

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 31.12.2021 godine

- u KM -

Grupa konta, konto	POZICIJA	Bilješk a	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>1.118.370</b>	<b>1.091.964</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	1.118.112	1.091.964
610	a) Prihodi od prodaje učinaka povezanim pravnim licima		207	0	0
611	b) Prihodi od prodaje učinaka na domaćem tržištu		208	1.118.112	1.091.964
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	258	0
	<b>Poslovni rashodi (213+214+215+219+220+221+222-223+224)</b>		<b>212</b>	<b>822.569</b>	<b>845.897</b>
50	1. Nabavna vrijednost prodane robe		213	0	0
51	2. Materijalni troškovi		214	10.833	17.290
52	3. Troškovi plaća i ostalih ličnih primanja (216 do 218)		215	479.998	531.632
520, 521	a) Troškovi plaća i naknada plaća zaposlenima		216	423.861	468.938
523, 524	b) Troškovi ostalih primanja, naknada i prava zaposlenih		217	21.323	27.651
527, 529	c) Troškovi naknada ostalim fizičkim licima		218	34.814	35.043
53	4. Troškovi proizvodnih usluga		219	30.774	40.473
540 do 542	5. Amortizacija		220	33.205	29.317
543 do 549	6. Troškovi rezervisanja		221	0	0
55	7. Nematerijalni troškovi		222	267.759	227.185
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>295.801</b>	<b>246.067</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>39.657</b>	<b>46.798</b>
660	1. Finansijski prihodi od povezanih pravnih lica		228	0	0
661	2. Prihodi od kamata		229	39.657	46.798
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>39.657</b>	<b>46.798</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>335.458</b>	<b>292.865</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>96.949</b>	<b>18.728</b>
670	1. Dobici od prodaje stalnih sredstava		245	40	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	96.909	18.728
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>96.949</b>	<b>18.728</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 obustavljenog poslovanja)				
68 bez 688	<b>Prihodi iz osnova usklađivanja vrijednosti (267 do 275)</b>		<b>266</b>	<b>792.147</b>	<b>342.439</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	792.147	342.439
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>9.285</b>	<b>993</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	9.285	993
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>782.862</b>	<b>341.446</b>
	<b>Gubitak od usklađivanja vrijednosti (266-276+285-289) &lt; 0</b>		<b>294</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
690, 691	Prihodi 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	7.187	0
	<b>DOBIT ILI GUBITAK NEPREKINUTOG POSLOVANJA</b>				
	<b>Dobit neprekinutog poslovanja prije poreza (242-243+264-265+293-294+295-296) &gt; 0</b>		<b>297</b>	<b>1.208.082</b>	<b>653.039</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>
	<b>POREZ NA DOBIT NEPREKINUTOG POSLOVANJA</b>				
dio 721	Porezni rashodi perioda		299	123.115	67.906
dio 722	Odloženi porezni rashodi perioda		300	1.172	1.172
dio 722	Odloženi porezni prihodi perioda		301		
	<b>NETO DOBIT ILI GUBITAK NEPREKINUTOG POSLOVANJA</b>				
	<b>Neto dobit neprekinutog poslovanja (297-298-299-300+301) &gt; 0</b>		<b>302</b>	<b>1.083.795</b>	<b>583.961</b>
	<b>Neto gubitak neprekinutog poslovanja (297-298-299-300+301) &lt; 0</b>		<b>303</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>DOBIT ILI GUBITAK OD PREKINUTOG POSLOVANJA</b>				
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
	<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>
	<b>NETO DOBIT ILI GUBITAK PERIODA</b>				

	<b>Neto dobit perioda (302-303+309-310) &gt; 0</b>		<b>311</b>	<b>1.083.795</b>	<b>583.961</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 SVEOBUH VATNA 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>1.083.795</b>	<b>583.961</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	1.083.795	583.961
	a) vlasnicima matice		335	1.061.360	571.873
	b) vlasnicima manjinskih interesa		336	22.435	12.088
	Ukupna neto sveobuhv. dobit/gubitak prema vlasništvu (332 ili 333)		337	1.083.795	583.961
	a) vlasnicima matice		338	1.061.360	571.873
	b) vlasnicima manjinskih interesa		339	22.435	12.088
	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  
Broj dozvole \_\_\_\_\_

M.P. \_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_

Izvršni direktor  
\_\_\_\_\_

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 STANJA**  
- Izvještaj o finansijskom položaju -  
na dan 31.12.2021. 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>810.126</b>	<b>354.045</b>	<b>456.081</b>	<b>481.891</b>
01	<b>I. Nematerijalna sredstva (003 do 007)</b>		<b>002</b>	<b>88.035</b>	<b>8.153</b>	<b>79.882</b>	<b>79.546</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	12.109	8.153	3.956	5.024
015, 017	5. Avansi i nematerijalna sredstva u pripremi		007	75.926	0	75.926	74.522
02	<b>II. Nekeznine, postrojenja i oprema (009 do 013)</b>		<b>008</b>	<b>703.928</b>	<b>345.892</b>	<b>358.036</b>	<b>384.182</b>
020	1. Zemljište		009	0	0	0	0
021	2. Građevinski objekti		010	577.825	252.933	324.892	342.227
022 do 024	3. Postrojenja i oprema		011	126.103	92.959	33.144	41.955
026	5. Stambene zgrade i stanovi		012	0	0	0	0
025, 027	6. Avansi i nekeznine, postrojenja i oprema u pripremi		013	0	0	0	0
03	<b>III. Investicijske nekeznine</b>		<b>014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

1	2	3	4	5	6	7	8
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>18.163</b>	<b>0</b>	<b>18.163</b>	<b>18.163</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 kroz bilans uspjeha		027	0	0	0	0
066	7. Finansijska sredstva koja se drže do roka dospijea		028	0	0	0	0
068	8. Ostali dugoročni finansijski plasmani kroz bilans uspjeha		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>9.315.361</b>	<b>18.777</b>	<b>9.296.584</b>	<b>8.124.182</b>
10 do 15	<b>I. Zalihe i sredstva namijenjena prodaji (037 do 042)</b>		<b>036</b>	<b>18.777</b>	<b>18.777</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	1. Sirovine, materijal, rezervni dijelovi i sitan inventar		037	18.777	18.777	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	8
	<b>II. Gotovina, kratkoročna potraživanja i kratkoročni plasmani (044+047+053+061+062)</b>		<b>043</b>	<b>9.296.584</b>	<b>0</b>	<b>9.296.584</b>	<b>8.124.182</b>
20	1. Gotovina i gotovinski ekvivalenti (045+046)		044	629.576	0	629.576	481.883
20 bez 207	a) Gotovina		045	629.576	0	629.576	481.883
207	b) Gotovinski ekvivalenti		046	0	0	0	0
21, 22, 23	2. Kratkoročna potraživanja (048 do 052)		047	77.525	0	77.525	132.161
210	a) Kupci - povezana pravna lica		048	0	0	0	0
211	b) Kupci u zemlji		049	77.525	0	77.525	97.991
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	34.170
24	3. Kratkoročni finansijski plasmani (054 do 060)		053	8.579.024	0	8.579.024	7.496.161
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	4.879.024	0	4.879.024	4.096.161
246	f) Druga finansijska sredstva po fer vrijednosti		059	0	0	0	0
248	g) Ostali kratkoročni plasmani		060	3.700.000	0	3.700.000	3.400.000
27	4. Potraživanja za PDV		061	0	0	0	0
28 bez 288	5. Aktivna vremenska razgraničenja		062	10.459	0	10.459	13.977
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>10.125.487</b>	<b>372.822</b>	<b>9.752.665</b>	<b>8.606.073</b>
88	Vanbilansna aktiva		066	11.225	0	11.225	11.225
	<b>Ukupno aktiva (065+066)</b>		<b>067</b>	<b>10.136.712</b>	<b>372.822</b>	<b>9.763.890</b>	<b>8.617.298</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>9.677.628</b>	<b>8.593.833</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. Zadrugni 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 neuplaćeni 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>8.115.119</b>	<b>7.031.324</b>
340	1. Neraspoređena dobit ranijih godina		118	7.031.324	6.447.363
341	2. Neraspoređena dobit izvještajne godine		119	1.083.795	583.961
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>2.344</b>	<b>1.172</b>
	<b>E) KRATKOROČNE OBAVEZE (141+149+155+156+160+161+162+163)</b>		<b>140</b>	<b>72.693</b>	<b>11.068</b>
42	<b>I. Kratkoročne finansijske obaveze (142 do 148)</b>		<b>141</b>	<b>0</b>	<b>1.660</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	0	1.660
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>16.416</b>	<b>8.598</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	9.947	8.598
433	4. Dobavljači u inostranstvu		153	6.469	0
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>192</b>	<b>0</b>
450 do 452	1. Obaveze po osnovu plaća i naknada plaća		157	1	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	191	0
46	<b>V. Druge obaveze</b>		<b>160</b>	<b>26</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>852</b>	<b>810</b>
481	<b>VIII. Obaveze za porez na dobit</b>		<b>163</b>	<b>55.207</b>	<b>0</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>9.752.665</b>	<b>8.606.073</b>
89	Vanbilansna pasiva		167	11.225	11.225
	<b>Ukupno pasiva (166+167)</b>		<b>168</b>	<b>9.763.890</b>	<b>8.617.298</b>

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 01.01.2021. do 31.12.2021. 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.	<b>Neto dobit (gubitak) za period</b>			<b>401</b>	<b>1.083.795</b>	<b>583.961</b>
	<i>Usklađenje za:</i>					
2.	Amortizacija / vrijednost usklađenja nematerijalnih sredstava		+		1.068	313
3.	Gubici (dobici) od otuđenja nematerijalnih sredstava		+(-)		0	0
4.	Amortizacija / vrijednost usklađenja materijalnih sredstava		+		32.137	29.004
5.	Gubici (dobici) od otuđenja materijalnih sredstava		+(-)		0	0
6.	Usklađenja iz osnova dugoročnih finansijskih sredstava		+(-)		-782.863	-341.446
7.	Nerealizovani rashodi (prihodi) od kursnih razlika		+(-)			
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>-749.658</b>	<b>-312.129</b>
10.	Smanjenje (povećanje) zaliha		+(-)		0	0
11.	Smanjenje (povećanje) potraživanja od prodaje		+(-)		20.466	-5.095
12.	Smanjenje (povećanje) drugih potraživanja		+(-)		34.170	-34.170
13.	Smanjenje (povećanje) aktivnih vremenskih razgraničenja		+(-)		3.518	1.061
14.	Povećanje (smanjenje) obaveza prema dobavljačima		+(-)		7.818	-958
15.	Povećanje (smanjenje) drugih obaveza		+(-)		56.639	-8.438
16.	Povećanje (smanjenje) pasivnih vremenskih razgraničenja		+(-)		0	0
17.	<b>Ukupno (10 do 16)</b>			<b>403</b>	<b>122.611</b>	<b>-47.600</b>
18.	<b>Neto gotovinski tok iz poslovnih aktivnosti (1+9+17)</b>			<b>404</b>	<b>456.748</b>	<b>224.232</b>
	B. GOTOVINSKI TOKOVI IZ ULAGAČKIH AKTIVNOSTI					
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>307.395</b>	<b>100.706</b>
27.	Odlivi iz osnova kratkoročnih finansijskih plasmana		-	413	300.000	0
28.	Odlivi iz osnova kupovine dionica i udjela		-	414	0	0
29.	Odlivi iz osnova kupovine stalnih sredstava		-	415	7.395	100.706
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>307.395</b>	<b>100.706</b>

C. GOTOVINSKI TOKOVI IZ FINANSIJSKIH AKTIVNOSTI						
33.	<b>Prilivi gotovine iz finansijskih aktivnosti (34 do 37)</b>			<b>419</b>	<b>0</b>	<b>1.660</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	0	1.660
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>1.660</b>	<b>7.901</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	1.660	7.901
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>1.660</b>	<b>6.241</b>
47.	D. UKUPNI PRILIVI GOTOVINE (18+31+45)			433	456.748	224.232
48.	E. UKUPNI ODLIVI GOTOVINE (18+32+46)			434	309.055	106.947
49.	F. NETO PRILIV GOTOVINE (47-48)			435	147.693	117.285
50.	G. NETO ODLIV GOTOVINE (48-47)			436	0	0
51.	H. Gotovina na početku izvještajnog perioda			437	481.883	364.598
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	629.576	481.883

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 račun:  
 1540011100680116  
 3386902213554277  
 1990490050099577  
 3060342614762702  
 0

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NA KAPITALU**  
 za period koji se završava na dan 31.12.2021. godine

Sarajevo \_\_\_\_\_ Certificirano lice \_\_\_\_\_ Direktor \_\_\_\_\_ Izvršni direktor \_\_\_\_\_  
 Broj dozvole \_\_\_\_\_

VRSTA PROMJENE NA KAPITALU	Oznaka ADP	DIO KAPITALA KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATIČNOG PRIVREDNOG DRUŠTVA						UKUPNO (3+4+5+6+7)	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, zaštitna gotovinskih tokova)	Akumulirana neraspoređena dobit / nepokriveni gubitak				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
1. Stanje na dan 31.12.2019. godine	901	1.250.007			312.502	6.447.363	8.009.872		8.009.872	
2. Efekti promjena u računovodstvenim politikama	902						0		0	
3. Efekti ispravki grešaka	903						0		0	
4. Ponovo iskazano stanje na dan 31.12.2019, odnosno 01.01.2020. godine (901+902+903)	904	1.250.007	0	0	312.502	6.447.363	8.009.872		8.009.872	
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 prevođenjem finansijskih izvještaja u drugu valutu prezentacije	907						0		0	
8. Neto dobit/gubitak perioda iskazan u bilansu uspjeha	908					583.961	583.961		583.961	
9. Neto dobiti/gubici perioda priznati direktno u kapitalu	909						0		0	
10. Objavljene dividende i drugi oblici raspodjele dobiti i pokriće gubitka	910						0		0	
11. Emisija dioničkog kapitala i drugi oblici povećanja ili smanjenje osnovnog kapitala	911						0		0	
12. Stanje na dan 31.12.2020, odnosno 01.01.2021. god. (904+905+906+907+908+909+910+911)	912	1.250.007	0	0	312.502	7.031.324	8.593.833		8.593.833	
13. Efekti promjena u računovodstvenim politikama	913						0		0	
14. Efekti ispravki grešaka	914						0		0	
15. Ponovo iskazano stanje na dan 31.12.2020, odnosno 01.01.2021. godine (912+913+914)	915	1.250.007	0	0	312.502	7.031.324	8.593.833		8.593.833	
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 prevođenjem finansijskih izvještaja u drugu valutu prezentacije	918		0				0		0	
19. Neto dobit/gubitak perioda iskazan u bilansu uspjeha	919					1.083.795	1.083.795		1.083.795	
20. Neto dobiti/gubici perioda priznati direktno u kapitalu	920						0		0	
21. Objavljene dividende i drugi oblici raspodjele dobiti i pokriće 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 31.12.2021. godine (915+916+917+918+919+920+921+922)	923	1.250.007	0	0	312.502	8.115.119	9.677.628		9.677.628	

Datum: 18.02.2022.

## **PREDMET: Zabilješke uz završni obračun za 2021.god.**

### **Zabilješke uz bilans stanja za 2021.god.**

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

Stalna sredstva namijenjena su za upotrebu u poslovne svrhe. Vrednuju se po nabavnoj vrijednosti.

U toku 2021.god. nije bilo nabavki nematerijalnih sredstva izuzev dorade web stranice koja nije stavljena u upotrebu, vrijednost dorade iznosi 1.404 KM. Program za vođenje otvorenih investicijskih programa nije se još počeo koristiti te je knjižen na osnovnim sredstvima u pripremi, kao i web stranica za otvorene investicijske programe. Vrijednost novog programa je 71.714 KM, a web stranice 4.212 KM.. Osnovna nematerijalna sredstva su ukupne vrijednosti 12.109 KM I ispravke vrijednosti 8.153 KM.

	<i>Početno stanje</i>	<i>Promjene</i>	<i>Stanje</i> <i>31.12.2021</i>
Nabavna vrijednost	12.109	-	12.109
Ispravka vrijednosti	7.085	1.068	8.153

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

- Građevinski objekti – poslovni prostor u Sarajevu nabavne vrijednosti 577.825 KM i amortizovane vrijednosti 252.933 KM. Amortizacija po stopi 3% za 2021.god. iznosi 17.335 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>31.12.2021</i>
Nabavna vrijednost	577.825		577.825
Ispravka	235.598	17.335	252.933

- Telefoni – Nabavna vrijednost 10.497 KM. Stopa amortizacije 15% godišnje ukupno je amortizovano 5.751 KM U toku 2021.god. nabavljena je telefonska centrala vrijednosti 4.060 KM. Komisija je konstatovala da je vijek trajanja opreme u skladu sa procijenjenim.

	<i>Početno stanje</i>	<i>Promjene</i>	<i>Stanje</i> <i>31.12.2021</i>
Nabavna vrijednost	6.437	4.060	10.497
Ispravka vrijednosti	5.622	129	5.751

- Računari – stopa amortizacije od 14,29% do 33,33%, odnosno procijenjeni vijek trajanja je od 3-7 godina, nabavna vrijednost 67.645 KM i ispravke vrijednosti 50.906 KM. U toku 2021.god. nabavljen je tablet oprema ukupne vrijednosti 1.599 KM. Amortizacija za 2021.god. iznosi 12.191 KM. Komisija je konstatovala da je vijek trajanja u skladu sa procijenjenim.

	<i>Početno stanje</i>	<i>Promjene</i>	<i>Stanje 31.12.2021</i>
Nabavna vrijednost	66.046	1.599	67.645
Ispravka vrijednosti	38.715	12.191	50.906

- Uredski namještaj – stopa amortizacije 10-20%. U toku 2021. nabavljena je oprema ukupne vrijednosti 332 KM. Amortizacija za 2021.god. iznosi 2.483 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 31.12.2020</i>
Nabavna vrijednost	47.629	332	47.961
Ispravka vrijednosti	33.715	2.483	36.302

### 3. Dugoročni finansijski plasmani AOP 021

- AOP 023 vodi se 141 dionica RVPSR vrijednost 18.163 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 622.584 KM, novčana sredstva strana valuta 6.773 KM ( 3.463 EUR-a ) i novčana sredstva u blagajni 219 KM.

6. Potraživanja oznaka AOP-a 049 odnose se na potraživanja od Fonda po osnovu Upravljačke provizije za decembar 2021.god. u iznosu od 73.400 KM i plaćnih troškova depozitara i računovođe za decembar 2021 u iznosu od 4.125 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:

- 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 6.000 KM. U ovom period došlo je do rasta vrijednosti udjela u dva OIF i to Triglav High Yield Bond za 6.853 KM i Triglav Top Brands za 425.786 KM dok su udjeli u OIF Triglav Obveznički pali za 8.249 i udjeli OIF Triglav Maney Market EUR za 1.035 KM. Ukupna vrijednost rasta udjela inostranih OIF je 423.355 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 31.12.2020. do 31.12.2021.god. vrijednost ovih ulaganja rasla je za 359.508 KM.

Pregled kretanja vrijednosti dat je u tabeli

Naziv	Broj dioica/udjela	Nabavka	Vrijednost 31.12.2020.	Vrijednost 31.12.2021.	Efekat u 2021.god.
OIF Triglav Obveznički	22972,2972	225.900	253.724	245.475	-8.249
OIF Triglav High Yield Bond	15867,1315	301.200	313.766	320.619	6.853
OIF Triglav Money Market	11335,6197	225.900	226.722	225.687	-1.035
OIF Triglav Top Brands	38349,959	753.000	1.786.223	2.212.009	425.786
Finansijska sredstva data na upravljanje		977.915	1.515.726	1.875.234	359.508
Ukupno		2.483.915	4.096.162	4.879.024	782.863

9. 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 1.300.000,00 KM i Ziraat banke iznos od 1.200.000,00 KM. Sredstva u Prokredit banci u iznosu od 700.000 KM oročena su na period od trinaest mjeseci uz kamatu od 1,3% po osnovu jednog ugovora na period 27.01.2021.-27.02.2022.god. i iznos od 500.000 KM po osnovu drugog ugovora na period od trinaest mjeseci od 14.06.2021. do 14.07.2022.god. po kamatnoj stopi 1,1 %. 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 16.04.2021. do 16.05.2022.god. i po osnovu drugog ugovora iznos od 700.000 KM po kamatnoj stopi 1,1% na period od 17.05.2021. do 17.06.2022.godine Sredstva u ASA banci oročena su po osnovu jednog ugovora na 1.300.000,00 KM na period od trinaest mjeseci od 16.12.2021.god. do 16.01.2023.god. po kamatnoj stopi 0,55% na godišnjem nivou.

10. Aktivna vremenska razgraničenja- AOP 062 odnose se na unaprijed plaćene troškove u iznosu od 1.444 KM, i to plaćeni prevoz uposlenika za 1/2022 u iznosu od 295 KM, plaćene troškove osiguranja za 2022 god. u iznosu od 760 KM, avansne uplate za dnevne novine i mjesečnu literaturu u iznosu od 150 KM i unaprijed plaćenu zaštitu za laptop u iznosu od 239 KM i na ukalkulisana potraživanja za kamate po osnovu oročenja u skladu sa planom otplate koja će biti naplaćena po isteku oročenja u iznosu od 9.015 KM.

11. Kapital oznaka AOP-a 101 iznosi 8.593.833 KM. Odnosi se na:

- Upisani osnovni kapital	- 1.250.007
- Rezerve	- 312.502
- Akumulirana dobit iz ranijih godina	- 7.031.324
- Akumulirana dobit iz 2021	- 1.084.441

12. Odložene porezne obaveze AOP-139 odnose se na razliku između stvarne amortizacije poslovnog prostora i amortizacije priznate po poreskom bilansu.

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

- kratkoročne obaveze prema dobavljačima u zemlji u iznosu od	9.947 KM
-kratkoročne obaveze prema dobavljačima u inostranstvu u iznosu od	6.469 KM
-obaveze prema uposlenim	192 KM
-ostale obaveze u iznosu od	26 KM
-obaveze za obračunati porez po odbitku	718 KM
-obaveze za korišćenje i zaštitu šuma	134 KM
-obaveze za porez na dobit	54.561 KM



### **Zabilješke uz Bilans uspjeha 01.01.2021.-31.12.2021.god.**

1. Poslovni prihodi oznaka AOP-a 201 odnosi se na prihod po osnovu UP za 2021.god. u iznosu od 1.118.112 KM i Ostale poslovne prihode 258 KM.

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

- Materijalni troškovi	10.833 KM
- Troškovi plaća i ostalih ličnih primanja	479.998 KM
- Troškovi proizvodnih usluga	30.744 KM
- Amortizacija	33.205 KM
- Nematerijalni troškovi	267.759 KM

Troškovi plaća i ostalih ličnih primanja u iznosu od 479.998 KM odnose se na

-Troškove plaća i naknada plaća	423.861 KM
-Troškovi ostalih primanja, naknada i prava zaposlenih	21.323 KM
-Troškovi naknada ostalim fizičkim licima	34.814 KM

Troškovi plaća (AOP 216) odnose se na:

-Isplaćene plaće po Ugovorima	310.287 KM
-Nagrada Upravi	38.425 KM
-Nagrada uposlenicima	9.352 KM
-Isplaćeno naknade iznad neoporezivih	44.444 KM
-Osiguranje Uprave	21.353 KM

Troškovi naknada ostalim fizičkim licima odnose se na troškove naknada članova NO DUF-a u iznosu od 21.120 KM i troškova direktora Fonda u iznosu od 13.694 KM.

3. Drugi finansijski prihodi oznaka AOP-a 227 odnosi se na prihode od kamata na oročena sredstva.

4. Ostali prihodi i dobiti odnose se realizirane dobitke po osnovu plaćanja naknade za upravljanje finansijski sredstvima datim na upravljanje u iznosu od 96.909 KM i prihode po osnovu prodatih starih računara 40 KM.

5. U 2021.god. Društvo je ostvarilo dobit redovne aktivnosti u iznosu od 335.458 KM. Dobit po osnovu ostalih prihoda i rashoda iznosi 96.949 KM i dobit po osnovu ulaganja kroz bilans uspjeha 782.862 KM. Rashodi u iznosu od 7.187 KM odnose se na advokatske usluge iz ranijih godina. U izvještajnom period Društvo je ostvarilo dobit iz neprekinutog poslovanja u iznosu od 1.208.082 KM, odnosno neto dobit u iznosu od 1.084.441 KM.

### **Zabilješke uz Promjene u kapitalu na dan 31.12.2021.godine**

Kapital Društva na dan 31.12.2021.godine iznosi 9.678.274 KM.

### **Događaji nakon datuma bilansiranja**

Dana 28.01.2022.godine zaprimljena su rješenja Komisije za vrijednosne papire broj 05/3-19-10/22 i 05/3-19-9/22 kojima se utvrđuje da je uspjela javna ponuda prodaje udjela Triglav Obveznički otvoreni investicijski fond sa javnom ponudom i prodaje udjela Triglav Globalni dioničarski otvoreni investicijski fond sa javnom ponudom. Oba Rješenja su donesena 20.01.2022.godine. Dana 08.02.2022. Komisiji za vrijednosne papire FBiH predata su dva Zahtjeva i to broj 62/22 Zahtjev za izdavanje dozvole za upravljanje Triglav Globalni dionički OIF sa javnom ponudom i broj 63/22 Zahtjev za izdavanje dozvole za upravljanje Triglav Obveznički OIF sa javnom ponudom.

Društvo za upravljanje investicijskim fondovima PROF-IN zaprililo je dana 07.02.2022.godine Rješenje Komisije za vrijednosne papire Federacije Bosne i Hercegovine broj 05/2-19-154/20 od 31.01.2022.godine kojim se izdaje dozvola Društvu za upravljanje investicijskim fondovima ABDS d.o.o. Sarajevo za upravljanje Zatvorenim

investicijskim fondom PROF-PLUS d.d. Sarajevo. U Rješenju je navedeno da stupa na snagu danom dostavljanja i da će biti objavljeno u Službenim novinama Federacije BiH.

S obzirom da će u 2022.godini doći do promjena i da Društvo više neće upravljati zatvorenim investicijskim fondovima i da je došlo do osnivanja otvorenih investicijskih fondova na Skupštini Društva održanoj dana 14.01.2022.godine usvojene su izmjene Statuta Društva kojim se mijenja naziv Društva u Triglav Fondovi društvo za upravljanje investicijskim fondovima d.o.o. Sarajevo odnosno skraćeni naziv Triglav Fondovi d.o.o. Sarajevo. Na istoj Skupštini Društva, radi usklađenja sa novim Zakonom o računovodstvu i reviziji, imenovana su i tri člana Odbora za reviziju, s kojim su zaključeni ugovori.

### **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 2021.god. Triglav BH osiguranju d.d. iznos od 8.242 KM i po osnovu osiguranja imovine i lica iznos od 1.252 KM.

Uprava Društva:

- Mehinović Ibrahim – direktor,
- Senada Smajić-Ermacora – izvršni direktor.

Članovi NO Društva su:

- Andrej Petek – predsjednik uposlenik Triglava Skladi d.o.o. Ljubljana
- Sašo Ivanović – član uposlenik Triglava Skladi d.o.o. Ljubljana
- Hasan Delić – član penzionisani uposlenik Bosna RE d.d.Sarajevo.

Na ime naknada članovima NO je isplaćeno je:

- Hasanu Deliću na ime naknada 12.720 KM.
- Sašo Ivanović na ime naknada 8.400 KM.

Transakcije sa povezanim licima:

U 2021.god. Triglav Skladi d.o.o. Ljubljana je fakturisao sljedeći iznos:

- Po osnovu upravljanja finansijskom imovinom iznos od 96.909 KM (49.549 EUR-a). Fature po ovom osnovu nisu direktno plaćanje Triglav Skladi već je za njihov iznos umanjivana finansijska imovina data na upravljanje.

**UPRAVA DRUŠTVA**

**Ibrahim Mehinović, direktor**

**Senada Smajić-Ermacora, izvršni direktor**

**Prilog: Pregled efekata reklasifikacije**

RB	OPIS	31.12.2021		2020		2019	
		Primjena MSFI 9	Primjena MRS 39	Primjena MSFI 9	Primjena MRS 39	Primjena MSFI 9	Primjena MRS 39
1	Prihodi od prodaje	1.118.112	1.118.112	1.091.964	1.091.964	1.106.148	1.106.148
2	Ostali prihodi	258	258				
3	Ukupni prihodi (1+2)	1.118.370	1.118.370	1.091.964	1.091.964	1.106.148	1.106.148
4	Poslovni rashodi	822.569	822.569	845.897	845.897	811.756	811.756
5	Dobit poslovne aktivnosti (3-4)	295.801	295.801	246.067	246.067	294.392	294.392
6	Finansijski prihodi	39.657	39.657	46.798	46.798	58.698	58.698
7	Finansijski rashodi						
8	Dobit finansijske aktivnosti (6-7)	39.657	39.657	46.798	46.798	58.698	58.698
9	Ostali prihodi i dobici	96.909	96.909	18.728	18.728	70.247	70.247
10	Ostali rashodi i gubici	40	40				
11	Dobit po osnovu ostalih prihoda (9-10)	96.949	96.949	18.728	18.728	70.247	70.247
12	Prihodi po osnovu usklađenja	792.147		342.439		648.486	
13	Rashodi po osnovu usklađenja	9.285		993		412	
14	Dobit od usklađenja vrijednosti (12-13)	782.862		341.446		648074	
15	Gubitak od usklađenja vrijednosti (13-12)						
16	Rashodi iz ranijih godina	7187	7187				
17	Dobit/gubitak neprekinutog poslovanja (5+8+11+14-15-16)	1.208.082	425.220	653.039	311.593	1.071.411	423.337
18	Porez na dobit	122.469	44.183	67.906	33.761	111.332	46.525
19	Neto dobit neprekinutog poslovanja (17-18)	1.085.613	381.037	585.133	277.832	960.079	376.812
20	Dobici utvrđeni direktno u kapital		782.862		341.446		648074
21	Gubici utvrđeni direktno u kapital						
22	Odložene porezne obaveze	1.172	79.458	1172	35.317		64.807
23	Neto ostala sveobuhvatna dobit (20-22)		703.404		306.129		583267
24	Neto ostali sveobuhvatni gubitak (21-22)						
25	Ukupna sveobuhvatna dobit (19+23-24)	1.084.441	381.037	583.961	277.832	960.079	960.079
26	Kapital na početku perioda	8.009.872	8.009.872	8.009.872	8.009.872	7.049.793	7.049.793
27	Revalorizacione rezerve		703.404		306.129		583.267
28	Dobit tekućeg perioda	1.084.441	381.037	583.961	277.832	960.079	376.812
29	Kapital na kraju perioda (26+27+28)	9.094.313	9.094.313	8.593.833	8.593.833	8.009.872	8.009.872