

Naziv: Limit Prime Securities	
Sjedište: Podgorica	
Matični broj: 03138933	Šifra djelatnosti: 66.12

LIMIT PRIME SECURITIES A.D.

ISKAZ O FINANSIJSKOJ POZICIJI /BILANS STANJA/ - Presjek

u periodu od 01.01.2023. do 30.06.2023. godine

Broj 123/2023-01

-u EUR-

Podgorica, 28. 07. 2023. god.

Grupa računa, račun	POZICIJA	Red. broj	Napomena broj	Iznos	
				Tekuća godina na 30.06.2023	Prethodna godina na 30.06.2022
1	2	3	4	5	6
	AKTIVA				
00	A. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	001			
	B. STALNA IMOVINA (003+008+016)	002		695,347	800,903
01	I NEMATERIJALNA ULAGANJA (004 do 007)	003		32,790	40,031
010	1. Ulaganja u razvoj	004			
011 i 014	2. Koncesije, patenti, licence i slična prava i ostala nematerijalna ulaganja	005		32,790	40,031
012	3. Goodwill	006			
016 i 015	4. Avansi za nematerijalna ulaganja i nematerijalna ulaganja u priprem	007			
	II NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (009+010+011+015)	008		77,557	90,872
020 i 022	1. Zemljište i objekti	009			
023	2. Postrojenja i oprema	010		77,557	90,872
	3. Ostala ugrađena oprema, alati i oprema (012+013+014)	011			
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			
028 i 027	4. Avansi za nekretnine, postrojenja, opremu i biološka sredstva i nekretnine,	015			
	III DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI I DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (017 do 023)	016		585,000	670,000
030,039(dio)	1. Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	017			
033(dio),039(di)	2. Dugoročni krediti matičnom i zavisnim pravnim licima	018			
031(dio),032(di)	3. Učešća u kapitalu kod pravnih lica (sem zavisnih pravnih lica)	019			
033(dio),039(di)	4. Dugoročni krediti pravnim licima kod kojih postoji učešće u kapitalu (sem zavisnih	020			
031(dio),032(di)	5. Učešća u kapitalu koja se vrednuju metodom učešća	021			
032(dio),034,	6. Dugoročna finansijska ulaganja (dati krediti i hartije od vrijednosti)	022		575,000	660,000
038,039(dio)	7. Ostali dugoročni finansijski plasmani i potraživanja	023		10,000	10,000
288	C. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	024			
	D. OBRтна SREDSTVA (026+031+039+043+044)	025		110,732	110,452
	I. ZALIHE (027 do 030)	026		1,530	130
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		1,530	130
	II. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA (032 do 035)	031		49,736	61,244
202,	1. Potraživanja od kupaca	032			4,754
200,209(dio)	2. Potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica	033			
201,209(dio)	3. Potraživanja od ostalih povezanih lica	034			
	4. Ostala potraživanja (036+037+038)	035		49,736	56,490
223	4.1. Potraživanja za više plaćen porez na dobit	036			
27	4.2. Potraživanja po osnovu poreza na dodatu vrijednost	037			
21, 22,osim	4.3. Ostala nepomenuta potraživanja	038		49,736	56,490
	III. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (040 do 042)	039		50,000	
236 (dio)	1. Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica namijenjeno trgovanju	040			
237	2. Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udjeli	041			
23 osim	3. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	042		50,000	
24	IV. GOTOVINA NA RAČUNIMA I U BLAGAJNI	043		9,466	49,078
04	V. STALNA SREDSTVA NAMIJENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE JE	044			
28 osim 288	E. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	045		7,447	5,463
	F. UKUPNA AKTIVA (001+002+024+025+045)	046		813,526	916,818
	PASIVA				
	A. KAPITAL (102+103+104+105+111+116)	101		750,158	848,418

30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		434,850	434,850
31	II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	103			
320	III. EMISIONA PREMIJA	104			
	IV. REZERVE (106+107+108+109-110)	105			
321	1. Zakonske rezerve	106			
322 (dio)	2. Statutarne rezerve	107			
322 (dio)	3. Druge rezerve	108			
330 i potr. dugov. saldo	4. Pozitivne revalorizacione rezerve i nerealizovani dobitci po osnovu finansijskih	109			
	5. Negativne revalorizacione rezerve i nerealizovani gubici po osnovu finansijskih	110			
	VI. NERASPOREDJENI DOBITAK ILI GUBITAK (112+113-114-115)	111		315,308	413,568
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	112		511,775	627,183
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	113			
350	3. Gubitak ranijih godina	114			151,347
351	4. Gubitak tekuće godine	115		196,467	62,268
	VIII. UČEŠĆE KOJE NE OBEZBJEĐUJE KONTROLU	116			
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I DUGOROČNE OBAVEZE (118+122)	117		18,440	
	I. DUGOROČNA REZERVISANJA (119 do 121)	118			
404 (dio)	1. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	119			
400 (dio)	2. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	120			
40, sem 400 i	3. Ostala dugoročna rezervisanja	121			
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (123+124)	122		18,440	
414, 415	1. Dugoročni krediti	123			
41 bez 414, 415	2. Ostale dugoročne obaveze	124		18,440	
498	C. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	125		1,485	2,847
495 (dio)	D. DUGOROČNI ODLOŽENI PRIHODI I PRIMIJENE DONACIJE	126		0	
	E. KRATKOROČNA REZERVISANJA I KRATKOROČNE OBAVEZE (128+129)	127		40,176	65,553
467	I KRATKOROČNA REZERVISANJA	128			
	II KRATKOROČNE OBAVEZE 130 do 137)	129		40,176	65,553
422 (dio), 423	1. Obaveze po osnovu kredita i zajmova od lica koja nisu kreditne institucije	130			
422 (dio), 423	2. Obaveze po osnovu kredita od kreditnih institucija	131			
430	3. Primljeni avansi, depoziti i kaucije	132			
433, 434, 440-	4. Obaveze prema dobavljačima	133		3,447	9,402
439 (dio)	5. Obaveze po mjenicama	134			
420 i 431	6. Obaveze prema matičnom i zavisnim pravnim licima	135		1,147	1,147
421 i 432	7. Obaveze prema ostalim povezanim licima	136			
	8. Ostale obaveze iz poslovanja i ostale kratkoročne obaveze (138 do 142)	137		35,582	55,004
439 (dio)	8.1. Ostale obaveze iz poslovanja	138			15,000
45 i 46	8.2. Ostale kratkoročne obaveze	139		32,890	36,339
47,48 osim 481	8.3. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrijednost i ostalih javnih prihoda	140		2,692	2,576
481	8.4. Obaveze po osnovu poreza na dobit	141			1,089
427	8.5. Obaveze po osnovu sredstava namijenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje	142			
490, 491, 494,	F. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	143		3,267	
	G. UKUPNA PASIVA (101+117+125+126+127+143)	144		813,526	916,818

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

U Podgorica
Dana 26.07.2023.

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog iskaza

Eva Ske nekeović

Odgovorno lice

Bud. su. per. per



Naziv: Limit Prime Securities

Sjedište: Podgorica

Matični broj: 03138933

Šifra djelatnosti: 66.12

ISKAZ O UKUPNOM REZULTATU /BILANS USPJEHA/ - Presjek

LIMIT PRIME SECURITIES A.D.

Broj: 124/2023-01

u periodu od 01.01.2023. do 30.06.2023. godine

Podgorica, 21.07. 2023. god.

-u EUR-

Grupa računa, račun	POZICIJA	Red. broj	Napomena broj	Iznos	
				Tekuća godina na 30.06.2023	Prethodna godina na 30.06.2022
1	2	3	4	5	6
60 i 61	1. Prihodi od prodaje - neto prihod	201		263,360	373,343
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		377	
64 i 65	a) Ostali prihodi iz redovnog poslovanja	205		377	
67, 691 i 692	b) Ostali prihodi iz poslovanja	206			
68, sem 683 i	c) Prihodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja imovine	207			
	5. Troškovi poslovanja (209+210+210a)	208		286,427	246,054
50 i 51	a) Nabavna vrijednost prodane robe i troškovi materijala	209		8,683	7,309
53, 54 (dio) i 55	b) Ostali troškovi poslovanja (rezerviranja i ostali poslovni rashodi)	210		252,561	219,256
540	c) Amortizacija	210a		25,183	19,489
	6. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi (212+213)	211		203,355	196,910
52 (dio)	a) Neto troškovi zarada, naknada zarada i lični rashodi	212		157,574	153,270
	b) Troškovi poreza i doprinosa (214 do 216)	213		45,782	43,641
52 (dio)	1/ Troškovi poreza	214		3,482	1,635
52 (dio)	2/ Troškovi doprinosa za penzije	215		37,849	37,302
52 (dio)	3/ Troškovi doprinosa	216		4,451	4,703
	7. Rashodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja imovine (osim finansijske)	217			
580, 581, 582,	a) Rashodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja stalne imovine (osim finansijske)	218			
584, 589(dio)	b) Rashodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja obrtne imovine (osim finansijske)	219			
57, 591 i 592	8. Ostali rashodi iz poslovanja	220			
	I. Poslovni rezultat (201+202+203+204-208- 211-217-220)	221		-226,045	-69,621
	9. Prihodi po osnovu učešća u kapitalu (223 do 225)	222			
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	226		19,340	21,474
660 (dio)	a) Prihodi od ostalih finansijskih ulaganja i zajmova od matičnog i zavisnih pravnih	227			
661 (dio)	b) Prihodi od ostalih finansijskih ulaganja i zajmova od ostalih povezanih pravnih lica	228			
662 (dio), 663	c) Prihodi od ostalih finansijskih ulaganja i zajmova od nepovezanih pravnih lica	229		19,340	21,474
	11. Ostali prihodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene	230		12,023	272
660 (dio)	a) Finansijski prihodi po osnovu tekućih potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih	231			
661 (dio)	b) Finansijski prihodi po osnovu tekućih potraživanja od ostalih povezanih pravnih	232			
662 (dio), 663	c) Finansijski prihodi po osnovu tekućih potraživanja od nepovezanih pravnih lica	233		12,023	272
	12. Vrijednosno usklađivanje kratkoročnih finansijskih sredstava i finansijskih	234			
683, 685	a) Prihodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja kratkoročnih finansijskih sredstava i	235			
583, 585	b) Rashodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja kratkoročnih finansijskih sredstava i	236			
	13. Rashodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene zaštite	237		1,784	14,393
560	a) Rashodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene zaštite po	238			
561	b) Rashodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene zaštite po	239			

562, 563, 564,	c) Rashodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene zaštite po	240	1,784	14,393
	II. Finansijski rezultat (222+226+230+234-237)	241	29,579	7,353
	III. Rezultat iz redovnog poslovanja prije oporezivanja (221+241)	242	-196,466	-62,268
690-590	IV. Neto rezultat poslovanja koje je obustavljeno	243		
	V. Rezultat prije oporezivanja (242+243)	244	-196,466	-62,268
	14. Poreski rashod perioda (246+247)	245		
721	1. Tekući porez na dobit	246		
722	2. Odloženi poreski rashodi ili prihodi perioda	247		
	15. Dobitak ili gubitak nakon oporezivanja (244-245)	248	-196,466	-62,268
	VI. Bruto rezultat drugih stavki rezultata /povezanih sa kapitalom / (250 do 257)	249		
330	1. Promjene revalorizacionih rezervi po osnovu nekretnina, postrojenja, opreme,	250		
331	2. Promjene nerealizovanih dobitaka i gubitaka po osnovu preračuna finansijskih	251		
332	3. Promjene nerealizovanih dobitaka i gubitaka po osnovu ulaganja u vlasničke	252		
333	4. Promjene aktuarskih dobitaka i gubitaka po osnovu planova definisanih naknada	253		
334	5. Promjene učešća u ostalom sveobuhvatnom rezultatu pridruženog društva	254		
335	6. Promjene nerealizovanih dobitaka i gubitaka po osnovu instrumenata zaštite	255		
336	7. Promjene revalorizacionih rezervi po osnovu hedžinga tokova gotovine	256		
337	8. Ostale promjene nerealizovanih dobitaka i gubitaka	257		
	VII. Odloženi poreski rashodi ili prihodi perioda u vezi sa drugim stavkama	258		
	VIII. Neto rezultat drugih stavki rezultata /povezanih sa kapitalom/ (249+258)	259		
	IX. Neto sveobuhvatni rezultat (248+259)	260	-196,466	-62,268
	X. Zarada po akciji	261		
	1. Osnovna zarada po akciji	262		
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji	263		
	XI. Neto rezultat koji pripada vlasnicima matičnog pravnog lica	264		
	XII. Neto rezultat koji pripada učešćima koji ne obezbjeđuju kontrolu	265		

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

U Podgorica

Dana 26.07.2023.

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog iskaza

Ina Skenderović



MP

Odgovorno lice

Budimir Perić

Popunjiva pravno lice	
Matični broj 03138933-302	Šifra djelatnosti 66.12
Popunjiva	

Naziv: Investiciono društvo Limit Prime Securities AD
Sjedište: 8.marta bb objekat 14E, 81000 Podgorica

ISKAZ O PROMJENAMA NA KAPITALU
u periodu od 01.01.2023 do 30.06.2023 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.	Revalorizacije 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.	Stanje na dan 01.01. 2022 godine	401	434850	410		419		428		437		446		455	627183	464	151347	473		482	910686
2.	Efekte retroaktivne ispravke materijalno značajnih grešaka i promjena računovodstvenih politika	402		411		420		429		438		447		456		465		474		483	0
3.	Korigovano početno stanje na dan 01.01. 2022 godine (r.br. 1+2)	403	434850	412	0	421	0	430	0	439	0	448	0	457	627183	466	151347	475	0	484	910686
4.	Neto promjene u 2022 godini	404		413		422		431		440		449		458	-115408	467	-151347	476		485	35939
5.	Stanje na dan 31.12. 2022 godine (r.br. 3+4)	405	434850	414	0	423	0	432	0	441	0	450	0	459	511775	468	0	477	0	486	946625
6.	Efekte retroaktivne ispravke materijalno značajnih grešaka i promjena računovodstvenih politika	406		415		424		433		442		451		460		469		478		487	0
7.	Korigovano početno stanje na dan 01.01.2023 godine (r.br. 5+6)	407	434850	416	0	425	0	434	0	443	0	452	0	461	511775	470	0	479	0	488	946625
8.	Neto promjene u 2023 godini	408		417		426		435		444		453		462		471	196467.29	480		489	-196467.29
9.	Stanje na dan 30.06.2023godine (r.br. 7+8)	409	434850	418	0	427	0	436	0	445	0	454	0	463	511775	472	196467.29	481	0	490	750157.71

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

U _____

Dana

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog iskaza

Ena Skenderović



Odgovorno lice

Naziv: Limit Prime Securities
Sjedište: Podgorica
Matični broj: 03138933
Šifra djelatnosti: 66.12

ISKAZ O TOKOVIMA GOTOVINE /direktna metoda/

u periodu od 01.01.2023. do 30.06.2023. godine

LIMIT PRIME SECURITIES A.D.

Broj: 126/2023-01

Podgorica, 28.07. 2023 god.

-u EUR-

Grupa računa, račun	POZICIJA	Red. broj	Napomena broj	Iznos	
				Tekuća godina 30.06.2023	Prethodna godina 30.06.2022
1	2	3	4	5	6
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI					
	I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301		364,895	512,568
	1. Prodaja i primljeni avansi	302		360,287	512,568
	2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303		0	
	3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304		4,607	
	II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305		407,804	393,220
	1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306		204,489	160,621
	2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	307		181,368	200,783
	3. Plaćene kamate	308			
	4. Porez na dobitak	309		5,013	17,063
	5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310		16,934	14,752
	III. Neto tok gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311		-42,909	119,349
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA					
	I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	312		65,000	0
	1. Prodaja akcija i udjela (neto prilivi)	313			
	2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških	314			
	3. Ostali finansijski plasmani (neto prilivi)	315		65,000	
	4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	316			
	5. Primljene dividende	317			
	II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	318		50,000	200,000
	1. Kupovina akcija i udjela (neto odlivi)	319			
	2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških	320			
	3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	321		50,000	200,000
	III. Neto tok gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	322		15,000	-200,000
C. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA					
	I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	323			0
	1. Uvećanje osnovnog kapitala	324			
	2. Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)	325			
	3. Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze	326			
	II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	327			0
	1. Otkup sopstvenih akcija i udjela	328			
	2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	329			
	3. Finansijski lizing	330			
	4. Isplaćene dividende	331			
	III. Neto tok gotovine iz aktivnosti finansiranja (I-II)	332		0	0
	D. NETO TOK GOTOVINE (311+322+332)	333		-27,909	-80,651
	E. GOTOVINA NA POČETKU IZVJEŠTAJNOG PERIODA	334		26833	144,122
	F. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	335		12023.24	0
	G. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	336		1480.42	14,393
	H. GOTOVINA NA KRAJU IZVJEŠTAJNOG PERIODA (333+334+335-336)	337		9,466	49,078

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

U Podgorica
Dana 26.07.2023.

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog iskaza

Ena Skendrović

Odgovorno lice



Božica Petrović