

Naziv: MONTE PUT D.O.O.

Sjedište: Podgorica

Matični broj: 02462494

Broj 3825/19  
Podgorica, 20.07.2021 god.

Šifra djelatnosti: 52.21

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

u periodu od 01.01.2021. do 30.06.2021. 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		<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
	<b>B. STALNA IMOVINA (003+008+016)</b>	002		<b>40.088.253</b>	<b>37.142.246</b>
01	I NEMATERIJALNA ULAGANJA (004 do 007)	003		8.087.684	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		7.623.418	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
	II NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (009+010+011+015)	008		31.775.589	28.163.531
020 i 022	1. Zemljište i objekti	009		4.119.321	4.128.109
023	2. Postrojenja i oprema	010		760.399	870.060
	3. Ostala ugrađena oprema, alati i oprema (012+013+014)	011		26.895.869	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		26.895.869	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			
	III DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI I DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (017 do 023)	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		<b>65.621</b>	<b>65.621</b>
	<b>D. OBRTNA SREDSTVA (026+031+039+043+044)</b>	025		<b>5.801.112</b>	<b>5.398.338</b>
	I. ZALIHE (027 do 030)	026		38.478	45.987
10	1. Zalihe materijala (materijal za izradu, rezervni delovi, sitan inventar i auto gume)	027		16.557	12.378
11	2. Nedovršena proizvodnja	028			
12 i 13	3. Gotovi proizvodi i roba	029		11.343	15.103
15	4. Dati avansi	030		10.578	18.506
	II. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA (032 do 035)	031		3.894.434	3.774.282
202, 203,209(dio)	1. Potraživanja od kupaca	032		9.902	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		4.052.596	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		3.977.078	3.697.177
21, 22,osim 223	4.3. Ostala nepomenuta potraživanja	038		75.518	63.530
	III. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (040 do 042)	039		21.568	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	21.568	29.294
24	IV. GOTOVINA NA RAČUNIMA I U BLAGAJNI	043	1.846.632	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>2.339.105</b>	<b>2.619.505</b>
	<b>F. UKUPNA AKTIVA (001+002+024+025+045)</b>	046	<b>48.463.155</b>	<b>45.226.710</b>
	<b>PASIVA</b>			
	<b>A. KAPITAL (102+103+104+105+111+116)</b>	101	<b>768.217</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	271.064	32.834
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	112	32.834	
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	113	238.230	32.834
350	3. Gubitak ranijih godina	114		
351	4. Gubitak tekuće godine	115		
	VIII. UČEŠĆE KOJE NE OBEZBJEĐUJE KONTROLU	116		
	<b>B. DUGOROČNA REZERVISANJA I DUGOROČNE OBAVEZE (118+122)</b>	117	<b>44.543.080</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	44.133.689	40.474.614
414, 415	1. Dugoročni krediti	123	42.557.969	39.095.861
41 bez 414, 415	2. Ostale dugoročne obaveze	124	1.575.720	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>3.152.377</b>	<b>3.740.777</b>
467	I KRATKOROČNA REZERVISANJA	128		
	II KRATKOROČNE OBAVEZE 130 do 137)	129	3.152.377	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	924.449	1.863.936
430	3. Primljeni avansi, depoziti i kaucije	132	1.523	2.417
433, 434,440-449	4. Obaveze prema dobavljačima	133	407.191	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	1.819.214	1.764.532
439 (dio)	8.1. Ostale obaveze iz poslovanja	138		
45 i 46	8.2. Ostale kratkoročne obaveze	139	1.629.194	1.751.622
47,48 osim 481	8.3. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrijednost i ostalih javnih prihoda	140	168.064	10
481	8.4. Obaveze po osnovu poreza na dobit	141	21.956	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>

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 20.07.2021.

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog iskaza

*Mleuova*

Odgovorno lice



*Blagov*

Naziv: MONTE PUT D.O.O.

Sjedište: Podgorica

Matični broj: 02462494

D.O.O. Monteput

Podgorica,

Broj

3827  
20.07.2021.god.

Šifra djelatnosti: 52.21

# ISKAZ O UKUPNOM REZULTATU /BILANS USPJEHA/ - Presjek

u periodu od 01.01.2021. do 30.06.2021. godine

-u EUR-

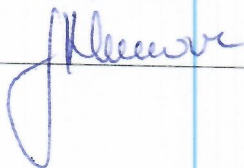
Grupa računa, račun	POZICIJA	Red. broj	Napomena broj	Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
60 i 61	<b>1. Prihodi od prodaje - neto prihod</b>				
630 i 631	<b>2. Promjena vrijednosti zaliha gotovih proizvoda i nedovršene proizvodnje</b>	201		2.883.131	2.415.917
62	<b>3. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe</b>	202			
	<b>4. Ostali prihodi iz poslovanja (205 do 207)</b>	203			
64 i 65	a) Ostali prihodi iz redovnog poslovanja	204		20.197	104.360
67, 691 i 692	b) Ostali prihodi iz poslovanja	205		20.197	24.431
68, sem 683 i 685	c) Prihodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja imovine	206			79.929
	<b>5. Troškovi poslovanja (209+210)</b>	207			
50 i 51	a) Nabavna vrijednost prodane robe i troškovi materijala	208		1.047.644	1.125.074
53, 54 i 55	b) Ostali troškovi poslovanja (amortizacija, rezervisanja i ostali poslovni rashodi)	209		118.487	127.734
	<b>6. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi (212+213)</b>	210		929.157	997.340
52 (dio)	a) Neto troškovi zarada, naknada zarada i lični rashodi	211		1.379.702	1.335.153
	b) Troškovi poreza i doprinosa (214 do 216)	212		888.706	812.228
52 (dio)	1/ Troškovi poreza	213		490.996	522.865
52 (dio)	2/ Troškovi doprinosa za penzije	214		102.908	109.351
52 (dio)	3/ Troškovi doprinosa	215		244.691	246.037
	<b>7. Rashodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja imovine (osim finansijske) (218+219)</b>	216		143.397	167.477
580, 581, 582, 589 (dio)	a) Rashodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja stalne imovine (osim finansijske)	217			
584, 589(dio)	b) Rashodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja obrtne imovine (osim finansijske)	218			
57, 591 i 592	<b>8. Ostali rashodi iz poslovanja</b>	219			
	I. Poslovni rezultat (201+202+203+204-208- 211-217-220)	220		4.004	3.545
	<b>9. Prihodi po osnovu učešća u kapitalu (223 do 225)</b>	221		471.978	
660 (dio)	a) Prihodi po osnovu učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	222			
661 (dio)	b) Prihodi po osnovu učešća u kapitalu ostalih povezanih pravnih lica	223			
669 (dio)	c) Prihodi po osnovu učešća u kapitalu nepovezanih pravnih lica	224			
	<b>10. Prihodi od ostalih finansijskih ulaganja i zajmova (kamate, kursne razlike i efekti ugovorene zaštite) (227 do 229)</b>	225			
660 (dio)	a) Prihodi od ostalih finansijskih ulaganja i zajmova od matičnog i zavisnih pravnih lica	226			
661 (dio)	b) Prihodi od ostalih finansijskih ulaganja i zajmova od ostalih povezanih pravnih lica	227			
662 (dio), 663 (dio), 664 (dio), 669 (dio)	c) Prihodi od ostalih finansijskih ulaganja i zajmova od nepovezanih pravnih lica	228			
	<b>11. Ostali prihodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene zaštite (231 do 233)</b>	229			
660 (dio)	a) Finansijski prihodi po osnovu tekućih potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica	230		62.739	57.510
661 (dio)	b) Finansijski prihodi po osnovu tekućih potraživanja od ostalih povezanih pravnih lica	231			
662 (dio), 663 (dio), 664 (dio), 669 (dio)	c) Finansijski prihodi po osnovu tekućih potraživanja od nepovezanih pravnih lica	232			
	<b>12. Vrijednosno usklađivanje kratkoročnih finansijskih sredstava i finansijskih ulaganja koji su dio obrtne imovine (235- 236)</b>	233		62.739	57.510
683, 685	a) Prihodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja kratkoročnih finansijskih sredstava i finansijskih ulaganja koji su dio obrtne imovine	234			
		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		<b>272.927</b>
560	a) Rashodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene zaštite po osnovu odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	238		331.421
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	272.927	331.421
	II. Finansijski rezultat (222+226+230+234-237)	241	-210.188	-273.911
	III. Rezultat iz redovnog poslovanja prije oporezivanja (221+241)	242	261.790	-217.406
690-590	IV. Neto rezultat poslovanja koje je obustavljeno	243		
	V. Rezultat prije oporezivanja (242+243)	244	261.790	-217.406
	<b>14. Poreski rashod perioda (246+247)</b>	245	<b>23.561</b>	
721	1. Tekući porez na dobit	246	23.561	
722	2. Odloženi poreski rashodi ili prihodi perioda	247		
	<b>15. Dobitak ili gubitak nakon oporezivanja (244-245)</b>	248	<b>238.229</b>	<b>-217.406</b>
	<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	<b>238.229</b>	<b>-217.406</b>
	<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

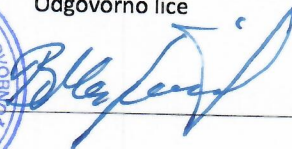
U Podgorica  
Dana 20.07.2021.

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog iskaza



Odgovorno lice





Naziv: MONTE PUT D.O.O.

Sjedište: Podgorica

Matični broj: 02462494

Podgorica

Šifra djelatnosti: 52.21

Broj: 3827/2  
20.07.2021 god.

## ISKAZ O TOKOVIMA GOTOVINE /direktna metoda/

u periodu od 01.01.2021. do 30.06.2021. godine

-u EUR-

Grupa računa, račun	POZICIJA	Red. broj	Napomena broj	Iznos	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
<b>A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>					
	I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301		3.548.413	3.000.360
	1. Prodaja i primljeni avansi	302		3.496.897	2.963.310
	2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303			
	3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304		51.516	37.050
	II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305		5.702.457	2.344.071
	1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306		4.195.501	454.554
	2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	307		1.491.047	1.678.494
	3. Plaćene kamate	308		105	28.522
	4. Porez na dobitak	309		12.900	128.952
	5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310		2.904	53.549
	III. Neto tok gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311		-2.154.044	656.289
<b>B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA</b>					
	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			
<b>C. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA</b>					
	I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	323		3.476.589	19.142
	1. Uvećanje osnovnog kapitala	324			
	2. Dugoročni i kratkoročni krediti (neto prilivi)	325		3.462.108	
	3. Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze	326		14.481	19.142
	II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	327		1.040.987	
	1. Otkup sopstvenih akcija i udjela	328			
	2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze (neto odlivi)	329		1.040.987	1.221.604
	3. Finansijski lizing	330			
	4. Isplaćene dividende	331			
	III. Neto tok gotovine iz aktivnosti finansiranja (I-II)	332		2.435.602	-1.202.462
	<b>D. NETO TOK GOTOVINE (311+322+332)</b>	333		<b>281.558</b>	<b>-546.173</b>
	<b>E. GOTOVINA NA POČETKU IZVJEŠTAJNOG PERIODA</b>	334		<b>1.548.775</b>	<b>1.999.155</b>
	<b>F. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE</b>	335			
	<b>G. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE</b>	336			
	<b>H. GOTOVINA NA KRAJU IZVJEŠTAJNOG PERIODA (333+334+335-336)</b>	337		<b>1.830.333</b>	<b>1.452.982</b>

U Podgorica  
Dana 20.07.2021.

Lice odgovorno za sastavljanje  
finansijskog iskaza

Odgovorno lice

*J. Klenovc*



*Blazek*