

Naziv pravnog lica: PROF-IN d.o.o.Sarajevevo

Sjedište: Sarajevo, M.P.Sokolovića 15

Šifra djelatnosti: 6630

JIB: 4200135320009

Matični broj: 4200135320009

Transakcijski računi:  
Intesa Sanpaolo banka  
1540011100680116

**BILANS USPJEHA**  
- Izvještaj o ukupnom rezultatu za period -  
od 01.01. do 31.12.2018 godine

- u KM -

Grupa konta, konto	POZICIJA	Bilješka	Oznaka za AOP	IZNOS	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	<b>I. DOBIT ILI GUBITAK PERIODA</b>				
	POSLOVNI PRIHODI I RASHODI				
	<b>Poslovni prihodi (202+206+210+211)</b>		<b>201</b>	<b>1.093.352</b>	<b>1.134.601</b>
60	1. Prihodi od prodaje robe (203 do 205)		202	0	0
600	a) Prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima		203	0	0
601	b) Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu		204	0	0
602	c) Prihodi od prodaje robe na stranom tržištu		205	0	0
61	2. Prihodi od prodaje učinaka (207 do 209)		206	1.092.560	1.134.601
610	a) Prihodi od prodaje učinaka povezanim pravnim licima		207	0	0
611	b) Prihodi od prodaje učinaka na domaćem tržištu		208	1.092.560	1.134.601
612	c) Prihodi od prodaje učinaka na stranom tržištu		209	0	0
62	3. Prihodi od aktiviranja ili potrošnje robe i učinaka		210	0	0
65	4. Ostali poslovni prihodi		211	792	0
	<b>Poslovni rashodi (213+214+215+219+220+221+222-223+224)</b>		<b>212</b>	<b>769.949</b>	<b>747.082</b>
50	1. Nabavna vrijednost prodane robe		213	0	0
51	2. Materijalni troškovi		214	14.868	11.916
52	3. Troškovi plaća i ostalih ličnih primanja (216 do 218)		215	521.446	468.481
520, 521	a) Troškovi plaća i naknada plaća zaposlenima		216	437.479	379.136
523, 524	b) Troškovi ostalih primanja, naknada i prava zaposlenih		217	37.269	36.987
527, 529	c) Troškovi naknada ostalim fizičkim licima		218	46.698	52.358
53	4. Troškovi proizvodnih usluga		219	33.648	32.027
540 do 542	5. Amortizacija		220	22.974	22.462
543 do 549	6. Troškovi rezervisanja		221	0	0
55	7. Nematerijalni troškovi		222	177.013	212.196
poveć.11 i 12, ili 595	Povećanje vrijednosti zaliha učinaka		223	0	0
smanj.11 i 12, ili 596	Smanjenje vrijednosti zaliha učinaka		224	0	0
	<b>Dobit od poslovnih aktivnosti (201-212)</b>		<b>225</b>	<b>323.403</b>	<b>387.519</b>
	<b>Gubitak od poslovnih aktivnosti (212-201)</b>		<b>226</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI				
66	<b>Finansijski prihodi (228 do 233)</b>		<b>227</b>	<b>50.219</b>	<b>51.039</b>
660	1. Finansijski prihodi od povezanih pravnih lica		228	0	0
661	2. Prihodi od kamata		229	50.219	51.039
662	3. Pozitivne kursne razlike		230	0	0
663	4. Prihodi od efekata valutne klauzule		231	0	0
664	5. Prihodi od učešća u dobiti zajedničkih ulaganja		232	0	0
669	6. Ostali finansijski prihodi		233	0	0

56	<b>Finansijski rashodi (235 do 239)</b>		<b>234</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
560	1. Finansijski rashodi iz odnosa sa povezanim pr. licima		235	0	0
561	2. Rashodi kamata		236	0	0
562	3. Negativne kursne razlike		237	0	0
563	4. Rashodi iz osnova valutne klauzule		238	0	0
569	5. Ostali finansijski rashodi		239	0	0
	<b>Dobit od finansijskih aktivnosti (227-234)</b>		<b>240</b>	<b>50.219</b>	<b>51.039</b>
	<b>Gubitak od finansijskih aktivnosti (234-227)</b>		<b>241</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Dobit redovne aktivnosti (225-226+240-241) &gt; 0</b>		<b>242</b>	<b>373.622</b>	<b>438.558</b>
	<b>Gubitak redovne aktivnosti (225-226+240-241) &lt; 0</b>		<b>243</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	OSTALI PRIHODI I RASHODI				
67 bez 673	<b>Ostali prihodi i dobici, osim iz osnova stalnih sredstava namijenjenih prodaji i obustavljenog poslovanja (245 do 253)</b>		<b>244</b>	<b>13.060</b>	<b>19.575</b>
670	1. Dobici od prodaje stalnih sredstava		245	0	0
671	2. Dobici od prodaje investicijskih nekretnina		246	0	0
672	3. Dobici od prodaje bioloških sredstava		247	0	0
674	4. Dobici od prodaje učešća u kapitalu i vrijednosnih papira		248	13.060	19.575
675	5. Dobici od prodaje materijala		249	0	0
676	6. Viškovi		250	0	0
677	7. Naplaćena otpisana potraživanja		251	0	0
678	8. Prihodi po osnovu ugovorene zaštite od rizika		252	0	0
679	9. Otpis obaveza, ukinuta rezervisanja i ostali prihodi		253	0	0
57 bez 573	<b>Ostali rashodi u gubici, osim iz osnova stalnih sredstava namijenjenih prodaji i obustavljenog poslovanja (255 do 263)</b>		<b>254</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
570	1. Gubici od prodaje i rashodovanja stalnih sredstava		255	0	0
571	2. Gubici od prodaje i rashodovanja investicijskih nekretnina		256	0	0
572	3. Gubici od prodaje i rashodovanja bioloških sredstava		257	0	0
574	4. Gubici od prodaje učešća u kapitalu i vrijednosnih papira		258	0	0
575	5. Gubici od prodaje materijala		259	0	0
576	6. Manjkovi		260	0	0
577	7. Rashodi iz osnova zaštite od rizika		261	0	0
578	8. Rashodi po osnovu ispravke vrijednosti i otpisa potraživanja		262	0	0
579	9. Rashodi i gubici na zalihama i ostali rashodi		263	0	0
	<b>Dobit po osnovu ostalih prihoda i rashoda (244-254)</b>		<b>264</b>	<b>13.060</b>	<b>19.575</b>
	<b>Gubitak po osnovu ostalih prihoda i rashoda (254-244)</b>		<b>265</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	PRIHODI I RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI SREDSTAVA (osim stalnih sredstava namijenjenih prodaji i sredstava				
68 bez 688	<b>Prihodi iz osnova usklađivanja vrijednosti (267 do 275)</b>		<b>266</b>	<b>67.095</b>	<b>54.719</b>
680	1. Prihodi od usklađivanja vrijednosti nematerijalnih sredstava		267	0	0
681	2. Prihodi od usklađivanja vrij. materijalnih stalnih sredstava		268	0	0
682	3. Prihodi od usklađivanja vrijednosti investicijskih nekretnina za koje se obračunava amortizacija		269	0	0
683	4. Prihodi od usklađivanja vrijednosti bioloških sredstava za koja se obračunava amortizacija		270	0	0
684	5. Prihodi od usklađivanja vrijednosti dugoročnih finansijskih plasmana i finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju		271	67.095	54.719
685	6. Prihodi od usklađivanja vrijednosti zaliha		272	0	0
686	7. Prihodi od usklađivanja vrijednosti kratkoročnih fin. plasmana		273	0	0
687	8. Prihodi od usklađivanja vrijednosti kapitala (negativni goodwill)		274	0	0
689	9. Prihodi od usklađivanja vrijednosti ostalih sredstava		275	0	0
58 bez 588	<b>Rashodi iz osnova usklađivanja vrijednosti (277 do 284)</b>		<b>276</b>	<b>96.756</b>	<b>0</b>
580	1. Umanjenje vrijednosti nematerijalnih sredstava		277	0	0
581	2. Umanjenje vrijednosti materijalnih stalnih sredstava		278	0	0
582	3. Umanjenje vrij. invest. nekretnina za koje se obračunava amort.		279	0	0
583	4. Umanjenje vrij. bioloških sredstava za koja se obračunava amort.		280	0	0
584	5. Umanjenje vrijednosti dugoročnih finansijskih plasmana i finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju		281	96.756	0

585	6. Umanjenje vrijednosti zaliha	282	0	0
586	7. Umanjenje vrijednosti kratkoročnih finansijskih plasmana	283	0	0
589	8. Umanjenje vrijednosti ostalih sredstava	284	0	0
dio 64	<b>Povećanje vrijednosti specifičnih stalnih sredstava (286 do 288)</b>	<b>285</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
640	Povećanje vrijednosti investicijskih nekretnina koje se ne amortizuju	286	0	0
641	Povećanje vrijednosti bioloških sredstava koja se ne amortizuju	287	0	0
642	Povećanje vrijednosti ostalih stalnih sredstava koja se ne amortizuju	288	0	0
dio 64	<b>Smanjenje vrijednosti specifičnih stalnih sredstava (290 do 292)</b>	<b>289</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
643	Smanjenje vrijednosti investicijskih nekretnina koje se ne amortizuju	290	0	0
644	Smanjenje vrijednosti bioloških sredstava koja se ne amortizuju	291	0	0
645	Smanjenje vrijednosti ostalih stalnih sredstava koja se ne amortizuju	292	0	0
	<b>Dobit od usklađivanja vrijednosti (266-276+285-289) &gt; 0</b>	<b>293</b>	<b>0</b>	<b>54.719</b>
	<b>Gubitak od usklađivanja vrijednosti (266-276+285-289) &lt; 0</b>	<b>294</b>	<b>29.661</b>	<b>0</b>
690, 691	Prihodi iz osnova promjene računovodstvenih politika i ispravki neznčajnih grešaka iz ranijih perioda	295	0	0
590, 591	Rashodi iz osnova promjene računovodstvenih politika i ispravki neznčajnih grešaka iz ranijih perioda	296	0	0
	DOBIT ILI GUBITAK NEPREKINUTOG POSLOVANJA			
	<b>Dobit neprekinutog poslovanja prije poreza (242-243+264-265+293-294+295-296) &gt; 0</b>	<b>297</b>	<b>357.021</b>	<b>512.852</b>
	<b>Gubitak neprekinutog poslovanja prije poreza (242-243+264-265+293-294+295-296) &lt; 0</b>	<b>298</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	POREZ NA DOBIT NEPREKINUTOG POSLOVANJA			
dio 721	Porezni rashodi perioda	299	39.532	55.529
dio 722	Odloženi porezni rashodi perioda	300		
dio 722	Odloženi porezni prihodi perioda	301		
	NETO DOBIT ILI GUBITAK NEPREKINUTOG POSLOVANJA			
	<b>Neto dobit neprekinutog poslovanja (297-298-299-300+301) &gt; 0</b>	<b>302</b>	<b>317.489</b>	<b>457.323</b>
	<b>Neto gubitak neprekinutog poslovanja (297-298-299-300+301) &lt; 0</b>	<b>303</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	DOBIT ILI GUBITAK OD PREKINUTOG POSLOVANJA			
673 i 688	Prihodi i dobici iz osnova prodaje i usklađivanja vrijednosti sredstava namijenjenih prodaji i obustavljenog poslovanja	304	0	0
573 i 588	Rashodi i gubici iz osnova prodaje i usklađivanja vrijednosti sredstava namijenjenih prodaji i obustavljenog poslovanja	305	0	0
	<b>Dobit od prekinutog poslovanja (304-305)</b>	<b>306</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Gubitak od prekinutog poslovanja (305-304)</b>	<b>307</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
dio 72	Porez na dobit od prekinutog poslovanja	308	0	0
	<b>Neto dobit od prekinutog poslovanja (306-307-308) &gt; 0</b>	<b>309</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Neto gubitak od prekinutog poslovanja (306-307-308) &lt; 0</b>	<b>310</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	NETO DOBIT ILI GUBITAK PERIODA			
	<b>Neto dobit perioda (302-303+309-310) &gt; 0</b>	<b>311</b>	<b>317.489</b>	<b>457.323</b>
	<b>Neto gubitak perioda (302-303+309-310) &lt; 0</b>	<b>312</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
723	Međuidivende i druge raspodjele dobiti u toku perioda	313		

	<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK</b>			
	DOBICI UTVRĐENI DIREKTNO U KAPITALU (315 do 320)	314	0	0
	1. Dobici od realizacije revalorizacionih rezervi stalnih sredstava	315	0	0
	2. Dobici od promjene fer vrijednosti finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	316	0	0
	3. Dobici iz osnova prevođenja finansijskih izvještaja inostranog poslovanja	317	0	0
	4. Aktuarski dobici po planovima definisanih primanja	318	0	0
	5. Dobici iz osnova efektivnog dijela zaštite novčanog toka	319	0	0
	6. Ostali nerealizovani dobici i dobici utvrđeni direktno u kapitalu	320	0	0
	GUBICI UTVRĐENI DIREKTNO U KAPITALU (322 do 326)	321	0	0

	1. Gubici od promjene fer vrijednosti finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju		322	0	0
	2. Gubici iz osnova prevođenja finansijskih izvještaja inostranog poslovanja		323	0	0
	3. Aktuarski gubici po planovima definisanih primanja		324	0	0
	4. Gubici iz osnova efektivnog dijela zaštite novčanog toka		325	0	0
	5. Ostali nerealizovani gubici i gubici utvrđeni direktno u kapitalu		326	0	0
	<b>Ostala sveobuhvatna dobit prije poreza (314-321)</b>		<b>327</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Ostali sveobuhvatni gubitak prije poreza (321-314)</b>		<b>328</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Obračunati odloženi porez na ostalu sveobuhvatnu dobit		329	0	0
	<b>Neto ostala sveobuhvatna dobit (327-328-329) &gt; 0</b>		<b>330</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Neto ostali sveobuhvatni gubitak (327-328-329) &lt; 0</b>		<b>331</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

	<b>Ukupna neto sveobuhvatna dobit perioda (311-312+330-331)&gt;0</b>		<b>332</b>	<b>317.489</b>	<b>457.323</b>
	<b>Ukupni neto sveobuhvatni gubitak perioda (311-312+330-331)&lt;0</b>		<b>333</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

	Neto dobit/gubitak perioda prema vlasništvu (311 ili 312)		334	317.489	457.323
	a) vlasnicima matice		335	310.917	447.856
	b) vlasnicima manjinskih interesa		336	6.572	9.467
	Ukupna neto sveobuhv. dobit/gubitak prema vlasništvu (332 ili 333)		337	317.489	457.323
	a) vlasnicima matice		338	310.917	447.856
	b) vlasnicima manjinskih interesa		339	6.572	9.467
	Zarada po dionici:		340		
	a) obična		341		
	b) razrijeđena		342		

	Prosječan broj zaposlenih:				
	- na bazi sati rada		343	5	5
	- na bazi stanja krajem svakog mjeseca		344	5	5

U Sarajevu \_\_\_\_\_

Certificirano lice

Direktor

M.P.

Broj dozvole \_\_\_\_\_

Izvršni direktor

Naziv pravnog lica: PROF-IN d.o.o.Sarajevevo

Sjedište: Sarajevo, M.P.Sokolovića 15

Šifra djelatnosti: 6630

JIB: 4200135320009

Matični broj: 4200135320009

Transakcijski računi:

Intesa Sanpaolo banka

1540011100680116

**BILANS STANJA**  
- Izvještaj o finansijskom položaju -  
na dan 31.12.2018. godine

- u KM -

Grupa konta, konto	POZICIJA	Bilje ška	Oznaka za AOP	IZNOS tekuće godine			IZNOS prethodne godine (neto)
				Bruto	Ispravka vrijednosti	Neto (5-6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>AKTIVA</b>						
	<b>A) STALNA SREDSTVA I DUGOROČNI PLASMANI (002+008+014+015+020+021+030+033)</b>		<b>001</b>	<b>1.413.093</b>	<b>296.682</b>	<b>1.116.411</b>	<b>1.134.676</b>
01	<b>I. Nematerijalna sredstva (003 do 007)</b>		<b>002</b>	<b>27.360</b>	<b>27.360</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
010	1. Kapitalizirana ulaganja u razvoj		003	0	0	0	0
011	2. Koncesije, patenti, licence i druga prava		004	0	0	0	0
012	3. Goodwill		005	0	0	0	0
013, 014	4. Ostala nematerijalna sredstva		006	27.360	27.360	0	0
015, 017	5. Avansi i nematerijalna sredstva u pripremi		007	0	0	0	0
02	<b>II. Nekretnine, postrojenja i oprema (009 do 013)</b>		<b>008</b>	<b>667.570</b>	<b>269.322</b>	<b>398.248</b>	<b>416.513</b>
020	1. Zemljište		009	0	0	0	0
021	2. Građevinski objekti		010	577.825	200.929	376.896	394.231
022 do 024	3. Postrojenja i oprema		011	89.745	68.393	21.352	22.282
026	5. Stambene zgrade i stanovi		012	0	0	0	0
025, 027	6. Avansi i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi		013	0	0	0	0
03	<b>III. Investicijske nekretnine</b>		<b>014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

1	2	3	4	5	6	7	7
04	<b>IV. Biološka sredstva (016 do 019)</b>		<b>015</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
040	1. Šume		016	0	0	0	0
041	2. Višegodišnji zasadi		017	0	0	0	0
042	3. Osnovno stado		018	0	0	0	0
045, 047	4. Avansi i biološka sredstva u pripremi		019	0	0	0	0
05	<b>V. Ostala (specifična) stalna materijalna sredstva</b>		<b>020</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
06	<b>VI. Dugoročni finansijski plasmani (022 do 029)</b>		<b>021</b>	<b>718.163</b>	<b>0</b>	<b>718.163</b>	<b>718.163</b>
060	1. Učešća u kapitalu povezanih pravnih lica		022	0	0	0	0
061	2. Učešća u kapitalu drugih pravnih lica		023	18.163	0	18.163	18.163
062	3. Dugoročni krediti dati povezanim pravnim licima		024	0	0	0	0
063	4. Dugoročni krediti dati u zemlji		025	0	0	0	0
064	5. Dugoročni krediti dati u inostranstvo		026	0	0	0	0
065	6. Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju		027	0	0	0	0
066	7. Finansijska sredstva koja se drže do roka dospelja		028	700.000	0	700.000	700.000
068	8. Ostali dugoročni finansijski plasmani		029	0	0	0	0
07	<b>VII. Druga dugoročna potraživanja (031+032)</b>		<b>030</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
070	1. Potraživanja od povezanih pravnih lica		031	0	0	0	0
071 do 078	2. Ostala dugoročna potraživanja		032	0	0	0	0
091, 098	<b>VIII. Dugoročna razgraničenja</b>		<b>033</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
090	<b>B) ODLOŽENA POREZNA SREDSTVA</b>		<b>034</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>C) TEKUĆA SREDSTVA (036+043)</b>		<b>035</b>	<b>6.008.894</b>	<b>11.108</b>	<b>5.997.786</b>	<b>5.671.828</b>
10 do 15	<b>I. Zalihe i sredstva namijenjena prodaji (037 do 042)</b>		<b>036</b>	<b>11.108</b>	<b>11.108</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	1. Sirovine, materijal, rezervni dijelovi i sitan inventar		037	11.108	11.108	0	0
11	2. Proizvodnja u toku, poluproizvodi i nedovršene usluge		038	0	0	0	0
12	3. Gotovi proizvodi		039	0	0	0	0
13	4. Roba		040	0	0	0	0
14	5. Stalna sredstva namijenjena prodaji i obustavljeno poslovanje		041	0	0	0	0
15	6. Dati avansi		042	0	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7	7
	<b>II. Gotovina, kratkoročna potraživanja i kratkoročni plasmani (044+047+053+061+062)</b>		<b>043</b>	<b>5.997.786</b>	<b>0</b>	<b>5.997.786</b>	<b>5.671.828</b>
20	1. Gotovina i gotovinski ekvivalenti (045+046)		044	311.836	0	311.836	747.393
20 bez 207	a) Gotovina		045	311.836	0	311.836	747.393
207	b) Gotovinski ekvivalenti		046	0	0	0	0
21, 22, 23	2. Kratkoročna potraživanja (048 do 052)		047	91.727	0	91.727	97.944
210	a) Kupci - povezana pravna lica		048	0	0	0	0
211	b) Kupci u zemlji		049	91.727	0	91.727	89.539
212	c) Kupci u inostranstvu		050	0	0	0	0
22	d) Potraživanja iz specifičnih poslova		051	0	0	0	0
23	e) Druga kratkoročna potraživanja		052	0	0	0	8.405
24	3. Kratkoročni finansijski plasmani (054 do 060)		053	5.574.043	0	5.574.043	4.803.704
240	a) Kratkoročni krediti povezanim pravnim licima		054	0	0	0	0
241	b) Kratkoročni krediti dati u zemlji		055	0	0	0	0
242	c) Kratkoročni krediti dati u inostranstvo		056	0	0	0	0
243, 244	d) Kratkoročni dio dugoročnih plasmana		057	0	0	0	0
245	e) Finansijska sredstva namijenjena trgovanju		058	3.274.043	0	3.274.043	3.303.704
246	f) Druga finansijska sredstva po fer vrijednosti		059	0	0	0	0
248	g) Ostali kratkoročni plasmani		060	2.300.000	0	2.300.000	1.500.000
27	4. Potraživanja za PDV		061	0	0	0	0
28 bez 288	5. Aktivna vremenska razgraničenja		062	20.180	0	20.180	22.787
288	<b>D) ODLOŽENA POREZNA SREDSTVA</b>		<b>063</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
290	<b>E) GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA</b>		<b>064</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>POSLOVNA AKTIVA (001+034+035+063+064)</b>		<b>065</b>	<b>7.421.987</b>	<b>307.790</b>	<b>7.114.197</b>	<b>6.806.504</b>
88	Vanbilansna aktiva		066	11.225	0	11.225	11.225
	<b>Ukupno aktiva (065+066)</b>		<b>067</b>	<b>7.433.212</b>	<b>307.790</b>	<b>7.125.422</b>	<b>6.817.729</b>

Grupa konta, konto	POZICIJA	Bilje ška	Oznaka za AOP	IZNOS tekuće godine	Iznos prethodne godine
1	2	3	4	5	6
	PASIVA				
	<b>A) KAPITAL (102-109+110+111+114+115-116+117-122-127)</b>		<b>101</b>	<b>7.049.793</b>	<b>6.732.304</b>
30	<b>I. Osnovni kapital (103 do 108)</b>		<b>102</b>	<b>1.250.007</b>	<b>1.250.007</b>
300	1. Dionički kapital		103	0	0
302	2. Udjeli članova društva sa ograničenom odgovornošću		104	1.250.007	1.250.007
303	3. Zadržni udjeli		105	0	0
304	4. Ulozi		106	0	0
305	5. Državni kapital		107	0	0
309	6. Ostali osnovni kapital		108	0	0
31	<b>II. Upisani neplaćeni kapital</b>		<b>109</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
320	<b>III. Emisiona premija</b>		<b>110</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>IV. Rezerve (112+113)</b>		<b>111</b>	<b>312.502</b>	<b>312.502</b>
321	1. Zakonske rezerve		112	0	0
322	2. Statutarne i druge rezerve		113	312.502	312.502
dio 33	<b>V. Revalorizacione rezerve</b>		<b>114</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
dio 33	<b>VI. Nerealizovani dobiti</b>		<b>115</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
dio 33	<b>VII. Nerealizovani gubici</b>		<b>116</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
34	<b>VIII. Neraspoređena dobit (118 do 121)</b>		<b>117</b>	<b>5.487.284</b>	<b>5.169.795</b>
340	1. Neraspoređena dobit ranijih godina		118	5.169.795	4.761.719
341	2. Neraspoređena dobit izvještajne godine		119	317.489	408.076
342	3. Neraspoređeni višak prihoda ranijih godina		120	0	0
343	4. Neraspoređeni višak prihoda izvještajne godine		121	0	0
35	<b>IX. Gubitak do visine kapitala (123 do 126)</b>		<b>122</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
350	1. Gubitak ranijih godina		123	0	0
351	2. Gubitak izvještajne godine		124	0	0
352	3. Nepokriveni višak rashoda ranijih godina		125	0	0
353	4. Nepokriveni višak rashoda izvještajne godine		126	0	0
360	<b>X. Otkupljene vlastite dionice i udjeli</b>		<b>127</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



1	2	3	4	5	5
dio 40	<b>B) DUGOROČNA REZERVISANJA (129+130)</b>		<b>128</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
dio 40	1. Dugoročna rezervisanja za troškove i rizike		129	0	0
dio 40	2. Dugoročna razgraničenja		130	0	0
	<b>C) DUGOROČNE OBAVEZE (132 do 138)</b>		<b>131</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
410	1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital		132	0	0
411	2. Obaveze prema povezanim pravnim licima		133	0	0
412	3. Obaveze po dugoročnim vrijednosnim papirima		134	0	0
413, 414	4. Dugoročni krediti		135	0	0
415, 416	5. Dugoročne obaveze po finansijskom lizingu		136	0	0
417	6. Dugoročne obaveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka		137	0	0
419	7. Ostale dugoročne obaveze		138	0	0
408	<b>D) ODLOŽENE POREZNE OBAVEZE</b>		<b>139</b>	<b>0</b>	<b>61.835</b>
	<b>E) KRATKOROČNE OBAVEZE (141+149+155+156+160+161+162+163)</b>		<b>140</b>	<b>64.404</b>	<b>12.365</b>
42	<b>I. Kratkoročne finansijske obaveze (142 do 148)</b>		<b>141</b>	<b>1.616</b>	<b>2.247</b>
420	1. Obaveze prema povezanim pravnim licima		142	0	0
421	2. Obaveze po kratkoročnim vrijednosnim papirima		143	0	0
422	3. Kratkoročni krediti uzeti u zemlji		144	0	0
423	4. Kratkoročni krediti uzeti u inostranstvu		145	0	0
424, 425	5. Kratkoročni dio dugoročnih obaveza		146	1.616	2.247
427	6. Kratkoročne obaveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka		147	0	0
429	7. Ostale kratkoročne finansijske obaveze		148	0	0
43	<b>II. Obaveze iz poslovanja (150 do 154)</b>		<b>149</b>	<b>10.617</b>	<b>9.277</b>
430	1. Primljeni avansi, depoziti i kaucije		150	0	0
431	2. Dobavljači - povezana pravna lica		151	0	0
432	3. Dobavljači u zemlji		152	8.897	9.019
433	4. Dobavljači u inostranstvu		153	1.720	258
439	5. Ostale obaveze iz poslovanja		154	0	0
44	<b>III. Obaveze iz specifičnih poslova</b>		<b>155</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

1	2	3	4	5	5
45	<b>IV. Obaveze po osnovu plaća, naknada i ostalih primanja zaposlenih (157 do 159)</b>		<b>156</b>	<b>252</b>	<b>0</b>
450 do 452	1. Obaveze po osnovu plaća i naknada plaća		157	17	0
453 do 455	2. Obaveze po osnovu naknada plaća koje se refundiraju		158	0	0
456 do 458	3. Obaveze za ostala primanja zaposlenih		159	235	0
46	<b>V. Druge obaveze</b>		<b>160</b>	<b>191</b>	<b>0</b>
47	<b>VI. Obaveze za PDV</b>		<b>161</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
48 bez 481	<b>VII. Obaveze za ostale poreze i druge dažbine</b>		<b>162</b>	<b>413</b>	<b>411</b>
481	<b>VIII. Obaveze za porez na dobit</b>		<b>163</b>	<b>51.315</b>	<b>430</b>
49 bez 495	<b>F) PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>		<b>164</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
495	<b>G) ODLOŽENE POREZNE OBAVEZE</b>		<b>165</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>POSLOVNA PASIVA (101+128+131+139+140+164+165)</b>		<b>166</b>	<b>7.114.197</b>	<b>6.806.504</b>
89	Vanbilansna pasiva		167	11.225	11.225
	<b>Ukupno pasiva (166+167)</b>		<b>168</b>	<b>7.125.422</b>	<b>6.817.729</b>

U Sarajevu \_\_\_\_\_

Certificirano lice

Direktor

M.P.

Dana, 26.02.2018 godine

Broj dozvole \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

Izvršni direktor

\_\_\_\_\_

Naziv pravnog lica: Prof-in d.o.o. Sarajevo

Transakcijski računi:  
Intesa Sanpaolo banka

Sjedište: Sarajevo, M.P.Sokolovića 15

1540011100680116

Šifra djelatnosti: 6630

JIB: 4200135320009

Matični broj: 4200135320009

### IZVJEŠTAJ O GOTOVINSKIM TOKOVIMA

- Izvještaj o tokovima gotovine -  
- INDIREKTNA METODA -

za period od 01.01.2017. do 31.12.2017. godine

R. Br.	OPIS	Bilješka	Ozn. (+/-)	Oznaka za AOP	IZNOS	
					Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6	7
	<b>A. GOTOVINSKI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>					
1.	<b>Neto dobit (gubitak) za period</b>			<b>401</b>	<b>317.489</b>	<b>457.323</b>
	<i>Usklađenje za:</i>					
2.	Amortizacija / vrijednost usklađenja nematerijalnih sredstava		+		0	0
3.	Gubici (dobici) od otuđenja nematerijalnih sredstava		+(-)		0	0
4.	Amortizacija / vrijednost usklađenja materijalnih sredstava		+		22.974	22.462
5.	Gubici (dobici) od otuđenja materijalnih sredstava		+(-)		0	0
6.	Usklađenja iz osnova dugoročnih finansijskih sredstava		+(-)		29.661	-49.247
7.	Nerealizovani rashodi (prihodi) od kursnih razlika		+(-)		0	0
8.	Ostala usklađenja za negotovinske stavke i gotovinski tokovi koji se odnose na ulagačke i finansijske aktivnosti		+(-)		0	0
9.	<b>Ukupno (2 do 8)</b>			<b>402</b>	<b>52.635</b>	<b>-26.785</b>
10.	Smanjenje (povećanje) zaliha		+(-)		0	0
11.	Smanjenje (povećanje) potraživanja od prodaje		+(-)		-2.188	307.753
12.	Smanjenje (povećanje) drugih potraživanja		+(-)		8.405	7.106
13.	Smanjenje (povećanje) aktivnih vremenskih razgraničenja		+(-)		2.607	-9.986
14.	Povećanje (smanjenje) obaveza prema dobavljačima		+(-)		1.340	-138
15.	Povećanje (smanjenje) drugih obaveza		+(-)		-10.505	-1.101
16.	Povećanje (smanjenje) pasivnih vremenskih razgraničenja		+(-)		0	0
17.	<b>Ukupno (10 do 16)</b>			<b>403</b>	<b>-341</b>	<b>303.634</b>
18.	<b>Neto gotovinski tok iz poslovnih aktivnosti (1+9+17)</b>			<b>404</b>	<b>369.783</b>	<b>734.172</b>
	<b>B. GOVINSKI TOKOVI IZ ULAGAČKIH AKTIVNOSTI</b>					
19.	<b>Prilivi gotovine iz ulagačkih aktivnosti (20 do 25)</b>			<b>405</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20.	Prilivi iz osnova kratkoročnih finansijskih plasmana		+	406	0	0
21.	Prilivi iz osnova prodaje dionica i udjela		+	407	0	0
22.	Prilivi iz osnova prodaje stalnih sredstava		+	408	0	0
23.	Prilivi iz osnova kamata		+	409	0	0
24.	Prilivi od dividendi i učešća u dobiti		+	410	0	0
25.	Prilivi iz osnova ostalih dugoročnih finansijskih plasmana		+	411	0	0
26.	<b>Odlivi gotovine iz ulagačkih aktivnosti (27 do 30)</b>			<b>412</b>	<b>804.709</b>	<b>5.824</b>
27.	Odlivi iz osnova kratkoročnih finansijskih plasmana		-	413	800.000	0
28.	Odlivi iz osnova kupovine dionica i udjela		-	414	0	0
29.	Odlivi iz osnova kupovine stalnih sredstava		-	415	4.709	5.824
30.	Odlivi iz osnova ostalih dugoročnih finansijskih plasmana		-	416	0	0
31.	<b>Neto priliv gotovine iz ulagačkih aktivnosti (19-26)</b>			<b>417</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
32.	<b>Neto odliv gotovine iz ulagačkih aktivnosti (26-19)</b>			<b>418</b>	<b>804.709</b>	<b>5.824</b>
	<b>C. GOTOVINSKI TOKOVI IZ FINANSIJSKIH AKTIVNOSTI</b>					
33.	<b>Prilivi gotovine iz finansijskih aktivnosti (34 do 37)</b>			<b>419</b>	<b>1.616</b>	<b>2.829</b>
34.	Prilivi iz osnova povećanja osnovnog kapitala		+	420	0	0
35.	Prilivi iz osnova dugoročnih kredita		+	421	0	0
36.	Prilivi iz osnova kratkoročnih kredita		+	422	1.616	2.829
37.	Prilivi iz osnova ostalih dugoročnih i kratkoročnih obaveza		+	423	0	0

38.	<b>Odlivi gotovine iz finansijskih aktivnosti (39 do 44)</b>			<b>424</b>	<b>2.247</b>	<b>3.241</b>
39.	Odlivi iz osnova otkupa vlastitih dionica i udjela		-	425	0	0
40.	Odlivi iz osnova dugoročnih kredita		-	426	0	0
41.	Odlivi iz osnova kratkoročnih kredita		-	427	2.247	3.241
42.	Odlivi iz osnova finansijskog lizinga		-	428	0	0
43.	Odlivi iz osnova isplaćenih dividendi		-	429	0	0
44.	Odlivi iz osnova ostalih dugoročnih i kratkoročnih obaveza		-	430		
45.	<b>Neto priliv gotovine iz finansijskih aktivnosti (33-38)</b>			<b>431</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
46.	<b>Neto odliv gotovine iz finansijskih aktivnosti (38-33)</b>			<b>432</b>	<b>631</b>	<b>412</b>
47.	D. UKUPNI PRILIVI GOTOVINE (18+31+45)			433	369.783	734.172
48.	E. UKUPNI ODLIVI GOTOVINE (18+32+46)			434	805.340	6.236
49.	F. NETO PRILIV GOTOVINE (47-48)			435	0	727.936
50.	G. NETO ODLIV GOTOVINE (48-47)			436	435.557	0
51.	H. Gotovina na početku izvještajnog perioda			437	747.393	19.457
52.	I. Pozitivne kursne razlike iz osnova preračuna gotovine		+	438	0	0
53.	J. Negativne kursne razlike iz osnova preračuna gotovine		-	439	0	0
54.	K. Gotovina na kraju izvještajnog perioda (51+49-50+52-53)			440	311.836	747.393

Sarajevo

Certificirano lice

Direktor

M.P.

Broj dozvole \_\_\_\_\_

Izvršni direktor



Datum: 23.02.2019.

## **PREDMET:Zabilješke uz završni obračun za 2018.god.**

### **Zabilješke uz bilans stanja za 2018.god.**

#### 1. Stalna nematerijalna sredstva oznaka AOP-a 002

U toku 2017.god. nije bilo nabavke nematerijalna sredstva . Inventurna komisija je konstatovala da će nematerijalna sredstva biti u upotrebi u predviđenom amortizacionom periodu. U toku 2018.god. nije bilo troška amortizacije. Sredstva se vode po nabavnoj vrijednosti.

	<i>Početno stanje</i>	<i>Promjene</i>	<i>Stanje</i> <i>31.12.2018</i>
Nabavna vrijednost	27.360,33	-	27.360,33
Ispravka vrijednosti	27.360,33	-	27.360,33

#### 2. Stalna materijalna sredstva oznaka AOP-a 008

- Građevinski objekti – poslovni prostor u Sarajevu nabavne vrijednosti 577.824,87 KM i amortizovane vrijednosti 200.928,37 KM. Amortizacija po stopi 3% za 2018.god. iznosi 17.334,72 KM. Konstatovano je da je procijenjeni vijek trajanja poslovnog prostora u skladu sa stopom amortizacije.

	<i>Početno stanje</i>	<i>Promjene</i>	<i>Stanje</i> <i>31.12.2018</i>
Nabavna vrijednost	577.824,87		577.824,87
Ispravka	183.593,65	17.334,72	200.928,37

- Telefoni – Nabavna vrijednost 5.579,12 KM. Stopa amortizacije 15% godišnje ukupno je amortizovano 5.579,12 KM U toku 2018.god. nije bilo nabavke novih telefona. Komisija je konstatovala da je vijek trajanja opreme u skladu sa procijenjenim.

	<i>Početno stanje</i>	<i>Promjene</i>	<i>Stanje</i> <i>31.12.2018</i>
Nabavna vrijednost	5.579,12		5.579,12
Ispravka vrijednosti	5.579,12		5.579,12

- Računari – stopa amortizacije od 14,29% do 33,33%, odnosno procijenjeni vijek trajanja je od 3-7 godina, nabavna vrijednost 50.219,47 KM i ispravke vrijednosti 31.916,86KM. U toku 2018.god. nabavljena su dva laptopa jedan za Upravu i jedan za back office ukupne vrijednosti 3.963,90 KM. Amortizacija za 2018.god. iznosi 5.135,52 KM. Komisija je konstatovala da je vijek trajanja u skladu sa procijenjenim. Na kraju godine otpisana je oprema nabavne vrijednosti 5.871,59 KM i ispravke vrijednosti 5.871,59 KM.

	<i>Početno stanje</i>	<i>Promjene</i>	<i>Stanje 31.12.2018</i>
Nabavna vrijednost	52.127,16	3.963,90	50.219,47
Otpis		-5.871,59	
Ispravka	32.652,93	5.135,52	31.916,86
Otpis		-5.871,59	

- Uredski namještaj – stopa amortizacije 10-20%. U toku 2018. Nabavljena je oprema u vrijednosti 745,29 KM. Amortizacija za 2018.god. iznosi 504,20 KM. Komisija je utvrdila da je vijek trajanja sredstava u skladu sa procijenjenim. Uredski namještaj se vodi po nabavnoj vrijednosti.

	<i>Početno stanje</i>	<i>Promjene</i>	<i>Stanje 31.12.2018</i>
Nabavna vrijednost	33.200,78	745,29	33.946,07
Ispravka vrijednosti	30.393,15	504,20	30.897,35

### 3. Dugoročni finansijski plasmani AOP 021

- AOP 023 vodi se 141 dionica RVPSR vrijednost 18.162,66 KM. Dionice nisu uvršene na berzu, pa se njihova vrijednost vodi po nabavnoj vrijednosti ( AOP 023 ). Odlukom o reklasifikaciji po MSFI 9. Klasificirane su kao finansijska sredstva kroz ostalu sveobuhvatnu dobit.

- AOP 028 vode se oročena sredstva kod Union banke u iznosu od 700.000,00 KM na period od 5 godina kamatnoj stopi 4%. Sredstva su oročena u aprilu 2015.godine.

4. Zalihe sitnog inventara AOP 036 odnose se na inventar koji je u upotrebi ali je amortizovan u 100% iznosu sukladno računovodstvenim politikama.

5. Novčana sredstva oznaka AOP-a 044 odnosi se na novčana sredstva na računima domaća valuta 310.562,20 KM, novčana sredstva strana valuta 142,59 KM ( 72,91 EUR-a ) i novčana sredstva u blagajni 1.131,45 KM.

6. Potraživanja oznaka AOP-a 049 odnose se na potraživanja od Fonda po osnovu Upravljačke provizije za decembar 2018.god. u iznosu od 87.492,02 KM i plaćnih troškova depozitara, direktora Fonda i računovođe za decembar 2018 u iznosu od 4.235,16 KM.

### 7. Finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha AOP 058

U skladu sa MSFI 9. Koji je stupio na snagu sa 01.01.2018.god. ova ulaganja su reklasificirana iz finansijskih ulaganja namijenjenih za prodaju u finansijska ulaganja kroz bilans uspjeha. Ovo znači da se efekti rasta ili pada vrijednosti priznaju kroz bilans uspjeha a ne direktno u kapital. Isto tako došlo je do preknjižavanja ovih plasmana iz dugoročnih u kratkoročne finansijske plasmane. Finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha odnose se na:

- 46552 dionice PRPFRK2 vijednost 167.400,99 KM. Vrijednost dionice na dan 31.12.2017. je 2,34 KM, a na dan 31.12.2018. god. 3,596 KM, tako da je došlo do rasta vrijednosti od 1,256 KM po dionici odnosno 58.469,31 KM. Sredstva se vode po nabavnoj vrijednosti od 201.435,16 KM i negativne ispravke vrijednosti 34.034,17 KM.

- Udjeli u OIF Triglav Skladi nabavljena su 21.06.2013. Klasificirana su kao finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha. Nabavna vrijednost udjela je 1.500.000 KM plus troškovi nabavke 5.999,98 KM. U ovom period došlo je do pada vrijednosti udjela u tri OIF i to Triglav Obveznički za 4.452,56 KM, Triglav Maney Market EUR za 221,70 KM, Triglav High Yield Bond za 11.106,86 KM, dok su udjeli u OIF Triglav Top Brands porasli za 8.625,69 KM. Ukupna vrijednost pada udjela inostranih OIF je 7.155,43 KM.

- U 2014.god. po osnovu ugovora o upravljanju finansijskom imovinom uloženo je 250.000 EUR-a ( 488.957,50 KM ). Dana 12.01.2016. po istom ugovoru uloženo je još 250.000,00 EUR-a. Od 31.12.2017. do 31.12.2018.god. vrijednost ovih ulaganja pala je za 80.975,36 KM.

Pregled kretanja vrijednosti dat je u tabeli

Naziv	Broj dioica/udjela	Nabavka	Vrijednost 31.12.2017.	Vrijednost 31.12.2018.	Efekat u 2018.god.
Dionice PRPFR	46552	201.435,16	108.931,68	167.400,99	58.469,31
OIF Triglav Obveznički	22972,2972	225.899,99	251.414,29	246.961,73	-4.452,56
OIF Triglav High Yield Bond	15867,1315	301.200,01	290.497,56	279.390,70	-11.106,86
OIF Triglav Money Market	11335,6197	225.899,99	228.349,96	228.128,26	-221,70
OIF Triglav Top Brands	38349,959	752.999,99	1.190.990,28	1.199.615,97	8.625,69
Finansijska sredstva data na upravljanje		977.915,00	1.233.520,93	1.152.545,57	-80.975,36
Ukupno		2.685.350,14	3.303.704,70	3.274.043,22	-29.661,48

8. Ostali kratkoročni finansijski plasmani – oznaka AOP-a 060 odnose se na oročena sredstva kod tri banke I to: Prokredit banke 1.200.000,00 KM, ASA banke 600.000,00 KM i Ziraat banke iznos od 500.000,00 KM. Sredstva u Prokredit banci u iznosu od 700.000 KM oročena su na period od trinaest mjeseci uz kamatu od 1,4% po osnovu jednog ugovora na period 27.11.2018.-27.12.2019.god. i iznos od 500.000 KM po osnovu drugog ugovora na period od trinaest mjeseci od 07.03.2018. do 07.04.2019.god. po kamatnoj stopi 1,4 %. Sredstva u Ziraat banci u iznosu od 500.000 KM oročena su na period od trinaest mjeseci po kamatnoj stopi od 1,1% po osnovu jednog ugovora na period od 16.01.2018. do 15.02.2019.god. Sredstva u ASA banci oročena su na period od trinaest mjeseci od 22.08.2018.god. do 22.09.2019.god. po kamatnoj stopi 1,20% na godišnjem nivou.

9. Aktivna vremenska razgraničenja- AOP 062 odnose se na unaprijed plaćene troškove u iznosu od 5.635,01 KM, i to plaćeni prevoz uposlenika za 1/2019 u iznosu od 295,00 KM, plaćene troškove osiguranja za 2019 god. u iznosu od 828,95 KM, avansne uplate za nabavku iPada 2.678,00 KM i avansnu uplatu za CFA konferenciju u iznosu od 1.833,06 KM i na ukalkulisana potraživanja za kamate po osnovu oročenja u skladu sa planom otplate koja će biti naplaćenja po isteku oročenja u iznosu od 14.545,39 KM.

10. Kapital oznaka AOP-a 101 iznosi 7.271.718 KM. Odnosi se na:

- Upisani osnovni kapital	- 1.250.007,16
- Rezerve	- 312.501,75
- Akumulirana dobit iz ranijih godina	- 4.613.276,26
- Akumulirana dobit iz 2018	- 317.489,36
- Kapitalni dobici	- 556.519,12

11. Kratkoročne finansijske obaveze AOP 141 odnose se na kredit za kupljene mobitele.

12. Kratkoročne obaveze oznaka AOP-a 140 odnosi se na:

- kratkoročne obaveze prema dobavljačima u zemlji u iznosu od	8.896,73 KM
- kratkoročne obaveze prema dobavljačima u inostranstvu	1.720,15 KM
-obaveze po putnim obračunima	234,35 KM
-obaveze za nesreće i vodnu naknadu	17,20 KM
-obaveze za porez na lična primanja	191,13 KM
-obaveze za korišćenje i zaštitu šuma	412,89 KM



-obaveze poreza na dobit

51.315,00 KM

### **Zabilješke uz Bilans uspjeha 01.01.2018.-31.12.2018.god.**

1. Poslovni prihodi oznaka AOP-a 201 odnosi se na prihod po osnovu UP za 2018.god. u iznosu od 1.092.560,16 KM i ostale prihode u iznosu od 792,16 KM.

2. Poslovni rashodi oznaka AOP-a 212 odnosi se na sljedeće troškove:

- Materijalni troškovi	14.868,35 KM
- Troškovi plaća i ostalih ličnih primanja	521.444,32 KM
- Troškovi proizvodnih usluga	33.648,18 KM
- Amortizacija	22.974,44 KM
- Nematerijalni troškovi	177.013,27 KM

Troškovi plaća i ostalih ličnih primanja u iznosu od 521.444,32 KM odnose se na

-Troškove plaća i naknada plaća	437.477,79 KM
-Troškovi ostalih primanja, naknada i prava zaposlenih	37.268,75 KM
-Troškovi naknada ostalim fizičkim licima	46.697,78 KM

Troškovi plaća ( AOP 216 )odnose se na:

-Isplaćene plaće po Ugovorima	295.969,75 KM
-Nagrada Upravi	33.220,17 KM
-Nagrada uposlenicima	2.051,38 KM
-Isplaćeno naknade iznad neoporezivih	84.883,81 KM
-Osiguranje Uprave	21.352,69 KM

Troškovi naknada ostalim fizičkim licima odnose se na troškove naknada i troškova dolaska članova NO DUF-a u iznosu od 29.658,55 KM i troškova direktora Fonda u iznosu od 17.039,23 KM.

3. Drugi finansijski prihodi oznaka AOP-a 227 odnosi se na prihode od kamata najvećim dijelom prihodi od kamata na oročenje.

4. Ostali prihodi i dobiti odnose se realizirane dobitke po osnovu plaćanja naknade za upravljanje finansijski sredstvima datim na upravljanje. Naime troškovi po osnovu upravljanje se ne plaćaju direktno već se iznos skida sa naših sredstava.

5. Društvo je ostvarilo gubitak po osnovu finansijski ulaganja kroz bilans uspjeha u iznosu od 29.661,48 KM.

6. U 2018.god. Društvo je ostvarilo dobit u iznosu od 357.021 KM, odnosno dobit nakon oporezivanja u iznosu od 317.489 KM.

### **Zabilješke uz Promjene u kapitalu na dan 31.12.2018.godine**

Kapital Društva na dan 31.12.2018.godine iznosi 7.049.793 KM. Revalotizacione reserve nastale usljed rasta vrijednosti finansijskih ulaganja koja su se do 31.12.2017.godine klasificirala prema MRS 39 kao finansijska sredstva raspoloživa za prodaju, na dan 01.01.2018.godine , shodno MSFI 9 preknjižena su na kapital. U sljedećoj tabeli dajemo promjene u kapitalu u zadnje tri godine.

	Dionički kapital	Revalorizacijske rezerve	Nerealizovani dobiti/gubici po osnovu finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	Ostale rezerve (emisiona premija, zakonske i statutarne rezerve, zaštita gotovinskih tokova)	Akumulirana neraspoređena dobit / nepokriveni gubitak	UKUPNO
<b>Stanje na dan 31.12.2016. godine</b>	<b>1.250.007</b>		<b>507.272</b>	<b>312.502</b>	<b>4.205.200</b>	<b>6.274.981</b>
Efekti promjena u računovodstvenim politikama						0
Efekti ispravki grešaka						0
<b>Ponovo iskazano stanje na dan 31.12.2016. odnosno 01.01.2017. godine</b>	<b>1.250.007</b>		<b>0 507.272</b>	<b>312.502</b>	<b>4.205.200</b>	<b>6.274.981</b>
Efekti revalorizacije materijalnih i nematerijalnih sredstava			0			0
Nerealizovani dobiti/gubici po osnovu finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju			49.247			49.247
Kursne razlike nastale prevođenjem finansijskih izvještaja u drugu valutu prezentacije						0
Neto dobit/gubitak perioda iskazan u bilansu uspjeha					408.076	408.076
Neto dobiti/gubici perioda priznati direktno u kapitalu						0
Objavljene dividende i drugi oblici raspodjele dobiti i pokriće gubitka						0
Emisija dioničkog kapitala i drugi oblici povećanja ili smanjenje osnovnog kapitala						0
<b>Stanje na dan 31.12.2017, odnosno 01.01.2018. god.</b>	<b>1.250.007</b>		<b>0 556.519</b>	<b>312.502</b>	<b>4.613.276</b>	<b>6.732.304</b>
Efekti promjena u računovodstvenim politikama			-556.519		556.519	0
Efekti ispravki grešaka						0
<b>Ponovo iskazano stanje na dan 31.12.2017, odnosno 01.01.2018. godine</b>	<b>1.250.007</b>		<b>0 0</b>	<b>312.502</b>	<b>5.169.795</b>	<b>6.732.304</b>
Efekti revalorizacije materijalnih i nematerijalnih sredstava			0	0		0
Nerealizovani dobiti/gubici po osnovu finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju			0			0
Kursne razlike nastale prevođenjem finansijskih izvještaja u drugu valutu prezentacije			0			0
Neto dobit/gubitak perioda iskazan u bilansu uspjeha					317.489	317.489
Neto dobiti/gubici perioda priznati direktno u kapitalu						0
Objavljene dividende i drugi oblici raspodjele dobiti i pokriće gubitka				0		0
Emisija dioničkog kapitala i drugi oblici povećanja ili smanjenje osnovnog kapitala	0			0		0
<b>Stanje na dan 31.12.2018. godine</b>	<b>1.250.007</b>		<b>0 0</b>	<b>312.502</b>	<b>5.487.284</b>	<b>7.049.793</b>

## Povezana lica

Po osnovu znatnog učešća u pravu glasa povezana lica su:

- Triglav Skladi d.o.o. Ljubljana 62,54%
- Bosna RE d.d. Sarajevo 35,39%

Po osnovu povezanosti preko zajedničkog matičnog Društva

- Triglav BH osiguranje

Na ime plaćenog osiguranja Uprave Društva i fonda po odluci Nadzornog odbora Društva plaćeno je u 2018.god. Triglav BH osiguranju d.d. iznos od 10.500,00 KM. Na ime osiguranja imovine I uposlenika isplaćen je iznos od 1.369,60 KM

Uprava Društva:

- Mehinović Ibrahim – direktor, supruga Mehinović Fatima posjeduje 14.438 dionica Fonda.
- Senada Smajić-Ermacora – izvršni direktor.

Članovi NO Društva su:

- Igor Kušar – predsjednik uposlenik Triglava Skladi d.o.o. Ljubljana
- Sašo Ivanović – član uposlenik Triglava Skladi d.o.o. Ljubljana
- Hasan Delić – član Uposlenik Bosna RE d.d. Sarajevo

Hasan Delić posjeduje 2.780 dionica ZIF Prof-plus d.d. Sarajevo

Na ime naknada članovima NO je isplaćeno je:

- Hasanu Deliću na ime naknada 12.720,00 KM i na ime troškova dolaska na sjednice NO 4.185,50 KM.
- Sašo Ivanović na ime naknada 8.400,00 KM.

Na ime troškova dolaska članova NO Triglav Skladi d.o.o. Ljubljana je fakturisao iznos od 3.917,74 KM ( 2.002,09 EUR-a ). Na troškove dolaska Igora Kušara odnosi se iznos od 2.252,74 KM, a na troškove Saše Ivanovića iznos od 1.665,01 KM. Bruto iznos troškova je 4.353,05 KM.

Transakcije sa povezanim licima:

U 2018.god. Triglav Skladi d.o.o. Ljubljana je fakturisao sljedeći iznos:

- Po osnovu upravljanja finansijskom imovinom iznos od 13.060,06 KM ( 6.677,50 EUR-a ). Fature po ovom osnovu nisu direktno plaćanje Triglav Skladi već je za njihov iznos umanjivana finansijska imovina.

**UPRAVA DRUŠTVA**

**Ibrahim Mehinović, direktor**

**Senada Smajić-Ermacora, izvršni direktor**

**Prilog:**

**Pregled efekata reklasifikacije**

RB	OPIS	2018		2017		2016	
		Primjena MSFI 9	Primjena MRS 39	Primjena MSFI 9	Primjena MRS 39	Primjena MSFI 9	Primjena MRS 39
1	Prihodi od prodaje	1.092.560	1.092.560	1.134.601	1.134.601	1.184.118	1.184.118
2	Ostali prihodi	792	792			826	826
3	Ukupni prihodi ( 1+2 )	1.093.352	1.093.352	1.134.601	1.134.601	1.184.944	1.184.944
4	Poslovni rashodi	769.949	769.949	747.082	747.082	708.626	708.626
5	Dobit poslovne aktivnosti (3-4 )	323.403	323.403	387.519	387.519	476.318	476.318
6	Finansijski prihodi	50.219	50.219	51.039	51.039	45.208	45.208
7	Finansijski rashodi						
8	Dobit finansijske aktivnosti ( 6-7 )	50.219	50.219	51.039	51.039	45.208	45.208
9	Ostali prihodi i dobiti	13.060	13.060	19.575	19.575	26.748	26.748
10	Ostali rashodi i gubici					11.691	11.691
11	Dobit po osnovu ostalih prihoda ( 9-10)	13.060	13.060	19.575	19.575	15.057	15.057
12	Prihodi po osnovu usklađenja	67.095		54.719		121.244	
13	Rashodi po osnovu usklađenja	96.756					
14	Dobit od usklađenja vrijednosti (12-13)			54.719		121.244	
15	Gubitak od usklađenja vrijednosti (13-12)	29.661					
16	Dobit neprekinutog poslovanja (5+8+11+14-15)	357.021	386.682	512.852	458.133	657.827	536.583
17	Porez na dobit	39.532	42.498	55.529	50.057	70.550	58.425
18	Neto dobit neprekinutog poslovanja (16-17)	317.489	344.184	457.323	408.076	587.277	478.158
19	Dobici utvrđeni direktno u kapital				54.719		121.244
20	Gubici utvrđeni direktno u kapital		29.661				
21	Odložene porezne obaveze		-2.966		5.472		12.125
22	Neto ostala sveobuhvatna dobit (19-21)				49.247		109.119
23	Neto ostali sveobuhvatni gubitak (20-21)		26.695				
24	Ukupna sveobuhvatna dobit (18+22-23)	317.489	317.489		457.323	587.277	587.277
25	Kapital na početku perioda	6.732.304	6.732.304	6.274.981	6.274.981	5.687.704	5.687.704
26	Revalorizacione rezerve		-26.695		49.247		109.119
27	Dobit tekućeg perioda	317.489	344.184	457.323	408.076	587.277	478.158
28	Kapital na kraju perioda (25+26+27)	7.049.793	7.049.793	6.732.304	6.732.304	6.274.981	6.274.981