

III. FINANSIJSKO POSLOVANJE

Popunjava pravno lice: Jokanović računovodstvo i finansijsko savjetovanje - Jokanović Accounting and Financial Advisory d.o.o. Podgorica

Matični broj 03138933

Šifra djelatnosti 6612

Popunjava Ivan Jokanović

Naziv: Investiciono društvo Limit Prme securities a.d. Podgorica

Sjedište: Studentska bb, Podgorica

SKRAĆENI ISKAZ O FINANSIJSKOJ POZICIJI /BILANS STANJA/ na dan 30.09.2019. godine

-u EUR-

POZICIJA	Re dni broj	Napome na broj	Iznos	
			Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
AKTIVA				
a) Neplaćeni upisani kapital	001			
b) Stalna imovina (003+004+005+009)	002		64.249	12.971
I Goodwill	003			
II Nematerijalna ulaganja	004		47.596	
III Nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva	005		20.806	12.971
IV Dugoročni finansijski plasmani	009			
c) Odložena poreska sredstva	013			
d) Stalna sredstva namjenjena prodaji i sredstva poslovanja koje je obustavljeno	014			
e) Obrtna sredstva (016+017)	015		94.742	132.949
I Zalihe	016			
II Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina	017		178.925	132.949
f) Ukupna aktiva (001+002+013+014+015)	023		247.327	145.920
PASIVA				
a) Kapital (102 do 109)	101		204.810	143.753
I Osnovni kapital	102		295.100	295.100
II Neplaćeni upisani kapital	103			
III Rezerve	104			
IV Pozitivne revalorizacione rezerve i nerealizovani dobiti po osnovu finansijskih sredstava raspolozivih za prodaju	105			
V Negativne revalorizacione rezerve i nerealizovani gubici po osnovu finansijskih sredstava raspolozivih za prodaju	106			
VI Nerasporedjena dobit	107		61.057	
VII Gubitak	108		-151.347	-151.347
VIII Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udjeli	109			
b) Dugoročna rezervisanja i dugoročne obaveze (111+112)	110			
I Dugoročna rezervisanja	111			
II Dugoročne obaveze	112			
c) Odložene poreske obaveze	115			
d) Kratkoročna rezervisanja i kratkoročne obaveze (117+124)	116		36.478	2.167
I Kratkoročne obaveze	117		42.517	2.167
II Kratkoročna rezervisanja	124			
e) Ukupna pasiva (101+110+115+116)	125		247.327	145.920

U Podgorici

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskih iskaza



Odgovorno lice

Dana 31.10.2019. godine

Popunjiva pravno lice: Jokanović računovodstvo i finansijsko savjetovanje - Jokanović Accounting and Financial Advisory d.o.o. Podgorica

Matični broj 03138933

Šifra djelatnosti 6612

Popunjiva Ivan Jokanović

Naziv: Investiciono društvo Limit Prme securities a.d. Podgorica

Sjedište: Studentska bb, Podgorica

ISKAZ O UKUPNOM REZULTATU /BILANS USPJEHA/

u periodu od 01.01.2019. do 30.09.2019. godine

-u EUR-

POZICIJA	Re dni broj	Napome na broj	Iznos	
			Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
I POSLOVNI PRIHODI (202 do 206)	201		361.442	714
1. Prihodi od prodaje	202		361.442	714
2. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe	203			
3. Povećanje vrijednosti zaliha učinaka	204			
4. Smanjenje vrijednosti zaliha učinaka	205			
5. Ostali poslovni prihodi	206			
II POSLOVNI RASHODI (208 do 212)	207		276.436	47.840
1. Nabavna vrijednost prodane robe	208			
2. Troškovi materijala	209		5.608	96
3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	210		183.427	31.210
4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211		5.808	954
5. Ostali poslovni rashodi	212		81.593	15.580
A) POSLOVNI REZULTAT (201-207)	213		85.006	(47.126)
I FINANSIJSKI PRIHODI	214			93
II FINANSIJSKI RASHODI	215		17.910	108
B) FINANSIJSKI REZULTAT (214-215)	216		(17.910)	(15)
I OSTALI PRIHODI	217			
II OSTALI RASHODI	218			61.802
C) REZULTAT IZ OSTALIH AKTIVNOSTI (217-218)	219			(61.802)
D) REZULTAT IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (213+216+219)	220		67.096	(108.943)
E) NETO REZULTAT POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO	221			
F) REZULTAT PRIJE OPOREZIVANJA (220+221)	222		67.096	(108.943)
G) DRUGE STAVKE REZULTATA/POVEZANE SA KAPITALOM/ (224 do 228)	223			
1. Promjene revalorizacionih rezervi po osnovu finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	224			
2. Promjene revalorizacionih rezervi po osnovu nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalnih ulaganja	225			
3. Promjene revalorizacionih rezervi po osnovu učešća u kapitalu pridruženih društava	226			
4. Promjene revalorizacionih rezervi po osnovu aktuarskih dobitaka (ili gubitaka) u vezi sa definisanim planovima penzionih naknada	227			
5. Promjene revalorizacionih rezervi po osnovu hedžinga tokova gotovine	228			
H) PORESKI RASHOD PERIODA (230+231)	229			
1. Tekući porez na dobit	230		6.039	
2. Odloženi poreski rashodi ili prihodi perioda	231			
I) NETO REZULTAT (222+223-229)	232		61.057	(108.943)

J) ZARADA PO AKCIJI			
1. Osnovna zarada po akciji	233		
2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji	234		

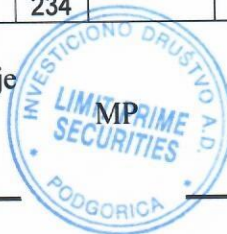
U Podgorici

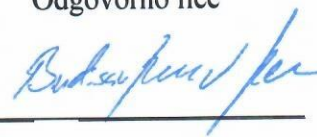
Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskih iskaza

Odgovorno lice

Dana 31.10.2019. godine







Popunjavanje pravno lice: Jokanović računovodstvo i finansijsko savjetovanje - Jokanović Accounting and Financial Advisory d.o.o. Podgorica

Matični broj 03138933

Šifra djelatnosti 6612

Popunjavanje Ivan Jokanović

Naziv: Investiciono društvo Limit Prme securities a.d. Podgorica

Sjedište: Studentska bb, Podgorica

ISKAZ O TOKOVIMA GOTOVINE (primjenom direktne metode)

u periodu od 01.01.2019. do 30.09.2019. 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	371.011	
1. Prodaja i primljeni avansi	302	371.011	
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303		
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304		
II Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	375.461	45.273
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306	221.295	16.063
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	307	154.166	31.210
3. Plaćene kamate	308		
4. Porez na dobitak	309		
5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310		
III Neto tok gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311	(4.450)	(45.273)
B) TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	312		
1. Prodaja akcija i udjela (neto prilivi)	313		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	314		
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	315		
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	316		
5. Primljene dividende	317		
II Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	318		71.685
1. Kupovina akcija i udjela (neto odlivi)	319		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	320	58.513	10.486
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	321		61.199
III Neto tok gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	322	(58.513)	(71.685)
C) TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	323		
1. Uvećanje osnovnog kapitala	324		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)	325		
3. Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze	326		
II Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	327		
1. Otkup sopstvenih akcija i udjela	328		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	329		
3. Finansijski lizing	330		
4. Isplaćene dividende	331		
III Neto tok gotovine iz aktivnosti finansiranja (I-II)	332		

D) NETO TOK GOTOVINE (311+322+332)	333	(62.963)	(116.958)
E) GOTOVINA NA POČETKU IZVJEŠTAJNOG PERIODA	334	132.801	249.666
F) POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	335		93
G) NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	336	12.455	
H) GOTOVINA NA KRAJU IZVJEŠTAJNOG PERIODA (333+334+335-336)	337	57.393	132.801


Obrazac usklađen sa članom 3 Zakona o računovodstvu i reviziji i IV Direktivom EU.

U Podgorici

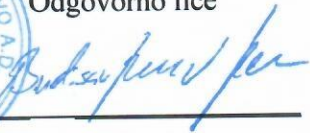
Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskih iskaza

Odgovorno lice

Dana 31.10.2019 godine







Popunjava pravno lice: Jokanović računovodstvo i finansijsko savjetovanje - Jokanović Accounting and Financial Advisory d.o.o. Podgorica

Matični broj 3138933

Šifra djelatnosti 6612

Popunjava Ivan Jokanović

Naziv: Investiciono društvo Limit Prme securities a.d. Podgorica
Sjedište: Studentska bb, Podgorica

ISKAZ O TOKOVIMA GOTOVINE (primjenom indirektno metode)
u periodu od __. __. do __. __. __. godine

-u EUR-

Pozicija	Redni broj	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4
A) TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Rezultat prije oporezivanja	301		
2. Amortizacija	302		
3. Promjena zaliha	303		
4. Promjena potraživanja	304		
5. Promjena obaveza prema dobavljačima	305		
6. Promjena rezervisanja	306		
7. Plaćene kamate	307		
8. Porez na dobitak	308		
9. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	309		
10. Promjena odloženih poreza i drugih nepomenutih stavki koje imaju uticaj na tok gotovine iz poslovnih aktivnosti	310		
I Neto tok gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 10)	311		
B) TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	312		
1. Prodaja akcija i udjela (neto prilivi)	313		
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	314		
3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	315		
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	316		
5. Primljene dividende	317		
II Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	318		
1. Kupovina akcija i udjela (neto odlivi)	319		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	320		
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	321		
III Neto tok gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	322		
C) TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	323		
1. Uvećanje osnovnog kapitala	324		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)	325		
3. Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze	326		
II Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	327		
1. Otkup sopstvenih akcija i udjela	328		
2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	329		

3. Finansijski lizing	330		
4. Isplaćene dividende	331		
III Neto tok gotovine iz aktivnosti finansiranja (I-II)	332		
D) NETO TOK GOTOVINE (311+322+332)	333		
E) GOTOVINA NA POČETKU IZVJEŠTAJNOG PERIODA	334		
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		

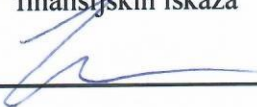
Obrazac usklađen sa članom 3 Zakona o računovodstvu i reviziji i IV Direktivom EU.

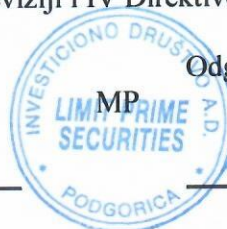
U Podgorici

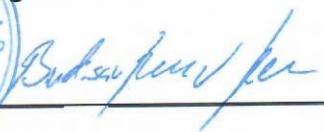
Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskih iskaza

Odgovorno lice

Dana 31.10.2019. godine







Popunjiva pravno lice: Jokanović računovodstvo i finansijsko savjetovanje - Jokanović Accounting and Financial Advisory d.o.o. Podgorica

Matični broj 03138933

Popunjiva Ivan Jokanović

Sifra djelatnosti 6612

Naziv: Investiciono društvo Limit Prime securities a.d. Podgorica
Sjedište: Studentska bb, Podgorica

ISKAZ O PROMJENAMA NA KAPITALU
u periodu od 01.01.2018. do 30.09.2019. godine

-u EUR-

OPIS	Red. br.	Osnovni kapital	Red. br.	Ostali kapital	Red. br.	Neuplaćen i upisani kapital	Red. br.	Emisija premija	Red. br.	Rezerve	Red. br.	Revalorizacione rezerve	Red. br.	Neraspoređena dobit	Red. br.	Gubitak	Red. br.	Otkupljene sopstvene akcije i udjeli	Red. br.	Ukupno (kol. 2+3+4+5+6 +7+8-9-10)	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
1. Stanje na dan 01.01.2018. godine	401	295.100	410	419	428	437	446	455	464	473	482	482	252.696								
Efekt retroaktivne ispravke																					
2. materijalno značajnih grešaka i promjena računovodstvenih politika	402		411	420	429	438	447	456	465	474	483										
3. Korigovano početno stanje na dan 01.01.2018. godine (r.br. 1+2)	403	295.100	412	421	430	439	448	457	466	475	484									252.696	
4. Neto promjene u 2018. godini	404		413	422	431	440	449	458	467	476	485										-108.943
5. Stanje na dan 31.12.2018. godine (r.br. 3+4)	405	295.100	414	423	432	441	450	459	468	477	486										143.753
Efekt retroaktivne ispravke																					
6. materijalno značajnih grešaka i promjena računovodstvenih politika	406		415	424	433	442	451	460	469	478	487										
7. Korigovano početno stanje na dan 31.12.2018. godine (r.br. 5+6)	407	295.100	416	425	434	443	452	461	470	479	488										143.753
8. Neto promjene u 2019. godini	408		417	426	435	444	453	462	471	480	489										61.057
9. Stanje na dan 30.09.2019. godine (r.br. 7+8)	409	295.100	418	427	436	445	454	463	472	481	490										204.810

Obrazac usklađen sa članom 3 Zakona o računovodstvu i reviziji i IV Direktivom EU.

U Podgorici.

Lice odgovorno za sastavljanje finansijskih iskaza

Dana 31.10.2019. godine

Odgovorno lice



Ivan Jokanović