učešća
1. CENTRALNA BANKA CRNE GORE	262.499,82 €	205.362	35,0000
2. HB – kastodi na ime BULL AND BEAR BROKER, DILER, INVEST. SAVJETNIK a.d.	142.500,89 €	111.483	19,0001
3. HB – kastodi na ime ŠTAMPARIJA “OBOD” a.d.	127.488,08 €	99.738	16,9984
4. CRNOGORSKA KOMERCIJALNA BANKA a.d.	112.499,55 €	88.012	14,9999
5. CK zbirni depozitarni račun - Otvoreni investicioni fond “HLT FOND”	62.940,03 €	49.240	8,3920



6. HB – kastodi na ime QUANTUM INVESTMENTS a.d.	22.509,63 €	17.610	3,0013
7. Društvo za razvoj i investicije “MONTE INVEST” doo	19.562,03 €	15.304	2,6083
Ukupno akcionara:	7	750.000,03 €	586.749
			100

6. Vrijednost akcijskog kapitala

Akcijski kapital CKDD-a na dan 30. 06. 2022. godine iznosi 750.000,03 EUR, od čega:

6.1. Ukupna vrijednost akcijskog kapitala na dan 30.06. prethodne godine iznosila je 750.000,03 EUR;

6.2. Ukupna vrijednost povećanja akcijskog kapitala po emisijama:

nije bilo povećanja

6.3. Smanjenje akcijskog kapitala:

nije bilo smanjenja

6.4. Nominalna vrijednost akcije:

- Povlašćene -
- Obične 1,27822975 EUR

6.5. Prosječna vrijednost akcija na tržištu:

- Povlašćene -
- Obične 5,40 EUR

6.6. Isplaćena dividenda po akciji (% od nominalne vrijednosti): nije bilo isplate dividende

6.7. Naziv revizorske kuće koja je vršila reviziju posljednjeg godišnjeg izvještaja:

- „Eurorev” d.o.o. Podgorica

7. Tehničko-tehnološka opremljenost

- Poslovni prostor i adresa
 - a) u vlasništvu: u ulici Svetlane Kane Radević 1
 - b) u zakupu: -
 - c) površina: 364 m² (4. sprat poslovnog solitera Normal tours doo kod hotela Podgorica).
- Navesti broj računara i njihove tehničke karakteristike: Specifikacija opreme koja je na upotrebi u CKDD sa njihovim tehničkim karakteristikama data je u **Prilogu**.
- Navesti broj telefonskih linija i njihove brojeve: CKDD raspolaže sa 8 telefonskih linija, i to **za kancelarijske potrebe: 231-753, 231-754, 231-755, 230-053, 230-054, 230-055, 230-056, 230-084**

8. Kadrovska osposobljenost:

Spisak zaposlenih CKDD na 30.6.2022.godine, mjesto stanovanja i njihova kvalifikaciona struktura:

Izvršni direktor:

Igor Vojinović



Sekretar:

Rajka Dragičević

r.b	Ime i prezime	Adresa	Školska sprema
1.	Igor Vojinović	Podgorica	VSS
2.	Dragičević Rajka	Podgorica	VSS
3.	Djurović Svetislav	Podgorica	VSS
4.	Blagojević Tatjana	Podgorica	VSS
5.	Popović Katja	Podgorica	VSS
6.	Vojinović Marko	Podgorica	VSS
7.	Prelević Sanja	Podgorica	VSS
8.	Stamatović Žana	Podgorica	VSS
9.	Šaban Jelena	Podgorica	VSS
10.	Vlahović Milena	Podgorica	VSS
11.	Banović Milana	Podgorica	VSS
12.	Žarić Nevenka	Danilovgrad	VSS
13.	Đokić Milijana	Podgorica	SSS

9. Izmjene i dopune akata

CKDD je izvršila izmjene ili dopune:

- Ugovora o osnivanju 08.05.2001. 03/3-1/2-01
(datum) (broj saglasnosti Komisije)

- Statuta 08.05.2001. 03/3-1/2-01
(datum) (broj saglasnosti Komisije)
- Statuta 19.08.2002. 01/1-699/1-02
(datum) (broj saglasnosti Komisije)
- Statuta 06.09.2002. 01/1-784/1-02
(datum) (broj saglasnosti Komisije)
- Statuta 23.05.2003. 03/6-405/2-03
(datum) (broj saglasnosti Komisije)
- Statuta 06.07.2006. 03/6-903/2-06
(datum) (broj saglasnosti Komisije)
- Statuta 15.08.2008. 03/6-1238/2-08
(datum) (broj saglasnosti Komisije)
- Statuta 11.12.2014. 03/6-2498/2-14
(datum) (broj saglasnosti Komisije)
- Statuta 15.11.2016. 03/6-1809/2-16
(datum) (broj saglasnosti Komisije)
- Statuta 25.04.2017. 03/6-660/2-17
(datum) (broj saglasnosti Komisije)
- Statuta 02.08.2018. 03/6-983/2-18



- Statuta	(datum) 05.06.2020.	(broj saglasnosti Komisije) 04/6-486/2-20
- Statuta	(datum) 01.09.2020.	(broj saglasnosti Komisije) 04/6-850/2-20
- Statuta	(datum) 25.12.2020.	(broj saglasnosti Komisije) 03/6-1279/2-20
- Statuta	(datum) 08.04.2022	(broj saglasnosti Komisije) 03/6-200/2-22
- Pravila	(datum) 07.09.2007.	(broj saglasnosti Komisije) 03/6-1464/3-07
- Pravila	(datum) 05.06.2008.	(broj saglasnosti Komisije) 03/6-696/3-08
- Pravila	(datum) 20.07.2012.	(broj saglasnosti Komisije) 03/28-1751/2-12
- Pravila	(datum) 10.05.2013.	(broj saglasnosti Komisije) 03/6-990/2-13
- Pravila	(datum) 11.12.2014.	(broj saglasnosti Komisije) 03/6-2497/3-14
- Pravila	(datum) 30.01.2019.	(broj saglasnosti Komisije) 03/6-2073/2-18
- Cjenovnika	(datum) 13.09.2001.	(broj saglasnosti Komisije) 03/9-2/2-01
- Cjenovnika	(datum) 23.05.2003.	(broj saglasnosti Komisije) 03/9-449/2-03
- Cjenovnika	(datum) 11.12.2003.	(broj saglasnosti Komisije) 03/9-1151/2-03
- Cjenovnika	(datum) 14.03.2005.	(broj saglasnosti Komisije) 03/6-421/2-05
- Cjenovnika	(datum) 04.09.2007.	(broj saglasnosti Komisije) 03/9-1200/4-07
- Cjenovnika	(datum) 28.12.2007.	(broj saglasnosti Komisije) 03/9-2203/4-07
- Cjenovnika	(datum) 12.11.2008.	(broj saglasnosti Komisije) 03/9-1679/2-08
- Cjenovnika	(datum) 26.08.2011.	(broj saglasnosti Komisije) 03/9-1962/2-11
- Cjenovnika	(datum) 09.04.2013.	(broj saglasnosti Komisije) 03/9-678/2-13



- Cjenovnika	09.10.2015.	03/9-1388/2-15
	(datum)	(broj saglasnosti Komisije)
- Cjenovnika	30.01.2019.	03/6-2073/2-18
	(datum)	(broj saglasnosti Komisije)
- Cjenovnika	21.06.2019.	04/6-830/2-19
	(datum)	(broj saglasnosti Komisije)
- Cjenovnika	08.04.2021.	03/9-1280/4-20
	(datum)	(broj saglasnosti Komisije)

II. POSLOVANJE CENTRALNOG REGISTRA

U periodu od 1. 1. – 30.6. 2022. godine Centralni registar CKDD je obavljao sljedeće poslove:

1. Prijem Emitenata u članstvo CKDD i registracija emisije HOV
2. Vođenje vlasničkih pozicija i upis promjena na vlasničkim pozicijama
3. Čuvanje hartija od vrijednosti
4. Dostavljanje izvještaja
5. Korporativne aktivnosti

1. Prijem Emitenata u članstvo CKDD i registracija emisije hartija od vrijednosti

CKDD je izvršavala sljedeće poslove:

- Prijem i registracija Emitenata, registracija emisije hartija od vrijednosti, dodjela ISIN broja i otvaranje računa emisije
- Prijem, verifikacija i konsolidovanje knjiga akcija
- Otvaranje računa akcionarima i prenos vlasničkih pozicija iz knjige akcija

1.1. Broj Emitenata koje je CKDD prihvatila u članstvo, nakon prihvatanja knjige akcija u Centralni registar

2	565
(u periodu 1. 1.- 30.6.2022.)	(ukupno)

1.2. Broj Emitenata koji su u procesu predaje knjige akcija i prateće dokumentacije za registrovanje u CKDD

—

1.3. Broj Emitenata koji su brisani iz registra CKDD

5	273
(u periodu 1. 1.- 30.6.2022.)	(ukupno)



2. Vođenje vlasničkih pozicija i upis promjena na vlasničkim pozicijama

2.1. Broj i vrijednost upisanih vlasničkih pozicija u postupku saldiranja tržišnih transakcija

	br. Transfera	br. HOV	nominalna vrij.u (€)
«to street»	268	22.020.564	28.372.699,13
«from street»	4.357	53.943.132	37.620.199,62
Prenos na Kastodi	76	756.137	2.487.218,84
Prenos sa Kastodija	28	4.814.859	7.961.954,65
Prenos sa Depozitarnog računa	0	0	0,00
Transfer između kastodija (bez promjene vlasništva)	0	0	0,00
U k u p n o:	4.729	81.534.692	76.442.072,24

2.2. Broj i vrijednost upisanih vlasničkih pozicija kao posljedica netržišnog (zakonskog) pravnog prenosa ili promjene

	br.transf.	br. HOV	nominalna vrij.u €
nasljeđe	284	1.326.762	753.461,11
poklon	44	150.678	135.051,23
kupoprodajni ugovori u sklopu privatizacije	0	0	0,00
Sudska, vansudska poravnanja i srodni notarski zapisi	0	0	0,00
Zaloga / ukidanje zaloge	0	0	0,00
fiducija	0	0	0,00
Preuzimanje	0	0	0,00
prinudna prodaja (istiskivanje)	0	0	0,00
<i>Ostalo:</i>			
Plaćanje carine	247	683.858	683.858,00
Plaćanje poreza	8	25.566	25.566,00
Nenovčani ulog	0	0	0,00
Transferi sopstvenih HOV na Emitenta nakon isplate nesaglasnih	0	0	0,00
Blokada/deblokada na zahtjev nadležnih organa (sud, javni izvršitelji, vlasnici)	31	5.468.836	7.712.213,20
Ostali pravni prenosi u skladu sa zakonom (ugovor o pripajanju, ugovor o doživotnom izdržavanju, prenos na zajednički račun, ...)	3	391.338	2.173.674,53
U k u p n o:	617	8.047.038	11.483.824,07



2.3. Vrijednost upisanih vlasničkih pozicija stranih fizičkih i pravnih lica

10 najvećih država porijekla stranih investitora			
R.br.	Država	Nominalna vrijednost hartija od vrijednosti (EUR)	% od ukupne vrijednosti svih HOV registrovanih u CKDD
1	Mađarska	184.127.496,51	3,95%
2	Hrvatska	114.072.325,60	2,45%
3	Austrija	102.927.098,62	2,21%
4	Italija	83.509.030,87	1,79%
5	Srbija	81.122.594,95	1,74%
6	Švajcarska	77.589.119,15	1,66%
7	Turska	71.643.371,31	1,54%
8	Slovenija	66.074.412,64	1,42%
9	Kipar	64.221.894,63	1,38%
10	Japan	52.280.665,88	1,12%
Ukupno stranci:		897.568.010,16	19,25%

Napomena: izvještaj je napravljen na dan 30.6.2022, prema stanju na individualnim računima, kastodi zbirni računi nijesu uzeti u obzir zbog nepostojanja analitike.

3. Čuvanje hartija od vrijednosti

Ukupna vrijednost hartija od vrijednosti koja se čuva u Centralnom registru prema vrsti i tipu hartije od vrijednosti:

	na početku	na kraju perioda
akcije	3.956.467.823,60 €	3.980.411.636,96 €
akcije investicionih fondova	426.996.079,88 €	426.996.079,88 €
obveznice stare devizne štednje		
obveznice devizne štednje van Crne Gore		
obveznice devizne štednje u Dafiment i Jugoskandik banci		
obveznice Fonda rada		
obveznice Fonda za restituciju	95.266.393,00 €	95.927.445,00 €
obveznice jedinica lokalne samouprave		
korporativne obveznice	17.600.000,00 €	17.800.000,00 €
državni zapisi		
Obveznice za saniranje mreže drumskih puteva		
ostale HOV (kuponske obveznice Ministarstva finans.)	142.438.000,00 €	142.438.000,00 €

4. Dostavljanje izvještaja

4.1. Broj redovnih izvještaja vlasnicima računa o stanju	1363
4.2. Broj redovnih izvještaja članovima Emitentima	214
4.3. Broj izvještaja na zahtjev korisnika usluga	133
4.4. Broj izvještaja o emitovanim državnim zapisima	-



5. Korporativne aktivnosti

5.1. Registracija novih emisija hartija od vrijednosti izdatih javnom ponudom (uključujući izdavanje ISIN i CFI)

- broj 2
- vrijednost 150.000,00 €

1) kada je emitent hartija od vrijednosti Crna Gora

- broj -
- vrijednost -

2) registracija novih emisija državnih zapisa

- broj -
- vrijednost -

3) registracija korporativnih obveznica

- broj 1
- vrijednost 200.000,00 €

5.2. Registracija novih emisija hartija od vrijednosti koje nisu izdate javnom ponudom

1) kada je emitent hartija od vrijednosti Crna Gora

- broj -
- vrijednost -

2) emitovane radi prodaje postojećim akcionarima po osnovu prava preče kupovine

- broj 4
- vrijednost 3.229.500,00 €

3) emitovane po osnovu odvajanja uz osnivanje novog akcionarskog društva

- broj -
- vrijednost -

4) emitovane po osnovu spajanja akcionarskih društava osnivanjem novog

- broj -
- vrijednost -

5) emitovane po osnovu pripajanja akcionarskom društvu

- broj -
- vrijednost -

6) emitovane po osnovu raspodjele dobiti

- broj 1
- vrijednost 700.000,00 €

7) emitovane po osnovu pretvaranja duga u akcijski kapital

- broj 1
- vrijednost 1.002.264,48 €



8) emitovane po osnovu pretvaranja rezervi u akcijski kapital

- broj -
- vrijednost -

9) emitovane po osnovu ukрупnjavanja ili usitnjavanja

- broj -
- vrijednost -

10) emitovane po osnovu nenovčanog uloga

- broj -
- vrijednost -

11) emitovane po osnovu homogenizacije akcija

- broj 1
- vrijednost 26.457.068,38 €

12) emitovane u postupku prodaje akcija u postupcima propisanim zakonom kojim se uređuje insolventnost privrednih društava

- broj -
- vrijednost -

13) u drugim slučajevima koje utvrdi Komisija za tržište kapitala

- broj -
- vrijednost -

14) unaprijed poznatim licima koja su se obavezala da kupe cijelu emisiju

- broj -
- vrijednost -

5.3. Registracije smanjenja kapitala akcionarskih društava

- broj 3
- vrijednost 4.255.670,29 €

5.4. Registracije promjena stanja na računima zbog primjene člana 8. Zakona o privatizaciji privrede ili otplate akcija

- broj transfera 60
- vrijednost 140.565,20 €

5.5. Broj distribucije novca vlasnicima računa u postupku sprovođenja korporativnih aktivnosti

-

5.6. Vrsta i broj ostalih korporativnih aktivnosti

Preuzimanje akcionarskih društava:

- završeno -
- u toku 2
- odustalo -
Ukupno: 2



III. USLUGE KLIRINGA I SALDIRANJA

1. Kliring i saldiranje za tržišne transakcije

1.1. Obim i vrijednost saldiranih trgovina na primarnom i sekundarnom tržištu **509** **30.013.363,09 €**
(broj trans.) (vrijednost)

1.1.1 Obim i vrijednost saldiranih trgovina na primarnom tržištu

Vrsta HOV		Br. Transakcija	Količina HOV	Vrijednost
1.	Akcije akcionarskih društava	0		0
2.	Akcije investicionih fondova	0		0
3.	Obveznice	0		0
4.	Ostale hartije	0		0
Ukupno: (1.+2.+3.+4.)		0		0

1.1.2. Obim i vrijednost saldiranih trgovina na sekundarnom tržištu

Vrsta HOV		Br. Transakcija	Količina HOV	Vrijednost (€)
1.	akcije	504		28.933.615,81
1.1.	akcije zatvorenih investicionih fondova	17		25.040,84
2.	obveznice (2.1.+ ... +2.4.)	5		1.079.747,28
2.1.	obveznice jedinica lokalne samouprave	0		0,00
2.2.	obveznice fonda za restituciju	1		220,00
2.3.	korporativne obveznice	4		1.079.527,28
2.4.	ostale obveznice (kupske obveznice Min.Finans.)	0		0,00*
3.	ostale hartije od vrijednosti	0		0,00

*u navedenu vrijednost je uključena berzanska cijena i pripadajuća kamata koju je obračunala berza shodno Komisijskom uputstvu

1.2. Obim i vrijednost saldiranih trgovina u režimu ugovornog saldiranja **331** **869.813,16€**
(broj trans.) (vrijednost)

Stanje Garantnog fonda:

Datum	GF ukupno	Osnovne uplate	Dodatne uplate
01.01.2022	11.500,00 €	11.500,00 €	0,00 €
31.03.2022	11.000,00 €	11.000,00 €	0,00 €
30.06.2022	11.000,00 €	11.000,00 €	0,00 €



1.2.1. Poništene i blokirane berzanske transakcije:

Vrsta	Broj trgovina	vrijednost	osnov
Poništene	-	-	-
Blokirane	-	-	-

1.2.2. Odbijene berzanske transakcije:

Broj odbijenih trgovina	vrijednost	Razlog odbijanja
1	9.077,08 €	Trgovina inv. jedinicama OIF koje se saldiraju van sistema CKDD-a

Izrečene mjere Članovima Učesnicima:

Broj kazne	Ime člana	Tip člana	Tip kazne	Datum kazne	Iznos kazne	Uplaćeni iznos u GF
1	NK broker AD	broker	Prestanak članstva po rješenju KTK o oduzimanju dozvole za rad	10. 3. 2022.	-	-

1.3. Obim i vrijednost obveznica koje su iskorišćene za kupovinu akcija iz portfelja državnih fondova

$\frac{0}{\text{(broj obveznica)}}$ $\frac{0}{\text{(tržišna vrijednost)}}$

1.4. Obim i vrijednost obveznica koje su iskorišćene za kupovinu akcija koje su vlasništvo Crne Gore

$\frac{0}{\text{(broj obveznica)}}$ $\frac{0}{\text{(tržišna vrijednost)}}$



[Handwritten signature]

1.5.1. Učešće u broju i vrijednosti saldiranih poslova na strani kupovine:

rb	Učesnik	broj transakcija				vrijednost			
		primarna	sekundarna	ukupno	%	primarna	sekundarna	ukupno	%
brokери ukupno		0	397	397	78,00%	0,00 €	25.591.489,92 €	25.591.489,92 €	85,27%
1	BULL AND BEAR BROKER,DILER, INVEST. SAVJETNIK	0	175	175	34,38%	0,00 €	24.767.479,52 €	24.767.479,52 €	82,52%
2	CG BROKER - DILER A.D	0	18	18	3,54%	0,00 €	22.067,76 €	22.067,76 €	0,07%
3	Universal Capital bank AD	0	37	37	7,27%	0,00 €	207.285,90 €	207.285,90 €	0,69%
4	ERSTE BANK a.d.	0	21	21	4,13%	0,00 €	173.206,28 €	173.206,28 €	0,58%
5	HIPOTEKARNA BANKA A.D	0	34	34	6,68%	0,00 €	251.507,33 €	251.507,33 €	0,84%
6	VIP BROKER MONTENEGRO	0	112	112	22,00%	0,00 €	169.943,13 €	169.943,13 €	0,57%
dileri ukupno		0	0	0	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
1	BULL AND BEAR BROKER,DILER, INVEST. SAVJETNIK	0	0	0	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
2	CG BROKER - DILER A.D	0	0	0	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
3	Universal Capital bank AD	0	0	0	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
4	ERSTE BANK a.d.	0	0	0	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
5	HIPOTEKARNA BANKA A.D	0	0	0	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
kastodi ukupno		0	109	109	21,41%	0,00 €	4.416.728,17 €	4.416.728,17 €	14,72%
1	CRNOGORSKA KOMERCIJALNA BANKA A.D	0	25	25	4,91%	0,00 €	100.503,94 €	100.503,94 €	0,33%
2	HIPOTEKARNA BANKA A.D	0	64	64	12,57%	0,00 €	4.299.408,77 €	4.299.408,77 €	14,32%
3	Universal Capital bank AD	0	2	2	0,39%	0,00 €	157,74 €	157,74 €	0,00%
4	ERSTE BANK a.d.	0	18	18	3,54%	0,00 €	16.657,72 €	16.657,72 €	0,06%
5	ADRIATIC BANK a.d.	0	0	0	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
6	PRVA BANKA CG osnovana 1901 A.D.	0	0	0	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
depozitari ukupno		0	3	3	0,59%	0,00 €	5.145,00 €	5.145,00 €	0,02%
1	CRNOGORSKA KOMERCIJALNA BANKA A.D	0	0	0	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
2	ERSTE BANK a.d.	0	3	3	0,59%	0,00 €	5.145,00 €	5.145,00 €	0,02%
UKUPNO SVI		0	509	509	100,00%	0,00 €	30.013.363,09 €	30.013.363,09 €	100,00%



Handwritten signature in blue ink.

1.5.2. Učešće u broju i vrijednosti saldiranih poslova na strani prodaje:

rb	Učesnik	broj transakcija				vrijednost			
		primarna	sekundarna	ukupno	%	primarna	sekundarna	ukupno	%
brokери ukupno		0	417	417	81,93%	0,00 €	22.927.660,40 €	22.927.660,40 €	76,39%
1	BULL AND BEAR BROKER,DILER, INVEST. SAVJETNIK	0	158	158	31,04%	0,00 €	3.032.606,35 €	3.032.606,35 €	10,10%
2	CG BROKER - DILER A.D	0	29	29	5,70%	0,00 €	66.127,00 €	66.127,00 €	0,22%
3	Universal Capital bank AD	0	30	30	5,89%	0,00 €	82.762,42 €	82.762,42 €	0,28%
4	ERSTE BANK a.d.	0	44	44	8,64%	0,00 €	67.661,63 €	67.661,63 €	0,23%
5	HIPOTEKARNA BANKA A.D	0	54	54	10,61%	0,00 €	19.407.353,39 €	19.407.353,39 €	64,66%
6	VIP BROKER MONTENEGRO	0	102	102	20,04%	0,00 €	271.149,61 €	271.149,61 €	0,90%
dileri ukupno		0	1	1	0,20%	0,00 €	5.934,00 €	5.934,00 €	0,02%
1	BULL AND BEAR BROKER,DILER, INVEST. SAVJETNIK	0	0	0	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
2	CG BROKER - DILER A.D	0	0	0	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
3	Universal Capital bank AD	0	0	0	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
4	ERSTE BANK a.d.	0	0	0	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
5	HIPOTEKARNA BANKA A.D	0	1	1	0,20%	0,00 €	5.934,00 €	5.934,00 €	0,02%
kastodi ukupno		0	90	90	17,68%	0,00 €	7.079.168,69 €	7.079.168,69 €	23,59%
1	CRNOGORSKA KOMERCIJALNA BANKA A.D	0	49	49	9,63%	0,00 €	66.348,18 €	66.348,18 €	0,22%
2	HIPOTEKARNA BANKA A.D	0	22	22	4,32%	0,00 €	6.919.764,09 €	6.919.764,09 €	23,06%
3	Universal Capital bank AD	0	1	1	0,20%	0,00 €	228,90 €	228,90 €	0,00%
4	ERSTE BANK a.d.	0	18	18	3,54%	0,00 €	92.827,52 €	92.827,52 €	0,31%
5	ADRIATIC BANK a.d.	0	0	0	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
6	PRVA BANKA CG osnovana 1901 A.D.	0	0	0	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
depozitari ukupno		0	1	1	0,20%	0,00 €	600,00 €	600,00 €	0,00%
1	CRNOGORSKA KOMERCIJALNA BANKA A.D	0	0	0	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
2	ERSTE BANK a.d.	0	1	1	0,20%	0,00 €	600,00 €	600,00 €	0,00%
UKUPNO SVI		0	509	509	100,00%	0,00 €	30.013.363,09 €	30.013.363,09 €	100,00%



1.6.1. Učešće u broju i vrijednosti zaključenih poslova na strani kupovine:

Učesnik	broj transakcija				vrijednost			
	primarna	sekundarna	ukupno	%	primarna	sekundarna	ukupno	%
brokери ukupno	0	509	509	100,00%	0,00 €	30.013.363,09 €	30.013.363,09 €	100,00%
BULL AND BEAR BROKER,DILER, INVEST. SAVJETNIK	0	200	200	39,29%	0,00 €	24.867.983,46 €	24.867.983,46 €	82,86%
CG BROKER - DILER A.D	0	18	18	3,54%	0,00 €	22.067,76 €	22.067,76 €	0,07%
ERSTE bank a.d.	0	42	42	8,25%	0,00 €	195.008,99 €	195.008,99 €	0,65%
Universal Capital bank AD	0	39	39	7,66%	0,00 €	207.443,64 €	207.443,64 €	0,69%
HIPOTEKARNA BANKA A.D	0	98	98	19,25%	0,00 €	4.550.916,11 €	4.550.916,11 €	15,16%
VIP BROKER MONTENEGRO	0	112	112	22,00%	0,00 €	169.943,13 €	169.943,13 €	0,57%
dileri ukupno	0	0	0	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
BULL AND BEAR BROKER,DILER, INVEST. SAVJETNIK	0	0	0	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
CG BROKER - DILER A.D	0	0	0	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
ERSTE bank a.d.	0	0	0	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Universal Capital bank AD	0	0	0	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
HIPOTEKARNA BANKA A.D	0	0	0	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
UKUPNO SVI	0	509	509	100,00%	0,00 €	30.013.363,09 €	30.013.363,09 €	100,00%

1.6.2. Učešće u broju i vrijednosti zaključenih poslova na strani prodaje:

Učesnik	broj transakcija				vrijednost			
	primarna	sekundarna	ukupno	%	primarna	sekundarna	ukupno	%
brokери ukupno	0	508	508	99,80%	0,00 €	30.007.429,09 €	30.007.429,09 €	99,98%
BULL AND BEAR BROKER,DILER, INVEST. SAVJETNIK	0	207	207	40,67%	0,00 €	3.098.954,54 €	3.098.954,54 €	10,33%
CG BROKER - DILER A.D	0	29	29	5,70%	0,00 €	66.127,00 €	66.127,00 €	0,22%
ERSTE bank a.d.	0	63	63	12,38%	0,00 €	161.089,14 €	161.089,14 €	0,54%
Universal Capital bank AD	0	31	31	6,09%	0,00 €	82.991,32 €	82.991,32 €	0,28%
HIPOTEKARNA BANKA A.D	0	76	76	14,93%	0,00 €	26.327.117,48 €	26.327.117,48 €	87,72%
VIP BROKER MONTENEGRO	0	102	102	20,04%	0,00 €	271.149,61 €	271.149,61 €	0,90%
dileri ukupno	0	1	1	0,20%	0,00 €	5.934,00 €	5.934,00 €	0,02%
BULL AND BEAR BROKER,DILER, INVEST. SAVJETNIK	0	0	0	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
CG BROKER - DILER A.D	0	0	0	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
ERSTE bank a.d.	0	0	0	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Universal Capital bank AD	0	0	0	0,00%	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
HIPOTEKARNA BANKA A.D	0	1	1	0,20%	0,00 €	5.934,00 €	5.934,00 €	0,02%
UKUPNO SVI	0	509	509	100,00%	0,00 €	30.013.363,09 €	30.013.363,09 €	100,00%

Napomena: Kastodi i Depozitari ne mogu direktno pristupati berzi, već Ovlašćeni učesnici – brokери zaključuju transakcije u njihovo ime.



IV. FINANSIJSKO POSLOVANJE

Popunjiva pravno lice	
Matični broj: 02320924	Sifra djelatnosti: 6619
Popunjiva	
Naziv: Centralno klirinško depozitarno društvo	
Sjedište: Podgorica	

ISKAZ O FINANSIJSKOJ POZICIJI /BILANS STANJA/ na dan 30. 6. 2022. godine

Grupa računa, račun	POZICIJA	Redni broj	Napomena broj	Iznosi		
				Tekuća godina	Prethodna godina	
					Krajnje stanje 2021 g.	31.12. 20 g.
1	2	3	4	5	6	7
	AKTIVA					
00	A. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	001				
	B. STALNA IMOVINA (003+008+016)	002		1.245.758	1.299.906	
01	I NEMATERIJALNA ULAGANJA (004 do 007)	003		500.468	532.381	
010	1. Ulaganja u razvoj	004				
011 i 014	2. Koncesije, patenti, licence i slična prava i ostala nematerijalna ulaganja	005		500.468	532.381	
012	3. Goodwill	006				
016 i 015	4. Avansi za nematerijalna ulaganja i nematerijalna ulaganja u pripremi	007				
	II NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (009+010+011+015)	008		729.031	749.858	
020 i 022	1. Zemljište i objekti	009		638.411	649.397	
023	2. Postrojenja i oprema	010		89.057	98.898	
	3. Ostala ugrađena oprema, alati i oprema (012+013+014)	011		1.563	1.563	
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		1.563	1.563	
028 i 027	4. Avansi za nekretnine, postrojenja, opremu i biološka sredstva i nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva u pripremi	015				
	III DUGOROČNI FINANSIJSKI PLSMANI I DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (017 do 023)	016		16.259	17.667	
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 lica)	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 vrednosti)	022		16.259	17.667	
038, 039(dio)	7. Ostali dugoročni finansijski plasmani i potraživanja	023				
288	C. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	024				
	D. OBRтна SREDSTVA (026+031+039+043+044)	025		213.153	210.746	
	I. ZALIHE (027 do 030)	026		0	0	
10	1. 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				
	II KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA (032 do 035)	031		56.660	106.410	
202, 203, 209(dio)	1. Potraživanja od kupaca	032		54.188	103.754	
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		2.472	2.656	
223	4.1. Potraživanja za više plaćen porez na dobit	036				
27	4.2. Potraživanja po osnovu poreza na dodatu vrijednost	037				
21, 22, osim 223	4.3. Ostala nepomenuta potraživanja	038		2472	2656	
	III KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLSMANI (040 do 042)	039		U	U	
236(dio)	1. Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica namenjeno trgovanju	040				
237	2. Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udeli	041				
23 osim 236(dio) i osim 237	3. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	042				
24	IV. GOTOVINA NA RAČUNIMA I U BLAGAJNI	043		156.493	104.336	
04	V. STALNA SREDSTVA NAMJENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO	044				
28 osim 288	E. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	045		584	1.171	
	F. UKUPNA AKTIVA (001+002+024+025+045)	046		1.459.495	1.511.823	



PASIVA				
	A. KAPITAL (102+103+104+105+111+116)	101	1.327.916	1.340.365
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102	750.000	750.000
31	II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	103		
320	III. EMISIONA PREMIJA	104		
	IV. REZERVE (106+107+108+109-110)	105	383.210	411.145
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 dobitci po osnovu finansijskih sredstava i drugih komponenti ostalog sveobuhvatnog rezultata	109	384.858	411.369
dugov. saldo rač. 331, 332, 333, 334, 335, 336 i 337	5. Negativne revalorizacione rezerve i nerealizovani gubici po osnovu finansijskih sredstava i drugih komponenti ostalog sveobuhvatnog rezultata	110	1.648	224
	VI. NERASPOREDJENI DOBITAK ILI GUBITAK (112+113-114-115)	111	194.706	179.220
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	112	205.731	72.789
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	113		106.431
350	3. Gubitak ranijih godina	114		
351	4. Gubitak tekuće godine	115	11.025	
	VIII. UČEŠĆE KOJE NE OBEZBJEĐUJE KONTROLU	116		
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I DUGOROČNE OBAVEZE (118+122)	117	41.720	41.720
	I. DUGOROČNA REZERVISANJA (119 do 121)	118	23.024	23.024
404(dio)	1. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	119	23.024	23.024
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	18.696	18.696
414, 415	1. Dugoročni krediti	123		
41 bez 414, 415	2. Ostale dugoročne obaveze	124	18.696	18.696
498	C. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	125	49.951	51.504
495(dio)	D. DUGOROČNI ODLOŽENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE	126		
	E. KRATKOROČNA REZERVISANJA I KRATKOROČNE OBAVEZE (128+129)	127	39.908	78.234
467	I KRATKOROČNA REZERVISANJA	128		
	II KRATKOROČNE OBAVEZE (130 do 137)	129	39.908	78.234
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	2.598	5.140
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		
433, 434, 440 - 449	4. Obaveze prema dobavljačima	133	19.616	28.271
439(dio)	5. Obaveze po menicama	134		
420 i 431	6. Obaveze prema matičnom i zavisnim pravnim licima	135		
421 i 432	7. Obaveze prema ostalim povezanim licima	136	0	11
	8. Ostale obaveze iz poslovanja i ostale kratkoročne obaveze (138 do 142)	137	17.694	44.812
439(dio)	8.1. Ostale obaveze iz poslovanja	138	4.414	4.542
45 i 46	8.2. Ostale kratkoročne obaveze	139	0	
47, 48 osim 481	8.3. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrijednost i ostalih javnih prihoda	140	11.530	28.186
481	8.4. Obaveze po osnovu poreza na dobit	141	1.750	12.084
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		
	G. UKUPNA PASIVA (101+117+125+126+127+143)	144	1.459.495	1.511.823

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

Lice odgovorno za sastavljanje finansijskog iskaza
 Dana 26.07.2022. *Blagejević*

Lice odgovorno lice
Magmare



Popunjava pravno lice	
Matični broj: 02320924	Šifra djelatnosti: 6619
Popunjava	

Naziv: Centralno klirinško depozitarno društvo
Sjedište: Podgorica

ISKAZ O REZULTATU /BILANS USPJEHA/
u periodu od 1. 1. 2022. do 30. 6.2022. godine

Grupa račun. račun	POZICIJA	Redni broj	Načelo	Iznos	
				tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
60 i 61	1. Prihodi od prodaje - neto prihod	201		234.280	274.578
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		14.770	17.414
64 i 65	a) Ostali prihodi iz redovnog poslovanja	205		14.514	14.339
67, 691 i 692	b) Ostali prihodi iz poslovanja	206		256	3.075
68, sem 683 i 685	c) Prihodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja imovine	207			
	5. Troškovi poslovanja (209+210)	208		134.767	123.778
50 i 51	a) Nabavna vrijednost prodate robe i troškovi materijala	209		4.294	3.968
53, 54 (dio) i 55	b) Ostali troškovi poslovanja (rezerviranja i ostali poslovni rashodi)	210		77.732	73.580
540	Amortizacija	210a		52.741	46.230
	6. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi (212+213)	211		124.970	128.347
52 (dio)	a) Neto troškovi zarada, naknada zarada i lični rashodi	212		93.561	81.440
	b) Troškovi poreza i doprinosa (214 do 216)	213		31.409	46.907
52 (dio)	1/ Troškovi poreza	214		5.794	10.675
52 (dio)	2/ Troškovi doprinosa za penzije	215		24.162	23.965
52 (dio)	3/ Troškovi doprinosa	216		1.453	12.267
	7. Rashodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja imovine (osim finansijske) (218+219)	217		0	0
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			
57, 591 i 592	8. Ostali rashodi iz poslovanja	220		0	0
	I. Poslovni rezultat (201+202+203+204-208-211-217-220)	221		-10.687	39.867
	9. Prihodi po osnovu učešća u kapitalu (223 do 225)	222		0	
660 (dio)	a) Prihodi po osnovu učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	223			
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 zaštite) (227 do 229)	226		317	316
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)	c) Prihodi od ostalih finansijskih ulaganja i zajmova od nepovezanih pravnih lica	229		317	316
	11. Ostali prihodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene zaštite (231 do 233)	230		0	0
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)	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	0	0
683, 685	a) Prihodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja kratkoročnih finansijskih sredstava i finansijskih ulaganja koji su dio obrtne imovine	235		
583, 585	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	458	381
560	a) Rashodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene zaštite po osnovu odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	238		
561	b) Rashodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene zaštite po osnovu odnosa sa drugim povezanim licima	239	458	381
562/3/4, 569	c) Rashodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene zaštite po osnovu odnosa sa nepovezanim licima	240	0	0
	II. Finansijski rezultat (222+226+230+234-237)	241	-141	-65
	III. Rezultat iz redovnog poslovanja prije oporezivanja (221+241)	242	-10.828	39.802
690 – 590	IV. Neto rezultat poslovanja koje je obustavljeno	243		
	V. Rezultat prije oporezivanja (242+243)	244	-10.828	39.802
	14. Poreski rashod perioda (246+247)	245	197	5.943
721	1. Tekući porez na dobit	246	1.750	3.801
722	2. Odloženi poreski rashodi ili prihodi perioda	247	-1.553	2.142
	15. Dobitak ili gubitak nakon oporezivanja (244-245)	248	-11.025	33.859
	VI. BRUTO REZULTAT DRUGIH STAVKI REZULTATA /POVEZANIH SA KAPITALOM (250 do 257)	249	25.087	1
330	1. Promjene revalorizacionih rezervi po osnovu nekretnina, postrojenja, opreme, nematerijalnih ulaganja i bioloških sredstava	250	26.511	
331	2. Promjene nerealizovanih dobitaka i gubitaka po osnovu preračuna finansijskih izvještaja inostranog poslovanja	251		
332	3. Promjene nerealizovanih dobitaka i gubitaka po osnovu ulaganja u vlasničke instrumente kapitala	252	-1.424	1
333	4. Promjene aktuarskih dobitaka i gubitaka po osnovu planova definisanih naknada aktuarskih dobitaka (ili gubitaka) u vezi sa definisanim planovima penzionih naknada	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 inostrano poslovanje	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 KAPITALOM	258	0	-2.272
	VIII. NETO REZULTAT DRUGIH STAVKI REZULTATA /POVEZANIH SA KAPITALOM (249-258)	259	25.087	2.273
	IX. NETO SVEOBUHVAJNI REZULTAT (248+259)	260	14.062	36.132
	X. ZARADA PO AKCIJI	261	-0.018	0.057
	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 EUROPSKOG PARLAMENTA I VJEĆA

Dana
26.07.2022.

Lice odgovorno za sastavljanje finansijskog iskaza

Blagojević



Odgovorno lice

Blagojević

Popunjiva pravno lice	
Matični broj: 02320924	Šifra djelatnosti 6619
Popunjiva	

Naziv: Centralno klirinško depozitarno društvo
Sjedište: Podgorica

ISKAZ O TOKOVIMA GOTOVINE
u periodu od 1. 1. 2022. do 30. 6. 2022. godine

POZICIJA	Redni broj	-u EUR-	
		Iznos	Iznos
1	2	Tekuća godina	Prethodna godina
3	4		
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301	349.648	336.919
1. Prodaja i primljeni avansi	302	349.392	334.895
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303		
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	256	2.024
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	298.097	288.697
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306	101.938	112.912
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	307	124.969	128.346
3. Plaćene kamate	308		0
4. Porez na dobitak	309	12.084	5.062
5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	59.106	42.377
III. Neto tok gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311	51.551	48.222
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	312	606	608
1. Prodaja akcija i udjela	313		0
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	314		0
3. Ostali finansijski plasmani	315		0
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	316	606	608
5. Primljene dividende	317		
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	318	0	101.454
1. Kupovina akcija i udjela	319		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	320		101.454
3. Ostali finansijski plasmani	321		
III. Neto tok gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	322	606	-100.847
C. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	323	0	
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		0
1. Otkup sopstvenih akcija i udjela	328		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze	329		0
3. Finansijski lizing	330		
4. Isplaćene dividende	331		0
III. Neto tok gotovine iz aktivnosti finansiranja (I-II)	332	0	0
D. NETO TOK GOTOVINE (311+322+332)	333	52.157	-52.624
E. GOTOVINA NA POČETKU IZVJEŠTAJNOG PERIODA	334	104.336	152.135
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	156.493	99.511

U Podgorici

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog iskaza

Dana 26. 07. 2022.

J. Blagojević



Odgovorno lice

M. Popović

Popunjiva pravno lice	
Matični broj: 02320924	Šifra djelatnosti: 6619
Popunjiva	

Naziv: Centralno klirinško depozitarno društvo
Sjedište: Podgorica

ISKAZ O PROMJENAMA NA KAPITALU

u periodu od 01.01.2021. do 30. 6. 2022. godine

Pozicija	OPIS	u EUR ima:																			
		Red. br.	Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)	Red. br.	Ostali kapital (rn 309)	Red. br.	Neuplaćeni upisani kapital (grupa 31)	Red. br.	Emisiona premija (rn 320)	Red. br.	Rezerve (rn 321, 322)	Red. br.	Revalorizacione rezerve (grupa 33)	Red. br.	Neraspoređena dobit (grupa 34)	Red. br.	Gubitak (grupa 35)	Red. br.	Otkupljene sopstvene akcije i udjeli (rn 237)	Red. br.	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. 2021. godine	401	750.000	410	419	428	437	446	459.810	455	136.022	464	473	482	1.345.832						
2.	Efekte retroaktivne ispravke materijalno značajnih grešaka i promjena računovodstvenih politika	402		411	420	429	438	447		456		465	474	483	0						
3.	Korigovano početno stanje na dan 01.01. 2021. godine (r.br. 1+2)	403	750.000	412	0	421	0	430	0	439	0	448	459.810	457	136.022	466	0	475	0	484	1.345.832
4.	Neto promjene u 2021 godini	404		413	422	431	440	449	-48.665	458	43.198	467	476	485	-5.467						
5.	Stanje na dan 31.12.2021. godine (r.br. 3+4)	405	750.000	414	0	423	0	432	0	441	0	450	411.145	459	179.220	468	0	477	0	486	1.340.365
6.	Efekte retroaktivne ispravke materijalno značajnih grešaka i promjena računovodstvenih politika	406		415	424	433	442	451		460		469	478	487	0						
7.	Korigovano početno stanje na dan 31. 12. 2022. godine (r.br. 5+6)	407	750.000	416	0	425	0	434	0	443	0	452	411.145	461	179.220	470	0	479	0	488	1.340.365
8.	Neto promjene u 2022 godini	408		417	426	435	444	453	-27.935	462	26.511	471	11.025	480	489	-12.449					
9.	Stanje na dan 30.6.2022. godine (r.br. 7+8)	409	750.000	418	0	427	0	436	0	445	0	454	383.210	463	205.731	472	11.025	481	0	490	1.327.916

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

U Podgorici

Dana 26. 7. 2022.

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog iskaza

Blagojević

Odgovorno lice

Blagojević



Pojašnjenja i komentari

Prihodi po djelatnostima

Prihodi od usluga koje CKDD vrši u okviru svoje djelatnosti iskazani su po faktornoj vrijednosti, umanjenoj porez na dodatu vrijednost. Za usluge koje vrši u okviru svoje djelatnosti CKDD obračunava i naplaćuje naknadu prema utvrđenom Cjenovniku koji odobrava Komisija za tržište kapitala Crne Gore.

Prihodi od prodaje prema vrsti usluga za period 1.1.2022. do 30.6.2022.godine

	2022.	2021.
Prihodi od usluga registra	79.501	125.026
Prihodi od usluga održavanja računa	120.085	116.372
Prihodi od usluga brokerima	34.694	33.180
Ukupno	234.280	274.578

U EUR

Opis proizvoda i usluga

Usluge registra

Usluge koje se pružaju emitentima: vođenje i održavanje registra vlasnika hartija od vrijednosti; izdavanje liste vlasnika hartija od vrijednosti emitentu; pripremanje izvještaja za klijente; pomoć (na osnovu zahtjeva emitenata) pri pripremanju skupštine akcionara (priprema i distribucija obavještenja, priprema i objavljivanje obavještenja u medijima, registracija vlasnika hartija od vrijednosti na skupštini itd); obračun dividendi i isplata akcionarima; obrada korporativnih aktivnosti emitenta (usitnjavanje, ukрупnjavanje, podjela, spajanje, pravo preče kupovine, promjena datuma emisije...), registrovanje nove emisije hartija od vrijednosti i dr.

Usluge koje se pružaju vlasnicima hartija od vrijednosti: otvaranje i vođenje individualnih računa u registru; promjena podataka na računu na zahtjev vlasnika hartija od vrijednosti; preregistracija vlasničkih prava koja su posljedica raznih pravnih prenosa; blokiranje i deblokiranje vlasničkih pozicija; izdavanje izvoda o vlasništvu i izvještaja o promjenama i stanju na računu; priprema spiska vlasnika hartija od vrijednosti na zahtjev vlasnika ili grupe vlasnika hartija od vrijednosti koji imaju pravo na to.

Usluge kliringa i saldiranja

Kliring i saldiranje berzanskih transakcija: prijem-import berzanskog fajla, procesuiranje Pravilima dozvoljenih ispravki, evidentiranje i razrješavanje problema u berzanskim transakcijama – neprihvaćene/odbijene transakcije, sprovođenje procedure potvrđivanja transakcija sa kastodi elementom, razvrstavanje transakcija na adekvatan metod saldiranja – TFT/CNS, postavljanje vrijednosti dnevnog limita za CNS transakcije, kontrola dnevnih izvještaja - Bilans saldiranja, likvidna rezerva, provjera novčanih uplata, puštanje procedure saldiranja – finalnog prenosa vlasništva, finalna isplata brokerima prodavaca odnosno neto potražiocima; Upravljanje sredstvima Garantnog fonda (obračun Osnovne i Dodatne uplate, obavještavanje Članova učesnika o obavezama za Garantni fond i isplate povraćaja iz Garantnog fonda, aktiviranje sredstava Garantnog fonda u skladu sa *default* procedurama CKDD); Pravljenje i dostavljanje namjenskih periodičnih izvještaja i izvještaja po zahtjevu (KTK, brokerskim kućama, ministarstvima i drugim nadležnim organima); Pružanje usmenih obavještenja i razrješavanje svakodnevnih problema u komunikaciji sa Članovima učesnicima i ostalim akcionarima – klijentima.



Dobit ili gubitak

U periodu od 1. 1.– 30.6. 2022. godine CKDD je ostvarilo bruto gubitak iz poslovanja u iznosu od EUR 11.025. Porez na dobit se obračunava i plaća u skladu sa Zakonom o porezu na dobit pravnih lica ("Sl. list RCG", br. 65/01, 12/02, 80/04, „Sl. List CG“ br. 40/08, 86/09, 40/11, 14/12, 61/13, 55/16 i 146/21.) Oporeziva dobit se utvrđuje na osnovu dobiti Društva iskazane u ukupnom rezultatu uz usklađivanje prihoda i rashoda u skladu sa odredbama Zakona o porezu na dobit pravnih lica.

Obveznik poreza na dobit dužan je da obračuna, obustavi i uplati porez po odbitku na prihode isplaćene po osnovu dividendi i udjela u dobiti koji se isplaćuju rezidentnim i nerezidentnim pravnim i fizičkim licima. Porez po odbitku plaća se po stopi od 15% na osnovicu koju čini iznos bruto prihoda. Porez po odbitku obračunava se i plaća po propisima koji važe u momentu isplate prihoda.

Likvidnost

U periodu izvještavanja CKDD je finansiralo obaveze iz sopstvenih izvora.

Zarada po akciji

Zarada po akciji izračunava se po osnovu dobitka (ili gubitka) koji pripada akcionarima CKDD-a, koji posjeduju obične akcije. U periodu od 1. 1. 2022. do 30.6. 2022. godine, akcionari su ostvarili gubitak u iznosu od EUR 0.018 po akciji.

Pravna pitanja

Priloženi finansijski izvještaji predstavljaju godišnje finansijske izvještaje Društva i sastavljeni su u skladu sa računovodstvenim propisima važećim u Crnoj Gori.

Uticaj i primjena novih i revidiranih MSFI i MRS.

Priloženi finansijski izvještaji sastavljeni su uz primjenu MRS odnosno MSFI koji su bili u primjeni na dan 01.01.2013. godine i na njima zasnovanim propisima o računovodstvu Crne Gore. Promjene u važećim Standardima i tumačenjima, kao i novousvojeni Standardi i tumačenja, izdati nakon 01.01.2013. godine, nisu objavljeni i zvanično usvojeni u Crnoj Gori i, saglasno tome, nisu primijenjeni u sastavljanju priloženih finansijskih izvještaja. Prema Zakonu o računovodstvu i reviziji Crne Gore pravna lica sastavljaju finansijske iskaze po Međunarodnim računovodstvenim standardima (MRS), odnosno po Međunarodnim standardima finansijskog izvještavanja (MSFI), koje je proglasio IASB i usvojio i objavio nadležni organ koji je od odgovarajućeg organa Međunarodne federacije računovođa (IFAC) dobio pravo na prevod i objavljivanje.

Na osnovu obavještenja Instituta sertifikovanih računovođa Crne Gore primjenjuju se standardi izdati do 31.07.2013. godine. Rukovodstvo Društva analizira promjene u važećim Standardima i tumačenjima, kao i novousvojene Standarde i tumačenja izdata nakon 31.07.2013. godine, i nakon ustanovljavanja Standarda i tumačenja koji su relevantni za Društvo, ima namjeru da iste primijeni u sastavljanju finansijskih izvještaja nakon što oni budu zvanično prevedeni i objavljeni u Crnoj Gori. Rukovodstvo Društva nije usvojilo nove Standarde i izmjene postojećih Standarda prije nego oni stupe na snagu. Rukovodstvo predviđa da usvajanje ovih novih Standarda i izmjena postojećih Standarda neće imati materijalan uticaj na finansijske izvještaje Društva u periodu inicijalne primjene. U skladu sa Uredbom Vlade Crne Gore o povjeravanju poslova državne uprave nadležnog za poslove računovodstva i revizije (Sl. list RCG, br. 44/2007 i Sl. list CG, br. 33/2010), Institut sertifikovanih računovođa Crne Gore je propisao da su u primjeni sledeći standardi:



Od 01.01.2009. godine, u Crnoj Gori su prevedeni i u primjeni sledeći Međunarodni računovodstveni standardi (MRS):

MRS - 1, 2, 7, 8, 10, 12, 16, 18, 19, 20, 21, 23, 24, 26, 27, 28, 29, 32, 33, 34, 36, 37, 38, 39, 40 i 41.

Od 01.01.2009. godine, u Crnoj Gori su prevedeni i u primjeni sledeći Međunarodni standardi finansijskog izvještavanja (MSFI):

MSFI - 1, 2, 3, 4, 5, 6 i 8.

Od 01.01.2013. godine, u Crnoj Gori su prevedeni i u primjeni sledeći Međunarodni standardi finansijskog izvještavanja (MSFI):

MSFI - 10, 11, 12 i 13.

Od 01.01.2021. godine, u Crnoj Gori su prevedeni i u primjeni sledeći Međunarodni standardi finansijskog izvještavanja (MSFI): MSFI – 14 i 16.

Od 01.01.2021. godine, u Crnoj Gori je preveden i u zvaničnoj primjeni sledeći IFRIC: IFRIC 22 - Transakcije u stranim valutama i avansna plaćanja.

Zvanična primjena MSFI 9 (za privredu) i MSFI 15 se odlaže.

Buduća poslovna politika

Osnovni ciljevi poslovne politike CKDD-a su:

Ekonomska održivost;

Stalno usavršavanje informacionog sistema u dijelu funkcionalnosti i sigurnosti, uključujući i održavanje DR centra;

Podizanje kvaliteta usluga.

Rizici i neizvjesnosti sa kojima se društvo može susresti

CKDD je u svom redovnom poslovanju izložena određenim rizicima i to:

Tržišnim rizicima

Riziku likvidnosti

Kreditnom riziku

Upravljanje rizicima u CKDD-u usmjereno je na minimiziranje potencijalnih negativnih uticaja na finansijsko stanje i poslovanje u situaciji nepredvidivosti finansijskih tržišta. CKDD se uglavnom fokusira na kreditni rizik i rizik likvidnosti i djeluje u individualnim slučajevima u cilju smanjenja rizik.

Tržišni rizik

Rizik od promjene kursa stranih valuta

CKDD nije izložena riziku od promjene kursa valuta jer obavlja poslovanje u funkcionalnoj valuti okruženja.

Rizik od promjene kamatnih stopa

CKDD nije značajno izložena rizicima koji kroz efekte promjena visine tržišnih kamatnih stopa djeluje na njen finansijski položaj i tokove gotovine.

Rizik od promjene ostalih cijena

Rizik promjene ostalih cijena uključuje promjenu cijena kapitala, promjenu cijene roba, rizik od prijevremenog plaćanja i rizik rezidualne vrijednosti. CKDD nije značajno izložena ovim vrstama rizika.



Rizik likvidnosti

Rizik likvidnosti je rizik da CKDD neće biti u mogućnosti da finansira sredstva odgovarajućim izvorima sa stanovišta rokova, rizik nemogućnosti da se sredstvo realizuje po razumnoj cijeni u odgovarajućem vremenskom okviru kao i rizik nemogućnosti isplate obaveza u roku dospelja.

Služba finansija je odgovorna za praćenje nivoa kratkoročnog finansiranja i uravnoteženje potreba kratkoročnog i dugoročnog finansiranja.

Kreditni rizik

Kreditni rizik je rizik nastanka finansijskih gubitaka CKDD-a kao rezultat kašnjenja klijenata ili druge ugovorene strane u izmirivanju ugovornih obaveza. Kreditni rizik se prvenstveno vezuje za izloženost CKDD-a po osnovu gotovine i gotovinskih ekvivalenata, potraživanja od pravnih i fizičkih lica i preuzetih obaveza. CKDD nema koncentrisanu izloženost riziku prema jednom kupcu.

Sazivanje skupštine

U izvještajnom periodu sazvana je vanredna i redovna Skupština akcionara CKDD-a.

Održavanje skupštine

U izvještajnom periodu održana je vanredna Skupština akcionara CKDD-a, dana 15.02.2022. godine.

U izvještajnom periodu održana je redovna Skupština akcionara CKDD-a, dana 30.05.2022. godine.

Odluka o iznosu, načinu i vremenu isplate dividende (raspodjele profita)

U izvještajnom periodu nije donijeta odluka o isplati dividende.

Povećanje kapitala

U periodu od 1. 1. 2022. do 30.6. 2022. godine, CKDD nije donosilo odluku o povećanju kapitala.

Promjena vrijednosti imovine

U periodu od 1. 1. 2022. do 30.6. 2022. godine, promjene vrijednosti imovine evidentirane su u bilansu stanja CKDD-a.

Blokada poslovnog računa u periodu dužem od 8 dana

Nije bilo blokade poslovnih računa CKDD-a.

Pravosnažne odluke nadležnih sudova

Na dan 30.6.2022. godine ne postoje sudski sporovi koji se vode protiv CKDD-a.



Druge bitne činjenice i okolnosti koje mogu uticati na poslovanje društva

Rukovodstvo CKDD smatra da nema značajnih događaja nakon bilansa stanja koji bi uticali na periodične finansijske izvještaje za 2022. godinu, ili zahtijevali posebno objelodanjivanje.

Napomene uz finansijske izvještaje Društva

Uslovi poslovanja

Poslovanje CKDD-a za 2022.godinu (u odnosu na godišnji plan) bilo je na nivou ostvarenja od oko 44,7 % planiranih godišnjih prihoda. Rashodi su se kretali u okvirima usvojenog plana od strane Odbora direktora.

Negativan rezultat u izvještajnom periodu posljedica je prvenstveno smanjenog obima berzanskih prometa u 2022. godini i značajnog pada prihoda od usluga emitentima.

Dugoročne investicije

U 2022.godini CKDD nije investirala novčana sredstva na dugi rok.

Restruktuiranje

U skladu sa Zakonom o tržištu kapitala, CKDD je organizovano kao akcionarsko društvo. Postojećim aktima nije planirano restrukturiranje CKDD-a.

Kupovina ili prodaja zavisnih kompanija

CKDD nema zavisne kompanije.

Kratkoročne obaveze društva

	<i>U EUR</i>	
	2022.	2021.
Obaveze prema dobavljačima	19.616	28.271
Kratkoročni dio obaveza po osnovu imovine uzete u najam	2.598	5.140
Obaveze prema povezanim licima	0	11
Ostale kratkoročne obaveze	4.414	4.542
Obaveze za poreze	13.280	40.270

Dugoročne obaveze društva

Dugoročne obaveze u iznosu EUR 18.696 odnose se na dugoročni dio obaveza po osnovu imovine uzete u najam od CBCG (zakup prostora za servere - primjena MSFI 16).

Organizacione i kadrovske promjene

U izvještajnom periodu nije bilo organizacionih promjena.



Transakcije sa povezanim pravnim licima

Transakcije između Društva i povezanog pravnog lica Centralne Banke Crne Gore, na dan 30. 6. prikazane su u narednoj tabeli:

	<i>U EUR</i>	
	2022.	2021.
Obaveze prema CBCG	0	17
Potraživanja od CBCG	0	0
Troškovi po računima CBCG	12.920	13.359

V. STRUČNO USAVRŠAVANJE ZAPOSLENIH

Stručno usavršavanje i edukacija zaposlenih u CKDD-u, u periodu od 1. 1. – 30.6. 2022. godine, sastojalo se u prisustvovanju stručnim seminarima i inoviranju znanja u skladu sa zahtjevima stručnog i tehnološkog razvoja.

VI. IZREČENE MJERE PREMA CKDD OD STRANE KOMISIJE I DRUGIH DRŽAVNIH ORGANA

U periodu izvještavanja, nijedan nadležni organ nije izrekao niti jednu mjeru prema CKDD.

VII. PODACI O OBAVJEŠTAVANJU UPRAVE POLICIJE – SEKTOR ZA SPRJEČAVANJE PRANJA NOVCA I FINANSIRANJA TERORIZMA OD STRANE CKDD-a

U izvještajnom periodu, CKDD je u skladu sa članom 35 stav 1, 2 i 3 Zakona o sprječavanju pranja novca i finansiranja terorizma (Službeni list CG, br. 33/14, 44/2018 i 73/19), izvršilo obavezu obavještavanja Sektora za sprječavanje pranja novca i finansiranja terorizma, i to:

1. Izvještavanje o svim tržišnim i netržišnim transakcijama u iznosu od najmanje 10.000 € slanjem potpisanog XML fajla na dnevnoj osnovi;
2. Izvještavanje o netržišnim transakcijama (bez obzira na iznos) i klijentima ako postoji osnov sumnje da se radi o pranju novca ili finansiranju terorizma (u periodu od 1. 1. 2022. do 30.6.2022.) – bilo je 1 obavještenje Sektoru za sprječavanje pranja novca i finansiranja terorizma o transakcijama u skladu sa indikatorima za prepoznavanje sumnjivih transakcija;
3. Izvještavanje na zahtjev Uprave policije – Sektor za sprječavanje pranja novca - broj dostavljenih odgovora na zahtjev u periodu od 1. 1. 2022. do 30.6. 2022. je 7, od kojih je 1 tajni i 6 internih dokumenata.

Nije bilo obustavljenih transakcija. Nisu registrovani novi načini i tehnike pranja novca.

Izvršni direktor



Prilog

1. Specifikacija opreme koja je na upotrebi u CKDD-u u toku 01.01.-30.6.2022.

Primarna lokacija

1. Rek ormar sa opremom Dell.....	1 kom
2. Cisco switch Catalyst 2960-G series.....	4 kom.
3. Cisco switch Catalyst 2960-X series.....	1 kom.
4. Gigabit switch ALLIED TELESIS AT-510L 28 GT.....	2 kom.
5. Firewall Sophos UTM XG 210 HW Appliance	2 kom.
6. Server HP Proliant DL 380 GEN 10 24 SFF	1 kom.
7. Server HP Proliant DL 360 GEN 10 8 SFF.....	1 kom.
8. HP rek ormar 42 U.....	1 kom.
9. UPS HP 3000 VA.....	2 kom.
10. Dell optplex 3030 aio.....	1 kom.
11. MFPLexmark mx410de.....	3 kom.
12. Skener AVISION AV176U.....	3 kom.
13. PC A10 Lenovo A340-24/WL.....	1 kom.
14. Acer A715-72G.....	1 kom.
15. Lenovo IDEAPAD S145.....	1 kom.
16. Radna stanica HP ALL IN ONE PC BIB238PLI 1C20.....	5 kom.

:

DR (Disaster Recovery) lokacija

1. Rek ormar Legrand 42 U.....	1 kom.
2. Server HP Proliant DL 380 GEN 10 24 SFF.....	1 kom.
3. Storiđ DEL&EMC STORAGE UNITY 380 DPE.....	1 kom.
4. Firewall Sophos SG 210 HW Appliance	2 kom.
5. Cisco switch Catalyst 2960-G series.....	1 kom.
6. Cisco switch Catalyst 2960-X series.....	1 kom.
7. UPS G-TEC TP 130N.....	2 kom.
8. UPS G-TEC TP 160N.....	2 kom.

Specifikacija software-a CKDD-a

Sistemska software instaliran na serverima i radnim stanicama u CKDD-a, predstavlja software koji dolazi sa opremom u takozvanoj OEM varijanti, ili je kupljen prema određenoj specifikaciji kroz OVS ugovor sa Microsoft-om. Tako je na serverima, kao



operativni sistemi, instaliran: MS Windows server 2019 St Edt, a na radnim stanicama i notebook računarima: MS Windows 10. Virtuelizacionu platformu predstavlja sistemski softver pod nazivom: VMware Vsphere Essential Plus. Bekap i replikacija podataka sa primarne na DR lokaciju se izvršavaju uz kontrolu softvera Veeam Backup and Replication Enterprise.

Kao database management sistem u upotrebi je MS SQL Server 2019 St Edt Enterprise edition. Na svim radnim stanicama je instaliran MS Office 2019, a kao i antivirus zaštita program Symantec Endpoint Protection 2021, verzija za korporativne korisnike. Razvojno okruženje za aplikativni softver je MS Visual Studio.

Aplikativni softver (core business) u CKDD je softversko rješenje koje je razvijano u saradnji sa firmom AsseccoSEE d.o.o. Beograd. Pored softverskog rješenja kojim se pokriva osnovna djelatnost u CKDD, u upotrebi su i:

- MS SharePoint 2010 (web site CKDD-a)
- softver za praćenje finansijskog poslovanja,
- softver za praćenje dokumentacije i arhiviranje podataka,
- softver za razmjenu podataka sa Centralnom Bankom Crne Gore vezano za platni promet (RTGS)
- softver za evidenciju osnovnih sredstava

Udaljeni korisnici informacionom sistemu CKDD-a pristupaju preko WEB aplikacije, uz pristup putem VPN „site to site“ konekcije, ili uz upotrebu digitalnog sertifikata za enkripciju internet saobraćaja i autentikaciju u sistemu CKDD-a.



Beograd