

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 Prime securities a.d. Podgorica
Sjedište: Studentska bb, Podgorica

SKRAĆENI ISKAZ O FINANSIJSKOJ POZICIJI /BILANS STANJA/ na dan 31.03.2020. godine

-u EUR-

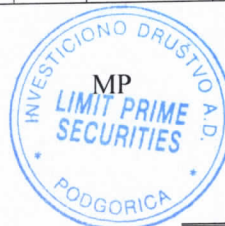
POZICIJA	Re dni broj	Napome na broj	Iznos	
			Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
AKTIVA				
a) Neuplaćeni upisani kapital	001			
b) Stalna imovina (003+004+005+009)	002		139.795	132.532
I Goodwill	003			
II Nematerijalna ulaganja	004		47.007	46.934
III Nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva	005		92.788	85.598
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		265.373	197.987
I Zalihe	016			
II Kratkoročna potraživanja, plasmani i gotovina	017		265.373	197.987
f) Ukupna aktiva (001+002+013+014+015)	023		405.168	330.519
PASIVA				
a) Kapital (102 do 109)	101		358.679	295.570
I Osnovni kapital	102		295.100	295.100
II Neuplaćeni upisani kapital	103			
III Rezerve	104			
IV Pozitivne revalorizacione rezerve i nerealizovani dobici 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		63.669	151.817
VII Gubitak	108			(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		2.172	2.172
d) Kratkoročna rezervisanja i kratkoročne obaveze (117+124)	116		44.227	32.777
I Kratkoročne obaveze	117		44.227	32.777
II Kratkoročna rezervisanja	124			
e) Ukupna pasiva (101+110+115+116)	125		405.168	330.519

U Podgorici

Lice odgovorno za sastavljanje finansijskih iskaza

Odgovorno lice

Dana 31.05.2020. godine



[Handwritten signature]

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

ISKAZ O UKUPNOM REZULTATU /BILANS USPJEHA/

u periodu od 01.01.2020. do 31.03.2020. 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		229.063	604.846
1. Prihodi od prodaje	202		229.063	604.816
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			30
II POSLOVNI RASHODI (208 do 212)	207		140.547	414.126
1. Nabavna vrijednost prodate robe	208			
2. Troškovi materijala	209		3.225	12.737
3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	210		76.790	266.435
4. Troškovi amortizacije i rezervisanja	211		6.095	9.950
5. Ostali poslovni rashodi	212		54.552	125.004
A) POSLOVNI REZULTAT (201-207)	213		88.516	190.720
I FINANSIJSKI PRIHODI	214		213	4.310
II FINANSIJSKI RASHODI	215		8.260	1.679
B) FINANSIJSKI REZULTAT (214-215)	216		(8.047)	2.631
I OSTALI PRIHODI	217			71
II OSTALI RASHODI	218		17.270	39.433
C) REZULTAT IZ OSTALIH AKTIVNOSTI (217-218)	219		(17.270)	(39.362)
D) REZULTAT IZ REDOVNOG POSLOVANJA PRIJE OPOREZIVANJA (213+216+219)	220		63.200	153.989
E) NETO REZULTAT POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO	221			
F) REZULTAT PRIJE OPOREZIVANJA (220+221)	222		63.200	153.989
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			(2.172)
1. Tekući porez na dobit	230			
2. Odloženi poreski rashodi ili prihodi perioda	231			(2.172)
I) NETO REZULTAT (222+223-229)	232		63.200	151.817

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 31.05.2020. godine

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

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 01.01.2019. do 31.03.2020. godine

-u EUR-

OPIS	Red. br.	Osnovni kapital	Red. br.	Ostali kapital	Red. br.	Neuplaćen i upisani kapital	Red. br.	Emisiona 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 01.01.2019. godine	401	295.100	410	419	428	437	446	455	464	473	482	482	143.753							
Efekt retroaktivne ispravke																				
2. materijalno značajnih grešaka i promjena računovodstvenih politika	402		411	420	429	438	447	456	465	474	483									
Korigovano																				
3. početno stanje na dan 01.01.2018. godine (r.br. 1+2)	403	295.100	412	421	430	439	448	457	466	475	484									
4. Neto promjene u 2019. godini	404		413	422	431	440	449	458	467	476	485									
5. Stanje na dan 31.12.2019. godine (r.br. 3+4)	405	295.100	414	423	432	441	450	459	468	477	486									
Efekt retroaktivne ispravke																				
6. materijalno značajnih grešaka i promjena računovodstvenih politika	406		415	424	433	442	451	460	469	478	487									
Korigovano																				
7. početno stanje na dan 01.01.2020. godine (r.br. 5+6)	407	295.100	416	425	434	443	452	461	470	479	488									
8. Neto promjene u 2020. godini	408		417	426	435	444	453	462	471	480	489									
9. Stanje na dan 30.09.2019. godine (r.br. 7+8)	409	295.100	418	427	436	445	454	463	472	481	490									

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

U Podgorici,  Lica odgovorno za sastavljanje finansijskih iskaza

Dana 31.05.2020. godine

 Odgovorno lice 

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 TOKOVIMA GOTOVINE (primjenom direktne metode)
u periodu od 01.01.2020. do 31.03.2020. 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	211.853	604.917
1. Prodaja i primljeni avansi	302	211.853	604.917
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303		
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304		
II Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	118.063	439.906
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306	62.259	173.817
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	307	55.804	266.089
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	93.791	165.011
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	22.358	175.433
1. Kupovina akcija i udjela (neto odlivi)	319		
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	320	20.358	107.433
3. Ostali finansijski plasmani (neto odlivi)	321	2.000	68.000
III Neto tok gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	322	(22.358)	(175.433)
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	71.433	(10.422)
E) GOTOVINA NA POČETKU IZVJEŠTAJNOG PERIODA	334	126.689	132.801
F) POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	335		4.310
G) NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	336	6.047	
H) GOTOVINA NA KRAJU IZVJEŠTAJNOG PERIODA (333+334+335-336)	337	192.076	126.689

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 31.05.2020 godine

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]