

Naziv: MONTE PUT D.O.O.

Sjedište: Podgorica

Matični broj: 02462494

Broj 3322

Podgorica, 28.06.2021. god.

Šifra djelatnosti: 52.21

## ISKAZ O FINANSIJSKOJ POZICIJI /BILANS STANJA/ - Presjek

u periodu od 01.01.2021. do 31.03.2021. godine

-u EUR-

Grupa računa, račun	POZICIJA	Red. broj	Napomena broj	Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	<b>AKTIVA</b>				
00	<b>A. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL</b>	001		1.000	1.000
	<b>B. STALNA IMOVINA (003+008+016)</b>	002		37.928.146	37.142.246
01	<b>I NEMATERIJALNA ULAGANJA (004 do 007)</b>	003		8.422.964	8.758.244
010	1. Ulaganja u razvoj	004		164.266	164.266
011 i 014	2. Koncesije, patenti, licence i slična prava i ostala nematerijalna ulaganja	005		7.958.698	8.293.978
012	3. Goodwill	006			
016 i 015	4. Avansi za nematerijalna ulaganja i nematerijalna ulaganja u priprem	007		300.000	300.000
	<b>II NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (009+010+011+015)</b>	008		29.280.202	28.163.531
020 i 022	1. Zemljište i objekti	009		4.123.715	4.128.109
023	2. Postrojenja i oprema	010		815.216	870.060
	3. Ostala ugrađena oprema, alati i oprema (012+013+014)	011		24.341.271	23.165.362
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		24.341.271	23.165.362
028 i 027	4. Avansi za nekretnine, postrojenja, opremu i biološka sredstva i nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva u pripremi	015			
	<b>III DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI I DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (017 do 023)</b>	016		224.980	220.471
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			
038,039(dio)	7. Ostali dugoročni finansijski plasmani i potraživanja	023		224.980	220.471
288	<b>C. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA</b>	024		65.621	65.621
	<b>D. OBRтна SREDSTVA (026+031+039+043+044)</b>	025		5.534.216	5.398.338
	<b>I. ZALIHE (027 do 030)</b>	026		40.500	45.987
10	1. Zalihe materijala (materijal za izradu, rezervni delovi, sitan inventar i auto gume)	027		15.918	12.378
11	2. Nedovršena proizvodnja	028			
12 i 13	3. Gotovi proizvodi i roba	029		14.004	15.103
15	4. Dati avansi	030		10.578	18.506
	<b>II. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA (032 do 035)</b>	031		3.779.478	3.774.282
202, 203,209(dio)	1. Potraživanja od kupaca	032		4.733	13.575
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		3.774.745	3.760.707
223	4.1. Potraživanja za više plaćen porez na dobit	036			
27	4.2. Potraživanja po osnovu poreza na dodatu vrijednost	037		3.697.496	3.697.177
21, 22,osim 223	4.3. Ostala nepomenuta potraživanja	038		77.249	63.530
	<b>III. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (040 do 042)</b>	039		22.542	29.294
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 osim 237	3. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	042	22.542	29.294
24	IV. GOTOVINA NA RAČUNIMA I U BLAGAJNI	043	1.691.696	1.548.775
04	V. STALNA SREDSTVA NAMIJENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO	044		
28 osim 288	<b>E. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	045	<b>2.611.926</b>	<b>2.619.505</b>
	<b>F. UKUPNA AKTIVA (001+002+024+025+045)</b>	046	<b>46.140.909</b>	<b>45.226.710</b>
	<b>PASIVA</b>			
	<b>A. KAPITAL (102+103+104+105+111+116)</b>	101	<b>465.603</b>	<b>529.987</b>
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102	497.153	497.153
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	-31.550	32.834
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	112	32.834	
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	113		32.834
350	3. Gubitak ranijih godina	114		
351	4. Gubitak tekuće godine	115	64.384	
	VIII. UČEŠĆE KOJE NE OBEZBJEĐUJE KONTROLU	116		
	<b>B. DUGOROČNA REZERVISANJA I DUGOROČNE OBAVEZE (118+122)</b>	117	<b>42.127.533</b>	<b>40.956.462</b>
	I. DUGOROČNA REZERVISANJA (119 do 121)	118	409.391	481.848
404 (dio)	1. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	119	209.853	259.853
400 (dio)	2. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	120		
40, sem 400 i 404	3. Ostala dugoročna rezervisanja	121	199.538	221.995
41	II. DUGOROČNE OBAVEZE (123+124)	122	41.718.143	40.474.614
414, 415	1. Dugoročni krediti	123	40.277.213	39.095.861
41 bez 414, 415	2. Ostale dugoročne obaveze	124	1.440.929	1.378.753
498	<b>C. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE</b>	125		
495 (dio)	<b>D. DUGOROČNI ODLOŽENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE</b>	126		
	<b>E. KRATKOROČNA REZERVISANJA I KRATKOROČNE OBAVEZE (128+129)</b>	127	<b>3.548.292</b>	<b>3.740.777</b>
467	I KRATKOROČNA REZERVISANJA	128		
	II KRATKOROČNE OBAVEZE 130 do 137)	129	3.548.292	3.740.777
422 (dio),423 (dio),424 (dio),425 (dio),426 i 429 (dio)	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	1.863.936	1.863.936
430	3. Primljeni avansi, depoziti i kaucije	132	117	2.417
433, 434,440-449	4. Obaveze prema dobavljačima	133	22.787	109.892
439 (dio)	5. Obaveze po mjenicama	134		
420 i 431	6. Obaveze prema matičnom i zavisnim pravnim licima	135		
421 i 432	7. Obaveze prema ostalim povezanim licima	136		
	8. Ostale obaveze iz poslovanja i ostale kratkoročne obaveze (138 do 142)	137	1.661.452	1.764.532
439 (dio)	8.1. Ostale obaveze iz poslovanja	138		
45 i 46	8.2. Ostale kratkoročne obaveze	139	1.661.452	1.751.622
47,48 osim 481	8.3. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrijednost i ostalih javnih prihoda	140		10
481	8.4. Obaveze po osnovu poreza na dobit	141		12.900
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	<b>F. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	143	<b>-519</b>	<b>-516</b>
	<b>G. UKUPNA PASIVA (101+117+125+126+127+143)</b>	144	<b>46.140.909</b>	<b>45.226.710</b>



U Podgorica  
Dana 27.06.2021.

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog iskaza

*J. Ključević*



Odgovorno lice

*[Signature]*



Naziv: MONTE PUT D.O.O.

D.O.O. Monteput

Sjedište: Podgorica

Broj 3321

Matični broj: 02462494

Podgorica, 28.06.2021. god.

Šifra djelatnosti: 52.21

## ISKAZ O UKUPNOM REZULTATU /BILANS USPJEHA/ - Presjek

u periodu od 01.01.2021. do 31.03.2021. godine

-u EUR-

Grupa računa, račun	POZICIJA	Red. broj	Napomena broj	Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
60 i 61	<b>1. Prihodi od prodaje - neto prihod</b>	201		1.102.061	1.268.211
630 i 631	<b>2. Promjena vrijednosti zaliha gotovih proizvoda i nedovršene proizvodnje</b>	202			
62	<b>3. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe</b>	203			
	<b>4. Ostali prihodi iz poslovanja (205 do 207)</b>	204		7.889	97.928
64 i 65	a) Ostali prihodi iz redovnog poslovanja	205		7.889	17.999
67, 691 i 692	b) Ostali prihodi iz poslovanja	206			79.929
68, sem 683 i 685	c) Prihodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja imovine	207			
	<b>5. Troškovi poslovanja (209+210)</b>	208		518.183	577.190
50 i 51	a) Nabavna vrijednost prodane robe i troškovi materijala	209		45.634	57.858
53, 54 i 55	b) Ostali troškovi poslovanja (amortizacija, rezervisanja i ostali poslovni rashodi)	210		472.549	519.332
	<b>6. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi (212+213)</b>	211		683.552	715.969
52 (dio)	a) Neto troškovi zarada, naknada zarada i lični rashodi	212		410.703	447.479
	b) Troškovi poreza i doprinosa (214 do 216)	213		272.849	268.490
52 (dio)	1/ Troškovi poreza	214		55.790	56.356
52 (dio)	2/ Troškovi doprinosa za penzije	215		130.316	126.786
52 (dio)	3/ Troškovi doprinosa	216		86.743	85.366
	<b>7. Rashodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja imovine (osim finansijske) (218+219)</b>	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	<b>8. Ostali rashodi iz poslovanja</b>	220		3.868	3.543
	I. Poslovni rezultat (201+202+203+204-208- 211-217-220)	221		-96.653	69.447
	<b>9. Prihodi po osnovu učešća u kapitalu (223 do 225)</b>	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			
	<b>10. Prihodi od ostalih finansijskih ulaganja i zajmova (kamate, kursne razlike i efekti ugovorene zaštite) (227 do 229)</b>	226			
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			
	<b>11. Ostali prihodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene zaštite (231 do 233)</b>	230		31.359	28.215
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), 669 (dio)	c) Finansijski prihodi po osnovu tekućih potraživanja od nepovezanih pravnih lica	233		31.359	28.215
	<b>12. Vrijednosno usklađivanje kratkoročnih finansijskih sredstava i finansijskih ulaganja koji su dio obrtne imovine (235- 236)</b>	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		
	<b>13. Rashodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene zaštite (238 do 240)</b>	237	90	28.234
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	90	28.234
	II. Finansijski rezultat (222+226+230+234-237)	241	31.269	-19
	III. Rezultat iz redovnog poslovanja prije oporezivanja (221+241)	242	-64.384	69.428
690-590	IV. Neto rezultat poslovanja koje je obustavljeno	243		
	V. Rezultat prije oporezivanja (242+243)	244	-64.384	69.428
	<b>14. Poreski rashod perioda (246+247)</b>	245		6.248
721	1. Tekući porez na dobit	246		6.248
722	2. Odloženi poreski rashodi ili prihodi perioda	247		
	<b>15. Dobitak ili gubitak nakon oporezivanja (244-245)</b>	248	-64.384	63.180
	<b>VI. Bruto rezultat drugih stavki rezultata /povezanih sa kapitalom / (250 do 257)</b>	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		
	<b>VII. Odloženi poreski rashodi ili prihodi perioda u vezi sa drugim stavkama rezultata /povezanim sa kapitalom/</b>	258		
	<b>VIII. Neto rezultat drugih stavki rezultata /povezanih sa kapitalom/ (249-258)</b>	259		
	<b>IX. Neto sveobuhvatni rezultat (248+259)</b>	260	-64.384	63.180
	<b>X. Zarada po akciji</b>	261		
	1. Osnovna zarada po akciji	262		
	2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji	263		
	<b>XI. Neto rezultat koji pripada vlasnicima matičnog pravnog lica</b>	264		
	<b>XII. Neto rezultat koji pripada učešćima koji ne obezbjeđuju kontrolu</b>	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 27.06.2021.

Lice odgovorno za sastavljanje finansijskog  
iskaza

*J. Kleunov*



Odgovorno lice

*[Signature]*