

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ
Centralnog klirinško depozitarnog društva AD Podgorica
o poslovanju u periodu od 1. 1. – 31. 12. 2023. godine

U skladu sa članom 3 stav 1 tačka 2 Pravila o bližem sadržaju i načinu podnošenja finansijskih izvještaja Centralnog klirinškog depozitarnog društva ("Službeni list CG", broj 83/18), Centralno klirinško depozitarno društvo AD Podgorica, podnosi

IZVJEŠTAJ
o poslovanju u periodu od 1. 1. – 31. 12. 2023. 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 24.5.2000. godine, Ugovorom o osnivanju broj 01-1. Promjena imena društva je izvršena dana 2. 8. 2018.godine, stupanjem na snagu Statuta Centralnog klirinško depozitarnog društva AD Podgorica ("Službeni list CG", broj 51/18), a u skladu sa odredbama Zakona o tržištu kapitala ("Službeni list CG", broj 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 31.12.2023. godine:

| Vrsta promjene | Broj rješenja | Datum donošenja rješenja |
|---------------------|---------------|--------------------------|
| Registracija u CRPS | 4-0000584/048 | 23.06.2023 |
| 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 preuzima, 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 31.12.2023.godine su:

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

5. Struktura akcionara

Struktura akcionara CKDD na dan 31.12.2023. godine:

| 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 AD PODGORICA | 142.500,89 € | 111.483 | 19,0001 | | |
| 3. HB – kastodi na ime ŠTAMPARIJA “OBOD” AD CETINJE | 127.488,08 € | 99.738 | 16,9984 | | |
| 4. CRNOGORSKA KOMERCIJALNA BANKA AD PODGORICA | 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 AD PODGORICA | 22.509,63 € | 17.610 | 3,0013 | | |
| 7. Društvo za razvoj i investicije “MONTE NVEST” doo PODGORICA | 12.782,30 € | 10.000 | 1,7043 | | |
| 8. Štamparija “OBOD” AD Cetinje | 6.779,73 € | 5.304 | 0,9040 | | |
| Ukupno akcionara: | | 8 | 750.000,03 € | 586.749 | 100 |



6. Vrijednost akcijskog kapitala

Akcijski kapital CKDD-a na dan 31.12.2023. godine iznosi 750.000,03 EUR, od čega:

6.1. Ukupna vrijednost akcijskog kapitala na dan 31.12.2023. 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): 0,255646 EUR (20,0000039%)

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: 369 m² (IV 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 dan 31.12.2023. godine, mjesto stanovanja i njihova kvalifikaciona struktura:

Izvršni direktor:
Sekretar:

Igor Vojinović
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. | Nikolić Maja | Podgorica | VSS |
| 12. | Stojanović Ivan | Podgorica | VSS |
| 13. | Žarić Nevenka | Danilovgrad | VŠS |
| 14. | 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
(datum) (broj saglasnosti Komisije)



| | | |
|--------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------|
| - Statuta | <u>05.06.2020.</u> (datum) | <u>04/6-486/2-20</u> (broj saglasnosti Komisije) |
| - Statuta | <u>01.09.2020.</u> (datum) | <u>04/6-850/2-20</u> (broj saglasnosti Komisije) |
| - Statuta | <u>25.12.2020.</u> (datum) | <u>03/6-1279/2-20</u> (broj saglasnosti Komisije) |
| - Statuta | <u>08.04.2022.</u> (datum) | <u>03/6-200/2-22</u> (broj saglasnosti Komisije) |
| - Statuta | <u>12.06.2023.</u> (datum) | <u>04/6-735/3-23</u> (broj saglasnosti Komisije) |
| - Pravila | <u>07.09.2007.</u> (datum) | <u>03/6-1464/3-07</u> (broj saglasnosti Komisije) |
| - Pravila | <u>05.06.2008.</u> (datum) | <u>03/6-696/3-08</u> (broj saglasnosti Komisije) |
| - Pravila | <u>20.07.2012.</u> (datum) | <u>03/28-1751/2-12</u> (broj saglasnosti Komisije) |
| - Pravila | <u>10.05.2013.</u> (datum) | <u>03/6-990/2-13</u> (broj saglasnosti Komisije) |
| - Pravila | <u>11.12.2014.</u> (datum) | <u>03/6-2497/3-14</u> (broj saglasnosti Komisije) |
| - Pravila | <u>30.01.2019.</u> (datum) | <u>03/6-2073/2-18</u> (broj saglasnosti Komisije) |
| - Cjenovnika | <u>13.09.2001.</u> (datum) | <u>03/9-2/2-01</u> (broj saglasnosti Komisije) |
| - Cjenovnika | <u>23.05.2003.</u> (datum) | <u>03/9-449/2-03</u> (broj saglasnosti Komisije) |
| - Cjenovnika | <u>11.12.2003.</u> (datum) | <u>03/9-1151/2-03</u> (broj saglasnosti Komisije) |
| - Cjenovnika | <u>14.03.2005.</u> (datum) | <u>03/6-421/2-05</u> (broj saglasnosti Komisije) |
| - Cjenovnika | <u>04.09.2007.</u> (datum) | <u>03/9-1200/4-07</u> (broj saglasnosti Komisije) |
| - Cjenovnika | <u>28.12.2007.</u> (datum) | <u>03/9-2203/4-07</u> (broj saglasnosti Komisije) |
| - Cjenovnika | <u>12.11.2008.</u> (datum) | <u>03/9-1679/2-08</u> (broj saglasnosti Komisije) |
| - Cjenovnika | <u>26.08.2011.</u> (datum) | <u>03/9-1962/2-11</u> (broj saglasnosti Komisije) |
| - Cjenovnika | <u>09.04.2013.</u> | <u>03/9-678/2-13</u> |



| | | |
|--------------|-------------|-----------------------------|
| | (datum) | (broj saglasnosti Komisije) |
| - 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. – 31.12.2023. 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

| | |
|--------------------------------|----------|
| 3 | 569 |
| (u periodu 1. 1.- 31.12.2023.) | (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 | 280 |
| (u periodu 1. 1.- 31.12.2023.) | (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» | 1.111 | 10.046.719 | 14.641.401,65 |
| «from street» | 127 | 10.116.668 | 8.780.146,72 |
| Prenos na Kastodi | 423 | 2.979.397 | 7.452.751,00 |
| Prenos sa Kastodija | 32 | 1.786.682 | 2.247.788,68 |
| Prenos sa Depozitarnog računa | 0 | 0 | 0,00 |
| Transfer između kastodija (bez promjene vlasništva) | 1 | 2.729 | 1.395,34 |
| U k u p n o: | 1.694 | 24.932.195 | 33.123.483,39 |

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

| | br.transf. | br. HOV | nominalna vrij.u € |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------------|----------------------|
| nasljeđe | 700 | 4.153.841 | 5.433.865,71 |
| poklon | 130 | 2.086.391 | 1.101.465,12 |
| kupoprodajni ugovori u sklopu privatizacije | 0 | 0 | 0,00 |
| Sudska, vansudska poravnanja i srodni notarski zapisi | 1 | 181.073 | 7.152.474,04 |
| Zaloga / ukidanje zaloge | 7 | 45.228 | 454.614,03 |
| fiducija | 0 | 0 | 0,00 |
| Preuzimanje | 1 | 2.253 | 7.313,69 |
| prinudna prodaja (istiskivanje) | 0 | 0 | 0,00 |
| <i>Ostalo:</i> | | | |
| Plaćanje carine | 320 | 1.132.920 | 1.132.920,00 |
| Plaćanje poreza | 5 | 5.599 | 5.599,00 |
| Nenovčani ulog | 0 | 0 | 0,00 |
| Transferi sopstvenih HOV na Emitenta nakon isplate nesaglasnih | 29 | 110.015 | 717.022,76 |
| Blokada/deblokada na zahtjev nadležnih organa (sud, javni izvršitelji, vlasnici) | 120 | 11.530.033 | 19.338.710,15 |
| Ostali pravni prenosi u skladu sa zakonom (ugovor o pripajanju, ugovor o doživotnom izdržavanju, prenos na zajednički račun, ...) | 7 | 190.526 | 10.369.046,91 |
| U k u p n o: | 1.320 | 19.437.879 | 45.713.031,41 |



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 | 184.029.996,51 | 3,98% |
| 2 | Hrvatska | 111.780.717,16 | 2,42% |
| 3 | Austrija | 99.193.131,14 | 2,15% |
| 4 | Italija | 78.356.988,55 | 1,70% |
| 5 | Švajcarska | 77.589.119,15 | 1,68% |
| 6 | Srbija | 75.590.528,86 | 1,64% |
| 7 | Turska | 71.893.095,56 | 1,56% |
| 8 | Slovenija | 71.354.647,50 | 1,54% |
| 9 | Kipar | 65.542.755,38 | 1,42% |
| 10 | Japan | 26.773.181,44 | 0,58% |
| Ukupno stranci: | | 862.104.161,25 | 18,66% |

Napomena: izvještaj je napravljen na dan 31.12.2023, 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 | 3.953.834.513,65 € | 3.888.919.032,69 € |
| 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 | 96.827.655,00 € | 97.222.039,00 € |
| obveznice jedinica lokalne samouprave | | |
| korporativne obveznice | 17.800.000,00 € | 13.700.000,00 € |
| državni zapisi | 39.000.000,00 € | 50.000.000,00 € |
| 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 | 1.633 |
| 4.2. Broj redovnih izvještaja članovima Emitentima | 415 |
| 4.3. Broj izvještaja na zahtjev korisnika usluga | 167 |
| 4.4. Broj izvještaja o emitovanim državnim zapisima | 3 |



5. Korporativne aktivnosti

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

| | |
|--------------|--------------|
| - broj | 3 |
| - vrijednost | 330.000,00 € |

1) kada je emitent hartija od vrijednosti Crna Gora

| | |
|--------------|---|
| - broj | - |
| - vrijednost | - |

2) registracija emisija državnih zapisa

| | |
|--------------|-----------------|
| - broj | 3 |
| - vrijednost | 50.000.000,00 € |

3) registracija korporativnih obveznica

| | |
|--------------|---|
| - broj | - |
| - vrijednost | - |

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 | 5 |
| - vrijednost | 570.739,33 € |

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 društu

| | |
|--------------|---|
| - broj | - |
| - vrijednost | - |

6) emitovane po osnovu raspodjele dobiti

| | |
|--------------|--------------|
| - broj | 1 |
| - vrijednost | 510.948,78 € |

7) emitovane po osnovu pretvaranja duga u akcijski kapital

| | |
|--------------|---|
| - broj | - |
| - vrijednost | - |



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 -

- vrijednost -

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 1

- vrijednost 1.824.500,00 €

5.3. Registracije smanjenja kapitala akcionarskih društava

- broj 7

- vrijednost 58.816.383,74 €

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

- broj transfera 107

- vrijednost 196.914,33 €

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

-

5.6. Vrsta i broj ostalih korporativnih aktivnosti

Preuzimanje akcionarskih društava:

- završeno 1

- u toku 1

- odustalo -

Ukupno: 2



III. USLUGE KLIRINGA I SALDIRANJA

1. Kliring i saldiranje za tržišne transakcije

1.1. Obim i vrijednost saldiranih trgovina na primarnom, sekundarnom i vanberzanskom tržištu **1.792** **12.893.521,49 €**
(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 (berzanskom) tržištu

| Vrsta HOV | | Br. Transakcija | Količina HOV | Vrijednost (€) |
|---------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------|--------------|----------------------|
| 1. | akcije | 1.736 | | 11.511.830,92 |
| 1.1. | akcije zatvorenih investicionih fondova | 47 | | 20.857,63 |
| 2. | obveznice (2.1.+ ... +2.4.) | 17 | | 633.100,82 |
| 2.1. | obveznice jedinica lokalne samouprave | 0 | | 0,00 |
| 2.2. | obveznice fonda za restituciju | 0 | | 0,00 |
| 2.3. | korporativne obveznice | 13 | | 566.962,99 |
| 2.4. | ostale obveznice (kuponске obveznice Min.Finans.) | 4 | | 66.137,83 * |
| 3. | ostale hartije od vrijednosti | 0 | | 0,00 |
| Ukupno berzansko tržište | | 1.753 | | 12.144.931,74 |

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

1.1.3 Obim i vrijednost saldiranih trgovina na vanberzanskom (OTC) tržištu

| Vrsta HOV | | Br. Transakcija | Količina HOV | Vrijednost (€) |
|---------------------------|----------------|-----------------|--------------|-------------------|
| 1. | akcije | 39 | | 748.589,75 |
| 2. | obveznice | 0 | | 0,00 |
| 3. | državni zapisi | 0 | | 0,00 |
| Ukupno OTC tržište | | 39 | | 748.589,75 |



1.2. Obim i vrijednost saldiranih trgovina u režimu ugovornog (CNS) saldiranja

1.383 8.339.775,65 €
(broj trans.) (vrijednost)

Stanje Garantnog fonda:

| Datum | GF ukupno | Osnovne uplate | Dodatne uplate |
|------------|-------------|----------------|----------------|
| 01.01.2023 | 11.000,00 € | 11.000,00 € | 0,00 € |
| 31.03.2023 | 28.139,94 € | 22.000,00 € | 6.139,94 € |
| 30.06.2023 | 23.267,25 € | 23.250,00 € | 17,25 € |
| 30.09.2023 | 22.750,00 € | 22.750,00 € | 0,00 € |
| 31.12.2023 | 22.906,22 € | 22.750,00 € | 156,22 € |

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 |
|-------------------------|----------------|------------------|
| 0 | 0,00 € | - |

Izrečene mjere Članovima Učesnicima:

| Broj kazne | Ime člana | Tip člana | Tip kazne | Datum kazne | Iznos kazne | Uplaćeni iznos u GF |
|------------|-----------|-----------|-----------|-------------|-------------|---------------------|
| - | - | - | - | | - | - |

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

0 0
(broj obveznica) (tržišna vrijednost)

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

0 0
(broj obveznica) (tržišna vrijednost)

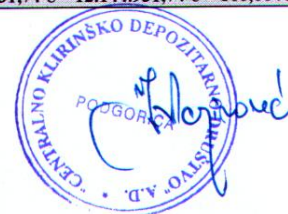


1.5.1. Učešće u broju i vrijednosti saldiranih berzanskih poslova na strani kupovine:

| rb | Učesnik | broj transakcija | | | | vrijednost | | | |
|--------------------------|-----------------------------------|------------------|--------------|--------------|----------------|---------------|------------------------|------------------------|----------------|
| | | primarna | sekundarna | ukupno | % | primarna | sekundarna | ukupno | % |
| brokери ukupno | | 0 | 1.464 | 1.464 | 83,51% | 0,00 € | 8.996.356,66 € | 8.996.356,66 € | 74,07% |
| 1 | ID BULL AND BEAR AD | 0 | 687 | 687 | 39,19% | 0,00 € | 5.830.576,43 € | 5.830.576,43 € | 48,01% |
| 2 | Universal Capital bank AD | 0 | 126 | 126 | 7,19% | 0,00 € | 154.215,93 € | 154.215,93 € | 1,27% |
| 3 | ERSTE BANK a.d. | 0 | 72 | 72 | 4,11% | 0,00 € | 205.873,28 € | 205.873,28 € | 1,70% |
| 4 | ID TF Capital a.d. | 0 | 7 | 7 | 0,40% | 0,00 € | 17.829,59 € | 17.829,59 € | 0,15% |
| 5 | HIPOTEKARNA BANKA A.D | 0 | 107 | 107 | 6,10% | 0,00 € | 1.419.503,30 € | 1.419.503,30 € | 11,69% |
| 6 | ID VIP BROKER MONTENEGRO | 0 | 465 | 465 | 26,53% | 0,00 € | 1.368.358,13 € | 1.368.358,13 € | 11,27% |
| dileri ukupno | | 0 | 0 | 0 | 0,00% | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00% |
| 1 | Universal Capital bank AD | 0 | 0 | 0 | 0,00% | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00% |
| 2 | ERSTE BANK a.d. | 0 | 0 | 0 | 0,00% | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00% |
| 3 | HIPOTEKARNA BANKA A.D | 0 | 0 | 0 | 0,00% | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00% |
| kastodi ukupno | | 0 | 257 | 257 | 14,66% | 0,00 € | 2.563.287,38 € | 2.563.287,38 € | 21,11% |
| 1 | CRNOGORSKA KOMERCIJALNA BANKA A.D | 0 | 119 | 119 | 6,79% | 0,00 € | 426.783,14 € | 426.783,14 € | 3,51% |
| 2 | HIPOTEKARNA BANKA A.D | 0 | 47 | 47 | 2,68% | 0,00 € | 1.611.471,71 € | 1.611.471,71 € | 13,27% |
| 3 | Universal Capital bank AD | 0 | 1 | 1 | 0,06% | 0,00 € | 2.550,00 € | 2.550,00 € | 0,02% |
| 4 | ERSTE BANK a.d. | 0 | 90 | 90 | 5,13% | 0,00 € | 522.482,53 € | 522.482,53 € | 4,30% |
| 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 | 32 | 32 | 1,83% | 0,00 € | 585.287,72 € | 585.287,72 € | 4,82% |
| 1 | CRNOGORSKA KOMERCIJALNA BANKA A.D | 0 | 5 | 5 | 0,29% | 0,00 € | 13.980,45 € | 13.980,45 € | 0,12% |
| 2 | ERSTE BANK a.d. | 0 | 27 | 27 | 1,54% | 0,00 € | 571.307,27 € | 571.307,27 € | 4,70% |
| UKUPNO SVI | | 0 | 1.753 | 1.753 | 100,00% | 0,00 € | 12.144.931,74 € | 12.144.931,74 € | 100,00% |

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

| rb | Učesnik | broj transakcija | | | | vrijednost | | | |
|--------------------------|-----------------------------------|------------------|--------------|--------------|----------------|---------------|------------------------|------------------------|----------------|
| | | primarna | sekundarna | ukupno | % | primarna | sekundarna | ukupno | % |
| brokери ukupno | | 0 | 1.272 | 1.272 | 72,56% | 0,00 € | 8.703.003,71 € | 8.703.003,71 € | 71,66% |
| 1 | ID BULL AND BEAR AD | 0 | 495 | 495 | 28,24% | 0,00 € | 6.662.109,42 € | 6.662.109,42 € | 54,86% |
| 2 | Universal Capital bank AD | 0 | 72 | 72 | 4,11% | 0,00 € | 123.382,38 € | 123.382,38 € | 1,02% |
| 3 | ERSTE BANK a.d. | 0 | 211 | 211 | 12,04% | 0,00 € | 307.773,75 € | 307.773,75 € | 2,53% |
| 4 | HIPOTEKARNA BANKA A.D | 0 | 132 | 132 | 7,53% | 0,00 € | 584.910,86 € | 584.910,86 € | 4,82% |
| 5 | ID TF Capital a.d. | 0 | 2 | 2 | 0,11% | 0,00 € | 11.460,00 € | 11.460,00 € | 0,09% |
| 6 | ID VIP BROKER MONTENEGRO | 0 | 360 | 360 | 20,54% | 0,00 € | 1.013.367,30 € | 1.013.367,30 € | 8,34% |
| dileri ukupno | | 0 | 0 | 0 | 0,00% | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00% |
| 1 | Universal Capital bank AD | 0 | 0 | 0 | 0,00% | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00% |
| 2 | ERSTE BANK a.d. | 0 | 0 | 0 | 0,00% | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00% |
| 3 | HIPOTEKARNA BANKA A.D | 0 | 0 | 0 | 0,00% | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00% |
| kastodi ukupno | | 0 | 429 | 429 | 24,47% | 0,00 € | 2.825.551,01 € | 2.825.551,01 € | 23,27% |
| 1 | CRNOGORSKA KOMERCIJALNA BANKA A.D | 0 | 313 | 313 | 17,86% | 0,00 € | 1.169.192,61 € | 1.169.192,61 € | 9,63% |
| 2 | HIPOTEKARNA BANKA A.D | 0 | 65 | 65 | 3,71% | 0,00 € | 1.521.884,74 € | 1.521.884,74 € | 12,53% |
| 3 | Universal Capital bank AD | 0 | 0 | 0 | 0,00% | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00% |
| 4 | ERSTE BANK a.d. | 0 | 50 | 50 | 2,85% | 0,00 € | 133.776,93 € | 133.776,93 € | 1,10% |
| 5 | ADRIATIC BANK a.d. | 0 | 1 | 1 | 0,06% | 0,00 € | 696,73 € | 696,73 € | 0,01% |
| 6 | PRVA BANKA CG osnovana 1901 A.D. | 0 | 0 | 0 | 0,00% | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00% |
| depozitari ukupno | | 0 | 52 | 52 | 2,97% | 0,00 € | 616.377,03 € | 616.377,03 € | 5,08% |
| 1 | CRNOGORSKA KOMERCIJALNA BANKA A.D | 0 | 11 | 11 | 0,63% | 0,00 € | 84.224,60 € | 84.224,60 € | 0,69% |
| 2 | ERSTE BANK a.d. | 0 | 41 | 41 | 2,34% | 0,00 € | 532.152,43 € | 532.152,43 € | 4,38% |
| UKUPNO SVI | | 0 | 1.753 | 1.753 | 100,00% | 0,00 € | 12.144.931,74 € | 12.144.931,74 € | 100,00% |



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

| Učesnik | broj transakcija | | | | vrijednost | | | |
|---------------------------|------------------|--------------|--------------|----------------|---------------|------------------------|------------------------|----------------|
| | primarna | sekundarna | ukupno | % | primarna | sekundarna | ukupno | % |
| brokери ukupno | 0 | 1.753 | 1.753 | 100,00% | 0,00 € | 12.144.931,75 € | 12.144.931,75 € | 100,00% |
| ID BULL AND BEAR AD | 0 | 802 | 802 | 45,75% | 0,00 € | 6.233.923,01 € | 6.233.923,01 € | 51,33% |
| ERSTE bank a.d. | 0 | 189 | 189 | 10,78% | 0,00 € | 1.299.663,08 € | 1.299.663,08 € | 10,70% |
| Universal Capital bank AD | 0 | 127 | 127 | 7,24% | 0,00 € | 156.765,93 € | 156.765,93 € | 1,29% |
| HIPOTEKARNA BANKA A.D | 0 | 154 | 154 | 8,78% | 0,00 € | 3.030.975,01 € | 3.030.975,01 € | 24,96% |
| ID TF Capital a.d. | 0 | 7 | 7 | 0,40% | 0,00 € | 17.829,59 € | 17.829,59 € | 0,15% |
| ID VIP BROKER MONTENEGRO | 0 | 474 | 474 | 27,04% | 0,00 € | 1.405.775,13 € | 1.405.775,13 € | 11,57% |
| dileri ukupno | 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 | 1.753 | 1.753 | 100,00% | 0,00 € | 12.144.931,74 € | 12.144.931,74 € | 100,00% |

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

| Učesnik | broj transakcija | | | | vrijednost | | | |
|---------------------------|------------------|--------------|--------------|----------------|---------------|------------------------|------------------------|----------------|
| | primarna | sekundarna | ukupno | % | primarna | sekundarna | ukupno | % |
| brokери ukupno | 0 | 1.753 | 1.753 | 100,00% | 0,00 € | 12.144.931,74 € | 12.144.931,74 € | 100,00% |
| ID BULL AND BEAR AD | 0 | 722 | 722 | 41,19% | 0,00 € | 7.754.114,68 € | 7.754.114,68 € | 63,85% |
| ERSTE bank a.d. | 0 | 302 | 302 | 17,23% | 0,00 € | 973.703,11 € | 973.703,11 € | 8,02% |
| Universal Capital bank AD | 0 | 72 | 72 | 4,11% | 0,00 € | 123.382,38 € | 123.382,38 € | 1,02% |
| HIPOTEKARNA BANKA A.D | 0 | 198 | 198 | 11,29% | 0,00 € | 2.107.492,32 € | 2.107.492,32 € | 17,35% |
| ID TF Capital a.d. | 0 | 2 | 2 | 0,11% | 0,00 € | 11.460,00 € | 11.460,00 € | 0,09% |
| ID VIP BROKER MONTENEGRO | 0 | 457 | 457 | 26,07% | 0,00 € | 1.174.779,25 € | 1.174.779,25 € | 9,67% |
| dileri ukupno | 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 | 1.753 | 1.753 | 100,00% | 0,00 € | 12.144.931,74 € | 12.144.931,74 € | 100,00% |

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

1.7 Učešće u broju i vrijednosti zaključenih i saldiranih OTC poslova:

| Saldirane OTC transakcije | kupovine | | | | prodaje | | | |
|---------------------------|------------------|----------------|---------------------|----------------|------------------|----------------|---------------------|----------------|
| | broj transakcija | % učešća | vrijednost | % učešća | broj transakcija | % učešća | vrijednost | % učešća |
| ID BULL AND BEAR AD | 38 | 97,44% | 747.809,75 € | 99,90% | 38 | 97,44% | 747.809,75 € | 99,90% |
| HIPOTEKARNA BANKA A.D | 1 | 2,56% | 780,00 € | 0,10% | 1 | 2,56% | 780,00 € | 0,10% |
| UKUPNO SVI | 39 | 100,00% | 748.589,75 € | 100,00% | 39 | 100,00% | 748.589,75 € | 100,00% |



IV. FINANSIJSKO POSLOVANJE

| | |
|------------------------|-------------------------|
| Popunjava pravno lice | |
| Matični broj: 02320924 | Sifra djelatnosti: 6619 |
| Popunjava | |

| |
|-----------------------------------------------|
| Naziv: Centralno kliničko deponitarno društvo |
| Sjedište: Podgorica |

ISKAZ O FINANSIJSKOJ POZICIJI /BILANS STANJA/
na dan 31. 12. 2023. godine

-u EUR-

| Grupa računa, račun | POZICIJA | Redni broj | Napomena broj | Iznosi | | |
|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------|------------------|-------------------------------------|----------------------------|
| | | | | Tekuća godina | Prethodna godina | |
| | | | | | Kranje stanje 31.12. 2022. g. | Početno stanje __20__g. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | AKTIVA | | | | | |
| 00 | A. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL | 001 | | | | |
| | B. STALNA IMOVINA (003+008+016) | 002 | | 1,487,181 | 1,206,988 | |
| 01 | I NEMATERIJALNA ULAGANJA (004 do 007) | 003 | | 419,490 | 482,217 | |
| 010 | 1. Ulaganja u razvoj | 004 | | | | |
| 011 i 014 | 2. Koncesije, patenti, licence i slična prava i ostala nematerijalna ulaganja | 005 | 15 | 419,490 | 482,217 | |
| 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 | 16 | 1,050,392 | 708,644 | |
| 020 i 022 | 1. Zemljište i objekti | 009 | | 972,315 | 627,424 | |
| 023 | 2. Postrojenja i oprema | 010 | | 63,844 | 79,657 | |
| | 3. Ostala ugrađena oprema, alati i oprema (012+013+014) | 011 | | 14,233 | 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 | | 14,233 | 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 PLASMANI I DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (017 do 023) | 016 | | 17,299 | 16,127 | |
| 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 | 17 | 17,299 | 16,127 | |
| 038, 039(dio) | 7. Ostali dugoročni finansijski plasmani i potraživanja | 023 | | | | |
| 288 | C. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA | 024 | | | | |
| | D. OBRTNA SREDSTVA (026+031+039+043+044) | 025 | | 120,506 | 294,229 | |
| | 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 | 18 | 67,059 | 96,093 | |
| 202, 203, 209(dio) | 1. Potraživanja od kupaca | 032 | | 57,821 | 93,288 | |
| 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 | | 9,238 | 2,805 | |
| 223 | 4.1. Potraživanja za više plaćen porez na dobit | 036 | | | | |
| 27 | 4.2. Potraživanja po osnovu poreza na dodatu vrijednost | 037 | | 0 | 0 | |
| 21, 22, osim 223 | 4.3. Ostala nepomenuta potraživanja | 038 | | 9,238 | 2,805 | |
| | III. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (040 do 042) | 039 | | 0 | 0 | |
| 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 | 19 | 53,447 | 198,136 | |
| 04 | V. STALNA SREDSTVA NAMJENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO | 044 | | | | |
| 28 osim 288 | E. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA | 045 | | 1,040 | 401 | |
| | F. UKUPNA AKTIVA (001+002+024+025+045) | 046 | | 1,608,727 | 1,501,618 | |

| PASIVA | | | | | | |
|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|------------------|------------------|--|
| | A. KAPITAL (102+103+104+105+111+116) | 101 | | 1,460,521 | 1,354,410 | |
| 30 | I. OSNOVNI KAPITAL | 102 | 20 | 750,000 | 750,000 | |
| 31 | II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL | 103 | | | | |
| 320 | III. EMISIONA PREMIJA | 104 | | | | |
| | IV. REZERVE (106+107+108+109-110) | 105 | 21 | 665,107 | 361,408 | |
| 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 dobici po osnovu finansijskih sredstava i drugih komponenti ostalog sveobuhvatnog rezultata | 109 | | 665,762 | 363,203 | |
| 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 | | 655 | 1,795 | |
| | VI. NERASPOREDJENI DOBITAK ILI GUBITAK (112+113-114-115) | 111 | 22 | 45,414 | 243,002 | |
| 340 | 1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina | 112 | | 143,294 | 227,386 | |
| 341 | 2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine | 113 | | | 15,616 | |
| 350 | 3. Gubitak ranijih godina | 114 | | | | |
| 351 | 4. Gubitak tekuće godine | 115 | | 97,880 | | |
| | VIII. UČEŠĆE KOJE NE OBEZBJEĐUJE KONTROLU | 116 | | | | |
| | B. DUGOROČNA REZERVISANJA I DUGOROČNE OBAVEZE (118+122) | 117 | | 26,904 | 34,602 | |
| | I. DUGOROČNA REZERVISANJA (119 do 121) | 118 | 23 | 19,125 | 21,255 | |
| 404(dio) | 1. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih | 119 | | 19,125 | 21,255 | |
| 400(dio) | 2. Rezervisanja za troškove u garantnom roku | 120 | | | | |
| 40, sem 400 i 404 | 3. Ostala dugoročna rezervisanja | 121 | | | | |
| 41 | III. DUGOROČNE OBAVEZE (123+124) | 122 | | 7,779 | 13,347 | |
| 414, 415 | 1. Dugoročni krediti | 123 | | | | |
| 41 bez 414, 415 | 2. Ostale dugoročne obaveze | 124 | 24 | 7,779 | 13,347 | |
| 498 | C. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE | 125 | | 80,244 | 49,088 | |
| 495(dio) | D. DUGOROČNI ODLOŽENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE | 126 | | | | |
| | E. KRATKOROČNA REZERVISANJA I KRATKOROČNE OBAVEZE (128+129) | 127 | 25 | 41,058 | 63,518 | |
| 467 | I KRATKOROČNA REZERVISANJA | 128 | | 0 | 0 | |
| | II KRATKOROČNE OBAVEZE (130 do 137) | 129 | | 41,058 | 63,518 | |
| 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 | | 5,567 | 5,350 | |
| 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 | | 19,798 | 41,699 | |
| 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 | | 17 | 42 | |
| | 8. Ostale obaveze iz poslovanja i ostale kratkoročne obaveze (138 do 142) | 137 | | 15,676 | 16,427 | |
| 439(dio) | 8.1. Ostale obaveze iz poslovanja | 138 | | 5,238 | 4,633 | |
| 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 | | 10,438 | 6,601 | |
| 481 | 8.4. Obaveze po osnovu poreza na dobit | 141 | | 0 | 5,193 | |
| 427 | 8.5. Obaveze po osnovu sredstava namjenjenih 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 | | 1,608,727 | 1,501,618 | |

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,
18. 3. 2023.

Lice odgovorno za sastavljanje finansijskog iskaza

Magdojević



Odgovorno lice

Magdojević

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

| |
|------------------------------------------------|
| Naziv: Centralno klirinško depozitarno društvo |
| Sjedište: Podgorica |

ISKAZ O REZULTATU /BILANS USPJEHA/
u periodu od 1. 1. 2023. do 31. 12. 2023. godine

-u EUR-

| Grupa računa, račun | POZICIJA | Redni broj | Napomena broj | Iznos | |
|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------|----------------|------------------|
| | | | | Tekuća godina | Prethodna godina |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 60 i 61 | 1. Prihodi od prodaje - neto prihod | 201 | 5 | 399,059 | 525,482 |
| 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 | | 30,013 | 32,492 |
| 64 i 65 | a) Ostali prihodi iz redovnog poslovanja | 205 | 6 | 28,914 | 29,074 |
| 67, 691 i 692 | b) Ostali prihodi iz poslovanja | 206 | 7 | 1,099 | 3,418 |
| 68, sem 683 i 685 | c) Prihodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja imovine | 207 | | | |
| | 5. Troškovi poslovanja (209+210) | 208 | | 270,271 | 278,705 |
| 50 i 51 | a) Nabavna vrijednost prodate robe i troškovi materijala | 209 | 8 | 7,651 | 9,225 |
| 53, 54 (dio) i 55 | b) Ostali troškovi poslovanja (rezervisanja i ostali poslovni rashodi) | 210 | 9 | 161,802 | 164,440 |
| 540 | Amortizacija | 210a | 10 | 100,818 | 105,040 |
| | 6. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi (212+213) | 211 | 12 | 250,080 | 258,645 |
| 52 (dio) | a) Neto troškovi zarada, naknada zarada i lični rashodi | 212 | | 187,964 | 193,124 |
| | b) Troškovi poreza i doprinosa (214 do 216) | 213 | | 62,116 | 65,521 |
| 52 (dio) | 1/ Troškovi poreza | 214 | | 12,627 | 12,857 |
| 52 (dio) | 2/ Troškovi doprinosa za penzije | 215 | | 46,571 | 49,661 |
| 52 (dio) | 3/ Troškovi doprinosa | 216 | | 2,918 | 3,003 |
| | 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 | | 0 | 0 |
| 584, 589 (dio) | b) Rashodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja obrtno imovine (osim finansijske) | 219 | | 0 | 0 |
| 57, 591 i 592 | 8. Ostali rashodi iz poslovanja | 220 | 11 | 3,036 | 586 |
| | I. Poslovni rezultat (201+202+203+204-208-211-217-220) | 221 | | -94,315 | 20,038 |
| | 9. Prihodi po osnovu učešća u kapitalu (223 do 225) | 222 | | 0 | 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 | 13 | 639 | 638 |
| 660 (dio) | a) Prihodi od ostalih finansijskih ulaganja i zajmova od matičnog i zavisnih pravnih lica | 227 | | | |
| 661 (dio) | b) Prihodi od ostalih finansijskih ulaganja i zajmova od ostalih povezanih pravnih lica | 228 | | | |
| 662 (dio), 663 (dio), 664 (dio), 669 (dio) | c) Prihodi od ostalih finansijskih ulaganja i zajmova od nepovezanih pravnih lica | 229 | | 639 | 638 |
| | 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 | | | 0 |
| 661 (dio) | b) Finansijski prihodi po osnovu tekućih potraživanja od ostalih povezanih pravnih lica | 232 | | | 0 |
| 662 (dio), 663 (dio), 664 (dio), 669 (dio) | c) Finansijski prihodi po osnovu tekućih potraživanja od nepovezanih pravnih lica | 233 | | | 0 |

| | | | | | |
|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----|----------------|---------------|
| | 12. Vrijednosno usklađivanje kratkoročnih finansijskih sredstava i finansijskih ulaganja koji su dio obrtne imovine (235-236) | 234 | 14 | -2,030 | -1,423 |
| 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 | | 2,030 | 1,423 |
| | 13. Rashodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene zaštite (238 do 240) | 237 | | 650 | 860 |
| 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 | | 0 | 860 |
| 562, 563, 564, 569 | c) Rashodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene zaštite po osnovu odnosa sa nepovezanim licima | 240 | | 650 | 0 |
| | II. Finansijski rezultat (222+226+230+234-237) | 241 | | -2,041 | -1,645 |
| | III. Rezultat iz redovnog poslovanja prije oporezivanja (221+241) | 242 | | -96,356 | 18,393 |
| 690 – 590 | IV. Neto rezultat poslovanja koje je obustavljeno | 243 | | | |
| | V. Rezultat prije oporezivanja (242+243) | 244 | | -96,356 | 18,393 |
| | 14. Poreski rashod perioda (246+247) | 245 | | 1,524 | 2,777 |
| 721 | 1. Tekući porez na dobit | 246 | | 0 | 5,193 |
| 722 | 2. Odloženi poreski rashodi ili prihodi perioda | 247 | | 1,524 | -2,416 |
| | 15. Dobitak ili gubitak nakon oporezivanja (244-245) | 248 | 22 | -97,880 | 15,616 |
| | VI. BRUTO REZULTAT DRUGIH STAVKI REZULTATA /POVEZANIH SA KAPITALOM/ (250 do 257) | 249 | | 380,673 | 46,595 |
| 330 | 1. Promjene revalorizacionih rezervi po osnovu nekretnina, postrojenja, opreme, nematerijalnih ulaganja i bioloških sredstava | 250 | | 379,534 | 48,166 |
| 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 | | 1,139 | -1,571 |
| 333 | 4. Promjene aktuarskih dobitaka i gubitaka po osnovu planova definisanih naknada aktuarskih dobitaka (ili gubitaka) u vezi sa definisanim planovima penzionih naknada | 253 | | 0 | |
| 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 I LI PRIHODI PERIODA U VEZI SA DRUGIM STAVKAMA REZULTATA /POVEZANIM SA KAPITALOM/ | 258 | | 29,632 | |
| | VIII. NETO REZULTAT DRUGIH STAVKI REZULTATA /POVEZANIH SA KAPITALOM/ (249-258) | 259 | | 351,041 | 46,595 |
| | IX. NETO SVEOBUHVAATNI REZULTAT (248+259) | 260 | | 253,161 | 62,211 |
| | X. ZARADA PO AKCIJI | 261 | | -0,167 | 0,027 |
| | 1. Osnovna zarada po akciji | 262 | | -0,167 | 0,027 |
| | 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 VIJEĆA

U Podgorici
18. 3. 2024.

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog iskaza

Blagojević

Odgovorno lice

Blagojević



| | |
|------------------------------------------------|-------------------|
| Popunjava pravno lice | |
| Matični broj: 02320924 | Šifra djelatnosti |
| Popunjava _____ | |
| Naziv: Centralno klirinško depozitarno društvo | |
| Sjedište: Podgorica | |

ISKAZ O TOKOVIMA GOTOVINE
u periodu od 01.01. do 31. 12. 2023. godine

-u EUR-

| POZICIJA | Redni broj | Iznos | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------|------------------|
| | | Tekuća godina | Prethodna godina |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI | | | |
| I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3) | 301 | 552,988 | 678,926 |
| 1. Prodaja i primljeni avansi | 302 | 552,988 | 678,926 |
| 2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti | 303 | | |
| 3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja | 304 | | |
| II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5) | 305 | 547,979 | 585,733 |
| 1. Isplate dobavljačima i dati avansi | 306 | 220,348 | 201,928 |
| 2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi | 307 | 257,554 | 258,645 |
| 3. Plaćene kamate | 308 | | |
| 4. Porez na dobitak | 309 | 5,193 | 12,084 |
| 5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda | 310 | 64,884 | 113,076 |
| III. Neto tok gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II) | 311 | 5,009 | 93,193 |
| B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA | | | |
| I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5) | 312 | 606 | 607 |
| 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 | 607 |
| 5. Primljene dividende | 317 | | 0 |
| II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3) | 318 | 304 | 0 |
| 1. Kupovina akcija i udjela | 319 | | 0 |
| 2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava | 320 | 304 | 0 |
| 3. Ostali finansijski plasmani | 321 | | 0 |
| III. Neto tok gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II) | 322 | 302 | 607 |
| C. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA | | | |
| I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3) | 323 | 0 | 0 |
| 1. Uvećanje osnovnog kapitala | 324 | | 0 |
| 2. Dugoročni i kratkoročni krediti | 325 | | 0 |
| 3. Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze | 326 | | 0 |
| II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4) | 327 | 150,000 | 0 |
| 1. Otkup sopstvenih akcija i udjela | 328 | | 0 |
| 2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze | 329 | | 0 |
| 3. Finansijski lizing | 330 | | 0 |
| 4. Isplaćene dividende | 331 | 150,000 | 0 |
| III. Neto tok gotovine iz aktivnosti finansiranja (I-II) | 332 | -150,000 | 0 |
| D. NETO TOK GOTOVINE (311+322+332) | 333 | -144,689 | 93,800 |
| E. GOTOVINA NA POČETKU IZVJEŠTAJNOG PERIODA | 334 | 198,136 | 104,336 |
| 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 | 53,447 | 198,136 |

U Podgorici

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog iskaza

Dana 18. 3. 2024.

Blagojević

Odgovorno lice



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

Naziv: Centralno klirinško depozitarno društvo
Sjedište: Podgorica

ISKAZ O PROMJENAMA NA KAPITALU

u periodu od 1. 1. do 31. 12. 2023. godine

u EUR-ima

| Pozicija | OPIS | 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. | Revalorizacijske 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 1.1.2022. godine | 401 | 750,000 | 410 | | 419 | | 428 | | 437 | | 446 | 411,145 | 455 | 179,220 | 464 | | 473 | | 482 | 1,340,365 |
| 2. | Efekti 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. 2022 godine (r.br. 1+2) | 403 | 750,000 | 412 | 0 | 421 | 0 | 430 | 0 | 439 | 0 | 448 | 411,145 | 457 | 179,220 | 466 | 0 | 475 | 0 | 484 | 1,340,365 |
| 4. | Neto promjene u 2022 godini | 404 | | 413 | | 422 | | 431 | | 440 | | 449 | -49,737 | 458 | 63,782 | 467 | | 476 | | 485 | 14,045 |
| 5. | Stanje na dan 31.12.2022. godine (r.br. 3+4) | 405 | 750,000 | 414 | 0 | 423 | 0 | 432 | 0 | 441 | 0 | 450 | 361,408 | 459 | 243,002 | 468 | 0 | 477 | 0 | 486 | 1,354,410 |
| 6. | Efekti 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 | 361,408 | 461 | 243,002 | 470 | 0 | 479 | 0 | 488 | 1,354,410 |
| 8. | Neto promjene u 2023 godini | 408 | | 417 | | 426 | | 435 | | 444 | | 453 | 303,699 | 462 | -99,708 | 471 | 97,880 | 480 | | 489 | 106,111 |
| 9. | Stanje na dan 31.12.2023. godine (r.br. 7+8) | 409 | 750,000 | 418 | 0 | 427 | 0 | 436 | 0 | 445 | 0 | 454 | 665,107 | 463 | 143,294 | 472 | 97,880 | 481 | 0 | 490 | 1,460,521 |

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

18. 3. 2024.

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog iskaza

Blagojević



Odgovorno lice

Blagojević

Pojašnjenja i komentari

Prihodi po djelatnostima

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 usluga koje CKDD vrši u okviru svoje djelatnosti iskazani su po fakturnoj vrijednosti, umanjenoj za porez na dodatu vrijednost.

Prihodi od prodaje prema vrsti usluga za period 1.1.2023. do 31.12.2023. godine u EUR

| Prihodi od prodaje usluga | 2023. | 2022. |
|--------------------------------|---------|---------|
| Održavanje računa vlasnika HOV | 242.982 | 240.181 |
| Usluge kliringa i saldiranja | 17.751 | 80.720 |
| Usluge emitentima | 88.437 | 94.261 |
| Usluge akcionarima | 38.340 | 98.055 |
| Usluge članovima C&S | 11.549 | 12.265 |
| Ukupno | 399.059 | 525.482 |

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, obavještanje 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. 2023. – 31.12.2023. godine CKDD je ostvarilo gubitak (nakon oporezivanja) iz poslovanja u iznosu od 97.880 EUR-a.

Međunarodni standardi finansijskog izveštavanja (MSFI) zahtevaju da pravna lica u svojim finansijskim izveštajima iskazuju tekuća i odložena poreska sredstva i obaveze. Odloženo oporezivanje predstavlja računovodstveni koncept (poznat i kao budući porez na dobit) koji označava buduće poresko sredstvo ili obavezu nastalu iz privremenih razlika, odnosno razlike u vremenu priznavanja sredstava i obaveza radi obračuna njihove knjigovodstvene vrednosti odnosno radi obračuna poreza. Odložena poreska sredstva/obaveze po osnovu stalnih (osnovih sredstava) su u stvari odloženi porezi, koji nastaju na osnovu razlike između obračunate računovodstvene i poreske amortizacije.

Komponente poreskog rashoda su tekući porez i odloženi porez. Oporeziva dobit nije računovodstvena dobit. Računovodstvena dobit/gubitak se utvrđuju u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim računovodstvenim standardima. Oporeziva dobit se generiše smjericama Zakona o porezu na dobit.

Porez na dobit se obračunava i plaća u skladu sa Zakonom o porezu na dobit pravnih lica ("Službeni list RCG", br. 65/01, 12/02, 80/04, „Službeni 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). Stope poreza na dobit pravnih lica su progresivne. Stope poreza na iznos oporezive dobiti iznose:

do 100.000,00 eura 9%;

od 100.000,01 eura do 1.500.000,00 eura: 9.000,00 eura + 12% na iznos preko 100.000,01 eura;
preko 1.500.000,01 eura: 177.000,00 eura + 15% na iznos preko 1.500.000,01 eura.

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. 2023. do 31.12.2023. godine, akcionari su ostvarili gubitak u iznosu od EUR 0.166 po akciji.

Pravna pitanja

Društvo ima obavezu da finansijske iskaze sastavlja u skladu sa Zakonom o računovodstvu Crne Gore.

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

U skladu sa Zakonom o računovodstvu Crne Gore, Međunarodni računovodstveni standardi („MRS“) i Međunarodni standardi finansijskog izvještavanja („MSFI“) objavljeni od strane Odbora za međunarodne računovodstvene standarde, moraju biti usvojeni i objavljeni od strane odgovarajućeg nadležnog organa Crne Gore koji je od odgovarajućeg organa Međunarodne federacije računovođa (IFAC) dobio pravo na prevod i objavljivanje. Dakle, samo MSFI i MRS zvanično usvojeni i objavljeni od strane odgovarajućeg nadležnog organa Crne Gore mogu biti u primjeni. U skladu sa Uredbom Vlade Crne Gore o povjerenju 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 sljedeći Međunarodni računovodstveni standardi (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, 41 i MSFI 1, 2, 3, 4, 5, 6 i 8 koji su zvanično prevedeni su iz 2009. godine (osim MSFI 7).

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 počinje od 2024.

Rukovodstvo CKDD analizira promjene u važećim Standardima i tumačenjima, kao i novousvojene Standarde i tumačenja koji su relevantni za CKDD, ima namjeru da iste primijeni u sastavljanju finansijskih izvještaja nakon što oni budu zvanično prevedeni i objavljeni u Crnoj Gori.

Buduća poslovna politika

Osnovni ciljevi poslovne politike CKDD-a su:

Ekonomska održivost;

Stalno usavršavanje informacionog sistema u dijelu funkcionalnosti i sigurnosti.

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 djeluju 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 redovna Skupština akcionara CKDD-a.

Održavanje skupštine

U izvještajnom periodu održana je redovna Skupština akcionara CKDD-a, dana 30.05.2023. godine.

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



U izvještajnom periodu, na redovnoj sjednici Skupštine akcionara, donijeta je Odluka da se iz neraspoređene dobiti i ostvarene neto dobiti u 2022. godini, isplati dividenda akcionarima Centralnog klirinško depozitarnog društva AD Podgorica, u bruto iznosu od 150.000,00 EUR odnosno bruto vrijednost dividende po akciji 0,255646 EUR. Odluka je da se dividenda isplaćuje u novcu.

Povećanje kapitala

U periodu od 1.1.2023. do 31.12.2023. godine, CKDD nije donosilo odluku o povećanju kapitala.

Promjena vrijednosti imovine

U periodu od 1.1.2023. do 31.12.2023. 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 31.12.2023. 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 prvo polugodište 2023. godine, ili zahtijevali posebno objelodanjivanje.

Napomene uz finansijske izvještaje Društva

Uslovi poslovanja

Ostvareni prihodi od usluga kliringa i saldiranja niži su za 78, % u odnosu na prihode ostvarene u 2022. zbog pada berzanskog prometa u 2023.

Ostvareni prihodi od usluga emitentima u 2023. smanjeni su za 6,2 % u odnosu na istu vrstu prihoda iz 2022. Ostvareni prihodi u 2023. najvećim dijelom odnose se na realizovanu uslugu registracije umanjenja kapitala (emitent Elektroprivreda Crne Gore).

Prihodi od usluga akcionarima u 2023. niži su za 60,9 % u odnosu na istu vrstu prihoda iz 2022. Najveći uticaj na pad prihoda imao je izostanak ostalih pravnih prenosa kao i prihodi od deblokiranja. Realizovani prihodi od pravnih prenosa najvećim dijelom odnose se na prenos akcija Ulcinjske rivijere na Vladu Crne Gore.

Dugoročne investicije

U 2023. godini CKDD nije investiralo 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

Kratkoročne obaveze čine

| | 2023. | 2022. |
|---------------------------------------------------------|--------|--------|
| Obaveze prema dobavljačima | 19.798 | 41.699 |
| Kratkoročni dio obaveza po osnovu imovine uzete u zakup | 5.568 | 5.350 |
| Obaveze prema ostalim povezanim licima | 17 | 42 |
| Ostale kratkoročne obaveze | 5.237 | 4.633 |
| Obaveze za poreze | 10.438 | 11.794 |
| Ukupno | 41.058 | 63.518 |

Obaveze prema dobavljačima odnose se na obaveze prema Komisiji za tržište kapitala u iznosu od EUR 10.216, obaveze za održavanje softvera od EUR 7.635, obaveze za isporučenu električnu energiju za decembar 2023 i ostalim dobavljačima EUR 1.947.

Dugoročne obaveze društva

Dugoročne obaveze u iznosu EUR 7.779 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 skladu sa Zakonom o tržištu kapitala, upravljanje CKDD-om se organizuje kao jednodomno. Skupština akcionara je najviši organ CKDD-a, koju čine akcionari ili njihovi predstavnici.

Odbor direktora je organ upravljanja i rukovođenja CKDD-a.

CKDD ima Izvršnog direktora i Sekretara koji se staraju o izvršavanju odluka Odbora direktora. Unutrašnja organizacija društva uređena je Pravilnikom o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta.

Organizacioni djelovi odgovaraju profesionalnom opredjeljenju, specifičnosti djelatnosti i poslovanja CKDD-a, a sve u cilju funkcionalnog zadovoljenja postavljenih ciljeva, zadataka i planiranog razvoja.

U okviru djelatnosti CKDD-a, organizovani su poslovi izvršnog menadžmenta i 4 odjeljenja, i to: Dnevne operacije (5 izvršioca), Informacione tehnologije (2 izvršioca), Računovodstvo i finansije (2 izvršioca) i Opšti i pravni poslovi (3 izvršioca). Na kraju 2023. godine, u CKDD-u je bilo 14 zaposlenih lica. Kvalifikaciona struktura zaposlenih je 12 sa VSS, 1 zaposleni sa VŠS i 1 zaposleni sa SSS.

U izvještajnom periodu nije bilo organizacionih promjena. Jedna zaposlena je sporazumno raskinula radni odnos zbog prelaska kod drugog poslodavca.



Transakcije sa povezanim pravnim licima

Transakcije između Društva i povezanog pravnog lica Centralne Banke Crne Gore, na dan 31.12.2023. godine prikazane su u narednoj tabeli:

| | 2023. | 2022. |
|------------------------------------------------|--------|--------|
| Obaveze prema CBCG | 17 | 42 |
| Troškovi po računima CBCG | 22.512 | 22.343 |
| Prihod od registracija emisija državnih zapisa | 25.002 | 19.506 |

V. STRUČNO USAVRŠAVANJE ZAPOSLENIH

Stručno usavršavanje i edukacija zaposlenih u CKDD-u, u periodu od 1. 1.– 31. 12. 2023. 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. 2023. do 31.12.2023.) – nije bilo obavještenja Sektoru za finansijsko obavještajne poslove o transakcijama u skladu sa indikatorima za prepoznavanje sumnjivih transakcija;
3. Izvještavanje na zahtjev Uprave policije – Sektor za finansijsko obavještajne poslove i Sektor za borbu protiv kriminala - broj dostavljenih odgovora na zahtjev u periodu od 1. 1. 2023. do 31.12.2023. godine je 28, od kojih su 2 tajna, 16 internih dokumenata i 10 bez oznake tajnosti.

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

Održane dvije obuke u skladu sa Programom stručnog osposobljavanja zaposlenih.

**Izvršni direktor**

Prilog

1. Specifikacija opreme koja je na upotrebi u CKDD-u u toku 01.01.-31.12.2023.

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. |
| 17. Radna stanica Intel I3/ 8 GB RAM/ 500 GB SSD..... | 1 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

Sistemske software instalirane na serverima i radnim stanicama u CKDD-a, predstavljaju 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. Virtualizacionu platformu predstavlja sistemski softver pod nazivom: VMware Vsphere Essential Plus. Backup 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. Na svim radnim stanicama je instaliran MS Office 2019, a kao i antivirus zaštita program Symantec Endpoint Protection 2021, verzija za korporativne korisnike. Antivirus rješenje je unaprijedeno komponentom za naprednu analizu mrežnog saobraćaja i detaljnu analizu sumnjivih sadržaja



u izolovanom okruženju, poznatoj pod nazivom Symantech EDR. 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. Tokom poslednjeg kvartala 2022 godine, core business aplikacija je nadograđena modulom za sprovođenje vanberzanskih transakcija pod nazivom OTC platforma. Pored softverskog rješenja kojim se pokriva osnovna djelatnost CKDD-a, 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.

