

ISKAZ O FINANSIJSKOJ POZICIJI /BILANS STANJA/

na dan 31.12.2023. godine

Broj iskaza

108577/2023

Popunjava pravno lice	
Matični broj: 02017105	Šifra djelatnosti: 4773
Popunjava: Maja Vujović	
Naziv: ZDRAVSTVENA USTANOVA APOTEKE CRNE GORE "MONTEFARM" - PODGORICA	
Sjedište: ANKARSKI BULEVAR BB , PODGORICA, CRNA GORA	

Grupa	Pozicija	Red. broj	Napomena	Tekuca godina	Prethodna godina - krajnje stanje	Prethodna godina - početno stanje
1	2	3	4	5	6	7
	A K T I V A					
00	A. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	001				
	B. STALNA IMOVINA (003+008+016)	002		4662590	4767546	
01	I. NEMATERIJALNA ULAGANJA (004 do 007)	003				
010	1. Ulaganja u razvoj	004				
011 i 014	2. Koncesije, patenti, licence i slična prava i ostala nematerijalna ulaganja	005				
012	3. Goodwill	006				
016 i 015	4. Avansi za nematerijalna ulaganja i nematerijalna ulaganja u pripremi	007				
	II. NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (009+010+011+015)	008		4571286	4711242	
020 i 022	1. Zemljište i objekti	009		3483343	3545883	
023	2. Postrojenja i oprema	010		627746	647473	
	3. Ostala ugrađena oprema, alati i oprema (012+013+014)	011		460197	512214	
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		460197	512214	
028 i 027	4. Avansi za nekretnine, postrojenja, opremu i biološka sredstva i nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva u pripremi	015			5672	
	III DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI I DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (017 do 023)	016		91304	56304	

030, 039 (dio)	1. Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	017		49248	49248	
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		7056	7056	
032 (dio),034,0 35,036, 039 (dio)	6. Dugoročna finansijska ulaganja (dati krediti i hartije od vrijednosti)	022				
038,03 9(dio)	7. Ostali dugoročni finansijski plasmani i potraživanja	023		35000		
288	C. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	024				
	D. OBRTNA SREDSTVA (026+031+039+043+044)	025		28869194	35391877	
	I. ZALIHE (027 do 030)	026		11562397	9661465	
10	1. Zalihe materijala (materijal za izradu, rezervni delovi, sitan inventar i auto gume)	027			1328	
11	2. Nedovršena proizvodnja	028				
12 i 13	3. Gotovi proizvodi i roba	029		11424834	9294468	
15	4. Dati avansi	030		137563	365669	
	II. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA (032 do 035)	031		15626551	5404982	
202,20 3,209 (dio)	1. Potraživanja od kupaca	032		15544523	5325379	
200,20 9(dio)	2. Potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica	033		1538	748	
201,20 9(dio)	3. Potraživanja od ostalih povezanih lica	034				
	4. Ostala potraživanja (036+037+038)	035		80490	78855	
223	4.1. Potraživanja za više plaćen porez na dobit	036				

27	4.2. Potraživanja po osnovu poreza na dodatu vrijednost	037		38162	52888	
21, 22 ,osim 223	4.3. Ostala nepomenuta potraživanja	038		42328	25967	
	III. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (040 do 042)	039			5774	
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			5774	
24	IV. GOTOVINA NA RAČUNIMA I U BLAGAJNI	043		1680246	20319656	
04	V. STALNA SREDSTVA NAMIJENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO	044				
28 osim 288	E. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	045			53795	
	F. UKUPNA AKTIVA (001+002+024+025+045)	046		33531784	40213218	
	PASIVA					
	A. KAPITAL (102+103+104+105+111+116)	101		6484766	5844383	
30	I. OSNOVNI KAPITAL	102		2560098	2560098	
31	II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	103				
320	III. EMISIONA PREMIJA	104				
	IV. REZERVE (106+107+108+109-110)	105		975360	1004381	
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 revalorizacije rezerve i nerealizovani dobiti po osnovu finansijskih sredstava i drugih komponenti ostalog sveobuhvatnog rezultata	109		1179060	1208081	
dugov. saldo rač. 331, 332, 333, 334, 335, 336 i 337	5. Negativne revalorizacije rezerve i nerealizovani gubici po osnovu finansijskih sredstava i drugih komponenti ostalog sveobuhvatnog rezultata	110		203700	203700	
	VI. NERASPOREDJENI DOBITAK ILI GUBITAK (112+113-114-115)	111		2949308	2279904	
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	112		3492541	2346505	
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	113		650843	1127475	
350	3. Gubitak ranijih godina	114		1194076	1194076	
351	4. Gubitak tekuće godine	115				
	VIII. UČEŠĆE KOJE NE OBEZBJEĐUJE KONTROLU	116				
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I DUGOROČNE OBAVEZE (118+122)	117		609917	762353	
	I. DUGOROČNA REZERVISANJA (119 do 121)	118		227897	187835	
404 (dio)	1. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	119		227897	187835	
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		382020	574518	
414, 415	1. Dugoročni krediti	123				
41 bez 414, 415	2. Ostale dugoročne obaveze	124		382020	574518	
498	C. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	125		330814	328913	

495 (dio)	D. DUGOROČNI ODLOŽENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE	126				
	E. KRATKOROČNA REZERVISANJA I KRATKOROČNE OBAVEZE (128+129)	127		26105803	33277569	
467	I KRATKOROČNA REZERVISANJA	128				
	II KRATKOROČNE OBAVEZE (130 do 137)	129		26105803	33277569	
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		228237	207007	
422 (dio), 423 (dio), 424 (dio), 425 (dio) i 429 (dio)	2. Obaveze po osnovu kredita od kreditnih institucija	131		502	2114	
430	3. Primljeni avansi, depoziti i kaucije	132		1955834	889518	
433, 434, 440- 449	4. Obaveze prema dobavljačima	133		23778584	31974948	
439 (dio)	5. Obaveze po mjenicama	134				
420 i 431	6. Obaveze prema matičnom i zavisnim pravnim licima	135		1538	748	
421 i 432	7. Obaveze prema ostalim povezanim licima	136				
	8. Ostale obaveze iz poslovanja i ostale kratkoročne obaveze (138 do 142)	137		141108	203234	
439 (dio)	8.1. Ostale obaveze iz poslovanja	138				
45 i 46	8.2. Ostale kratkoročne obaveze	139		58185	54654	
47,48 osim 481	8.3. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrijednost i ostalih javnih prihoda	140				
481	8.4. Obaveze po osnovu poreza na dobit	141		82923	148580	

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		484		
	G. UKUPNA PASIVA (101+117+125+126+127+143)	144		33531784	40213218	

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

U _____

Datum prijema 03.04.2024.

Datum obrade 03.04.2024.

Datum štampe 18.04.2024.

Lice odgovorno za sastavljanje
finansijskih iskaza

Maja Vujović

M.P.

Odgovorno lice

Goran Marinović