

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

ISKAZ O FINANSIJSKOJ POZICIJI /BILANS STANJA/ - Presjek LIMIT PRIME SECURITIES A.D.

u periodu od 01.01.2023. do 30.09.2023. godine

Broj 1P5/2023-01

-u
Podgorica, 31.10. 2023. god.

Grupa računa, račun	POZICIJA	Red. broj	Napomena broj	Iznos	
				Tekuća godina 30.09.2023	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	AKTIVA				
00	A. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	001			
	B. STALNA IMOVINA (003+008+016)	002		682,757	721,531
01	I NEMATERIJALNA ULAGANJA (004 do 007)	003		30,979	38,221
010	1. Ulaganja u razvoj	004			
011 i 014	2. Koncesije, patenti, licence i slična prava i ostala nematerijalna ulaganja	005		30,979	38,221
012	3. Goodwill	006			
016 i 015	4. Avansi za nematerijalna ulaganja i nematerijalna ulaganja u pripremu	007			
	II NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (009+010+011+015)	008		66,778	83,310
020 i 022	1. Zemljište i objekti	009			
023	2. Postrojenja i oprema	010		66,778	83,310
	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, postrojenja, oprema i biološka sredstva u pripremi	015			
	III DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI I DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (017 do 023)	016		585,000	600,000
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 vrijednosti)	022		575,000	590,000
038,039(dio)	7. Ostali dugoročni finansijski plasmani i potraživanja	023		10,000	10,000
288	C. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	024			
	D. OBRTNA SREDSTVA (026+031+039+043+044)	025		305,952	314,620
	I. ZALIHE (027 do 030)	026		1,530	103
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	103
	II. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA (032 do 035)	031		246,285	266,401
202, 203,209(dio)	1. Potraživanja od kupaca	032			5,013
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		246,285	261,388
223	4.1. Potraživanja za više plaćen porez na dobit	036			
27	4.2. Potraživanja po osnovu poreza na dodatu vrijednost	037			
21, 22,osim 223	4.3. Ostala nepomenuta potraživanja	038		246,285	261,388
	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 236(dio) i	3. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	042		50,000	

24	IV. GOTOVINA NA RAČUNIMA I U BLAGAJNI	043	8,137	48,116
04	V. STALNA SREDSTVA NAMIJENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO	044		
28 osim 288	E. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	045	2,554	10,419
	F. UKUPNA AKTIVA (001+002+024+025+045)	046	991,263	1,046,570
	PASIVA			
	A. KAPITAL (102+103+104+105+111+116)	101	931,464	1,018,720
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. saldo rač. 331, 332, 333, 334, 335, 336 i 337	4. Pozitivne revalorizacione rezerve i nerealizovani dobiti po osnovu finansijskih sredstava i drugih komponenti ostalog sveobuhvatnog rezultata	109		
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		
	VI. NERASPOREDJENI DOBITAK ILI GUBITAK (112+113-114-115)	111	496,614	583,870
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	112	511,775	627,183
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	113		108,034
350	3. Gubitak ranijih godina	114		151,347
351	4. Gubitak tekuće godine	115	15,161	
	VIII. UČEŠĆE KOJE NE OBEZBEĐUJE KONTROLU	116		
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I DUGOROČNE OBAVEZE (118+122)	117	15,864	
	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 404	3. Ostala dugoročna rezervisanja	121		
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (123+124)	122	15,864	
414, 415	1. Dugoročni krediti	123		
41 bez 414, 415	2. Ostale dugoročne obaveze	124	15,864	
498	C. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	125	1,485	2,847
495 (dio)	D. DUGOROČNI ODLOŽENI PRIHODI I PRIMIJENE DONACIJE	126		
	E. KRATKOROČNA REZERVISANJA I KRATKOROČNE OBAVEZE (128+129)	127	39,183	25,003
467	I KRATKOROČNA REZERVISANJA	128		
	II KRATKOROČNE OBAVEZE 130 do 137)	129	39,183	25,003
422 (dio), 423 (dio), 424 (dio), 425 (dio), 426 i	1. Obaveze po osnovu kredita i zajmova od lica koja nisu kreditne institucije	130		
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	3,765	6,697
439 (dio)	5. Obaveze po mjenicama	134		15,000
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	34,271	2,159
439 (dio)	8.1. Ostale obaveze iz poslovanja	138		
45 i 46	8.2. Ostale kratkoročne obaveze	139	31,522	
47, 48 osim 481	8.3. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrijednost i ostalih javnih prihoda	140	2,749	2,159
481	8.4. Obaveze po osnovu poreza na dobit	141		0,00
427	8.5. Obaveze po osnovu sredstava namijenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje je obustavljeno	142		
490, 491, 494, 495 (dio), 496, 497 i 499	F. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	143	3,267	0,00
	G. UKUPNA PASIVA (101+117+125+126+127+143)	144	991,263	1,046,570

U Podgorica
Dana 24.10.2023.

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog iskaza

Odgovorno lice

Era Skenderović



[Handwritten signature]

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.

u periodu od 01.01.2023. do 30.09.2023. godine

-u
EUR-

Broj: 186/2023-01
Podgorica, 31.10. 2023 god.

Grupa računa, račun	POZICIJA	Red. broj	Napomena broj	Iznos	
				Tekuća godina 30.09.2023	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
60 i 61	1. Prihodi od prodaje - neto prihod	201		689,967	787,503
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	1,089
64 i 65	a) Ostali prihodi iz redovnog poslovanja	205		377	1,089
67, 691 i 692	b) Ostali prihodi iz poslovanja	206			
68, sem 683 i 685	c) Prihodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja imovine	207			
	5. Troškovi poslovanja (209+210+210a)	208		423,341	376,559
50 i 51	a) Nabavna vrijednost prodane robe i troškovi materijala	209		12,058	12,181
53, 54 (dio) i 55	b) Ostali troškovi poslovanja (rezervisanja i ostali poslovni rashodi)	210		373,511	334,929
540	c) Amortizacija	210a		37,772	29,449
	6. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi (212+213)	211		299,016	299,820
52 (dio)	a) Neto troškovi zarada, naknada zarada i lični rashodi	212		231,483	232,491
	b) Troškovi poreza i doprinosa (214 do 216)	213		67,533	67,330
52 (dio)	1/ Troškovi poreza	214		5,193	2,395
52 (dio)	2/ Troškovi doprinosa za penzije	215		55,693	57,057
52 (dio)	3/ Troškovi doprinosa	216		6,646	7,877
	7. Rashodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja imovine (osim finansijske) (218+219)	217			
580, 581, 582, 589 (dio)	a) Rashodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja stalne imovine (osim finansijske)	218			
584, 589(dio)	b) Rashodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja 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		-32,013	112,213
	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 efekti ugovorene zaštite) (227 do 229)	226		29,170	31,812
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		29,170	31,812
	11. Ostali prihodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene zaštite (231 do 233)	230		12,291	2,847
660 (dio)	a) Finansijski prihodi po osnovu tekućih potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica	231			
661 (dio)	b) Finansijski prihodi po osnovu tekućih potraživanja od ostalih povezanih pravnih lica	232			
662 (dio), 663 (dio), 664 (dio)	c) Finansijski prihodi po osnovu tekućih potraživanja od nepovezanih pravnih lica	233		12,291	2,847
	12. Vrijednosno usklađivanje kratkoročnih finansijskih sredstava i finansijskih ulaganja koji su dio obrtne imovine (235- 236)	234			
683, 685	a) Prihodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja kratkoročnih finansijskih sredstava i finansijskih ulaganja koji su dio obrtne imovine	235			
583, 585	b) Rashodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja kratkoročnih finansijskih sredstava i finansijskih ulaganja koji su dio obrtne imovine	236			
	13. Rashodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene zaštite (238 do 240)	237		24,609	38,838
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		
562, 563, 564, 569	c) Rashodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene zaštite po osnovu odnosa sa nepovezanim licima	240	24,609	38,838
	II. Finansijski rezultat (222+226+230+234-237)	241	16,852	-4,179
	III. Rezultat iz redovnog poslovanja prije oporezivanja (221+241)	242	-15,161	108,034
690-590	IV. Neto rezultat poslovanja koje je obustavljeno	243		
	V. Rezultat prije oporezivanja (242+243)	244	-15,161	108,034
	14. Poreski rashod perioda (246+247)	245		0
721	1. Tekući porez na dobit	246		0
722	2. Odloženi poreski rashodi ili prihodi perioda	247		0
	15. Dobitak ili gubitak nakon oporezivanja (244-245)	248	-15,161	108,034
	VI. Bruto rezultat drugih stavki rezultata /povezanih sa kapitalom / (250 do 257)	249		
330	1. Promjene revalorizacionih rezervi po osnovu nekretnina, postrojenja, opreme, nematerijalnih ulaganja i bioloških sredstava	250		
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		
333	4. Promjene aktuarskih dobitaka i gubitaka po osnovu planova definisanih naknada aktuarskih dobitaka (ili gubitaka) u vezi sa definisanim planovima penzionih naknada	253		
334	5. Promjene učešća u ostalom sveobuhvatnom rezultatu pridruženog društva	254		
335	6. Promjene nerealizovanih dobitaka i gubitaka po osnovu instrumenata zaštite neto ulaganja u inostrano poslovanje	255		
336	7. Promjene revalorizacionih rezervi po osnovu hedžinga tokova gotovine	256		
337	8. Ostale promjene nerealizovanih dobitaka i gubitaka	257		
	VII. Odloženi poreski rashodi ili prihodi perioda u vezi sa drugim stavkama rezultata /povezanim sa kapitalom/	258		
	VIII. Neto rezultat drugih stavki rezultata /povezanih sa kapitalom/ (249+258)	259		0
	IX. Neto sveobuhvatni rezultat (248+259)	260	-15,161	108,034
	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

U Podgorica
Dana 24.10.2023.

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskog iskaza

Ena Svendeović

Odgovorno lice

Prof. Dr. sc. [Signature]

