

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

Transakcijski računi:
1540011100680116

Sjedište: Sarajevo, M.P.Sokolovića 15

Šifra djelatnosti: 6630

JIB: 4200135320009

Matični broj: 4200135320009

BILANS USPJEHA

- Izvještaj o ukupnom rezultatu za period -
od 01.01. do 31.12.2019 godine

- u KM -

Grupa konta, konto	POZICIJA	Bilješk 3	Oznaka za AOP	IZNOS	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	I. DOBIT ILI GUBITAK PERIODA				
	POSLOVNI PRIHODI I RASHODI				
	Poslovni prihodi (202+206+210+211)		201	1.106.148	1.093.352
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	1.106.148	1.092.560
610	a) Prihodi od prodaje učinaka povezanim pravnim licima		207	0	0
611	b) Prihodi od prodaje učinaka na domaćem tržištu		208	1.106.148	1.092.560
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	0	792
	Poslovni rashodi (213+214+215+219+220+221+222-223+224)		212	811.756	769.949
50	1. Nabavna vrijednost prodane robe		213	0	0
51	2. Materijalni troškovi		214	24.348	14.868
52	3. Troškovi plaća i ostalih ličnih primanja (216 do 218)		215	537.597	521.446
520, 521	a) Troškovi plaća i naknada plaća zaposlenima		216	447.261	437.479
523, 524	b) Troškovi ostalih primanja, naknada i prava zaposlenih		217	51.555	37.269
527, 529	c) Troškovi naknada ostalim fizičkim licima		218	38.781	46.698
53	4. Troškovi proizvodnih usluga		219	31.694	33.648
540 do 542	5. Amortizacija		220	24.730	22.974
543 do 549	6. Troškovi rezervisanja		221	0	0
55	7. Nematerijalni troškovi		222	193.387	177.013
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
	Dobit od poslovnih aktivnosti (201-212)		225	294.392	323.403
	Gubitak od poslovnih aktivnosti (212-201)		226	0	0
	FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI				
66	Finansijski prihodi (228 do 233)		227	58.698	50.219
660	1. Finansijski prihodi od povezanih pravnih lica		228	0	0
661	2. Prihodi od kamata		229	58.698	50.219
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	Finansijski rashodi (235 do 239)		234	0	0

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
	Dobit od finansijskih aktivnosti (227-234)	240	58.698	50.219
	Gubitak od finansijskih aktivnosti (234-227)	241	0	0
	Dobit redovne aktivnosti (225-226+240-241) > 0	242	353.090	373.622
	Gubitak redovne aktivnosti (225-226+240-241) < 0	243	0	0
	OSTALI PRIHODI I RASHODI			
67 bez 673	Ostali prihodi i gubici, osim iz osnova stalnih sredstava namijenjenih prodaji i obustavljenog poslovanja (245 do 253)	244	70.247	13.060
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	70.247	13.060
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	Ostali rashodi i gubici, osim iz osnova stalnih sredstava namijenjenih prodaji i obustavljenog poslovanja (255 do 263)	254	0	0
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
	Dobit po osnovu ostalih prihoda i rashoda (244-254)	264	70.247	13.060
	Gubitak po osnovu ostalih prihoda i rashoda (254-244)	265	0	0
	PRIHODI I RASHODI OD USKLADIVANJA VRIJEDNOSTI SREDSTAVA (osim stalnih sredstava namijenjenih prodaji i sredstava)			
68 bez 688	Prihodi iz osnova usklađivanja vrijednosti (267 do 275)	266	648.486	67.095
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	648.486	67.095
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	Rashodi iz osnova usklađivanja vrijednosti (277 do 284)	276	412	96.756
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	412	96.756
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	Povećanje vrijednosti specifičnih stalnih sredstava (286 do 288)	285	0	0
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	Smanjenje vrijednosti specifičnih stalnih sredstava (290 do 292)	289	0	0
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
	Dobit od usklađivanja vrijednosti (266-276+285-289) > 0	293	648.074	0
	Gubitak od usklađivanja vrijednosti (266-276+285-289) < 0	294	0	29.661
690, 691	Rashodi iz osnova promjene računovodstvenih politika i ispravki neznačajnih grešaka iz ranijih perioda	295	0	0
590, 591	Rashodi iz osnova promjene računovodstvenih politika i ispravki neznačajnih grešaka iz ranijih perioda	296	0	0
	DOBIT ILI GUBITAK NEPREKINUTOG POSLOVANJA			
	Dobit neprekinutog poslovanja prije poreza (242-243+204-203+293-294+295-296) > 0	297	1.071.411	357.021
	Gubitak neprekinutog poslovanja prije poreza (242-243+204-203-265+293-294+295-296) < 0	298	0	0
	POREZ NA DOBIT NEPREKINUTOG POSLOVANJA			
dio 721	Porezni rashodi perioda	299	111.332	39.532
dio 722	Odloženi porezni rashodi perioda	300		
dio 722	Odloženi porezni prihodi perioda	301		
	NETO DOBIT ILI GUBITAK NEPREKINUTOG POSLOVANJA			
	Neto dobit neprekinutog poslovanja (297-298-299-300+301) > 0	302	960.079	317.489
	Neto gubitak neprekinutog poslovanja (297-298-299-300+301) < 0	303	0	0
	DOBIT ILI GUBITAK OD PREKINUTOG POSLOVANJA			
673 i 688	Prihodi i dobiti 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
	Dobit od prekinutog poslovanja (304-305)	306	0	0
	Gubitak od prekinutog poslovanja (305-304)	307	0	0
dio 72	Porez na dobit od prekinutog poslovanja	308	0	0
	Neto dobit od prekinutog poslovanja (306-307-308) > 0	309	0	0
	Neto gubitak od prekinutog poslovanja (306-307-308) < 0	310	0	0
	NETO DOBIT ILI GUBITAK PERIODA			
	Neto dobit perioda (302-303+309-310) > 0	311	960.079	317.489
	Neto gubitak perioda (302-303+309-310) < 0	312	0	0
723	Međuidivende i druge raspodjele dobiti u toku perioda	313		

	II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK			
	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 dobiti po planovima definisanih primanja	318	0	0
	5. Dobici iz osnova efektivnog dijela zaštite novčanog toka	319	0	0
	6. Ostali nerealizovani dobiti i dobiti 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
	Ostala sveobuhvatna dobit prije poreza (314-321)	327	0	0
	Ostali sveobuhvatni gubitak prije poreza (321-314)	328	0	0
	Obračunati odloženi porez na ostalu sveobuhvatnu dobit	329	0	0
	Neto ostala sveobuhvatna dobit (327-328-329) > 0	330	0	0
	Neto ostali sveobuhvatni gubitak (327-328-329) < 0	331	0	0

	Ukupna neto sveobuhvatna dobit perioda (311-312+330-331)>0		332	960.079	317.489
	Ukupni neto sveobuhvatni gubitak perioda (311-312+330-331)<0		333	0	0

	Neto dobit/gubitak perioda prema vlasništvu (311 ili 312)		334	960.079	317.489
	a) vlasnicima matice		335	940.205	310.917
	b) vlasnicima manjinskih interesa		336	19.874	6.572
	Ukupna neto sveobuhv. dobit/gubitak prema vlasništvu (332 ili 333)		337	960.079	317.489
	a) vlasnicima matice		338	940.205	310.917
	b) vlasnicima manjinskih interesa		339	19.874	6.572
	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

Sarajevo _____

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:
 1540011100680116

BILANS STANJA
 - Izvještaj o finansijskom položaju -
 na dan 31.12.2019. 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
	AKTIVA						
	A) STALNA SREDSTVA I DUGOROČNI PLASMANI (002+008+014+015+020+021+030+033)		001	718.135	307.633	410.502	1.116.411
01	I. Nematerijalna sredstva (003 do 007)		002	6.771	6.771	0	0
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	6.771	6.771	0	0
015, 017	5. Avansi i nematerijalna sredstva u pripremi		007	0	0	0	0
02	II. Nekretnine, postrojenja i oprema (009 do 013)		008	693.201	300.862	392.339	398.248
020	1. Zemljište		009	0	0	0	0
021	2. Građevinski objekti		010	577.825	218.263	359.562	376.896
022 do 024	3. Postrojenja i oprema		011	115.376	82.599	32.777	21.352
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	III. Investicijske nekretnine		014	0	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7	7
04	IV. Biološka sredstva (016 do 019)		015	0	0	0	0
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	V. Ostala (specifična) stalna materijalna sredstva		020	0	0	0	0
06	VI. Dugoročni finansijski plasmani (022 do 029)		021	18.163	0	18.163	718.163
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 kroz bilans uspjeha		027	0	0	0	0
066	7. Finansijska sredstva koja se drže do roka dospijeaća		028	0	0	0	700.000
068	8. Ostali dugoročni finansijski plasmani kroz bilans uspjeha		029	0	0	0	0
07	VII. Druga dugoročna potraživanja (031+032)		030	0	0	0	0
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	VIII. Dugoročna razgraničenja		033	0	0	0	0
090	B) ODLOŽENA POREZNA SREDSTVA		034	0	0	0	0
	C) TEKUĆA SREDSTVA (036+043)		035	7.645.618	18.371	7.627.247	5.997.786
10 do 15	I. Zalihe i sredstva namijenjena prodaji (037 do 042)		036	18.371	18.371	0	0
10	1. Sirovine, materijal, rezervni dijelovi i sitan inventar		037	18.371	18.371	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
	II. Gotovina, kratkoročna potraživanja i kratkoročni plasmani (044+047+053+061+062)		043	7.627.247	0	7.627.247	5.997.786
20	1. Gotovina i gotovinski ekvivalenti (045+046)		044	364.598	0	364.598	311.836
20 bez 207	a) Gotovina		045	364.598	0	364.598	311.836
207	b) Gotovinski ekvivalenti		046	0	0	0	0
21, 22, 23	2. Kratkoročna potraživanja (048 do 052)		047	92.896	0	92.896	91.727
210	a) Kupci - povezana pravna lica		048	0	0	0	0
211	b) Kupci u zemlji		049	92.896	0	92.896	91.727
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	0
24	3. Kratkoročni finansijski plasmani (054 do 060)		053	7.154.715	0	7.154.715	5.574.043
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	3.754.715	0	3.754.715	3.274.043
246	f) Druga finansijska sredstva po fer vrijednosti		059	0	0	0	0
248	g) Ostali kratkoročni plasmani		060	3.400.000	0	3.400.000	2.300.000
27	4. Potraživanja za PDV		061	0	0	0	0
28 bez 288	5. Aktivna vremenska razgraničenja		062	15.038	0	15.038	20.180
288	D) ODLOŽENA POREZNA SREDSTVA		063	0	0	0	0
290	E) GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA		064	0	0	0	0
	POSLOVNA AKTIVA (001+034+035+063+064)		065	8.363.753	326.004	8.037.749	7.114.197
88	Vanbilansna aktiva		066	11.225	0	11.225	11.225
	Ukupno aktiva (065+066)		067	8.374.978	326.004	8.048.974	7.125.422

Grupa konta, konto	POZICIJA	Bilje ška	Oznaka za AOP	IZNOS tekuće godine	Iznos prethodne godine
1	2	3	4	5	6
	PASIVA				
	A) KAPITAL (102-109+110+111+114+115-116+117-122-127)		101	8.009.872	7.049.793
30	I. Osnovni kapital (103 do 108)		102	1.250.007	1.250.007
300	1. Dionički kapital		103	0	0
302	2. Udjeli članova društva sa ograničenom odgovornošću		104	1.250.007	1.250.007
303	3. Zadržani 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	II. Upisani neuplaćeni kapital		109	0	0
320	III. Emisiona premija		110	0	0
	IV. Rezerve (112+113)		111	312.502	312.502
321	1. Zakonske rezerve		112	0	0
322	2. Statutarne i druge rezerve		113	312.502	312.502
dio 33	V. Revalorizacione rezerve		114	0	0
dio 33	VI. Nerealizovani dobiti		115	0	0
dio 33	VII. Nerealizovani gubici		116	0	0
34	VIII. Neraspoređena dobit (118 do 121)		117	6.447.363	5.487.284
340	1. Neraspoređena dobit ranijih godina		118	5.487.284	5.169.795
341	2. Neraspoređena dobit izvještajne godine		119	960.079	317.489
342	3. Neraspoređeni višak prihoda ranijih godina		120	0	0
343	4. Neraspoređeni višak prihoda izvještajne godine		121	0	0
35	IX. Gubitak do visine kapitala (123 do 126)		122	0	0
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	X. Otkupljene vlastite dionice i udjeli		127	0	0

1	2	3	4	5	5
dio 40	B) DUGOROČNA REZERVISANJA (129+130)		128	0	0
dio 40	1. Dugoročna rezervisanja za troškove i rizike		129	0	0
dio 40	2. Dugoročna razgraničenja		130	0	0
	C) DUGOROČNE OBAVEZE (132 do 138)		131	0	0
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	D) ODLOŽENE POREZNE OBAVEZE		139	0	0
	E) KRATKOROČNE OBAVEZE (141+149+155+156+160+161+162+163)		140	27.877	64.404
42	I. Kratkoročne finansijske obaveze (142 do 148)		141	7.901	1.616
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	7.901	1.616
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	II. Obaveze iz poslovanja (150 do 154)		149	9.556	10.617
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	9.556	8.897
433	4. Dobavljači u inostranstvu		153	0	1.720
439	5. Ostale obaveze iz poslovanja		154	0	0
44	III. Obaveze iz specifičnih poslova		155	0	0

1	2	3	4	5	5
45	IV. Obaveze po osnovu plaća, naknada i ostalih primanja zaposlenih (157 do 159)		156	0	252
450 do 452	1. Obaveze po osnovu plaća i naknada plaća		157	0	17
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	0	235
46	V. Druge obaveze		160	0	191
47	VI. Obaveze za PDV		161	0	0
48 bez 481	VII. Obaveze za ostale poreze i druge dažbine		162	452	413
481	VIII. Obaveze za porez na dobit		163	9.968	51.315
49 bez 495	F) PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA		164	0	0
495	G) ODLOŽENE POREZNE OBAVEZE		165	0	0
	POSLOVNA PASIVA (101+128+131+139+140+164+165)		166	8.037.749	7.114.197
89	Vanbilansna pasiva		167	11.225	11.225
	Ukupno pasiva (166+167)		168	8.048.974	7.125.422

Sarajevo _____

Certificirano lice

Direktor

M.P.

Dana, 30.04.2018 godine _____

Broj dozvole _____

Izvršni direktor

Naziv pravnog lica:

Prof-in d.o.o. Sarajevo

Sjedište:

Sarajevo, M.P.Sokolovića 15

Šifra djelatnosti:

6630

JIB:

4200135320009

Matični broj:

4200135320009

Transakcijski računi:

1540011100680116

3386902213554277

1990490050099577

3060342614762702

0

IZVJEŠTAJ O GOTOVINSKIM TOKOVIMA

- Izvještaj o tokovima gotovine -

- **INDIREKTNA METODA** -

za period od 01.01.2019. do 31.12.2019. godine

R. Br.	OPIS	Bilješka	Ozn. (+/-)	Oznaka za AOP	IZNOS	
					Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6	7
	A. GOTOVINSKI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI					
1.	Neto dobit (gubitak) za period			401	960.079	317.489
	<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		+		24.730	22.974
5.	Gubici (dobici) od otuđenja materijalnih sredstava		+(-)		0	0
6.	Usklađenja iz osnova dugoročnih finansijskih sredstava		+(-)		-648.074	29.661
7.	Nerealizovani rashodi (prihodi) od kursnih razlika		+(-)			0
8.	Ostala usklađenja za negotovinske stavke i gotovinski tokovi koji se odnose na ulagačke i finansijske aktivnosti		+(-)		0	0
9.	Ukupno (2 do 8)			402	-623.344	52.635
10.	Smanjenje (povećanje) zaliha		+(-)		0	0
11.	Smanjenje (povećanje) potraživanja od prodaje		+(-)		-1.169	-2.188
12.	Smanjenje (povećanje) drugih potraživanja		+(-)		0	8.405
13.	Smanjenje (povećanje) aktivnih vremenskih razgraničenja		+(-)		5.142	2.607
14.	Povećanje (smanjenje) obaveza prema dobavljačima		+(-)		-1.061	1.340
15.	Povećanje (smanjenje) drugih obaveza		+(-)		-41.750	-10.505
16.	Povećanje (smanjenje) pasivnih vremenskih razgraničenja		+(-)		0	0
17.	Ukupno (10 do 16)			403	-38.838	-341
18.	Neto gotovinski tok iz poslovnih aktivnosti (1+9+17)			404	297.897	369.783
	B. GOTOVINSKI TOKOVI IZ ULAGAČKIH AKTIVNOSTI					
19.	Prilivi gotovine iz ulagačkih aktivnosti (20 do 25)			405	167.402	0
20.	Prilivi iz osnova kratkoročnih finansijskih plasmana		+	406	0	0
21.	Prilivi iz osnova prodaje dionica i udjela		+	407	167.402	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.	Odlivi gotovine iz ulagačkih aktivnosti (27 do 30)			412	418.822	804.709
27.	Odlivi iz osnova kratkoročnih finansijskih plasmana		-	413	400.000	800.000
28.	Odlivi iz osnova kupovine dionica i udjela		-	414	0	0
29.	Odlivi iz osnova kupovine stalnih sredstava		-	415	18.822	4.709
30.	Odlivi iz osnova ostalih dugoročnih finansijskih plasmana		-	416	0	0
31.	Neto priliv gotovine iz ulagačkih aktivnosti (19-26)			417	0	0
32.	Neto odliv gotovine iz ulagačkih aktivnosti (26-19)			418	251.420	804.709
	C. GOTOVINSKI TOKOVI IZ FINANSIJSKIH AKTIVNOSTI					
33.	Prilivi gotovine iz finansijskih aktivnosti (34 do 37)			419	7.901	1.616
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	7.901	1.616
37.	Prilivi iz osnova ostalih dugoročnih i kratkoročnih obaveza		+	423	0	0
38.	Odlivi gotovine iz finansijskih aktivnosti (39 do 44)			424	1.616	2.247

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	1.616	2.247
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.	Neto priliv gotovine iz finansijskih aktivnosti (33-38)			431	6.285	0
46.	Neto odliv gotovine iz finansijskih aktivnosti (38-33)			432	0	631
47.	D. UKUPNI PRILIVI GOTOVINE (18+31+45)			433	304.182	369.783
48.	E. UKUPNI ODLIVI GOTOVINE (18+32+46)			434	251.420	805.340
49.	F. NETO PRILIV GOTOVINE (47-48)			435	52.762	0
50.	G. NETO ODLIV GOTOVINE (48-47)			436	0	435.557
51.	H. Gotovina na početku izvještajnog perioda			437	311.836	747.393
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	364.598	311.836

U >> Mjestu <<

Certificirano lice

Direktor

M.P.

Broj dozvole _____

Izvršni direktor

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

Sjedište: Sarajevo, M.P.Sokolovića 15

Šifra djelatnosti: 6630

JIB: 4200135320009

Matični broj: 4200135320009

Transakcijski računi:

1540011100680116

3386902213554277

1990490050099577

3060342614762702

0

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NA KAPITALU
za period koji se završava na dan 31.12.2019. godine

Sarajevo _____ Certificirano lice _____ Direktor _____ Izvršni direktor _____

_____ Broj dozvole _____

VRSTA PROMJENE NA KAPITALU	Oznaka za AOP	DIO KAPITALA KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATIČNOG PRIVREDNOG DRUŠTVA						MANJINSKI INTERES	UKUPNI KAPITAL (8+9)
		Dionički kapital i udjeli u društvu sa ograničenom odgovornošću	Revalorizacione rezerve (MRS 16, MRS 21 i MRS 38)	Nerealizovani dobiti/gubici po osnovu finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	Ostale rezerve (emisiona premija, zakonske i statutarne rezerve, zaštićta gotovinskih tokova)	Akumulirana neraspoređena dobit / nepokriveni gubitak	UKUPNO (3+4±5±6±7)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1. Stanje na dan 31.12.2017. godine	901	1.250.007			312.502	5.169.795	6.732.304		6.732.304
2. Efekti promjena u računovodstvenim politikama	902						0		0
3. Efekti ispravki grešaka	903						0		0
4. Ponovo iskazano stanje na dan 31.12.2017, odnosno 01.01.2018. godine (901±902±903)	904	1.250.007	0	0	312.502	5.169.795	6.732.304		6.732.304
5. Efekti revalorizacije materijalnih i nematerijalnih sredstava	905		0				0		0
6. Nerealizovani dobiti/gubici po osnovu finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	906						0		0
7. Kursne razlike nastale prevodenjem finansijskih izvještaja u drugu valutu prezentacije	907						0		0
8. Neto dobit/gubitak perioda iskazan u bilansu uspjeha	908					317.489	317.489		317.489
9. Neto dobiti/gubici perioda priznati direktno u kapitalu	909						0		0
10. Objavljene dividende i drugi oblici raspodjele dobiti i pokrće gubitka	910						0		0
11. Emisija dioničkog kapitala i drugi oblici povećanja ili smanjenje osnovnog kapitala	911						0		0
12. Stanje na dan 31.12.2018, odnosno 01.01.2019. god. (904±905±906±907±908±909-910+911)	912	1.250.007	0	0	312.502	5.487.284	7.049.793		7.049.793
13. Efekti promjena u računovodstvenim politikama	913						0		0
14. Efekti ispravki grešaka	914						0		0
15. Ponovo iskazano stanje na dan 31.12.2018, odnosno 01.01.2019. godine (912±913±914)	915	1.250.007	0	0	312.502	5.487.284	7.049.793		7.049.793
16. Efekti revalorizacije materijalnih i nematerijalnih sredstava	916		0		0		0		0
17. Nerealizovani dobiti/gubici po osnovu finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	917			0			0		0
18. Kursne razlike nastale prevodenjem finansijskih izvještaja u drugu valutu prezentacije	918		0				0		0
19. Neto dobit/gubitak perioda iskazan u bilansu uspjeha	919					960.079	960.079		960.079
20. Neto dobiti/gubici perioda priznati direktno u kapitalu	920						0		0
21. Objavljene dividende i drugi oblici raspodjele dobiti i pokrće gubitka	921				0		0		0
22. Emisija dioničkog kapitala i drugi oblici povećanja ili smanjenje osnovnog kapitala	922	0			0		0		0
23. Stanje na dan 31.03.2019. godine (915±916±917±918±919±920-921+922)	923	1.250.007	0	0	312.502	6.447.363	8.009.872		8.009.872

Datum: 23.02.2020.

PREDMET:Zabilješke uz završni obračun za 2019.god.

Zabilješke uz bilans stanja za 2019.god.

1. Stalna nematerijalna sredstva oznaka AOP-a 002

U toku 2019.god. nije bilo nabavke nematerijalna sredstva . Na prijedlog inventurne komisije izvršen je otpis nematerijalnih sredstava (programa) koji se više ne koriste u ukupnom iznosu od 20589,04 KM. Ostala sredstva bit će u upotrebi u predviđenom amortizacionom periodu. U toku 2019.god. nije bilo troška amortizacije. Sredstva se vode po nabavnoj vrijednosti.

	<i>Početno stanje</i>	<i>Promjene</i>	<i>Stanje</i> <i>31.12.2019</i>
Nabavna vrijednost	27.360,33	-20.589,04	6.771,29
Ispravka vrijednosti	27.360,33	-20.589,04	6.771,29

2. Stalna materijalna sredstva oznaka AOP-a 008

- Građevinski objekti – poslovni prostor u Sarajevu nabavne vrijednosti 577.824,87 KM i amortizovane vrijednosti 218.263,09 KM. Amortizacija po stopi 3% za 2019.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>31.12.2019</i>
Nabavna vrijednost	577.824,87		577.824,87
Ispravka	200.928,37	17.334,72	218.263,09

- Telefoni – Nabavna vrijednost 5.579,12 KM. Stopa amortizacije 15% godišnje ukupno je amortizovano 5.579,12 KM U toku 2019.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>31.12.2019</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 52.232,12 KM i ispravke vrijednosti 31.971,49 KM. U toku 2019.god. nabavljen je jedan laptop za Upravu (odlučka o nabavci donesena je 2018.god.) i dva računara ukupne vrijednosti 8.822,93 KM. Amortizacija

za 2019.god. iznosi 6.864,91 KM. Komisija je konstatovala da je vijek trajanja u skladu sa procijenjenim. Na kraju godine otpisana je oprema nabavne vrijednosti 6.810,28 KM i ispravke vrijednosti 6.810,28 KM.

	<i>Početno stanje</i>	<i>Promjene</i>	<i>Stanje 31.12.2019</i>
Nabavna vrijednost	50.219,47	8.822,93	52.232,12
Otpis		-6.810,28	
Ispravka	31.916,86	6.864,91	31.971,49
Otpis		-6.810,28	

- Uredski namještaj – stopa amortizacije 10-20%. U toku 2019. Nabavljeni su itisoni u vrijednosti od 9.998,70 KM. Amortizacija za 2019.god. iznosi 530,80 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 31.12.2019</i>
Nabavna vrijednost	33.946,07	9.998,70	43.944,77
Ispravka vrijednosti	30.897,35	530,80	31.428,15

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.

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 353.263,59 KM, novčana sredstva strana valuta 10.894,99 KM (5.570,52 EUR-a) i novčana sredstva u blagajni 439,50 KM.

6. Potraživanja oznaka AOP-a 049 odnose se na potraživanja od Fonda po osnovu Upravljačke provizije za decembar 2019.god. u iznosu od 88.127,92 KM i plaćnih troškova depozitara, objave i računovođe za decembar 2019 u iznosu od 4.768,09 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:

- Dana 17.01.2019.godine prodato je 46552 dionica PRPFRK2 vijednosti 167.400,99 KM (cijena po dionici 3,5960). Dionice su prodate po cijeni od 4,00 KM čime je ostvarena realizirana dobit u iznosu od 18.807,01 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 rasta vrijednosti udjela u tri OIF i to Triglav Obveznički za 4.272,84 KM, Triglav High Yield Bond za 13.890,56 KM i Triglav Top Brands za 326.898,64 KM dok su udjeli u OIF Triglav Maney Market EUR pali za 412,37 KM. Ukupna vrijednost rasta udjela inostranih OIF je 344.649,68 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 31.12.2018. do 31.12.2019.god. vrijednost ovih ulaganja rasla je za 303.423,51 KM.

Pregled kretanja vrijednosti dat je u tabeli

Naziv	Broj dioica/udjela	Nabavka	Vrijednost 31.12.2018.	Vrijednost 31.12.2019.	Efekat u 2019.god.
OIF Triglav Obveznički	22972,2972	225.899,99	246.961,73	251.234,57	4.272,84
OIF Triglav High Yield Bond	15867,1315	301.200,01	279.390,70	293.281,26	13.890,56
OIF Triglav Money Market	11335,6197	225.899,99	228.128,26	227.715,89	-412,37
OIF Triglav Top Brands	38349,959	752.999,99	1.199.615,97	1.526.514,62	326.898,65
Finansijska sredstva data na upravljanje		977.915,00	1.152.545,57	1.455.969,08	303.423,51
Ukupno		2.483.914,98	3.106.642,23	3.754.715,42	648.073,19

8. Ostali kratkoročni finansijski plasmani – oznaka AOP-a 060 odnose se na oročena sredstva kod četiri banke i to: Union banka 700.000,00 KM, Prokredit banke 1.200.000,00 KM, ASA banke 1.000.000,00 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 27.12.2019.-27.01.2021.god. i iznos od 500.000 KM po osnovu drugog ugovora na period od trinaest mjeseci od 09.04.2019. do 09.05.2020.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 15.02.2019. do 15.03.2020.god. Sredstva u ASA banci oročena su po osnovu dva ugovora po 500.000,00 KM na period od trinaest mjeseci od 24.09.2019.god. do 24.10.2020.god. po kamatnoj stopi 1,20% na godišnjem nivou.

Oročena sredstva kod Union banke u iznosu od 700.000,00 KM na period od 5 godina kamatnoj stopi 4%. S obzirom da su sredstva oročena do aprila 2020.godine, preknjižena su sa dugoročnih finansijskih plasmana na kratkoročne plasmane.

9. Aktivna vremenska razgraničenja- AOP 062 odnose se na unaprijed plaćene troškove u iznosu od 1.762,05 KM, i to plaćeni prevoz uposlenika za 1/2020 u iznosu od 295,00 KM, plaćene troškove osiguranja za 2020 god. u iznosu od 793,05 KM i avansne uplate za dnevne novine i mjesečnu literaturu u iznosu od 674,00 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 13.275,54 KM.

10. Kapital oznaka AOP-a 101 iznosi 8.009.872 KM. Odnosi se na:

- Upisani osnovni kapital	- 1.250.007,16
- Rezerve	- 312.501,75
- Akumulirana dobit iz ranijih godina	- 5.487.284,74
- Akumulirana dobit iz 2019	- 960.078,70

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

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

- kratkoročne finansijske obaveze	7.900,75 KM
- kratkoročne obaveze prema dobavljačima u zemlji u iznosu od	9.556,21 KM
-obaveze za korišćenje i zaštitu šuma	451,47 KM
-obaveze poreza na dobit	9.968,00 KM

Zabilješke uz Bilans uspjeha 01.01.2019.-31.12.2019.god.

1. Poslovni prihodi oznaka AOP-a 201 odnosi se na prihod po osnovu UP za 2019.god. u iznosu od 1.106.148,45 KM.

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

- Materijalni troškovi	24.348,31 KM
- Troškovi plaća i ostalih ličnih primanja	537.596,99 KM
- Troškovi proizvodnih usluga	31.693,65 KM
- Amortizacija	24.730,43 KM
- Nematerijalni troškovi	193.386,44 KM

Troškovi plaća i ostalih ličnih primanja u iznosu od 537.596,99 KM odnose se na

-Troškove plaća i naknada plaća	447.261,41 KM
-Troškovi ostalih primanja, naknada i prava zaposlenih	51.554,51 KM
-Troškovi naknada ostalim fizičkim licima	38.781,07 KM

Troškovi plaća (AOP 216) odnose se na:

-Isplaćene plaće po Ugovorima	305.335,58 KM
-Nagrada Upravi	36.695,88 KM
-Nagrada uposlenicima	8.252,01 KM
-Isplaćeno naknade iznad neoporezivih	75.625,26 KM
-Osiguranje Uprave	21.352,68 KM

Troškovi naknada ostalim fizičkim licima odnose se na troškove naknada i troškova dolaska članova NO DUF-a u iznosu od 25.333,92 KM i troškova direktora Fonda u iznosu od 13.447,15 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 u iznosu od 51.440,19 KM i realizirane dobitke po osnovu prodaje dionica PRPFRK2 u iznosu od 18.807,01 KM . Troškovi po osnovu upravljanje se ne plaćaju direktno već se iznos skida sa naših sredstava.

5. Društvo je ostvarilo dobit po osnovu finansijski ulaganja kroz bilans uspjeha u iznosu od 648.073,18 KM.

6. U 2019.god. Društvo je ostvarilo dobit u iznosu od 1.071.410,70 KM, odnosno dobit nakon oporezivanja u iznosu od 960.078,70 KM.

Zabilješke uz Promjene u kapitalu na dan 31.12.2019.godine

Kapital Društva na dan 31.12.2019.godine iznosi 8.009.872 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
Stanje na dan 31.12.2017. godine	1.250.007		556.519	312.502	4.613.276	6.732.304
Efekti promjena u računovodstvenim politikama			-556.519		556.519	0
Efekti ispravki grešaka						0
Ponovo iskazano stanje na dan 31.12.2016. odnosno 01.01.2017. godine	1.250.007		0	0	312.502	5.169.795
Efekti revalorizacije materijalnih i nematerijalnih sredstava						0
Nerealizovani dobiti/gubici po osnovu finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju						0
Kursne razlike nastale prevođenjem finansijskih izvještaja u drugu valutu prezentacije						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
Emisija dioničkog kapitala i drugi oblici povećanja ili smanjenje osnovnog kapitala						0
Stanje na dan 31.12.2017, odnosno 01.01.2018. god.	1.250.007		0	0	312.502	5.487.284
Efekti promjena u računovodstvenim politikama						0
Efekti ispravki grešaka						0
Ponovo iskazano stanje na dan 31.12.2017, odnosno 01.01.2018. godine	1.250.007		0	0	312.502	5.487.284
Efekti revalorizacije materijalnih i nematerijalnih sredstava						0
Nerealizovani dobiti/gubici po osnovu finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju						0
Kursne razlike nastale prevođenjem finansijskih izvještaja u drugu valutu prezentacije						0
Neto dobit/gubitak perioda iskazan u bilansu uspjeha					960.079	960.079
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
Stanje na dan 31.12.2018. godine	1.250.007		0	0	312.502	6.447.363
						8.009.872

Povezana lica

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 2019.god. Triglav BH osiguranju d.d. iznos od 8.400,00 KM i po osnovu osiguranja imovine i lica iznos od 1.308,10 KM.

Uprava Društva:

- Mehinović Ibrahim – direktor,
- 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

Na skupštini Društva, održanoj dana 24.06.2019.gidine, razriješen je na lični zahtjev član Nadzornog odbora Igor Kušar. Za novog člana Nadzornog odbora imenovan je Andrej Petek.

Dana 08.07.2019.godine Nadzorni odbor je donio Odluku da novi Predsjednik NO bude Andrej Petek, tako da su članovi NO Društva:

- Andrej Petek – 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

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 4.213,92 KM.
- Sašo Ivanović na ime naknada 8.400,00 KM.

Transakcije sa povezanim licima:

U 2019.god. Triglav Skladi d.o.o. Ljubljana je fakturisao sljedeći iznos:

- Po osnovu upravljanja finansijskom imovinom iznos od 51.440,19 KM (26.300,95 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	2019		2018		2017	
		Primjena MSFI 9	Primjena MRS 39	Primjena MSFI 9	Primjena MRS 39	Primjena MSFI 9	Primjena MRS 39
1	Prihodi od prodaje	1.106.148	1.106.148	1.092.560	1.092.560	1.134.601	1.134.601
2	Ostali prihodi			792	792		
3	Ukupni prihodi (1+2)	1.106.148	1.106.148	1.093.352	1.093.352	1.134.601	1.134.601
4	Poslovni rashodi	811.756	811.756	769.949	769.949	747.082	747.082
5	Dobit poslovne aktivnosti (3-4)	294.392	294.392	323.403	323.403	387.519	387.519
6	Finansijski prihodi	58.698	58.698	50.219	50.219	51.039	51.039
7	Finansijski rashodi						
8	Dobit finansijske aktivnosti (6-7)	58.698	58.698	50.219	50.219	51.039	51.039
9	Ostali prihodi i dobici	70.247	70.247	13.060	13.060	19.575	19.575
10	Ostali rashodi i gubici						
11	Dobit po osnovu ostalih prihoda (9-10)	70.247	70.247	13.060	13.060	19.575	19.575
12	Prihodi po osnovu usklađenja	648.486		67.095		54.719	
13	Rashodi po osnovu usklađenja	412		96.756			
14	Dobit od usklađenja vrijednosti (12-13)	648.074				54.719	
15	Gubitak od usklađenja vrijednosti (13-12)			29.661			
16	Dobit neprekinutog poslovanja (5+8+11+14-15)	1.071.411	423.337	357.021	386.682	512.852	458.133
17	Porez na dobit	111.332	46.525	39.532	42.498	55.529	50.057
18	Neto dobit neprekinutog poslovanja (16-17)	960.079	376.812	317.489	344.184	457.323	408.076
19	Dobici utvrđeni direktno u kapital		648.074				54.719
20	Gubici utvrđeni direktno u kapital				29.661		
21	Odložene porezne obaveze		64.807		-2.966		5.472
22	Neto ostala sveobuhvatna dobit (19-21)		583.267				49.247
23	Neto ostali sveobuhvatni gubitak (20-21)				26.695		
24	Ukupna sveobuhvatna dobit (18+22-23)	960.079	960.079	317.489	317.489		457.323
25	Kapital na početku perioda	7.049.793	7.049.793	6.732.304	6.732.304	6.274.981	6.274.981
26	Revalorizacije rezerve		583.267		-26.695		49.247
27	Dobit tekućeg perioda	960.079	376.812	317.489	344.184	457.323	408.076
28	Kapital na kraju perioda (25+26+27)	8.009.872	8.009.872	7.049.793	7.049.793	6.732.304	6.732.304