

Identifikacioni podaci:

FONDACIJA MOZAIK

(Naziv pravnog lica)
 Sarajevo, Spiltska 14
 (Sjedište i adresa pravnog lica)

FONDACIJA

(Djelatnost)

4 2 0 0 2 6 2 9 4 0 0 0 8

Identifikacioni broj za identifikaciju poreza

Identifikacioni broj za ulazne poreze

9 4 9 9

Sifra gljelovala po KDBH

0 7 9

Sifra općine

Transakcijski računi (raziv banke i broj računa)

SPARKASSE BANK DD

(Banka)

1 9 9 0 4 9 0 0 5 1 5 6 8 0 6 0

RAIFFEISEN BANK DD

(Banka)

1 6 1 0 0 0 0 0 3 6 3 2 0 0 1 2

(Banka)

0202 20 87

FINANSIJSKI I
 INFORMACIONI
 POSLOVNA IZVJEŠTAJ

BILANS STANJA
 na dan 31. 12. 2019. godine

Udruženja i druge neprofitne organizacije

Grupa konta, konto	Opis	Oznaka za AOP	Iznos po odbitku ispravke vrijednosti	U KM
			Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
AKTIVA				
A. OSNOVNA IMOVINA (102 do 108)				
00	Nekretnine, postrojenja i oprema	101	437.793	891.018
01	Nematerijalna osnovna imovina	102	320.399	370.578
02, 03	Dugoročni plasmani i potraživanja	103	275.056	275.056
04	Biološka imovina	104	116.824	242.472
05	Ulaganja u nekretnine	105		
06	Osnovna imovina namijenjena prodaji	106		
08	Dugoročna razgraničenja	107	570	2.912
10	B. KRATKOTRAJNA IMOVINA	108		
11, 12	Novac i novčani ekvivalenti	109	1.484.270	2.014.822
13	Kratkoročni plasmani i potraživanja	110	1.334.869	1.870.872
14	Zalihe	111	128.992	136.199
18	Ulazni porez (PDV)	112		4.429
	Kratkoročna razgraničenja	113		
		114	409	3.322
	SVEGA AKTIVA	115	1.902.083	2.905.840

Grupa konta, konto	OPIS	Oznaka za AOP	Iznos po odbitku ispravke vrijednosti	
			Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
PASIVA				
A. TRAJNI IZVORI				
200	Trajni izvori	116	919.991	941.803
201	Rezerve	117	948.065	948.145
202	Neraspoređeni višak prihoda	118		
203	Neraspoređeni višak rashoda	119		
204	Revalorizacione rezerve	120	28.074	6.342
B. DUGOROČNE OBAVEZE				
21	Dugoročne finansijske obaveze	121		
28	Dugoročna razgraničenja i rezervisanja	122	327.945	659.526
30	Kratkoročne obaveze	123	2.160	104.532
31, 32	Kratkoročne finansijske obaveze	124	325.785	554.994
34	Obaveze za PDV	125	654.127	1.304.511
38	Kratkoročna razgraničenja i rezervisanja	126	90.227	106.827
		127	11.148	13.286
		128		
		129	552.752	1.184.398
	SVEGA PASIVA	130	1.902.063	2.905.840

- u KM -

U Sarajevu
 Datum: 24.02.2020.

Broj dozvole: 2773/5

[Handwritten signature]

**POSREDOVANJE NEKRETNIM PRAVNIM
 VEŠNA BATA
 LIŠENICA BR. 2773/5**



[Handwritten signature]
 Direktor

Identifikacionni podaci:

FONDACIJA MOZAIK

(Naziv pravnog lica)

Sarajevo, Spiljska 14
(Sjedište i poslovni prostor)

FONDACIJA

(Oblast)

Transakcijski računi (naziv banke i broj računa)

SPARKASSE BANK DD

(Banke)

1 9 9 0 4 9 0 0 5 1 5 6 8 0 6 0

RAIFFEISEN BANK DD

(Banke)

1 6 1 0 0 0 0 0 3 6 3 2 0 0 1 2

0202 20 82
 FINANSIJSKI VEŠTAČKI I
 RAČUNOVODSKI IŠNENA
 POSLOVANJE

BILANS USPJEHA
za period od 1. 1. do 31. 12. 2019. godine

Udruženja i druge neprofitne organizacije

Grupa konta, konto	O P I S	Oznaka za ACP	IZNOS	
			Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
A. PRIHODI				
410	Članarina	131		1.225
411	Prihodi iz budžeta	132	224.901	277.508
412	Humanitarni prihodi	133	2.228.500	2.938.429
417	Prihodi od vlastite aktivnosti	134		
418	Ostali prihodi	135	168.535	49.840
	SVEGA PRIHODI	136	2.621.936	3.267.002

4 2 0 0 2 6 2 9 4 0 0 0 8
 Identifikacionni broj za dječije pozive
 Identifikacionni broj za individualne pozive
 9 4 9 9
 Šifra otklonosti po KOBIN
 0 7 9
 Šifra jedinice

Grupa konta, konto	O P I S	Oznaka za AOP	IZNOS	
			Prethodna godina	Tekuća godina
1	2	3	4	5
B. RASHODI				
400	Materijal i energija	137	47.558	61.850
401	Usluge	138	670.173	849.451
402	Plaće i ostala primanja zaposlenih	139	834.479	982.787
403	Amortizacija	140	46.365	87.497
404	Finansijski rashodi	141	13.261	12.757
405	Putni troškovi	142	68.823	76.904
406	Humanitarni rashodi	143	730.108	1.108.038
407	Porezi i doprinosi koji ne zavise od rezultata	144	7.405	14.647
408	Ostali rashodi	145	175.478	45.156
	SVEGA RASHODI	146	2.593.650	3.239.087
C. REZULTAT				
	Višak prihoda (136 - 146)	147		28.286
	Višak rashoda (146 - 136)	148		27.915

U Sarajevu

Dana 24.02.2020.

Vesna Balta
Certifikovani računovođa

Broj dozvole: 2773/5

CERTIFIKOVANI RAČUNOVOĐA
VESNA BALTA
Licenca br. 2773/5

Direktor:



Identifikacioni podaci:

INTIud

FONDACIJA MOZAIK

(Naziv pravnog lica)

Sarajevo, Splitska 14

(Sjedište i adresa pravnog lica)

FONDACIJA

(Sjedište i adresa pravnog lica)

4 2 0 0 2 6 2 9 4 0 0 0 8

Identifikacioni broj za direktne poreze

Identifikacioni broj za indirektno poreze

9 4 9 9

Šifra djelatnosti po KDBH

0 7 9

Šifra općine

Transakcijski računi (naziv banke i broj računa)

SPARKASSE BANK DD

(Banka)

1 9 9 0 4 9 0 0 5 1 5 6 8 0 6 0

(Banka)

RAIFFEISEN BANK DD

(Banka)

1 6 1 0 0 0 0 0 3 6 3 2 0 0 1 2

Za pravna lica koja knjigovodstvo vode u skladu sa kontnim okvirom za privredna društva

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA

- INDIREKTNA METODA -

za period od 1. 1. do 31. 12. 2019. godine

Redni broj	OPIS	Bilješka	Ozn. (+, -)	Ozn. za AOP	IZNOS	
					Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6	7
	A. NOVČANI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI					
1.	Neto dobit (gubitak) za period			401	27.915	28.286
	Usklađivanje za:					
2.	Amortizacija/vrijednost usklađivanja nematerijalne imovine		+			
3.	Gubici (dobici) od otuđenja nematerijalne imovine		+ (-)			
4.	Amortizacija/vrijednost usklađivanja materijalne imovine		+			
5.	Gubici (dobici) od otuđenja materijalne imovine		+ (-)		87.497	46.365
6.	Usklađivanje iz osnova dugoročne finansijske imovine		+ (-)			
7.	Nerealizovani rashodi (prihodi) od kursnih razlika		+ (-)			
8.	Ostala usklađivanja za nenovčane stavke i novčani tokovi koji se odnose na ulagačke i finansijske aktivnosti		+ (-)			
9.	Ukupno (2 do 8)			402	87.497	46.365
10.	Smanjenje (povećanje) zaliha		+ (-)		-4.429	
11.	Smanjenje (povećanje) potraživanja od prodaje		+ (-)			
12.	Smanjenje (povećanje) drugih potraživanja		+ (-)			
13.	Smanjenje (povećanje) aktivnih vremenskih razgraničenja		+ (-)		-7.207	819
14.	Povećanje (smanjenje) obaveza prema dobavljačima		+ (-)		-5.255	9.261
15.	Povećanje (smanjenje) drugih obaveza		+ (-)		8.837	1.688
16.	Povećanje (smanjenje) pasivnih vremenskih razgraničenja		+ (-)		-6.020	6.328
17.	Ukupno (10 do 16)				860.855	322.063
18.	Neto novčani tok iz poslovnih aktivnosti (1±9±17)			403	846.781	340.159
				404	962.193	414.810

1	2	3	4	5	6	7
	B. NOVČANI TOK IZ ULAGAČKIH AKTIVNOSTI					
19.	I. Prilivi novca iz ulagačkih aktivnosti (20 do 25)			405	13.679	498.837
20.	Prilivi iz osnova kratkoročnih finansijskih plasmana		+	406		
21.	Prilivi iz osnova prodaje dionica i udjela		+	407		
22.	Prilivi iz osnova prodaje osnovne imovine		+	408	13.599	135.000
23.	Prilivi iz osnova kamata		+	409		
24.	Prilivi iz osnova dividendi i učešća u dobiti		+	410		
25.	Prilivi iz osnova ostalih dugoročnih finansijskih plasmana		+	411	80	363.837
26.	II. Odlivi novca iz ulagačkih aktivnosti (27 do 30)		+	412	433.686	240.926
27.	Odlivi iz osnova kratkoročnih finansijskih plasmana		-	413		
28.	Odlivi iz osnova kupovine dionica i udjela		-	414	125.648	47.467
29.	Odlivi iz osnova kupovine osnovne imovine		-	415	308.038	193.459
30.	Odlivi iz osnova ostalih dugoročnih finansijskih plasmana		-	416		
31.	Neto priliv novca iz ulagačkih aktivnosti (19-26)			417		257.911
32.	Neto odliv novca iz ulagačkih aktivnosti (26-19)			418	420.007	
	C. NOVČANI TOKOVI IZ FINANSIJSKIH AKTIVNOSTI					
33.	I. Prilivi novca iz finansijskih aktivnosti (34 do 37)			419	0	0
34.	Priliv iz osnova povećanja osnovnog kapitala		+	420		
35.	Priliv iz osnova dugoročnih kredita		+	421		
36.	Priliv iz osnova kratkoročnih kredita		+	422		
37.	Prilivi iz osnova ostalih dugoročnih i kratkoročnih obaveza		+	423		
38.	II. Odlivi novca iz finansijskih aktivnosti (39 do 44)			424	6.183	0
39.	Odlivi iz osnova otkupa vlastitih dionica i udjela		-	425		
40.	Odlivi iz osnova dugoročnih kredita		-	426		
41.	Odlivi iz osnova kratkoročnih kredita		-	427		
42.	Odlivi iz osnova finansijskog lizinga		-	428		
43.	Odlivi iz osnova isplaćenih dividendi		-	429		
44.	Odlivi iz osnova ostalih dugoročnih i kratkoročnih obaveza		-	430	6.183	
45.	Neto priliv novca iz finansijskih aktivnosti (33-38)			431		
46.	Neto odliv novca iz finansijskih aktivnosti (38-33)			432	6.183	
47.	D. UKUPNI PRILIV NOVCA (18+31+45)			433	962.193	672.721
48.	E. UKUPNI ODLIV NOVCA (18+32+46)			434	426.190	0
49.	F. NETO PRILIV NOVCA (47-48)			435	536.003	672.721
50.	G. NETO ODLIV NOVCA (48-47)			436		
51.	H. Novac na početku izvještajnog perioda			437	1.334.869	662.148
52.	I. Pozitivne kursne razlike iz osnova preračuna novca		+	438		
53.	J. Negativne kursne razlike iz osnova preračuna novca		-	439		
54.	K. Novac na kraju izvještajnog perioda (51+49-50+52-53)			440	1.870.872	1.334.869

U Sarajevu **CERTIFICIRANI RAČUNOVODIA** Vesna Balta
VESNA BALTA Certificirani računovoda
 Dana 24.02.2020. **Licenca br. 2773/5** Broj dozvole: 2773/5

Vesna Balta



Pejo Ivan
 Direktor

4 2 0 0 2 6 2 9 4 0 0 0 8

Identifikacioni broj za direktnu poreze

Identifikacioni broj za indirektnu poreze

9 4 9 9

Šifra djelatnosti po KDBiH

0 7 9

Šifra općine

Za sva pravna lica

FONDACIJA MOZAIK

(Naziv pravnog lica)

Sarajevo, Spiltska 14

(Sjedište i adresa pravnog lica)

FONDACIJA

Transakcijski računi (naziv banke i broji računa)

SPARKASSE BANK DD

(Banka)

1 9 9 0 4 9 0 0 5 1 5 6 8 0 6 0

RAIFFEISEN BANK DD

(Banka)

1 6 1 0 0 0 0 0 3 6 3 2 0 0 1 2

(Banka)

28. 02. 2020

FINANSIJSKO-FINANCIJSKO
INFORMATIČKA AGENCIJA
POSLOVNA JEDINICA SARAJEVO 3

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U KAPITALU

za period koji završava na dan 31. 12. 2019. godine

U Sarajevu

Dana 24.02.2020.

Vesna Batla
Certificirani računovođa

Broj dozvole:

CERTIFIKOVAN RACUNOVODJA
VESNA BATLA
LIČNA BR. 2773/5



Direktor

VRSTA PROMJENE NA KAPITALU	Ozn. za AOP	DIO KAPITALA KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATICNOG PRIVREDNOG DRUŠTVA							MANJINSKI INTERES	UKUPNI KAPITAL (8 + 9)
		3	4	5	6	7	8	10		
1. Stanje na dan 31. 12. 2017. godine	2	901							9	10
2. Efekti promjena u računovodstvenim politikama	902					570.111	-42.243	527.868		527.868
3. Efekti ispravki grešaka	903									
4. Ponovo iskazano stanje na dan 31. 12. 2017. odnosno 1. 1. 2018. godine (901±902±903)	904					570.111	-42.243	527.868		527.868
5. Efekti revalorizacije materijalne i nematerijalne imovine	905									
6. Nerealizovani dobiti / gubici po osnovu finansijske imovine raspoložive za prodaju	906									
7. Kursne razlike nastale prevođenjem finansijskih izvještaja u drugu valutu prezentacije	907									
8. Neto dobit (gubitak) perioda iskazan u bilansu uspjeha	908						28.286	28.286		28.286
9. Neto dobiti / gubici perioda priznati direktno u kapitalu	909							0		0
10. Objavljene dividende i drugi oblici raspodjele dobiti i pokrivanja gubitka	910							0		0
11. Emisija dioničkog kapitala i drugi oblici povećanja ili smanjenja osnovnog kapitala	911					377.954	-14.117	363.837		363.837
12. Stanje na dan 31. 12. 2018. odnosno 1. 1. 2019. godine (904±905±906±907±908±909-910+911)	912					948.065	-28.074	919.991		919.991
13. Efekti promjena u računovodstvenim politikama	913									
14. Efekti ispravki grešaka	914									
15. Ponovo iskazano stanje na dan 31. 12. 2018. odnosno 1. 1. 2019. godine (912±913±914)	915					948.065	-28.074	919.991		919.991
16. Efekti revalorizacije materijalne i nematerijalne imovine	916									
17. Nerealizovani dobiti / gubici po osnovu finansijske imovine raspoložive za prodaju	917									
18. Kursne razlike nastale prevođenjem finansijskih izvještaja u drugu valutu prezentacije	918									
19. Neto dobit (gubitak) perioda iskazan u bilansu uspjeha	919						27.915	27.915		27.915
20. Neto dobiti / gubici perioda priznati direktno u kapitalu	920						-6.183	-6.183		-6.183
21. Objavljene dividende i drugi oblici raspodjele dobiti i pokrivanja gubitka	921							0		0
22. Emisija dioničkog kapitala i drugi oblici povećanja ili smanjenja osnovnog kapitala	922					80		80		80
23. Stanje na dan 31. 12. 2019. godine (915±916±917±918±919±920-921+922)	923					948.145	-6.342	941.803		941.803

FONDACIJA MOZAIK

(Naziv pravnog lica)

FONDACIJA

(Djelatnost)

Sarajevo, Splitska 14

(Sjedište i adresa pravnog lica)

4 2 0 0 2 6 2 9 4 0 0 0 8

Identifikacioni broj za direktne poreze

Identifikacioni broj za indirektno poreze

9 4 9 9

Šifra djelatnosti po KDBIH

0 7 9

Šifra općine

28. 02. 2020
FINANSIJSKO-FINANCIJSKO
POSREDOVANJE ZA JEDNOJEZICNU
POSREDOVANJE ZA JEDNOJEZICNU

Transakcijski računi (naziv banke i broj računa)

SPARKASSE BANK DD

(Banka)

1 9 9 0 4 9 0 0 5 1 5 6 8 0 6 0

(Banka)

RAIFFEISEN BANK DD

(Banka)

1 6 1 0 0 0 0 0 3 6 3 2 0 0 1 2

Za sva pravna lica

POSEBNI PODACI

o plaćama i broju zaposlenih
uz godišnji obračun
za period od 1. 1. do 31. 12. 2019. godine

- u KM -

Redni broj	POZICIJA	AOP	U istom obračunskom periodu prethodne godine	U obračunskom periodu tekuće godine
1	2	3	4	5
1.	Neto plaća	901	413.502	478.749
2.	Neto naknade plaće	902		
3.	Svega plaće i naknade (1 + 2)	903	413.502	478.749
4.	Porez na plaće i naknade plaća	904	36.944	43.646
5.	Doprinosi iz plaća i naknada plaća	905	202.643	234.699
6.	Doprinosi na plaće i naknade plaća	906	68.637	79.495
7.	Svega doprinosi (5 + 6)	907	271.280	314.194
8.	Svega (3 + 4 + 7)	908	721.726	836.589
9.	Neto učešće zaposlenih u dobiti	909		
10.	Porez na učešće zaposlenih u dobiti	910		
11.	Doprinosi iz učešća zaposlenih u dobiti	911		
12.	Doprinosi na učešće zaposlenih u dobiti	912		
13.	Svega (od 9 do 12)	913		
14.	Svega neto plaće, naknade plaća i učešća u dobiti (3 + 9)	914	413.502	478.749
15.	Prosječan broj zaposlenih na osnovu sati rada (cijeli broj)	915	17	19

Vesna Balta

Certificirani računovođa

Broj dozvole: 2773/5

CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐA

VESNA BALTA

Licenca br. 2773/5

M.P.

Pufko Ivan

Direktor



FONDACIJA MOZAIK
Sarajevo, Splitska 14
IDB: 4200262940008

Sarajevo, 24.02.2020.

28. 02. 2020

FINANSIJSKO-FINANCIJSKO
INFORMATIČKA AGENCIJA
POSLOVNA JEDINICA SARAJEVO 3

BILJEŠKE UZ FINANSIJSKE IZVJEŠTAJE ZA PERIOD 01.01.2019.-31.012.2019.

Fondacija MOZAIK Sarajevo, osnovana je u oktobru 2002. na osnovu Zakona o udruženjima i fondacijama Bosne i Hercegovine, sa sjedištem u Sarajevu kao NVO Fondacija. U svom postojanja i rada Fondacija je 2004 godine izvršila promjenu Statuta i imena tako da od oktobra 2004 posluje pod imenom Fondacija MOZAIK. U oktobru 2012. godine Fondacija Mozaik je usvojila novi Statut, a 2014 izvršena je nova izmjena Statuta Fondacije.

Ciljevi Fondacije su:

- Rad na održivom socijalnom i ekonomskom razvoju Bosne i Hercegovine kroz razvoj i promociju poduzetništva i društvenog poduzetništva u Bosni i Hercegovini
- Rad na stvaranju novih radnih mjesta
- Zalaganje za unaprijeđenje ekonomskog i socijalnog statusa mladih, posebno žena
- Rad na unaprijeđenju i promociji održive poljoprivrede, stočarstva (uklj. pčelarstvo) i turizma
- Zalaganje za unaprijeđenje društvene kohezije i društvenog kapitala u BiH
- Rad na stvaranju povjerenja i pomirenja građana u BiH
- Rad na popularizaciji volonterizma u BiH
- Rad na promociji suradnje nevladinog, privrednog i vladinog sektora u cilju održivog razvoja u BiH

Osnivači Fondacije su: Marijana Dinek
Vinko Perić
Zineta Rasavac

Direktor Fondacije je Zoran Puljić, a Izvršna direktorica Vesna Agić Bajšanski.

Članovi Upravnog odbora su:

1. Azra Sarić, predsjednica
2. Marko Oroz, član
3. Eddie Čustović, član

Početkom 2008 godine otvorena je kancelarija u Banja Luci i zaposlen Projekt manager za realizaciju projekta Omladinske banke koji je Fondacija Mozaik realizovala zajedno sa Fondacijom Sjeverne Irske i Irskom agencijom za razvoj, a kasnije sa USAID-om .

I - Izjava o osnovama za sastavljanje finansijskih izvještaja

Ovi finansijski izvještaji su sačinjeni u skladu sa MRS/MSFI i tumačenjima Međunarodnog odbora za računovodstvene standarde (IASB). U ovoj godini primijenjen je MSFI 16 Najmovi kojima se regulišu izdaci po Ugovorima o dugoročnim najmovima.

II - Osnove mjerenja

Finansijski izvještaji Fondacije sačinjeni su po načelu istorijskog troška. Računovodstvene politike dosljedno su primjenjivane u svim periodima predstavljenim u ovim finansijskim izvještajima i u skladu sa računovodstvenim politikama korištenim u prethodnoj godini.

Sastavljanje finansijskih izvještaja u skladu sa MSFI zahtijeva od Uprave Fondacije donošenje prosudbi, procjena i pretpostavki koje utiču na primjenu politika i na iznos objavljene imovine i obaveza, prihoda i rashoda. Procjene i povezane pretpostavke temelje se na iskustvu i različitim ostalim faktorima za koje se vjeruje da su razumni u određenim okolnostima, a čiji rezultat stvara osnovu pri postupku donošenja prosudbi o knjigovodstvenoj vrijednosti imovine i obaveza, koje nisu vidljive iz ostalih izvora. Stvarni rezultat može se razlikovati od tih procjena.

Procjene i povezane pretpostavke se stalno preispituju. Preispitivanje računovodstvenih procjena priznaje se u razdoblju u kojem se preispitivanje obavlja, ako ono utiče samo na taj period, ili u periodu preispitivanja u budućim periodima.

III – Značajne računovodstvene politike

Procjena pozicija pasive vršena je na osnovu najviše vjerovatne vrijednosti obaveza, dakle uzete su u obzir sve one nelizmirene obaveze i u onoj vrijednosti za koje postoji bilo kakva vjerovatnoća da ih se treba izmiriti.

Pri procjenjivanju pozicija aktive u obzir su uzeta samo ona nenaplaćena potraživanja i u onoj visini za koja postoji vjerovatnost da će biti naplaćena.

Nekretnine, postrojenja i oprema

Stavke nekretnna, postrojenja i opreme iskazani su u bilansu po trošku nabavke. Nabavna vrijednost imovine čini kupovna cijena (fakturna cijena) uvećana za carine, PDV, izdatke za prijevoz i sve druge izdatke koji se tiču konkretne nabavke.

Trošak nabavke uključuje sve direktne troškove u vezi dovođenja sredstva u radno stanje za namjeravanu upotrebu. Nabavka imovine kapitalizira se ako je procijenjeni vijek korištenja veći od jedne godine i trošak individualnog dobra veći od 500,00 KM. Imovina čija je pojedinačna vrijednost u trenutku nabavke niža od 500,00 KM svrstava se u sitan inventar i opisuje jednokratno, neovisno od vijeka trajanja.

Knjiženje ispravke vrijednosti stalne imovine u obliku stvari i prava vršeno je indirektnom metodom na teret izvora sredstava.

Amortizacija stalnih sredstava obračunava se od početka njihovog korištenja, linearnom metodom otpisa primjenom godišnjih stopa utvrđenih u Nomenklaturi stalnih sredstava koju objavljuje Zavod za reviziju i računovodstvo FBiH. Osnovica za otpis stalne imovine u obliku stvari jeste nabavna, odnosno revalorizovana (historijska) vrijednost dugotrajne imovine.

Amortizacija

se obračunava za svu imovinu sve dok ista nije potpuno amortizovana.

Troškovi investicionog i tekućeg održavanja terete prihode razdoblja u kojem su nastali. Rekonstrukcije i adaptacije kojima se mijenja kapacitet ili namjena materijalne imovine iskazuje se kao povećanje vrijednosti materijalne imovine.

Potraživanja od kupaca i ostala potraživanja

Potraživanja su iskazana po svojoj fer vrijednosti i vode se po amortiziranom trošku, koristeći efektivnu kamatnu stopu. Potraživanja se svode na svoju procijenjenu ostvarivu vrijednost putem ispravke vrijednosti.

Zalihe

Zalihe su iskazane po cijeni troška nabavke, saglasno odredbama MSFI - Zalihe.

Materijal i sitan inventar stavlja se neposredno na rashode prilikom njihove nabavke, a evidencija u okviru klase 1. vrši se samo u cilju nadzora nad njihovom upotrebom.

Novac u blagajni i na računima

Novac uključuje novac u bankama i gotovinu. Novac u blagajni i na računima iskazan je u nominalnom iznosu u domaćoj valuti.

Strana valuta

Transakcije u stranoj valuti preračunate su u KM primjenom kursa na dan transakcije. Monetarna imovina preračunate su po kursu koji se primjenjuje na datum bilansa. Kursne razlike proizišle iz promjene kursa evidentiraju se direktno na višku prihoda odnosno rashoda.

Priznavanje prihoda

Prema računovodstvenom načelu modificiranog nastanka događaja prihodi se priznaju u računovodstvenom razdoblju u kojem su mjerljivi i raspoloživi.

Navedeni način priznavanja prihoda proizilazi iz odredbi MSFI-a

Saglasno navedenim odredbama priznaju se prihodi:

1. Prihodi iz budžeta u godini u kojoj su uplaćeni
2. Prihodi iz donacija uplaćeni u stranoj ili domaćoj valuti prema Ugovorima zaključenim sa Donatorima primjenom metode sučeljavanja prihoda i rashoda u skladu sa MSFI
3. Vlastiti prihodi u periodu u kome su ostvareni ali i naplaćeni,
4. Unaprijed naplaćeni prihodi priznaju se u periodu na koji se odnose, tj. u periodu u kom će biti ostvareni i učinci po osnovu unaprijed naplaćenih prihoda. To znači da se unaprijed naplaćeni prihodi početno evidentiraju kao razgraničeni naplaćeni prihodi budućeg perioda, a prijenos (preknjiženje) istih na konto prihoda vrši se:
 - na osnovu ispostavljene fakture o izvršenom poslu za prihode naplaćene po osnovu pružanja usluga.

- linearnom metodom, za prihode unaprijed naplaćene

Rezerviranje

Rezerviranja se priznaju ako postoji sadašnja pravna ili izvedena obaveza kao posljedica događaja iz prošlog razdoblja i ako je vjerovatno da će biti potreban odliv sredstava, te ako se može pouzdano procijeniti iznos obaveze.

Priznavanje rashoda vrši se u skladu sa računovodstvenim načelom modificiranog nastanka događaja. Prema ovom načelu svi rashodi se priznaju, knjiže i iskazuju u finansijskim izvještajima u onom obračunskom periodu u kom su i nastali, odnosno u periodu u kojem je nastala obaveza plaćanja.

Porez na dobit

Porez na dobit ne plaća se i ne obračunava kod udružnja i fondacija ukoliko nisu imali komercijalne prihode tokom godine.

IV Značajne računovodstvene procjene i pretpostavke

Računovodstvene procjene i pretpostavke redovno se preispituju, a temelje se na istorijskom iskustvu i ostalim faktorima uključujući očekivani tok budućih događaja koji se može razumno pretpostaviti u postojećim okolnostima.

Priznavanje prihoda

Društvo koristi metodu dovršenosti kod priznavanja prodaje svojih usluga. Upotreba metode stepena dovršenosti zahtjeva od Društva procjenu izvršenih usluga do određenog datuma u odnosu na ukupne usluge koje je potrebno izvršiti.

V- Dodatne informacije o stavkama iz finansijskih izvještaja

Materijalna sredstva

Struktura materijalne imovine iskazane po knjigovodstvenoj vrijednosti 31.12.2019.

Nabavna vrijednost vlastitih stalnih sredstava	252.285 KM
Tudja imovina na korištenju Zgrada	118.239 KM
Nabavna vrijednost programa	263.701 KM
Ispravka vrijednosti opreme	533.332 KM
Stalna sredstva u pripremi – Softver	275.056 KM
Investicije u toku vozila na leasing	18.927 KM
Vrijednost stalnih sredstava na 31.12. 2019. godine iznosi	645.634 KM

U toku 2019 nabavljeno je računarske opreme u vrijednosti 24.278 KM i namještaja 58.174 KM za potreba HUB ova Sarajevo i Banja Luka, 4 vozila vrijednosti 130.077 KM od toga 1 vozilo na leasing 18.927 KM.

U istom periodu prodato je 5 putničkih vozila u vrijednosti 32.051 KM i jedno teretno vozilo kombi je dato u društvo AXIS doo Ilijaš.

Novčana sredstva iznose 1.870.871 KM od čega su transakcijski računi u KM 1967.055 KM, devizna sredstva 902.216 KM, Sredstva blagajne 1.035 KM i devizna blagajna 65 KM odnosno 33 EUR.

Dugoročni plasmani i potraživanja

Dugoročni plasmani i potraživanja u iznosu od 212.556 KM predstavlja ulaganja u iznosu od 4.000 KM kao osnivački kapital u privrednim društvima u vlasništvu Fondacije Mozaik i 38.571 KM ulaganje u zavisno društvo EkoMozaik i 169.985 KM kapital u novoosnovane firme u kojima je Fondacija Mozaik manjinski ulagač.

Dugoročna razgraničenja na ime preuzimanja duga po osnovu uplacenog kapitala Vortex doo iznosi 29.915 KM , a za troškove telefona iznose 2.912 KM

Kratkoročna potraživanja

Kratkoročna potraživanja u iznosu od 136.199 KM odnose se na potraživanja od kupaca na ime prodaje imovine 8.291 KM, potraživanje od zaposlenih za telefonske uređaje i dobrovoljno zdravstveno osiguranje 4.345 KM, ostala kratkoročna potraživanja 123.564. od čega se na potraživanja od donatora iz inostranstva odnosi 12.080 KM, potraživanja za pozajmnice EkoMozaiku u iznosu 55.100 KM, potraživanja od biznisa Axis doo 32.471 KM, potraživanje od NGO Alert (neutrošeni dio donacije sredstava) 21.271 KM, potraživanja od zaposlenih za pozajmice, putne troškove i nadoknade štete 1.043, depozit za najam stana za interne 550 KM i ostala potraživanja 1.050 KM.

Zalihe inventara iznose 4.429 KM i predstavljaju mobilne telefone za zaposlene
Aktivna kratkoročna razgraničenja u iznosu od 3.322 KM su unaprijed placeni troškovi registracije vozila za mjesec koji se odnose na 2020 godinu.

Kratkoročne obaveze

Kratkoročne obaveze u ukupnom iznosu od 106.827 KM odnose se na obaveze prema dobavljačima 19.646 KM, zaposlenim 40.590 KM, prema vanjskim saradnicima na osnovu ugovora 1250 KM, zatim obaveze za poreze i doprinose 45.341 KM.

Kratkoročne finansijske obaveze

Kratkoročne finansijske obaveze iznose 13.286 od čega je 8.375 KM su obaveze za doprinose RS po ranijoj Sudskoj presudi za PIO RS koja je poništena i naredjeno vraćanje predmeta na ponovno odlučivanje. I obaveze za MaŠtu doo 4.660 KM po uplati Metamorfoza Skopje za TechSoup projeat u Sjevernoj Makedoniji.

Kratkoročna razgraničenja i rezervisanja

Kratkoročna razgraničenja u vrijednosti od 1.174.398 KM odnose se na unaprijed primljen prihod za troškove projekata koji će se realizirati u 2020. godini i to za Program za mlade u iznosu od 1.045.384 KM, 21.271 KM za projekat koji radimo sa EF iz Gruzije, 41.823 KM opštinska sredstva i 65.921 KM za projekat SIGN -EU.

Rezervisanja

Rezervisanja za reviziju finansijskih izvjestaja za 2019 godinu iznose 10.000 KM.

Trajni izvori

Trajni izvori su uvećani za 80 KM u odnosu na 2018-tu godinu.

U 2019 godini iskazan višak prihoda u iznosu 27.915 KM, U 2019 godini je na teret viška prihoda iz ranijeg perioda knjižen otpis potraživanja od donatora u inostranstvu u iznosu 6.183 tako neraspoređeni višak rashoda na kraju godine iznosi 6.342 KM.

Dugoročne finansijske obaveze

Dugoročne finansijske obaveze iznose ukupno 104.532 KM.

U 2019 godini Fondacija Mozaik je primijenila računovodstveni standar MSFI 16 finansijski najam – tuđa imovinatako da na 31.12.2019. obaveze po najmovima iznose 82.524 KM

Fondacija Mozaik je u 209-toj godini potpisala novi ugovor o mobilnoj telefoniji na 24 mjeseca i nabavila od BH Telecoma mobilne telefonske uređaje za svoje uposlenike na bazi plaćanja mjesečnih rata. Po ovom osnovu je ostalo neplaćeno 15 rate i dug prema BH Telecomu na dan 31.12.2019. iznosi 9.106 KM. Potpisan je i ugovor sa Raiffeisen leasingom o nabavci vozila na finansijski leasing tako da su obaveze po leasingu 12.902 KM.

Dugoročna razgraničenja

Dugoročna razgraničenja iznose ukupno 546.295 KM i to su razgraničenja odloženog prihoda koji se sastojao u donaciji za opremu. Na primljenu opremu kao i opremu nabavljenu iz donatorskih sredstava obračunava se amortizacija i odgovarajući dio vrijednosti priznaje se kao prihod postepeno, tokom utvrđenog vijeka trajanja tog sredstva. Na taj način se zadovoljava računovodstveni princip sučeljavanja prihoda od donacija i rashoda koje ta donacija kompenzira.

Dugoročna rezervisanja

iznose 8.698 KM i odnose se na rezervisanja za otpremnine.

Prihodi

U 2019. godini Fondacija Mozaik je ostvarila prihode u ukupnoj vrijednosti od 3.267.002 KM što je za 25 % više od prihoda ostvarenih u istom periodu 2018 godline.

U strukturi prihoda najveći dio su prihodi ostvareni od inostranih donacija 2.938.429 KM što čini 90 % ukupnih prihoda. Najveći donatori Fondacije u 2019 godini su SDC-Švicarska agencija za saradnju, Švedska SIDA, Bosch Fondacija, Porticus, Medicor Fondacija, USAID, Balkan Trust for Democracy

Pored toga Fondacija Mozaik je prikupila i 277.508 KM iz 33 opštine u BiH.

Ostali prihodi u iznosu od 49.840 KM su prihodi od prodaje vlastite imovine (5 putničkih automobila) 32.666 KM, drugih partnerskih ugovora 7.255 KM, nadoknade štete 3.384 KM, ispravke prethodnih godina 2.604 KM, pozitivne kursne razlike 3.120 KM i ostali prihodi kao sto su razne nadoknade za službena putovanja 778 KM.

Rashodi

Ukupni rashodi u 2019 godini su iznose 3.239.087 KM i 25 % su viši nego u 2018 godini. 34 % ukupnih rashoda (1.108.038 KM) su humanitarni rashodi (grantovi) koje Fondacija dodjeljuje za projekte lokalnih zajednica u Bosni i Hercegovini. U strukturi humanitarnih rashoda u 2019 godini najveći dio grantova su grantovi za podršku projektima mladih u BiH (502.180 KM), z grantovi našim partnerskim organizacijama 234.367 KM, 54.659 KM su grantovi za mikrobiznise, 43.199 KM razvoj prototipa, 150.266 KM. za registraciju startup biznisa i 89.285 KM podrška već registrovanim biznisima.

Pored toga stipendije za interne iznose 11.870 KM, a 22.213 KM su naknade za transport učesnika/ca raznih treninga i konferencija koje Fondacija Mozaik pruža mladim - svojim korisnicima.

30 % ukupnih rashoda su bruto primanja zaposlenika u kancelarijama u Sarajevu i Banja Luci. Bruto primanja zaposlenih u 2019 godini su iznosili 982.787 KM.

U strukturi rashoda su i rashodi za usluge u iznosu od 849.451 KM. najveći dio su izdaci za renoviranje prostora za HUB-ove u Sarajevu i Banja Luci, za treninge i radionice primaoca grantova, za promocije projekata, konferencije, publikacije, ugovori o djelu, autorski honorari, evaluacije projekata, revizije projekata, konsultantske usluge i sl. .

Ostali rashodi iznose 45.156 KM i najveći udio imaju rashodi članarina 17.023 KM, administrativne i sudske takse za osnivanje firmi 8.484 KM, kamate na najam tuđe imovine 6.231 KM i ostali troškovi.

VI – Ostala objavljivanja

Fondacija MOZAIK na kraju 2019 godine imala 20 stalno zaposlenih radnika u kancelariji u Sarajevu i 2 zaposlenika u kancelariji u Banja Luci.

Prosječan broj zaposlenih u 2019 godini je iznosio 19 zaposlenika u kancelariji Sarajevo i 2 u kancelariji Banja Luka.

Amortizacija


Amortizacija vlastitih stalnih sredstava je izvršena linearnom metodom na osnovu procijenjenog vijeka trajanja pojedinih osnovnih sredstava i iznosi 50.141 KM. Pored toga amortizacija tuđe imovine iznosi 37.356 KM.

Izveštaj o novčanim tokovima

Izveštaj o novčanim tokovima je urađen po Indirektnoj metodi. Neto priliv gotovine je iznosio 536.003 KM.

Fondacija Mozaik je prvo polugodište 2019 godine završila ostvarenjem viška prihoda u odnosu na rashode u iznosu od 27.915 KM.

Samostalni računovodja:


AUTENTICIRANI RAČUNOVODJA
VESNA BALTA
Licenca br. 2773/5

Direktor:


Zoran Puljić



Fondacija Mozaik
Splitska br.14, Sarajevo
ID broj: 4200262940008

28. 02. 2020

FINANSIJSKI CENTAR ZA
INFORMACIJE
POSLOVANJE I
RAZVOJ
SARAJEVO

Mjesto i datum: Sarajevo, 25.02.2020. godine

Godišnji izvještaj o poslovanju

U skladu s odredbama čl. 40., 41. i 44. Zakona o računovodstvu i reviziji u Federaciji BiH („Službene novine Federacije BiH“, broj 83/09), navodimo sljedeće podatke koji upotpunjuju objektivan prikaz finansijskog položaja i poslovanja pravnog lica Fondacija Mozaik:

1) Postbilansni događaji u periodu od 31.12.2018. godine do predaje finansijskih izvještaja za 2019. godinu

Fondacija Mozaik je 2019. godinu završila ostvarenjem viška prihoda u odnosu na rashode u iznosu 27.915 KM. U toku 2019. godine, poslovali smo sa velikim brojem dobavljača preko svojih brojnih projekata. Jedan od projekata koji je finansiran od strane tri donatora Porticus, Bosch Fondacija, Medicor Fondacija, kao i 33 općine/opštine u BiH, uključivao je veliki broj avansnih plaćanja. U toku prva dva mjeseca 2020. godine intenzivno se radilo na prikupljanju faktura od pomenutih dobavljača koje se odnose na usluge iz 2019. godine, kao i na zatvaranju avansa.

Uprava Fondacije Mozaik je podnijela finansijski izvještaj o poslovanju u 2019. godini Upravnom odboru na odobrenje.

2) Procjena očekivanog budućeg razvoja

Fondacija Mozaik od oktobra 2012. godine intenzivno radi na razradi nove dugoročne strategije čiji se uspjeh neće mjeriti godišnjim budžetima, nego konkretnim doprinosom društvenom i ekonomskom razvoju u BiH. U 2020. očekujemo sličan finansijski rezultat jer ćemo biti fokusirani na unapređenje postojećih procesa i programa.

U toku 2013. godine smo osnovali M-fond, zadužbeni fond za prikupljanje sredstava, koji bi u dugoročnom smislu trebao pomoći jednom od ciljeva Fondacije – da postane finansijski samoodrživa. Ovaj poduhvat je prepoznala i podržala Charles Stuart Mott Fondacija koja će za svaku marku koju neko uplati u M-fond donirati dvije marke. U toku 2019. godine smo u ovaj fond prikupili još 80 KM tako da ukupan iznos osnovnog fonda iznosi 831.826KM (u 2018. godini nam je Charles Stuart Mott Fondacija uplatila preko 230.000 \$ u pomenuti fond).

Sa našim partnerima SDC-om, SIDA-a, Bosh Fondacijom, Porticusom, Medicor Fondacijom, ZEIT Fondacijom, Rocke Feller Brothers Fondacijom i Deloitte D2i expertima, nastojimo poboljšati naš rad i produktivnost uvodeći nove tehnologije i koristeći postojeće (MS NAV program, Nitierte platformu i sl). Na ovaj način želimo unaprijediti donošenje odluka, omogućiti bolji pregled i prezentaciju rezultata, te smanjiti troškove po funkcijama. Naš dugoročni plan je doprinijeti značajnim promjenama u BiH. U 2015 i 2016 godini smo uspostavili i regionalna partnerstva sa Hrvatskom zakladom, kao i Fondacijom Ana i Vlade Divac pa je naša djelatnost proširena na Hrvatsku i Srbiju (od 2013.) U narednim godinama nastavljamo sa podrškom mladim u lokalnim zajednicama kroz program Omladinskih banaka i podršku mladim za registraciju Start Up kompanija kroz podršku razvoju njihovih prototipa, kapital i podršku sa mentorima koje angažuje Fondacija Mozaik.

3) Informacije o otkupu vlastitih dionica ili udjela

U toku 2019. godine nije bilo sticanja vlastitih dionica.

4) Informacije o poslovnim segmentima

Fondacija Mozaik ima sljedeće poslovne segmente:

- EkoMozaik d.o.o. Istočno Sarajevo
- Agencija Mašta d.o.o., Sarajevo
- Kancelarija u Banja Luci

Preduzeće EkoMozaik d.o.o. Istočno Sarajevo je poslovalo sa gubitkom i u toku je finaliziranje bilansa za 2019 godinu, dok je Agencija Mašta d.o.o. ostvarila 4.592 KM gubitka. Kancelarija u Banja Luci ostvaruje tekuće troškove poslovanja po osnovu plata zaposlenih radnika i troškova unajmljivanja kancelarije u Banja Luci, ali ne ostvaruje prihode.

5) Korišteni finansijski instrumenti od značaja za procjenu finansijskog položaja i uspješnosti poslovanja

Fondacija Mozaik tokom 2017. godine iz svojih rezervnih sredstava je uplatila 100.000 KM pozajmice svom preduzeću EkoMozaik d.o.o. Istočno Sarajevo za povrat revolving kredita kod Raiffeisen banke. Fondacija je bila garant za taj kredit. Kredit je korišten za materijalne troškove nabavke sadnica, đubriva, sredstava za navodnjavanje i sl. koji je EkoMozaik isporučivao poljoprivrednicima za uzgoj jagoda i malina u čitavoj BiH a u sklopu projekta Ekonomski oporavak nakon poplava 2014 godine. Tokom 2017 i 2018 godine vraćeno je 44.900 KM. Preduzeće EkoMozaik ima veliki iznos potraživanja od kupaca i očekuje se naplata u prvoj polovini godine i povrat ostatka pozajmice Fondaciji Mozaik.

6) Ciljevi i politike u vezi sa upravljanjem finansijskim rizicima, zajedno sa politikama zaštite od rizika za svaku planiranu transakciju za koju je neophodna zaštita

Fondacija Mozaik je svjesna prisutnosti rizika u poslovanju, a posebno finansijskih rizika, te je politika zaštite vrlo precizno definisana. Određene funkcije kontrole i upravljanja rizicima su uglavnom centralizirane. Koristimo slijedeće instrumente zaštite od rizika: analiza novčanog toka investicijskih aktivnosti, analiza pojedinih dijelova sredstava i obaveza prema izvorima sredstava. Fondacija je uz pomoć MOTT Fondacije iz USA uspostavila M fond koji služi za prevazilaženje problema u finansiranju pojedinih projekata i koji podiže likvidnost Fondacije. U M fond su sredstva uplaćivali i sami zaposlenici Fondacije kao i drugi donatori. Ukupni iznos M fonda je 831.826 KM.

7) Izloženost cjenovnom, kreditnom, tržišnom, valutnom riziku likvidnosti i drugim rizicima prisutnim u poslovanju pravnog lica

Fondacija Mozaik saraduje sa značajnim stranim donatorima, pa je iz tog razloga poslovanje izloženo valutnom riziku. U toku 2019 godine, pozitivne kursne razlike su iznosile 3.120 KM. Izloženost kreditnom riziku nije izražena u toku 2019. godine. Fondacija Mozaik nije koristila derivatne instrumente kao što su kreditni derivati, derivati na devize, na vrijednosne papire i slično.

8) Mjere preduzete na zaštiti životne sredine

Fondacija Mozaik tokom svog poslovanja polaže značajne napore za zaštitu životne sredine. Vodimo računa o sakupljanju i dostavi papira za reciklažu, te trenutno radimo na aktivnostima koje će za rezultat imati paperless office (proces rada koji uključuje upotrebu što manje papira u redovnom poslovanju). Iskorištene tonere dajemo ovlaštenim preduzećima za reciklažu i dalje korištenje. Zastarjelu opremu odlažemo poštujući zakonske propise, te nastojimo sve dijelove opreme koji su još uvijek u funkciji iskoristiti u daljem poslovanju na najbolji mogući način. Tokom 2019 godine Fondacija Mozaik je podržala preko 390 projekta u okviru kojih se potpisuje i klauzula o zaštiti životne sredine.

9) Prikaz primijenjenih pravila korporativnog upravljanja

Fondacija Mozaik je u svom korporativnom upravljanju primijenila sljedeća načela

- Transparentnost poslovanja objavljivanjem podataka na svojoj web stranici
- Jasno razdvojene procedure za rad uprave, nadzornog odbora, upravnog odbora koji donose važne odluke
- Izbjegavanje sukoba interesa
- Uspostavljanje interne kontrole
- Uspostavljanje sistema odgovornosti

Temeljni medij za objavljivanje podataka o poslovanju je www.mozaik.ba, stranica Fondacije Mozaik na kojoj se objavljuju bitni podaci o radu Fondacije kao i podaci o finansijskom položaju Fondacije.



Pepo Ivan
Direktor



GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O INVESTICIJAMA ZA 2019. GODINU

Obaveza podnošenja izvještaja zasniva se na članu 31. Zakona o statistici u Federaciji BiH. Odbijanje davanja podataka, davanje nepotpunih i netačnih podataka ili nedavanje podataka u propisanom sadržaju i roku povlači kaznene odredbe iz čl. 43. i 44. navedenog Zakona. Podaci koji se daju u ovom izvještaju koristeće se isključivo za statističke svrhe i neće se objavljivati kao pojedinačni. Upotreba, povjerljivost i zaštita podataka utvrđena je članovima od 36. do 42. Zakona o statistici u Federaciji BiH i primjenjivat će se prilikom statističke obrade predmetnih podataka.

1) Naziv poslovnog subjekta FONDACIJA MOZAIK

2) Identifikacioni broj poslovnog subjekta 4 2 0 0 2 6 2 9 4 0 0 0 8

3) Kanton Sarajevski Općina Novo Sarajevo
Ulica i broj Splitska 14 Telefon 033-266 480

4) Djelatnost prema KD BiH 2010 9 4 9 9

TABELA 1. IZVRŠENE ISPLATE ZA INVESTICIJE U STALNA SREDSTVA PO IZVORIMA FINANSIRANJA U 2019. GODINI^{1) 2)}
(bez kupovine zemljišta, vrijednosti patenata, licenci, robnih marki i dragocjenosti)

Redni broj		Iznos u KM
1.	Isplaćeno za investicije po izvorima u 2019. godini (1. = 1.1 + 1.2 + 1.3 + 1.4 + 1.5 + 1.6)	308.040
1. 1	iz sopstvenih sredstava ³⁾	
1. 2	iz udruženih sredstava: (1.21 + 1.22)	
1. 21	domaćih investitora	
1. 22	inozemnih investitora	
1. 3	iskorišteni finansijski krediti ⁴⁾ (1.31 + 1.32 + 1.33)	
1. 31	domaćih banaka	
1. 32	stranih kreditora	
1. 33	drugih domaćih kreditora, osim banaka	
1. 4	finansijski najam - lizing ⁵⁾	18.927
1. 5	iz sredstava budžeta, izvanbudžetskih fondova i drugih fondova	
1. 6	iz drugih izvora (interna realizacija, stalna imovina dobivena bez naknade, putem kompenzacije, donacije, humanitarne pomoći)	289.113
1. 61	od toga: strana humanitarna pomoć i donacije	289.113

¹⁾ Obuhvatiti samo izvršene isplate u toku godine (bez prenijetog salda, storna i preknjižavanja i ne uključujući ostvarene a neplaćene investicije). U isplate za investicije uključuju se kursne razlike koje su plaćene u izvještajnoj godini za investicije ostvarene u toj godini i ranije.

²⁾ U isplate za investicije uključiti i otplate komercijalnih kredita.

³⁾ Bez kredita datih radnicima za izgradnju ili kupovinu stanova u ličnoj svojini.

⁴⁾ Bez otplate anuiteta po finansijskim kreditima.

⁵⁾ Ako ste kupili stalno sredstvo u izvještajnoj godini putem finansijskog lizinga, u tabeli 1. prikazite cjelokupnu nabavnu vrijednost pod 1.4.

TABELA 2. VREMENSKA RAZGRANIČENJA IZMEĐU ISPLATA ZA INVESTICIJE I OSTVARENH INVESTICIJA
SA STANJEM 31.12.2019. GODINE

Redni broj		Iznos u KM
2. 1	Isplaćeno za investicije u toku 2019. godine (2.11 + 2.12) = Tabela 1., Redni broj 1.	308.040
2. 11	za izvršene radove i nabavke u toku 2019. godine ⁶⁾	308.040
2. 12	za izmirenje obaveza iz 2018. godine i ranije prema izvođačima radova i isporučiocima opreme i drugima; za otplatu iskorištenih komercijalnih kredita za investicije u 2018. godini i ranije kod preduzeća u zemlji i inozemnih preduzeća; za avanse date u 2019. godini po odbitku obračunatog dijela pod 2.11	
2. 2	Izvršeni a neplaćeni radovi i nabavke u toku 2019. godine neizmirene obaveze iz ostvarenih investicija u toku 2018. godine prema izvođačima radova, isporučiocima opreme i drugima; iskorišteni komercijalni krediti za ostvarene investicije u toku 2018. godine kod preduzeća u zemlji i inozemnih preduzeća; plaćeni avansi u ranijim godinama, a obračunati u toku 2018. godine za izvršene radove i isporučenu opremu u 2018. godini	
2. 3	Vrijednost ostvarenih investicija u 2019. godini (2.11 + 2.2) = Tab.3., Red.br.3., Kol.3.	308.040

TABELA 3. TEHNIČKA STRUKTURA OSTVARENIH INVESTICIJA U STALNA SREDSTVA U 2019. GODINI

Redni broj	Vrijednost ostvarenih investicija u stalna sredstva ⁷⁾ u 2019. godini = Tabela 2., Red. broj 2.3 = (zbir 3.1 + 3.3 + 3.5 + 3.6 + 3.7)	UKUPNO (4+5)					Nova stalna sredstva ⁸⁾					Poliojna stalna sredstva ⁹⁾					Dezininvesticija/prodaja ¹⁰⁾					U KM			
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18						
3.	Vrijednost ostvarenih investicija u stalna sredstva ⁷⁾ u 2019. godini = Tabela 2., Red. broj 2.3 = (zbir 3.1 + 3.3 + 3.5 + 3.6 + 3.7)			3						3	0	8	0	4	0					4	5	6	5	0	
3.1	Gradevinski objekti i prostori (zbir 3.11 + 3.2)																								
3.11	Stambene zgrade i prostori za stanovanje (stanovi; studentski; dakci; i starački domovi; domovi za nepuštenu djecu i sl.)																								
3.2	Ostali gradevinski radovi (3.21 + 3.22 + 3.23)																								
3.21	Ostala visokogradnja (industrijske, poljoprivredne i ostale privredne hale i zgrade; silosi; hladnjače; rezervoari; sisteme; magacini; garaže; škole; bolnice; zatvori; administrativne zgrade i sl.)																								
3.22	Niskonogradnja (željezničke pruge; putevi; mostovi; vijadukti; nadvožnjaci; tuneli; zidare; električni telefonski vodovi; nakovalci; bazeni; glebovođi; vodovod i kanalizacija; objekti za kopanje rude, elektrane, hidrocentrale; aerodromske piste; sportska igrališta; parkirišta i sl.)																								
3.23	Značajnija poboljšanja zemljišta (zgradnja nasipa, morskih brana, krčenje šuma i kamenolom; tla; isušivanje mokara; navodnjavanje i sl.)																								
3.3	Strojevi, oprema i transportna sredstva - domaća i uvozna (zbir 3.31 + 3.32)			2	1	2	5	2	9	2	1	2	5	2	9										
3.31	Strojevi i oprema (zbir 3.311 do 3.319)																								
3.312	Metalni proizvodi i naprave (metalne konstrukcije; tornjevi; sisteme, kontejneri, kolovi i oprema za centralno grijanje; rezervoari; željezni i čelčni kolovi i sl.)																								
3.313	Strojevi za proizvodnju i iskorišćavanje mehanicke energije (motori; turbine; pumpe, kompresori); silojne naprave (podizalice; transportne, rashladne; za provjetavanje); vage i sl.																								
3.314	Drugi strojevi i naprave za posebne namjene (metalurški, rudarski i gradevinski strojevi; prenamerni, tekstilni i sl.); strojevi za obradu (strugovi; bušilice; giotalice; strojevi za obradu metala, kamena, drveta i sl.)																								
3.315	Poljoprivredni i šumarski strojevi (traktori i drugi poljoprivredni i šumarski strojevi)																								
3.316	Rečunari i druga oprema za obradu podataka (personalni i drugi računari; stampaci); druge kancelarijske mašine (računske, pisace, fotokopirni i slični uređaji); elektronske blagajne, skeneri, bankomati, automati za mljevanje novca																								1
3.317	Električni motori, generatori i transformatori, naprave za distribuciju el. energije, cestovna i druga vanjska rasvjeta, kolovi za dobivanje pare, atomski reaktori i sl.																								
3.318	Radiofizi, televizijski i komunikacijski uređaji i oprema (TV i radio prijamnici i odašiljači; telefonski aparati i centrale, faks mašine i sl.)																								
3.319	Medicinska oprema, fini mehanički i optički instrumenti (osciloskopi, voltmetri, laboratorijske centrifuge, elektrografi, mikroskopi), precizne vage, fotografski aparati i sl.																								
3.32	Namještaj i unutarnja oprema (metalni i drveni namještaj i sl.); nabavka knjiga za biblioteke					5	8	1	7	4															
3.321	Transportna sredstva (zbir 3.321 + 3.322 + 3.323)																								
3.322	Putnički automobili do 10 osoba (kao i kombinirani namještani prijevozu punjaka i tereta)																								
3.323	Teretna vozila (uključujući i prikolice)																								
3.324	Druga vozila i plovidla (autobusi, čamci; vrtača i vrtačna vozila)																								
3.4	Od 3.3 (Strojevi, oprema i transportna sredstva) prikazite vrijednost uvezane opreme																								
3.5	Biološka sredstva (zbir 3.51 + 3.52)																								
3.51	Osnovalno stado (razna raslihotna i radna stoka)																								
3.52	Postumrlavanje i dugogodišnji zasadi																								
3.6	Nematerijalna stalna sredstva (zbir 3.61 + 3.62 + 3.63 + 3.64 + 3.65)									9	5	5	1	1											
3.61	Dugoročna ulaganja u istraživanje i razvoj, osim rudarskih i mineralnih istraživanja																								
3.62	Rudarska i mineralna istraživanja																								
3.63	Sofveri i baze podataka (zbir od 3.631 do 3.634)																								
3.631	Sofveri i baze podataka (zbir od 3.631 do 3.634)																								
3.632	Sofveri i baze podataka (zbir od 3.631 do 3.634)																								
3.633	Kupljene baze podataka																								
3.634	Baze podataka proizvedene u vlastitoj režiji																								
3.64	Književni i umjetnički originali (sa područja filma, muzike, TV programi, sportske i druge priredbe i sl.)																								
3.65	Ostala nematerijalna stalna sredstva (studije, projekti, elaborati, komisije za tehnički prijam i sl.)																								
3.7	Troškovi prijenosa vlasništva zemljišta (tr.procjene zemljišta, advokata, porez na promet nekretnimama)																								
3.8	Dragocjenosti (vrjednosi, predmeti kupljeni radi osvajanja vrijednosti kao što su dijaman):																								
3.9	drago kamenje, nemonetarno zlato, slike, skupine i sl.) ⁸⁾																								
3.10	Licence (osim licenci za softver), patenti i trgovačke marke ⁷⁾																								
	Zemljište (bez troškova prijenosa vlasništva)																								

7) Stalna sredstva se vrednuju po kupovnoj cijeni uključujući troškove montaze i druge troškove prijenosa vlasništva. Ukoliko ne znate tačnu vrijednost, procijenite je.

8) Uključiti: novu stalna sredstva, rekonstrukciju i zamjenu postojećih stalnih sredstava, stalna sredstva nabavljena putem finansijskog lizinga - najma, kao i polovnu opremu iz uvoza prvi puta uvezenu, ili ako je nabavljena da bi se koristila po prvi put. U svakoj daljoj prodaji ova oprema se smatra domaćom polovnom opremom.

9) Polovna stalna sredstva obuhvataju polovna stalna sredstva nabavljena u zemlji bez obzira na njihovo porijeklo. Vidjeti fusnotu broj 8.

10) Uključiti stalna sredstva koja su prodana, stalna sredstva koja su data u trgajni; stalna sredstva data kao kapitalni transfer u naturi. Prodana stalna sredstva iskazati po vrijednosti iz kupoprodajnog ugovora, nakon odbitka troškova prijenosa vlasništva.

TABELA 4. INVESTICIJE U NOVA STALNA SREDSTVA PO NAMJENI ULAGANJA I TERITORIJU U 2019. GODINI

u KM

Redni broj	UKUPNO	INVESTICIJE PO NAMJENI ULAGANJA I OPĆINAMA			
		djelatnost	djelatnost	djelatnost	djelatnost
1	2	3	4	5	6
4.11	Ostvarene investicije u nova stalna sredstva u 2019. g. po karakteru izgradnje (Tabela 3., Kolona 4.)	izgradnja novih kapaciteta	rekonstrukcija, modernizacija, dogradnja i proširenje	održavanje nivoa postojećih kapaciteta	
4.12	u nova stalna sredstva u 2019. g. po karakteru izgradnje (Tabela 3., Kolona 4.)				
4.13	Od ukupnih investicija prikazati investicije za zaštitu životne sredine ¹⁾				
4.0	Ostvarene investicije u nova stalna sredstva u 2019. g. (4.11 do 4.13)=(4.14 do 4.19)=(Tabela 3., Red. br. 3., Kolona 4.)	3 0 8 0 4 0 0 2	3 0 8 0 4 0 0 2	0 2	0 2
4.1	Ostvarene investicije u nova stalna sredstva u 2019. g. (4.11 do 4.13)=(4.14 do 4.19)=(Tabela 3., Red. br. 3., Kolona 4.)	3 0 8 0 4 0 0 2	3 0 8 0 4 0 0 2	0 2	0 2
4.14	Ostvarene investicije u <u>nova</u> stalna sredstva	ostali građevinski radovi = 3.2	strojevi, oprema i transportna sredstva = 3.3	biološka sredstva = 3.5	nematerijalna stalna sredstva = 3.6
4.15	u <u>nova</u> stalna sredstva	ostali građevinski radovi = 3.2	strojevi, oprema i transportna sredstva = 3.3	biološka sredstva = 3.5	nematerijalna stalna sredstva = 3.6
4.16	u 2019. godini	ostali građevinski radovi = 3.2	strojevi, oprema i transportna sredstva = 3.3	biološka sredstva = 3.5	nematerijalna stalna sredstva = 3.6
4.17	po tehničkoj strukturi	ostali građevinski radovi = 3.2	strojevi, oprema i transportna sredstva = 3.3	biološka sredstva = 3.5	nematerijalna stalna sredstva = 3.6
4.18	(Tabela 3., Kolona 4.)	ostali građevinski radovi = 3.2	strojevi, oprema i transportna sredstva = 3.3	biološka sredstva = 3.5	nematerijalna stalna sredstva = 3.6
4.19	Vrijednost aktiviranih stalnih sredstava u toku 2019. godine	ostali građevinski radovi = 3.2	strojevi, oprema i transportna sredstva = 3.3	biološka sredstva = 3.5	nematerijalna stalna sredstva = 3.6
4.2	Stalna sredstva u izgradnji (pripremi) krajem 2019. godine	ostali građevinski radovi = 3.2	strojevi, oprema i transportna sredstva = 3.3	biološka sredstva = 3.5	nematerijalna stalna sredstva = 3.6
4.3	Od ukupnih investicija raspoređenih po karakteru izgradnje (stavke 4.11, 4.12 i 4.13) treba posebno u stavci 4.0 prikazati investicije za zaštitu životne sredine	ostali građevinski radovi = 3.2	strojevi, oprema i transportna sredstva = 3.3	biološka sredstva = 3.5	nematerijalna stalna sredstva = 3.6

¹⁾ Od ukupnih investicija raspoređenih po karakteru izgradnje (stavke 4.11, 4.12 i 4.13) treba posebno u stavci 4.0 prikazati investicije za zaštitu životne sredine

Obrazac popunio: Vesna Balta

Upsati puno ime i prezime

033 266 480

26.02.2020.



DIREKTOR

28. 02. 2020

Obrazac ZS

IZVJEŠTAJ
o obračunatom i uplaćenom posebnom porezu/naknadi
za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća

Fondacija Mozaik

Naziv pravnog/fizičkog lica, odnosno organa vlasti

Identifikacioni broj poreznog obveznika

4 2 0 0 2 6 2 9 4 0 0 0 8

Sarajevo
Mjesto

Splitska 14
Ulica i broj

9 4 9 9
Šifra djelatnosti

fondacija
Djelatnost

IZVJEŠTAJ ZA 01.01.2019.-31.12.2019. GODINE

Red. broj	Opis	AOP	Iznos
1	2	3	4
1.	Osnovica - isplaćene neto plaće, odnosno neto isplate po ugovorima o djelu i ugovorima o vršenju privremenih i povremenih poslova		687.303
2.	Stopa iz tačke 2. Uputstva		0,5%
3.	Obračunati iznos (osnovica x stopa, red. broj 1 x red. broj 2)		3.437

U Sarajevu, 24.02.2020.

Vesna Balta
Obrazac sastavio/la

CERTIFICIRANI RAČUNOVODJA
VESNA BALTA
Licenca br. 2773/5

M.P.

Odgovorno lice



Fondacija MozaiK
(Naziv pravno/priznato lice)

Sarajevo, Spiltska 14

033 266 480

(Adresa, mjesto, ulica i broj, broj telefona)

Obrazac OVN

4 2 0 0 2 6 2 9 4 0 0 0 8
Identifikacioni broj obveznika naknade

9 4 9 9
Šifra otplatnosti

IZVJEŠTAJ
O OBRACUNATIM I UPLACENIM VODNIM NAKNADAMA
za period od 01. 01. 2019. do 31. 12. 2019. godine

Redni broj	Naziv naknade	Jedinica mjere	Iznos / količina	Visina opće i posebnih naknada	Obracunati iznos (KM) (4x5)	Uplaceni iznos (KM) (7)	Razlika za uplatu/povrat (KM) (6-7)
1.	Opća vodna naknada	KM	470.934	0,50%	2.355	2.355	0
	neto plaće zaposlenika						
	po ugovoru o djelu	KM	216.369	0,50%	1.082	1.022	60
2.	Posebne vodne naknade						
	Naknada za korištenje podzemnih i površinskih voda	m ³		0,01 KM			
	za javnu vodoopskrbu	m ³		2,00 KM			
	za proširivanje vode i mineralne vode	m ³		0,03 KM			
	za industrijske procese, uključujući TE	m ³		0,03 KM			
	za druge namjene	m ³		0,03 KM			
	za proizvodnju električne energije u HE	KWh		0,001 KM			
	za vlasnike transportnih sredstava	EBS		2,00 KM			
	za ispuštanje otpadnih voda	EBS		2,00 KM			
	za uzgoj ribe	kg		0,05 KM			
	za upotrebu vještačkih đubriva	kg		0,005 KM			
	Naknada za zaštitu voda	kg		0,075 KM			
	za upotrebu hemikalija za zaštitu bilja	kg		0,075 KM			
	Naknada za izvedeni materijal iz vodotoka	m ³		1,50 KM			
3.	Naknada za zaštitu od poplava	ha		5,00 KM			
	poljoprivrednog, građevinskog ili šumskog zemljišta	ha		5,00 KM			
4.	Naknada za zaštitu od stambenih, poslovnih ili drugih objekata	m ²		0,10 KM			
5.	Ukupno:				3.437	3.377	60

Datum: 24. 03. 2020. godine

VEŠNA BALIJA
Lisnosa br. 2773/5

[Signature]

M.P.



DIREKTOR

[Signature]

Naziv pravnog lica: **Fondacija Mozaik**

Mjesto: **Sarajevo, Splitska 14**

Šifra djelatnosti: **9 4 9 9**

Broj žiro računa: **1 9 9 0 4 9 0 0 5 1 5 6 8 0 6 0**

Identifikacijski broj: **4 2 0 0 2 6 2 9 4 0 0 0 8**

2017-2018
FINANSIJSKO-FINANCIJSKI
INFORMATIVNA AGENCIJA
POSLOVANJE JER IZ OBLASTI

OBRAČUN ČLANARINE KOMORSKOM SISTEMU
ZA PERIOD OD 01. 01. 2019. do 31. 12. 2019. godine

RB	O P I S	Stopa članarine	Obracunata članarina	Uplaćena članarina	Za uplatu	Razlika Za povrat
1	A) OSNOVICA ZA OBRAČUN ČLANARINE	3	4	5	6	7
	Isplačene bruto plaće KM					
1	Članarina Privrednoj (Gospodarskoj) komori BiH					
2	Članarina Privrednoj (Gospodarskoj) komori Federacije BiH					
3	Članarina Privrednoj (Gospodarskoj) komori kantona					
	B) NAJNIŽI IZNOS ZA UPLATU					
	(ako osnovica pomnožena sa stopom daje iznos manji od naznačenog u Odluci o članarini komorama, uplaćuje se):					
1	Članarina Privrednoj (Gospodarskoj) komori BiH					
2	Članarina Privrednoj (Gospodarskoj) komori Federacije BiH					
3	Članarina Privrednoj (Gospodarskoj) komori kantona					
	C) OPĆA UDRUŽENJA - KOLEKTIVNI ČLANOVI					
	Osnovica za obračun članarine je naplaćena članarina od članova udruženja KM					
1	Članarina Privrednoj (Gospodarskoj) komori BiH					
2	Članarina Privrednoj (Gospodarskoj) komori Federacije BiH					
3	Članarina Privrednoj (Gospodarskoj) komori kantona					

Certificirani računovođa: **Vesna Balta**

Broj dozvole: **2773/5**

OSTVARILA RAČUNOVANJE

VESNA BALTA

Licenca br. **2773/5**

M.P.



Direktor

Obveznik uplate: **Fondacija Mozaik**

Mjesto: Sarajevo

Šifra djelatnosti: 94.99

Identifikacioni broj: 4 2 0 0 2 6 2 9 4 0 0 0 8

Žiro račun: 1 9 9 0 4 9 0 0 5 1 5 6 8 0 6 0

**OBRAČUN NAKNADA ZA KORIŠTENJE,
ZAŠTITU I UNAPREDENJE ŠUMA**
za period od 01. 01. 2019. do 31. 12. 2019. godine

Red. broj	Vrsta naknade	Oznaka za AOP	Stopa %	Osnovica (KM)	Uplata naknade				Ukupno (8+9+10)	
					1. kvartal	2. kvartal	1.+2. kvartal	3. kvartal		4. kvartal
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Naknada za korištenje državnih šuma (7% od prihoda od drveta, računajući cijenu drveta na panju i prihoda ostvarenog od nedrvenih šumskih proizvoda)										
1. a	Budžet Federacije BiH		1%							
	Budžet kantona		1%							
	Budžet općine		5%							
Naknada za općekorisne funkcije šuma (0,07% od ukupno ostvarenog prihoda)										
2. b	Budžet Federacije BiH		20%	0						0
	Budžet kantona		80%	0						0

Datum: 24.02.2020.

Vesna Balta
Odgovorno lice

GRUPNOM Društvo
VESNA BALTA
Licenca br. 2773/5



Direktor

- a) Naknadu za korištenje državnih šuma obračunavaju i uplaćuju kantonalna šumsko-privredna društva (korisnici državnih šuma).
- b) Naknadu za općekorisne funkcije šuma obračunavaju i uplaćuju sva pravna lica koja su registrovana za obavljanje djelatnosti na teritoriji Federacije, kao i dijelovi pravnih lica čije je sjedište van Federacije, a obavljaju djelatnost na teritoriji Federacije te lica koja obavljaju samostalnu privrednu, profesionalnu i drugu djelatnost.

Fondacija Mozaik

(Naziv pravnog/fizičkog lica)

Identifikacioni broj poreznog obveznika

4 2 0 0 2 6 2 9 4 0 0 0 8

Sarajevo
(Mjesto)

Splitska 14
(Ulica i broj)

fondacija
(Djelatnost)

0 7 9
(Kod općine)

9 4 9 9
(Šifra djelatnosti)

28. 02. 2020
FINANSIJSKO-FINANCIJSKO
INFORMACIJSKA AGENCIJA
POSLOVANJE U SARAJEVO 3

OBRAČUN

članarine za 01.01.2019.-31.12. 2019

Red. Broj	Opis	AOP	Iznos
0	1	2	3
1.	Osnovica - ukupan prihod ili prihod od obavljanja djelatnosti	01	0
2.	Stopa iz člana 12. Uredbe	02	0
3.	Obračunati iznos (osnovica x stopa, red. broj 1 x 2)	03	0
4.	Uplaćena akontacija	04	0
5.	Razlika za uplatu (red. broj 3 - red. broj 4)	05	0
6.	Razlika za povrat (red. broj 4 - red. broj 3)	06	0

U Sarajevu

Dana 24.02.2020.

M.P.

Purjo Ivan

Rukovodilac pravnog/fizičkog lica

CERTIFICIRANI RAČUNOVODIA
VESNA BALTA
Licenca br. 2773/5

Balta



Datum
priema:

Pečet nadležnog
organa