

## Uputstvo za popunjavanje obrazaca

### Osnovne napomene

Na kartici Osnovni podaci potrebno je izabrati jezik (pismo) na kome želite popuniti obrazac.

Obrazac je zaštićen i nisu dozvoljene izmjene.

Osnovne podatke (matični broj, šifra djelatnosti, naziv i sl.) je dovoljno popuniti na kartici Osnovni podaci, na ostalim bilansima ovi podaci se automatski prikazuju.

pozitivne promjene, odnosno korekcije, se unose kao pozitivni brojevi (osnovni kapital, dobitak period, pozitivne korekcije)

### Štampanje

Obrasci su prilagođeni za štampu, ali ih korisnici sami mogu podesiti u skladu sa svojim potrebama.

Engleska verzija finansijskih izvještaja je samo za informacione svrhe.

Banjalučka berza ne odgovara za tačnost prevoda na engleski jezik.

The English version of financial statements is provided for information purposes only.

The Banja Luka Stock Exchange cannot be held responsible and accountable for the accuracy of translation into English.

### Bilans stanja

U aktivi Bilansa stanja popunjavaju se samo kolone "Bruto" (4) i "Ispravka vrijednosti" (5), dok se kolona "Neto" (6) automatski izračunava.

Potrebno je popuniti i kolonu "Iznos prethodne godine (početno stanje)" (7).

Gubitak grupa računa 35 (AOP 123) obuhvata gubitak ranijih godina, račun 350 i gubitak tekuće godine, račun 351, znači sve do vrijednosti kapitala, a sve preko toga u klasi 2, račun 290.

### Bilans uspjeha

U Bilansu uspjeha popunjavaju se kolone 4 i 5, dok se zbrojevi automatski računaju.

### Izvještaj o ostalim dobitcima i gubicima perioda

Obveznici koji u izvještajnom periodu nisu ostvarivali ostale dobitke i gubitke nisu obavezni da prezentuju ovaj izvještaj.

### Bilans tokova gotovine

U Bilansu tokova gotovine popunjavaju se kolone 4 i 5, dok se zbrojevi automatski računaju.

### Promjene na kapitalu

U obrazcu Promjene na kapitalu potrebno je popuniti čitavu tabelu.

Promjene koje utiču na smanjenje kapitala se unose kao negativni brojevi (Na primjer: objava dividende, gubitak perioda, pokrice gubitka, negativna korekcija i sl.)

U koloni 7 se unosi saldo nerasporedjenog dobitka, odnosno gubitka.

Na primjer, ako je iskazano 31.12.2009. godine u bilansu stanja iskazano 1.000 KM neraporedjene dobiti i 100 KM gubitka iz prethodnih perioda unosi se neto 900 KM.

### Logičke kontrole obrazaca (greške su označene crvenom bojom)

Redno broj kontrole	Ispravno tekuća godina	Ispravno prethodna godina
1.	Da	Da
2.	Da	Da
3.	Da	Da
4.	Da	Da
5.	Da	Da
6.	Da	Da
7.	Da	Da
8.	Da	Da
9.		Da
10.	Da	
11.		Da
12.	Da	

AOP 064 (kolona 6, odnosno 7) = AOP 164 (kolona 4, odnosno 5)

AOP 065 (kolona 6, odnosno 7) = AOP 165 (kolona 4, odnosno 5)

AOP 066 (kolona 6, odnosno 7) = AOP 166 (kolona 4, odnosno 5)

Ako je podatak na oznaci AOP 063 (kolona 6, odnosno 7) > 0, onda je i podatak na oznaci AOP 101 (kolona 4, odnosno 5) = 0.

Ako je podatak na oznaci AOP 063 (kolona 6, odnosno 7) > 0 i podatak na oznaci AOP 102 (kolona 4, odnosno 5) > 0, onda mora biti podatak na AOP 123 (kolona 4, odnosno 5) > (

Ako je AOP 063 = 0, onda je AOP 299 (kolona 4, odnosno 5) = AOP 120 (kolona 4, odnosno 5). U pojedinim slučajevima (međudividenda i sl.) je dozvoljena razlika.

Ako je AOP 063 = 0, onda je AOP 300 (kolona 4, odnosno 5) = AOP 125 (kolona 4, odnosno 5). U pojedinim slučajevima (međudividenda i sl.) je dozvoljena razlika.

AOP 548 (kolona 3, odnosno 4) = AOP 056 (kolona 6, odnosno 7).

Ako je AOP 101 (kolona 5) > 0, onda je AOP 915 (kolona 8) = AOP 101 (kolona 5).

Ako je AOP 101 (kolona 4) > 0, onda je AOP 923 (kolona 8) = AOP 101 (kolona 4).

Ako je AOP 101 (kolona 5) = 0, onda je AOP 915 (kolona 8) = AOP 063 (kolona 7).

Ako je AOP 101 (kolona 4) = 0, onda je AOP 923 (kolona 8) = AOP 063 (kolona 6).

Ukoliko prilikom popunjavanja tabela imate bilo kakva pitanja budite slobodni da kontaktirate Sektor za listing, edukaciju i odnose sa javnošću:

Adrijana Cvijetić (adrijana.cvijetic@blberza.com - 051/326-053)

**Izveštajni period:**

Početak izvještajnog perioda:

Dan	Mjesec	Godina
1	1	2016
31	12	

Kraj izvještajnog perioda:

Vrsta izvještaja:

Godišnji

**Podaci u zaglavlju:**

Matični broj:

1 1 0 4 1 5 8 2

Šifra djelatnosti:

6 6 . 3 0

Naziv privrednog društva, zadruge, drugog  
pravnog lica ili preduzetnika:

DU IF MANAGEMENT SOLUTIONS d.o.o.

Sjedište:

Vidovdanska 33

JIB:

4 4 0 2 8 8 3 1 7 0 0 0 3

**Računi u banci:**

Glavni račun:

5 7 2	-	0 0 0	-	0 0 0 0 2 8 5 1	-	3 7
5 5 5	-	0 0 7	-	0 0 2 2 5 0 4 6	-	4 5
	-		-		-	
	-		-		-	
	-		-		-	
	-		-		-	

**Podaci ispod izvještaja:**

U:

Banja Luka

Datum:

Dan	Mjesec	Godina
21	2	2016

Lice sa licencom:

Cvijeta Tomić 0890/17

Broj licence:

Lice ovlašteno za zastupanje:

Dragana Topić

**Kontakt podaci:**

Adresa i broj:

Vidovdanska 33

Internet adresa:

Adresa e-pošte (email):

cvijetat@management-solutions.biz

Telefon:

0 5 1 - 4 9 1 - 5 5 4

Faks:

0 5 1 - 4 9 1 - 5 5 0

**Revidiran izvještaj:**

Konsolidovan izvještaj:

<input type="checkbox"/>
--------------------------

<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------


<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------

<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------


<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------

<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------


<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------

<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------


<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------

<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------


<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------

<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------


<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------

Matični broj: 11041582  
 Šifra djelatnosti: 66.30  
 Naziv privrednog društva, zadruge, drugog pravnog lica ili preduzetnika:  
**DU IF MANAGEMENT SOLUTIONS d.o.o.**  
 Sjedište: Vidovdanska 33  
 JIB: 4402883170003

Poslovni računi: 572-000-0002851-37  
 555-007-00225046-45

**Bilans stanja**  
 (Izveštaj o finansijskom položaju)  
 na dan 31.12.2016. godine

- u konvertibilnim markama -

Grupa računa, račun	POZICIJA	Oznaka za AOP	Iznos na dan bilansa tekuće godine			Iznos na dan bilansa prethodne godine (PS)
			Bruto	Ispravka vrijednosti	Neto (4-5)	
1	2	3	4	5	6	7
<b>AKTIVA</b>						
	<b>A. STALNA SREDSTVA (002 + 008 + 015 + 021 + 030)</b>	<b>001</b>	<b>301,745</b>	<b>20,814</b>	<b>280,931</b>	<b>386,635</b>
<b>01</b>	<b>I - NEMATERIJALNA SREDSTVA (003 do 007)</b>	<b>002</b>	<b>35,100</b>	<b>18,309</b>	<b>16,791</b>	<b>19,131</b>
010, dio 019	1. Ulaganja u razvoj	003			0	
011, dio 019	2. Koncesije, patenti, licence i ostala prava	004			0	
012, dio 019	3. Goodwill	005			0	
014, dio 019	4. Ostala nematerijalna sredstva	006	35,100	18,309	16,791	19,131
015, 016, dio 019	5. Avansi i nematerijalna sredstva u pripremi	007			0	
<b>02</b>	<b>II - NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I INVESTICIONE NEKRETNINE (009 do 014)</b>	<b>008</b>	<b>6,545</b>	<b>2,505</b>	<b>4,040</b>	<b>2,404</b>
020, dio 029	1. Zemljište	009			0	
021, dio 029	2. Građevinski objekti	010			0	
022, dio 029	3. Postrojenja i oprema	011	6,545	2,505	4,040	2,404
023, dio 029	4. Investicione nekretnine	012			0	
024, dio 029	5. Ulaganje na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	013			0	
027, 028, dio 029	6. Avansi i nekretnine, postrojenja, oprema i investicione nekretnine u pripremi	014			0	
<b>03</b>	<b>III - BIOLOŠKA SREDSTVA I SREDSTVA KULTURE (016 do 020)</b>	<b>015</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
030, dio 039	1. Šume	016			0	
031, dio 039	2. Višegodišnji zasadi	017			0	
032, dio 039	3. Osnovno stado	018			0	
033, dio 039	4. Sredstva kulture	019			0	
037, 038, dio 039	5. Avansi i biološka sredstva i sredstva kulture u pripremi	020			0	
<b>04</b>	<b>IV - DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (022 do 029)</b>	<b>021</b>	<b>260,100</b>	<b>0</b>	<b>260,100</b>	<b>365,100</b>
040, dio 049	1. Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica	022			0	
041, dio 049	2. Učešće u kapitalu drugih pravnih lica	023			0	
042, dio 049	3. Dugoročni krediti povezanim pravnim licima	024			0	
043, dio 049	4. Dugoročni krediti u zemlji	025			0	
044, dio 049	5. Dugoročni krediti u inostranstvu	026			0	
045, dio 049	6. Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju	027			0	
046, dio 049	7. Finansijska sredstva koja se drže do roka dospelja	028			0	
048, dio 049	8. Ostali dugoročni finansijski plasmani	029	260,100		260,100	365,100
<b>050</b>	<b>V - ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA</b>	<b>030</b>			<b>0</b>	
	<b>B. TEKUĆA SREDSTVA (032 + 039 + 061)</b>	<b>031</b>	<b>258,290</b>	<b>0</b>	<b>258,290</b>	<b>25,149</b>
<b>10 do 15</b>	<b>I - ZALIHE, STALNA SREDSTVA I SREDSTVA OBUSTAVLJENOG POSLOVANJA NAMIJENJENA PRODAJI (033 do 038)</b>	<b>032</b>	<b>5,377</b>	<b>0</b>	<b>5,377</b>	<b>0</b>
100 do 109	1. Zalihe materijala	033			0	
110 do 119	2. Zalihe nedovršene proizvodnje, poluproizvoda i nedovršenih usluga	034			0	
120 do 129	3. Zalihe gotovih proizvoda	035			0	
130 do 139	4. Zalihe robe	036			0	
140 do 149	5. Stalna sredstva i sredstva obustavljenog poslovanja namijenjena prodaji	037			0	
150 do 159	6. Dati avansi	038	5,377		5,377	
	<b>II - KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, KRATKOROČNI PLASMANI I GOTOVINA (040 + 047 + 056 + 059 + 060)</b>	<b>039</b>	<b>252,913</b>	<b>0</b>	<b>252,913</b>	<b>25,149</b>
20, 21, 22	1. Kratkoročna potraživanja (041 do 046)	040	212,557	0	212,557	14,278
200, dio 209	a) Kupci - povezana pravna lica	041	117,756		117,756	
201, 202, 203, dio 209	b) Kupci u zemlji	042			0	
204, dio 209	v) Kupci iz inostranstva	043			0	
208, dio 209	g) Sumnjiva i sporna potraživanja	044			0	
210 do 219	d) Potraživanja iz specifičnih poslova	045	11,273		11,273	12,962
220 do 229	đ) Druga kratkoročna potraživanja	046	83,528		83,528	1,316
23	2. Kratkoročni finansijski plasmani (048 do 055)	047	0	0	0	6,157
230, dio 239	a) Kratkoročni krediti povezanim pravnim licima	048			0	
231, dio 239	b) Kratkoročni krediti u zemlji	049			0	6,157
232, dio 239	v) Kratkoročni krediti u inostranstvu	050			0	
233, 234, dio 239	g) Dio dugoročnih finansijskih plasmana koji dospjeva za naplatu u periodu do godinu dana	051			0	
235, dio 239	d) Finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha namijenjena trgovanju	052			0	
236, dio 239	đ) Finansijska sredstva označena po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	053			0	
237	e) Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udjeli namijenjeni prodaji ili poništavanju	054			0	
238, dio 239	ž) Ostali kratkoročni plasmani	055			0	
24	3. Gotovinski ekvivalenti i gotovina (057 + 058)	056	40,356	0	40,356	4,714
240	a) Gotovinski ekvivalenti - hartije od vrijednosti	057			0	
241 do 249	b) Gotovina	058	40,356		40,356	4,714
270 do 279	4. Porez na dodatu vrijednost	059			0	
280 do 289, osim 288	5. Aktivna vremenska razgraničenja	060			0	
<b>288</b>	<b>III - ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA</b>	<b>061</b>			<b>0</b>	
	<b>V. POSLOVNA SREDSTVA (001 + 031)</b>	<b>062</b>	<b>560,035</b>	<b>20,814</b>	<b>539,221</b>	<b>411,784</b>
<b>29</b>	<b>G. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA</b>	<b>063</b>			<b>0</b>	
	<b>D. POSLOVNA AKTIVA (062 + 063)</b>	<b>064</b>	<b>560,035</b>	<b>20,814</b>	<b>539,221</b>	<b>411,784</b>
<b>880 do 888</b>	<b>Đ. VANBILANSNA AKTIVA</b>	<b>065</b>			<b>0</b>	
	<b>E. UKUPNA AKTIVA (064 + 065)</b>	<b>066</b>	<b>560,035</b>	<b>20,814</b>	<b>539,221</b>	<b>411,784</b>

Grupa računa, račun	POZICIJA	Oznaka za AOP	Iznos na dan bilansa tekuće godine	Iznos na dan bilansa prethodne godine (PS)
1	2	3	4	5
<b>PASIVA</b>				
<b>A. KAPITAL (102 - 109 ± 110 + 111 + 115 + 116 - 117 + 118 - 123)</b>				
<b>30</b>	<b>I - OSNOVNI KAPITAL (103 do 108)</b>	<b>101</b>	<b>490,262</b>	<b>401,893</b>
300	1. Akcijski kapital	102	400,000	400,000
302	2. Udjeli društva sa ograničenom odgovornošću	103		
303	3. Zadržani udjeli	104	400,000	400,000
304	4. Ulozi	105		
305	5. Državni kapital	106		
306	6. Ostali osnovni kapital	107		
<b>31</b>	<b>II - UPISANI NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>108</b>		
<b>320, 321</b>	<b>III - EMISIONA PREMIJA I EMISIONI GUBITAK</b>	<b>109</b>		
<b>dio 32</b>	<b>IV - REZERVE (112 do 114 )</b>	<b>110</b>		
322	1. Zakonske rezerve	111	0	0
323	2. Statutarne rezerve	112		
329	3. Ostale rezerve	113		
<b>330, 331, 334</b>	<b>V - REVALORIZACIONE REZERVE</b>	<b>114</b>		
<b>332</b>	<b>VI - NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA RASPOLOŽIVIH ZA PRODAJU</b>	<b>115</b>		
<b>333</b>	<b>VII - NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA RASPOLOŽIVIH ZA PRODAJU</b>	<b>116</b>		
<b>34</b>	<b>VIII - NERASPOREĐENI DOBITAK (119 do 122)</b>	<b>117</b>	<b>90,262</b>	<b>43,223</b>
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	118	1,893	
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	119	88,369	43,223
342	3. Neraspoređeni višak prihoda nad rashodima	120		
343	4. Neto prihod od samostalne djelatnosti	121		
<b>35</b>	<b>IX - GUBITAK DO VISINE KAPITALA (124 + 125)</b>	<b>122</b>	<b>0</b>	<b>41,330</b>
350	1. Gubitak ranijih godina	123	0	41,330
351	2. Gubitak tekuće godine	124		
<b>40</b>	<b>B. REZERVISANJA, ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE I RAZGRANIČENI PRIHODI (127 do 134)</b>	<b>125</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
400	1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	126		
401	2. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	127		
402	3. Rezervisanja za zadržane kaucije i depozite	128		
403	4. Rezervisanja za troškove restrukturisanja	129		
404	5. Rezervisanja za naknade i beneficije zaposlenih	130		
407	6. Odložene poreske obaveze	131		
408	7. Razgraničeni prihodi i primljene donacije	132		
409	8. Ostala dugoročna rezervisanja	133		
	<b>V. OBAVEZE (136 + 144)</b>	<b>134</b>	<b>48,959</b>	<b>9,891</b>
<b>41</b>	<b>I - DUGOROČNE OBAVEZE (137 do 143)</b>	<b>135</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
410	1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	136		
411	2. Obaveze prema povezanim pravnim licima	137		
412	3. Obaveze po emitovanim dugoročnim hartijama od vrijednosti	138		
413, 414	4. Dugoročni krediti	139		
415, 416	5. Dugoročne obaveze po finansijskom lizingu	140		
417	6. Dugoročne obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	141		
419	7. Ostale dugoročne obaveze	142		
<b>42 do 49</b>	<b>II - KRATKOROČNE OBAVEZE (145 + 150 + 156 + 157 + 158 + 159 + 160 + 161 + 162 + 163)</b>	<b>143</b>	<b>48,959</b>	<b>9,891</b>
42	1. Kratkoročne finansijske obaveze (146 do 149)	144	7,444	324
420 do 423	a) Kratkoročni krediti i obaveze po emitovanim kratkoročnim hartijama od vrijednosti	145		
424, 425	b) Dio dugoročnih finansijskih obaveza koji za plaćanje dospijeva u periodu do jedne godine	146		
426	v) Kratkoročne obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	147		
429	g) Ostale kratkoročne finansijske obaveze	148		
43	2. Obaveze iz poslovanja (151 do 155)	149	7,444	324
430	a) Primljeni avansi, depoziti i kaucije	150	19,523	1,857
431	b) Dobavljači - povezana pravna lica	151		
432, 433, 434	v) Dobavljači u zemlji	152	19,523	1,857
435	g) Dobavljači iz inostranstva	153		
439	d) Ostale obaveze iz poslovanja	154		
440 do 449	3. Obaveze iz specifičnih poslova	155		
450 do 458	4. Obaveze za zarade i naknade zarada	156		
460 do 469	5. Druge obaveze	157	117	3,906
470 do 479	6. Porez na dodatu vrijednost	158	10,878	3,674
48, osim 481	7. Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine	159		
481	8. Obaveze za porez na dobitak	160	3,929	130
49, osim 495	9. Pasivna vremenska razgraničenja i kratkoročna rezervisanja	161	7,068	
495	10. Odložene poreske obaveze	162		
	<b>G. POSLOVNA PASIVA (101 + 126 + 135)</b>	<b>163</b>		
<b>890 do 898</b>	<b>D. VANBILANSNA PASIVA</b>	<b>164</b>	<b>539,221</b>	<b>411,784</b>
	<b>Đ. UKUPNA PASIVA (164 + 165)</b>	<b>165</b>		
		<b>166</b>	<b>539,221</b>	<b>411,784</b>

U: Banja Luka

(M.P.)

Lice sa licencom: Cvijeta Tomić 0890/17

Datum: 21.02.2016.

Lice ovlašteno za zastupanje: Dragana Topić

Matični broj: 11041582  
 Šifra djelatnosti: 66.30  
 Naziv privrednog društva, zadruga, drugog pravnog lica ili  
 preduzetnika:  
**DU IF MANAGEMENT SOLUTIONS d.o.o.**  
 Sjedište: Vidovdanska 33  
 JIB: 4402883170003

Poslovni računi: 572-000-00002851-37  
 555-007-00225046-45

**Bilans uspjeha**  
 (Izvršetak o ukupnom rezultatu u periodu)  
 za period od 01.01. do 31.12.2016. godine

- u konvertibilnim markama -

Grupa računa, račun	POZICIJA	Oznaka za AOP	Iznos	
			Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
<b>A. POSLOVNI PRIHODI I RASHODI</b>				
<b>I - POSLOVNI PRIHODI (202 + 206 + 210 + 211 - 212 + 213 - 214 + 215)</b>		<b>201</b>	<b>457,411</b>	<b>145,022</b>
60	1. Prihodi od prodaje robe (203 do 205)	202	0	0
600	a) Prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima	203		
601, 602, 603	b) Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	204		
604	v) Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	205		
61	2. Prihodi od prodaje učinaka (207 do 209)	206	457,411	145,022
610	a) Prihodi od prodaje učinaka povezanim pravnim licima	207	457,411	145,022
611, 612, 613	b) Prihodi od prodaje učinaka na domaćem tržištu	208		
614	v) Prihodi od prodaje učinaka na inostranom tržištu	209		
62	3. Prihodi od aktiviranja ili potrošnje robe i učinaka	210		
630	4. Povećenje vrijednosti zaliha učinaka	211		
631	5. Smanjenje vrijednosti zaliha učinaka	212		
640, 641	6. Povećenje vrijednosti investicionih nekretnina i bioloških sredstava koja se ne amortizuju	213		
642, 643	7. Smanjenje vrijednosti investicionih nekretnina i bioloških sredstava koja se ne amortizuju	214		
650 do 659	8. Ostali poslovni prihodi	215		
<b>II - POSLOVNI RASHODI (217 + 218 + 219 + 222 + 223 + 226 + 227 + 228)</b>		<b>216</b>	<b>371,752</b>	<b>115,252</b>
500 do 502	1. Nabavna vrijednost prodane robe	217		
510 do 513	2. Troškovi materijala	218	2,441	1,418
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih rashoda (220 + 221)	219	192,619	60,706
520 do 523	a) Troškovi bruto zarada i bruto naknada zarada	220	177,985	50,136
524 do 529	b) Ostali lični rashodi	221	14,634	10,570
530 do 539	4. Troškovi proizvodnih usluga	222	17,909	24,612
54	5. Troškovi amortizacije i rezervisanja (224 + 225)	223	3,566	3,354
540	a) Troškovi amortizacije	224	3,566	3,354
541	b) Troškovi rezervisanja	225		
55, osim 555 i 556	6. Nematerijalni troškovi (bez poreza i doprinosa)	226	149,085	18,755
555	7. Troškovi poreza	227	5,960	5,611
556	8. Troškovi doprinosa	228	172	796
<b>B. POSLOVNI DOBITAK (201 - 216)</b>		<b>229</b>	<b>85,659</b>	<b>29,770</b>
<b>V. POSLOVNI GUBITAK (216 - 201)</b>		<b>230</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>G. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI</b>				
<b>I - FINANSIJSKI PRIHODI (232 do 237)</b>		<b>231</b>	<b>11,939</b>	<b>13,210</b>
660	1. Finansijski prihodi od povezanih pravnih lica	232		
661	2. Prihodi od kamata	233	11,939	13,210
662	3. Pozitivne kursne razlike	234		
663	4. Prihodi od efekata valutne klauzule	235		
664	5. Prihodi od učešća u dobitku zajedničkih ulaganja	236		
669	6. Ostali finansijski prihodi	237		
<b>II - FINANSIJSKI RASHODI (239 do 243)</b>		<b>238</b>	<b>223</b>	<b>170</b>
560	1. Finansijski rashodi po osnovu odnosa povezanih pravnih lica	239		
561	2. Rashodi kamata	240	223	23
562	3. Negativne kursne razlike	241		
563	4. Rashodi po osnovu valutne klauzule	242		
569	5. Ostali finansijski rashodi	243		147
<b>D. DOBITAK REDOVNE AKTIVNOSTI (229 + 231 - 238) ili (231 - 238 - 230)</b>		<b>244</b>	<b>97,375</b>	<b>42,810</b>
<b>Đ. GUBITAK REDOVNE AKTIVNOSTI (230 + 238 - 231) ili (238 - 229 - 231)</b>		<b>245</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E. OSTALI PRIHODI I RASHODI</b>				
<b>I - OSTALI PRIHODI (247 do 256)</b>		<b>246</b>	<b>31</b>	<b>536</b>
670	1. Dobici po osnovu prodaje nematerijalnih sredstava, nekretnina, postrojenja i opreme	247		
671	2. Dobici po osnovu prodaje investicionih nekretnina	248		
672	3. Dobici po osnovu prodaje bioloških sredstava	249		
673	4. Dobici po osnovu prodaje sredstava obustavljenog poslovanja	250		
674	5. Dobici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i HOV	251	31	536
675	6. Dobici po osnovu prodaje materijala	252		
676	7. Viškovi, izuzimajući viškove zaliha učinaka	253		
677	8. Naplaćena otpisana potraživanja	254		
678	9. Prihodi po osnovu ugovorene zaštite od rizika, koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u okviru revalorizacionih rezervi	255		
679	10. Prihodi od smanjenja obaveza, ukidanja neiskorištenih dugoročnih rezervisanja i ostali nepomenuti prihodi	256		

Grupa računa, račun	POZICIJA	Oznaka za AOP	Iznos	
			Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
<b>57</b>	<b>II - OSTALI RASHODI (258 do 267)</b>	<b>257</b>	<b>456</b>	<b>0</b>
570	1. Gubici po osnovu prodaje i rashodovanja nematerijalnih sredstava, nekretnina, postrojenja i opreme	258	456	
571	2. Gubici po osnovu prodaje i rashodovanja investicionih nekretnina	259		
572	3. Gubici po osnovu prodaje i rashodovanja bioloških sredstava	260		
573	4. Gubici po osnovu prodaje sredstava obustavljenog poslovanja	261		
574	5. Gubici po osnovu prodaje učešća u kapitalu i HOV	262		
575	6. Gubici po osnovu prodatog materijala	263		
576	7. Manjkovi, izuzimajući manjkove zaliha učinaka	264		
577	8. Rashodi po osnovu zaštite od rizika koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u okviru revalorizacionih rezervi	265		
578	9. Rashodi po osnovu ispravke vrijednosti i otpisa potraživanja	266		
579	10. Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha materijala i robe i ostali rashodi	267		
	<b>Ž. DOBITAK PO OSNOVU OSTALIH PRIHODA I RASHODA (246 - 257)</b>	<b>268</b>	<b>0</b>	<b>536</b>
	<b>Z. GUBITAK PO OSNOVU OSTALIH PRIHODA I RASHODA (257 - 246)</b>	<b>269</b>	<b>425</b>	<b>0</b>
	<b>I. PRIHODI I RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE</b>			
<b>68</b>	<b>I - PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (271 do 279)</b>	<b>270</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
680	1. Prihodi od usklađivanja vrijednosti nematerijalnih sredstava	271		
681	2. Prihodi od usklađivanja vrijednosti nekretnina, postrojenja i opreme	272		
682	3. Prihodi od usklađivanja vrijednosti investicionih nekretnina za koje se obračunava amortizacija	273		
683	4. Prihodi od usklađivanja vrijednosti bioloških sredstava za koje se obračunava amortizacija	274		
684	5. Prihodi od usklađivanja vrijednosti dugoročnih finansijskih plasmana i finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	275		
685	6. Prihodi od usklađivanja vrijednosti zaliha materijala i robe	276		
686	7. Prihodi od usklađivanja vrijednosti kratkoročnih finansijskih plasmana	277		
687	8. Prihodi od usklađivanja vrijednosti kapitala (negativni Goodwill)	278		
689	9. Prihodi od usklađivanja vrijednosti ostale imovine	279		
<b>58</b>	<b>II - RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (281 do 289)</b>	<b>280</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
580	1. Obezvrjeđenje nematerijalnih sredstava	281		
581	2. Obezvrjeđenje nekretnina, postrojenja i opreme	282		
582	3. Obezvrjeđenje investicionih nekretnina za koje se obračunava amortizacija	283		
583	4. Obezvrjeđenje bioloških sredstava za koja se obračunava amortizacija	284		
584	5. Obezvrjeđenje dugoročnih finansijskih plasmana i finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	285		
585	6. Obezvrjeđenje zaliha materijala i robe	286		
586	7. Obezvrjeđenje kratkoročnih finansijskih plasmana	287		
588	8. Obezvrjeđenje potraživanja primjenom indirektno metode utvrđivanja otpisa potraživanja	288		
589	9. Obezvrjeđenje ostale imovine	289		
	<b>J. DOBITAK PO OSNOVU USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (270 - 280)</b>	<b>290</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>K. GUBITAK PO OSNOVU USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (280 - 270)</b>	<b>291</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>690, 691</b>	<b>L. PRIHODI PO OSNOVU PROMJENE RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKE GREŠAKA IZ RANIJIH GODINA</b>	<b>292</b>	<b>2</b>	<b>405</b>
<b>590, 591</b>	<b>LJ. RASHODI PO OSNOVU PROMJENE RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKE GREŠAKA IZ RANIJIH GODINA</b>	<b>293</b>		<b>528</b>
	<b>M. DOBITAK I GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>			
	1. Dobitak prije oporezivanja (244 + 268 + 290 + 292 - 293 - 245 - 269 - 291)	294	96,952	43,223
	2. Gubitak prije oporezivanja (245 + 269 + 291 + 293 - 292 - 244 - 268 - 290)	295	0	0
	<b>N. TEKUĆI I ODLOŽENI POREZ NA DOBIT</b>			
721	1. Poreski rashodi perioda	296	8,583	
722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	297		
723	3. Odloženi poreski prihodi perioda	298		
	<b>NJ. NETO DOBITAK I NETO GUBITAK PERIODA</b>			
	1. Neto dobitak tekuće godine (294 - 295 - 296 - 297 + 298)	299	88,369	43,223
	2. Neto gubitak tekuće godine (295 - 294 + 296 + 297 - 298)	300	0	0
	<b>UKUPNI PRIHODI (201 + 231 + 246 + 270 + 292)</b>	<b>301</b>	<b>469,383</b>	<b>159,173</b>
	<b>UKUPNI RASHODI (216 + 238 + 257 + 280 + 293)</b>	<b>302</b>	<b>372,431</b>	<b>115,950</b>
<b>724</b>	<b>O. MEĐUDIVIDENDE I DRUGI VIDOVI RASPODJELE DOBITKA U TOKU PERIODA</b>	<b>303</b>		
	Dio neto dobitka/gubitka koji pripada većinskim vlasnicima	304		
	Dio neto dobitka/gubitka koji pripada manjinskim vlasnicima	305		
	Obična zarada po akciji	306		
	Razrijeđena zarada po akciji	307		
	Prosječan broj zaposlenih po osnovu časova rada	308	5	3
	Prosječan broj zaposlenih po osnovu stanja na kraju mjeseca	309	5	3

U: Banja Luka

Lice sa licencom: Cvijeta Tomić 0890/17

(M.P.)

Datum: 21.02.2016.

Lice ovlašteno za zastupanje: Dragana Topić

Matični broj: 11041582  
 Šifra djelatnosti: 66.30  
 Naziv privrednog društva, zadruga, drugog pravnog lica ili  
 preduzetnika:  
**DU IF MANAGEMENT SOLUTIONS d.o.o.**  
 Sjedište: Vidovdanska 33  
 JIB: 4402883170003

Poslovni računi: 572-000-00002851-37  
555-007-00225046-45  
 \_\_\_\_\_  
 \_\_\_\_\_  
 \_\_\_\_\_

**Izvještaj**  
**o ostalim dobitcima i gubicima perioda**  
 za period od 01.01. do 31.12.2016. godine

- u konvertibilnim markama -

Grupa računa, račun	POZICIJA	Oznaka za AOP	Iznos	
			Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
	<b>A. NETO DOBITAK ILI NETO GUBITAK PERIODA (299 ili 300)</b>	400	<b>88,369</b>	<b>43,223</b>
	<b>I - DOBICI UTVRĐENI DIREKTNO U KAPITALU (402 do 407)</b>	401	<b>0</b>	<b>0</b>
	1. Dobici po osnovu smanjenja revalorizacionih rezervi na stalnim sredstvima, osim HOV raspoloživih za prodaju	402		
	2. Dobici po osnovu promjene fer vrijednosti HOV raspoloživih za prodaju	403		
	3. Dobici po osnovu prevođenja finansijskih izvještaja inostranog poslovanja	404		
	4. Aktuarski dobitci od planova definisanih primanja	405		
	5. Efektivni dio dobitaka po osnovu zaštite od rizika gotovinskih tokova	406		
	6. Ostali dobitci utvrđeni direktno u kapitalu	407		
	<b>II - GUBICI UTVRĐENI DIREKTNO U KAPITALU (409 do 413)</b>	408	<b>0</b>	<b>0</b>
	1. Gubici po osnovu promjene fer vrijednosti HOV raspoloživih za prodaju	409		
	2. Gubici po osnovu prevođenja finansijskih izvještaja inostranog poslovanja	410		
	3. Aktuarski gubici od planova definisanih primanja	411		
	4. Efektivni dio gubitaka po osnovu zaštite od rizika gotovinskih tokova	412		
	5. Ostali gubici utvrđeni direktno u kapitalu	413		
	<b>B. OSTALI DOBICI ILI GUBICI U PERIODU (401 - 408) ili (408 - 401)</b>	414	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>V. POREZ NA DOBITAK KOJI SE ODNOSI NA OSTALE DOBITKE I GUBITKE</b>	415		
	<b>G. NETO REZULTAT PO OSNOVU OSTALIH DOBITAKA I GUBITAKA U PERIODU (414 ± 415)</b>	416	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>D. UKUPAN NETO REZULTAT U OBRAČUNSKOM PERIODU</b>			
	<b>I - UKUPAN NETO DOBITAK U OBRAČUNSKOM PERIODU (400 ± 416)</b>	417	<b>88,369</b>	<b>43,223</b>
	<b>II - UKUPAN NETO GUBITAK U OBRAČUNSKOM PERIODU (400 ± 416)</b>	418	<b>0</b>	<b>0</b>

U: Banja Luka

(M.P.)

Lice sa licencom: Cvijeta Tomić 0890/17

Datum: 21.02.2016.

Lice ovlašćeno za zastupanje: Dragana Topić



Matični broj: 11041582  
 Šifra djelatnosti: 66.30  
 Naziv privrednog društva, zadruga, drugog pravnog lica ili  
 preduzetnika:  
**DU IF MANAGEMENT SOLUTIONS d.o.o.**  
 Sjedište: Vidovdanska 33  
 JIB: 4402883170003

Poslovni računi: 572-000-00002851-37  
555-007-00225046-45  
 \_\_\_\_\_  
 \_\_\_\_\_  
 \_\_\_\_\_

**Bilans tokova gotovine**  
 (Izveštaj o tokovima gotovine)  
 za period od 01.01. do 31.12.2016. godine

- u konvertibilnim markama -

Redni broj	POZICIJA	Oznaka za AOP	Iznos	
			Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
1.	<b>A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>			
2.	<b>I - PRILIVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI (502 do 504)</b>	501	<b>372,972</b>	<b>149,380</b>
3.	1. Prilivi od kupaca i primljeni avansi	502	348,488	149,380
4.	2. Prilivi od premija, subvencija, dotacija i sl.	503		
5.	3. Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti	504	24,484	
6.	<b>II - ODLIVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI (506 do 510)</b>	505	<b>449,978</b>	<b>111,805</b>
7.	1. Odlivi po osnovu isplata dobavljačima i dati avansi	506	85,885	36,549
8.	2. Odlivi po osnovu isplata zarada, naknada zarada i ostalih ličnih rashoda	507	159,412	62,794
9.	3. Odlivi po osnovu plaćenih kamata	508	223	
10.	4. Odlivi po osnovu poreza na dobit	509	1,516	
11.	5. Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti	510	202,942	12,462
12.	<b>III - NETO PRILIV GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI (501 - 505)</b>	511	<b>0</b>	<b>37,575</b>
13.	<b>IV - NETO ODLIV GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI (505 - 501)</b>	512	<b>77,006</b>	<b>0</b>
14.	<b>B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA</b>			
15.	<b>I - PRILIVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA (514 do 519)</b>	513	<b>116,939</b>	<b>37,996</b>
16.	1. Prilivi po osnovu kratkoročnih finansijskih plasmana	514		
17.	2. Prilivi po osnovu prodaje akcija i udjela	515		
18.	3. Prilivi po osnovu prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme, investicionih nekretnina i bioloških sredstava	516		
19.	4. Prilivi po osnovu kamata	517	11,939	12,996
20.	5. Prilivi od dividendi i učešća u dobitku	518		
21.	6. Prilivi po osnovu ostalih dugoročnih finansijskih plasmana	519	105,000	25,000
22.	<b>II - ODLIVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA (521 do 524)</b>	520	<b>4,291</b>	<b>75,100</b>
23.	1. Odlivi po osnovu kratkoročnih finansijskih plasmana	521		75,100
24.	2. Odlivi po osnovu kupovine akcija i udjela	522		
25.	3. Odlivi po osnovu kupovine nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme, investicionih nekretnina i bioloških sredstava	523	4,291	
26.	4. Odlivi po osnovu ostalih dugoročnih finansijskih plasmana	524		
27.	<b>III - NETO PRILIV GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA (513 - 520)</b>	525	<b>112,648</b>	<b>0</b>
28.	<b>IV - NETO ODLIV GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA (520 - 513)</b>	526	<b>0</b>	<b>37,104</b>
29.	<b>V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA</b>			
30.	<b>I - PRILIV GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA (528 do 531)</b>	527	<b>0</b>	<b>0</b>
31.	1. Prilivi po osnovu povećanja osnovnog kapitala	528		
32.	2. Prilivi po osnovu dugoročnih kredita	529		
33.	3. Prilivi po osnovu kratkoročnih kredita	530		
34.	4. Prilivi po osnovu ostalih dugoročnih i kratkoročnih obaveza	531		
35.	<b>II - ODLIVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA (533 do 538)</b>	532	<b>0</b>	<b>0</b>
36.	1. Odlivi po osnovu otkupa sopstvenih akcija i udjela	533		
37.	2. Odlivi po osnovu dugoročnih kredita	534		
38.	3. Odlivi po osnovu kratkoročnih kredita	535		
39.	4. Odlivi po osnovu finansijskog lizinga	536		
40.	5. Odlivi po osnovu isplaćenih dividendi	537		
41.	6. Odlivi po osnovu ostalih dugoročnih i kratkoročnih obaveza	538		
42.	<b>III - NETO PRILIV GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA (527 - 532)</b>	539	<b>0</b>	<b>0</b>
43.	<b>IV - NETO ODLIV GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA (532 - 527)</b>	540	<b>0</b>	<b>0</b>
44.	<b>G. UKUPNI PRILIVI GOTOVINE (501 + 513 + 527)</b>	541	<b>489,911</b>	<b>187,376</b>
45.	<b>D. UKUPNI ODLIVI GOTOVINE (505 + 520 + 532)</b>	542	<b>454,269</b>	<b>186,905</b>
46.	<b>Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (541 - 542)</b>	543	<b>35,642</b>	<b>471</b>
47.	<b>E. NETO ODLIV GOTOVINE (542 - 541)</b>	544	<b>0</b>	<b>0</b>
48.	<b>Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA</b>	545	<b>4,714</b>	<b>4,243</b>
49.	<b>Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE</b>	546		
50.	<b>I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE</b>	547		
51.	<b>J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (545 + 543 - 544 + 546 - 547)</b>	548	<b>40,356</b>	<b>4,714</b>

U: Banja Luka

Lice sa licencom: Cvijeta Tomić 0890/17

(M.P.)

Datum: 21.02.2016.

Lice ovlašćeno za zastupanje: Dragana Topić

Matični broj: 11041582  
 Šifra djelatnosti: 66.30  
 Naziv privrednog društva, zadruga, drugog pravnog lica ili  
 preduzetnika:  
**DU IF MANAGEMENT SOLUTIONS d.o.o.**  
 Sjedište: Vidovdanska 33  
 JIB: 4402883170003

Poslovni računi: 572-000-00002851-37  
555-007-00225046-45  
 \_\_\_\_\_  
 \_\_\_\_\_  
 \_\_\_\_\_

### Aneks

(Dodatni računovodstveni izvještaj)  
 za period od 01.01. do 31.12.2016. godine

- u konvertibilnim markama -

Grupa računa, račun	POZICIJA	Oznaka za AOP	Iznos	
			Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
010	Ulaganja u istraživanje i razvoj (dugovni promet bez početnog stanja)	601		
201, dio 200	Kupci iz Republike Srpske i kupci - povezana pravna lica iz RS (dugovni promet bez početnog stanja)	602	466,243	145,022
202, dio 200	Kupci iz Federacije BiH i kupci - povezana pravna lica iz FBiH (dugovni promet bez početnog stanja)	603		
203, dio 200	Kupci iz Brčko Distrikta BiH i kupci - povezana pravna lica iz BD (dugovni promet bez početnog stanja)	604		
432, dio 431	Dobavljači iz Republike Srpske i dobavljači - povezana pravna lica iz RS (potražni promet bez početnog stanja)	605	104,165	
433, dio 431	Dobavljači iz Federacije BiH i dobavljači - povezana pravna lica iz FBiH (potražni promet bez početnog stanja)	606	2,140	
434, dio 431	Dobavljači iz Brčko Distrikta BiH i dobavljači - povezana pravna lica iz DB (potražni promet bez početnog stanja)	607	3,393	
601, dio 600	Prihodi od prodaje robe u Republici Srpskoj i prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima u RS	608		
602, dio 600	Prihodi od prodaje robe u Federaciji BiH i prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima u FBiH	609		
603, dio 600	Prihodi od prodaje robe u Brčko Distriktu BiH i prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima u BD	610		
611, dio 610	Prihodi od prodaje učinaka u Republici Srpskoj i prihodi od prodaje učinaka povezanim pravnim licima u RS	611		
612, dio 610	Prihodi od prodaje učinaka u Federaciji BiH i prihodi od prodaje učinaka povezanim pravnim licima u FBiH	612		
613, dio 610	Prihodi od prodaje učinaka u Brčko Distriktu BiH i prihodi od prodaje učinaka povezanim pravnim licima u BD	613		
dio 611	Prihodi od prodaje usluga u Republici Srpskoj	614	457,411	145,022
dio 612	Prihodi od prodaje usluga u Federaciji BiH	615		
dio 613	Prihodi od prodaje usluga u Brčko Distriktu BiH	616		
<b>65</b>	<b>OSTALI POSLOVNI PRIHODI (618 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626)</b>	<b>617</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
650	a) Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, podsticaja i slično	618		
dio 650	Od toga: prihodi po osnovu subvencija na proizvode (subvencije koje se mogu prikazati po jedinici proizvoda, npr. vozna karta, brašno, hljeb, mlijeko i dr.)	619		
dio 650	Prihodi po osnovu subvencija na proizvodnju (na zapošljavanje, platu, kamatnu stopu, za smanjenje zagađenja i dr.)	620		
651	b) Prihod od zakupnina	621		
652	v) Prihod od donacija	622		
653	g) Prihod od članarina	623		
654	d) Prihod od tantijema i licencnih prava	624		
655	đ) Prihod iz namjenskih izvora finansiranja (iz budžeta, fondova i dr.)	625		
659	e) Ostali poslovni prihodi po drugim osnovima	626		
<b>66 + 67</b>	<b>FINANSIJSKI I OSTALI PRIHODI</b>	<b>627</b>	<b>11,939</b>	<b>13,746</b>
dio 660	Od toga: prihodi od učešća u dobiti (dividendi)	628		
dio 670	Dobici po osnovu prodaje nekretnina, postrojenja i opreme	629		
678	Prihodi po osnovu ugovorene zaštite od rizika	630		

Grupa računa, račun	POZICIJA	Oznaka za AOP	Iznos	
			Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
<b>51</b>	<b>TROŠKOVI MATERIJALA</b>	<b>631</b>	<b>2,441</b>	<b>508</b>
513	Od toga: troškovi goriva i energije	632	325	910
<b>52</b>	<b>TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALIH LIČNIH RASHODA</b>	<b>633</b>	<b>192,619</b>	<b>50,136</b>
525	Troškovi zaposlenih na službenom putu	634	12,219	9,559
dio 525	Od toga: dnevnice	635	1,035	
<b>53</b>	<b>TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA (637 + 638 + 639 + 640 + 641 + 642 + 643 + 644)</b>	<b>636</b>	<b>17,909</b>	<b>23,276</b>
530	a) Troškovi usluga na izradi učinaka	637		
531	b) Troškovi transportnih usluga	638	4,955	4,009
dio 532	v) Troškovi za usluge tekućeg održavanja osnovnih sredstava	639	1,673	6,771
dio 532	g) Troškovi za usluge investicionog održavanja osnovnih sredstava	640		
533	d) Troškovi zakupa	641	1,329	5,316
534 + 535	đ) Troškovi sajмова, reklame i propagande	642	100	200
536 + 537	e) Troškovi istraživanja i razvoja koji se ne kapitalizuju	643		
539	ž) Troškovi ostalih usluga	644	9,852	6,980
dio 539	Od toga: bruto iznosi naknada po ugovorima sa fizičkim licima van radnog odnosa	645		1,336
<b>55</b>	<b>NEMATERIJALNI TROŠKOVI (647 + 649 + 650 + 651 + 652 + 653 + 654 + 655)</b>	<b>646</b>	<b>155,227</b>	<b>24,366</b>
550	Troškovi neproizvodnih usluga	647	126,024	16,158
dio 550	Od toga: bruto iznosi naknada po ugovorima sa fizičkim licima van radnog odnosa	648		
551	Troškovi reprezentacije	649	856	1,651
552	Troškovi premije osiguranja	650	168	67
553	Troškovi platnog prometa	651	1,943	470
554	Troškovi članarina	652		79
dio 555	Troškovi poreza na proizvode, carine, boravišne takse, porez na igre na sreću i sl.	653		
dio 555	Troškovi poreza na proizvodnju: na imovinu, na zemljište, za korišćenje voda i šuma, za protivpožarnu zaštitu i sl.	654	6,131	5,611
559	Ostali nematerijalni troškovi	655	20,105	330
	<b>OBAVEZE I POTRAŽIVANJA</b>			
47, osim 479	Obračunati (fakturisani) porez na dodatu vrijednost (kumulativan promet konta)	656		
27, osim 279	Ulazni porez na dodatu vrijednost (kumulativan promet konta)	657		
479	Obaveze za PDV po osnovu razlike između obračunatog i akontacionog PDV-a (saldo konta)	658		
279	Potraživanja po osnovu razlike između akontacionog i obračunatog PDV-a (saldo konta)	659		
271	PDV plaćen pri uvozu (kumulativan promet konta)	660		
484	Obaveze za PDV plaćen pri uvozu (kumulativan promet konta)	661		
480	Obaveze za akcize (kumulativan promet konta)	662		
	Prihodi ostvareni na bazi podugovaranja	663		
	Plaćanja podugovaračima za rad, isporučene proizvode i usluge	664		
	Ukupno broj odrađenih časova rada (efektivni časovi rada bez bolovanja, godišnjih odmora, državnih praznika i sl.)	665	8,800	5,160

U: Banja Luka

Lice sa licencom: Cvijeta Tomić 0890/17

(M.P.)

Datum: 21.02.2016.

Lice ovlašćeno za zastupanje: Dragana Topić

Matični broj: 11041582  
 Šifra djelatnosti: 66.30  
 Naziv privrednog društva, zadruga, drugog  
 pravnog lica ili preduzetnika:  
**DU IF MANAGEMENT SOLUTIONS d.o.o.**  
 Sjedište: Vidovdanska 33  
 JIB: 4402883170003

Poslovni računi: 572-000-00002851-37  
555-007-00225046-45  
 \_\_\_\_\_  
 \_\_\_\_\_  
 \_\_\_\_\_

**Izvještaj o promjenama u kapitalu**  
 za period koji se završava na dan 31.12.2016. godine

- u konvertibilnim markama -

Redni broj	Vrsta promjene u kapitalu	Dio kapitala koji pripada vlasnicima matičnog privrednog društva							Manjinski interes	UKUPNI KAPITAL
		Oznaka za AOP	Akcijski kapital i udjeli u društvu sa ograničenom odgovornošću	Revalorizacione rezerve (MRS 16, MRS 21 i MRS 38)	Nerealizovani dobitci/ gubici po osnovu finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	Ostale rezerve (emisiona premija, zakonske i statutarne rezerve, zaštita gotovinskih tokova)	Akumulisani neraspoređeni dobitak / nepokriveni gubitak	Ukupno		
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Stanje na dan 01.01.2015. god.	901	400,000				-41,330	358,670		358,670
2.	Efekti promjena u računovodstvenim politikama	902						0		0
3.	Efekti ispravke grešaka	903						0		0
4.	<b>Ponovo iskazano stanje na dan 01.01.2015. god. (901 ± 902 ± 903)</b>	<b>904</b>	<b>400,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-41,330</b>	<b>358,670</b>	<b>0</b>	<b>358,670</b>
5.	Efekti revalorizacije materijalnih i nematerijalnih sredstava	905						0		0
6.	Nerealizovani dobitci/gubici po osnovu finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	906						0		0
7.	Kursne razlike nastale po osnovu preračuna finansijskih izvještaja u drugu funkcionalnu valutu	907						0		0
8.	Neto dobitak/gubitak perioda iskazan u bilansu uspjeha	908					43,223	43,223		43,223
9.	Neto dobitci/gubici perioda priznati direktno u kapitalu	909						0		0
10.	Objavljene dividende i drugi vidovi raspodjele dobitka i pokriće gubitka	910						0		0
11.	Emisija akcijskog kapitala i drugi vidovi povećanja ili smanjenje osnovnog kapitala	911						0		0
12.	<b>Stanje na dan 31.12.2015. god. / 01.01.2016. god. (904 ± 905 ± 906 ± 907 ± 908 ± 909 - 910 + 911)</b>	<b>912</b>	<b>400,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,893</b>	<b>401,893</b>	<b>0</b>	<b>401,893</b>
13.	Efekti promjena u računovodstvenim politikama	913						0		0
14.	Efekti ispravke grešaka	914						0		0
15.	<b>Ponovo iskazano stanje na dan 01.01.2016. god. (912 ± 913 ± 914)</b>	<b>915</b>	<b>400,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1,893</b>	<b>401,893</b>	<b>0</b>	<b>401,893</b>
16.	Efekti revalorizacije materijalnih i nematerijalnih sredstava	916						0		0
17.	Nerealizovani dobitci/gubici po osnovu finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	917						0		0
18.	Kursne razlike nastale po osnovu preračuna finansijskih izvještaja u drugu funkcionalnu valutu	918						0		0
19.	Neto dobitak/gubitak perioda iskazan u bilansu uspjeha	919					88,369	88,369		88,369
20.	Neto dobitci/gubici perioda priznati direktno u kapitalu	920						0		0
21.	Objavljene dividende i drugi vidovi raspodjele dobitka i pokriće gubitka	921						0		0
22.	Emisija akcijskog kapitala i drugi vidovi povećanja ili smanjenje osnovnog kapitala	922						0		0
23.	<b>Stanje na dan 31.12.2016. god. (915 ± 916 ± 917 ± 918 ± 919 ± 920 - 921 + 922)</b>	<b>923</b>	<b>400,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>90,262</b>	<b>490,262</b>	<b>0</b>	<b>490,262</b>

U: Banja Luka

Lice sa licencom: Cvijeta Tomić 0890/17

(M.P.)

Datum: 21.02.2016.

Lice ovlašteno za zastupanje: Dragana Topić