

Matični broj: 11041582  
 Šifra djelatnosti: 66.30  
 Naziv privrednog društva, zadruge, drugog pravnog lica ili  
 preduzetnika:  
**DU IF MIKROFIN INVEST DOO**  
 Sjedište: Vase Pelagića 24/II Banja Luka  
 JIB: 4402883170003

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

**Bilans stanja**  
 (Izvještaj o finansijskom položaju)  
 na dan 31.12.2015. 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>412.323</b>	<b>25.688</b>	<b>386.635</b>	<b>339.889</b>
<b>01</b>	<b>I - NEMATERIJALNA SREDSTVA (003 do 007)</b>	<b>002</b>	<b>35.100</b>	<b>15.969</b>	<b>19.131</b>	<b>21.472</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	15.969	19.131	21.472
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>12.123</b>	<b>9.719</b>	<b>2.404</b>	<b>3.417</b>
020, dio 029	1. Zemljište	009			0	
021, dio 029	2. Građevinski objekti	010			0	
022, dio 029	3. Postrojenja i oprema	011	12.123	9.719	2.404	3.417
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>365.100</b>	<b>0</b>	<b>365.100</b>	<b>315.000</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 dospjeća	028			0	
048, dio 049	8. Ostali dugoročni finansijski plasmani	029	365.100		365.100	315.000
<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>25.149</b>	<b>0</b>	<b>25.149</b>	<b>28.558</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>0</b>	<b>0</b>	<b>0</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			0	
	<b>II - KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, KRATKOROČNI PLASMANI I GOTOVINA (040 + 047 + 056 + 059 + 060)</b>	<b>039</b>	<b>25.149</b>	<b>0</b>	<b>25.149</b>	<b>28.558</b>
20, 21, 22	1. Kratkoročna potraživanja (041 do 046)	040	14.278	0	14.278	13.614
200, dio 209	a) Kupci - povezana pravna lica	041			0	
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	12.962		12.962	12.113
220 do 229	đ) Druga kratkoročna potraživanja	046	1.316		1.316	1.501
23	2. Kratkoročni finansijski plasmani (048 do 055)	047	6.157	0	6.157	10.701
230, dio 239	a) Kratkoročni krediti povezanim pravnim licima	048			0	
231, dio 239	b) Kratkoročni krediti u zemlji	049	6.157		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	9.846
236, dio 239	đ) Finansijska sredstva označena po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	053			0	855
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	4.714	0	4.714	4.243
240	a) Gotovinski ekvivalenti - hartije od vrijednosti	057			0	
241 do 249	b) Gotovina	058	4.714		4.714	4.243
270 do 279	4. Porez na dodatnu 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>437.472</b>	<b>25.688</b>	<b>411.784</b>	<b>368.447</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>437.472</b>	<b>25.688</b>	<b>411.784</b>	<b>368.447</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>437.472</b>	<b>25.688</b>	<b>411.784</b>	<b>368.447</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>101</b>	<b>401.893</b>	<b>358.670</b>
<b>30</b>	<b>I - OSNOVNI KAPITAL (103 do 108)</b>	<b>102</b>	<b>400.000</b>	<b>400.000</b>
300	1. Akcijski kapital	103		
302	2. Udjeli društva sa ograničenom odgovornošću	104	400.000	400.000
303	3. Zadržni udjeli	105		
304	4. Ulozi	106		
305	5. Državni kapital	107		
306	6. Ostali osnovni kapital	108		
<b>31</b>	<b>II - UPISANI NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>109</b>		
<b>320, 321</b>	<b>III - EMISIONA PREMIJA I EMISIONI GUBITAK</b>	<b>110</b>		
<b>dio 32</b>	<b>IV - REZERVE (112 do 114 )</b>	<b>111</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
322	1. Zakonske rezerve	112		
323	2. Statutarne rezerve	113		
329	3. Ostale rezerve	114		
<b>330, 331, 334</b>	<b>V - REVALORIZACIONE REZERVE</b>	<b>115</b>		
<b>332</b>	<b>VI - NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA RASPOLOŽIVIH ZA PRODAJU</b>	<b>116</b>		
<b>333</b>	<b>VII - NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA RASPOLOŽIVIH ZA PRODAJU</b>	<b>117</b>		
<b>34</b>	<b>VIII - NERASPOREĐENI DOBITAK (119 do 122)</b>	<b>118</b>	<b>43.223</b>	<b>27.610</b>
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	119		
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	120	43.223	27.610
342	3. Neraspoređeni višak prihoda nad rashodima	121		
343	4. Neto prihod od samostalne djelatnosti	122		
<b>35</b>	<b>IX - GUBITAK DO VISINE KAPITALA (124 + 125)</b>	<b>123</b>	<b>41.330</b>	<b>68.940</b>
350	1. Gubitak ranijih godina	124	41.330	68.940
351	2. Gubitak tekuće godine	125		
<b>40</b>	<b>B. REZERVISANJA, ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE I RAZGRANIČENI PRIHODI (127 do 134)</b>	<b>126</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
400	1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	127		
401	2. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	128		
402	3. Rezervisanja za zadržane kaucije i depozite	129		
403	4. Rezervisanja za troškove restrukturisanja	130		
404	5. Rezervisanja za naknade i beneficije zaposlenih	131		
407	6. Odložene poreske obaveze	132		
408	7. Razgraničeni prihodi i primljene donacije	133		
409	8. Ostala dugoročna rezervisanja	134		
	<b>V. OBAVEZE (136 + 144)</b>	<b>135</b>	<b>9.891</b>	<b>9.777</b>
<b>41</b>	<b>I - DUGOROČNE OBAVEZE (137 do 143)</b>	<b>136</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
410	1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	137		
411	2. Obaveze prema povezanim pravnim licima	138		
412	3. Obaveze po emitovanim dugoročnim hartijama od vrijednosti	139		
413, 414	4. Dugoročni krediti	140		
415, 416	5. Dugoročne obaveze po finansijskom lizingu	141		
417	6. Dugoročne obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	142		
419	7. Ostale dugoročne obaveze	143		
<b>42 do 49</b>	<b>II - KRATKOROČNE OBAVEZE (145 + 150 + 156 + 157 + 158 + 159 + 160 + 161 + 162 + 163)</b>	<b>144</b>	<b>9.891</b>	<b>9.777</b>
42	1. Kratkoročne finansijske obaveze (146 do 149)	145	324	0
420 do 423	a) Kratkoročni krediti i obaveze po emitovanim kratkoročnim hartijama od vrijednosti	146		
424, 425	b) Dio dugoročnih finansijskih obaveza koji za plaćanje dospijeva u periodu do jedne godine	147		
426	v) Kratkoročne obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	148		
429	g) Ostale kratkoročne finansijske obaveze	149	324	
43	2. Obaveze iz poslovanja (151 do 155)	150	1.857	5.123
430	a) Primljeni avansi, depoziti i kaucije	151		
431	b) Dobavljači - povezana pravna lica	152		
432, 433, 434	v) Dobavljači u zemlji	153	1.857	5.123
435	g) Dobavljači iz inostranstva	154		
439	d) Ostale obaveze iz poslovanja	155		
440 do 449	3. Obaveze iz specifičnih poslova	156		
450 do 458	4. Obaveze za zarade i naknade zarada	157	3.906	3.912
460 do 469	5. Druge obaveze	158	3.674	608
470 do 479	6. Porez na dodatu vrijednost	159		
48, osim 481	7. Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine	160	130	134
481	8. Obaveze za porez na dobitak	161		
49, osim 495	9. Pasivna vremenska razgraničenja i kratkoročna rezervisanja	162		
495	10. Odložene poreske obaveze	163		
	<b>G. POSLOVNA PASIVA (101 + 126 + 135)</b>	<b>164</b>	<b>411.784</b>	<b>368.447</b>
<b>890 do 898</b>	<b>D. VANBILANSNA PASIVA</b>	<b>165</b>		
	<b>Đ. UKUPNA PASIVA (164 + 165)</b>	<b>166</b>	<b>411.784</b>	<b>368.447</b>

U: Banja Luka

Lice sa licencom: Nataša Aреžina SR-0642/16

(M.P.)

Datum: 04.02.2016.

Lice ovlašteno za zastupanje: Aleksandar Čolić

Matični broj: 11041582  
 Šifra djelatnosti: 66.30  
 Naziv privrednog društva, zadruge, drugog pravnog lica ili  
 preduzetnika:  
**DU IF MIKROFIN INVEST DOO**  
 Sjedište: Vase Pelagića 24/II Banja Luka  
 JIB: 4402883170003

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

### Bilans uspjeha

(Izveštaj o ukupnom rezultatu u periodu  
 za period od 01.01. do 31.12.2015. 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>145.022</b>	<b>140.577</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	0	0
610	a) Prihodi od prodaje učinaka povezanim pravnim licima	207		
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	145.022	140.577
<b>II - POSLOVNI RASHODI (217 + 218 + 219 + 222 + 223 + 226 + 227 + 228)</b>		<b>216</b>	<b>115.252</b>	<b>128.869</b>
500 do 502	1. Nabavna vrijednost prodane robe	217		
510 do 513	2. Troškovi materijala	218	1.418	1.243
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih rashoda (220 + 221)	219	60.706	60.830
520 do 523	a) Troškovi bruto zarada i bruto naknada zarada	220	50.136	48.445
524 do 529	b) Ostali lični rashodi	221	10.570	12.385
530 do 539	4. Troškovi proizvodnih usluga	222	24.612	29.817
54	5. Troškovi amortizacije i rezervisanja (224 + 225)	223	3.354	3.248
540	a) Troškovi amortizacije	224	3.354	3.248
541	b) Troškovi rezervisanja	225		
55, osim 555 i 556	6. Nematerijalni troškovi (bez poreza i doprinosa)	226	18.755	27.477
555	7. Troškovi poreza	227	5.611	5.596
556	8. Troškovi doprinosa	228	796	658
<b>B. POSLOVNI DOBITAK (201 - 216)</b>		<b>229</b>	<b>29.770</b>	<b>11.708</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>13.210</b>	<b>15.313</b>
660	1. Finansijski prihodi od povezanih pravnih lica	232		
661	2. Prihodi od kamata	233	13.210	15.313
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>170</b>	<b>9</b>
560	1. Finansijski rashodi po osnovu odnosa povezanih pravnih lica	239		
561	2. Rashodi kamata	240	23	9
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>42.810</b>	<b>27.012</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>536</b>	<b>874</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	536	874
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>0</b>	<b>66</b>
570	1. Gubici po osnovu prodaje i rashodovanja nematerijalnih sredstava, nekretnina, postrojenja i opreme	258		
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		66
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>536</b>	<b>808</b>
	<b>Z. GUBITAK PO OSNOVU OSTALIH PRIHODA I RASHODA (257 - 246)</b>	<b>269</b>	<b>0</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>692</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		692
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>902</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		902
588	8. Obezvrjeđenje potraživanja primjenom indirektnih 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>210</b>
<b>690, 691</b>	<b>L. PRIHODI PO OSNOVU PROMJENE RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKE GREŠAKA IZ RANIJIH GODINA</b>	<b>292</b>	<b>405</b>	<b>1</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>1</b>
	<b>M. DOBITAK I GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>			
	1. Dobitak prije oporezivanja (244 + 268 + 290 + 292 - 293 - 245 - 269 - 291)	294	43.223	27.610
	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		
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	43.223	27.610
	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>159.173</b>	<b>157.457</b>
	<b>UKUPNI RASHODI (216 + 238 + 257 + 280 + 293)</b>	<b>302</b>	<b>115.950</b>	<b>129.847</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	3	3
	Prosječan broj zaposlenih po osnovu stanja na kraju mjeseca	309	3	3

U: Banja Luka

Lice sa licencom: Nataša Arežina SR-0642/16

(M.P.)

Datum: 04.02.2016.

Lice ovlašteno za zastupanje: Aleksandar Čolić

Matični broj: 11041582  
 Šifra djelatnosti: 66.30  
 Naziv privrednog društva, zadruge, drugog pravnog lica ili  
 preduzetnika:  
**DU IF MIKROFIN INVEST DOO**  
 Sjedište: Vase Pelagića 24/II Banja Luka  
 JIB: 4402883170003

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

**Izveštaj**  
**o ostalim dobitcima i gubicima perioda**  
 za period od 01.01. do 31.12.2015. 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>43.223</b>	<b>27.610</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>43.223</b>	<b>27.610</b>
	<b>II - UKUPAN NETO GUBITAK U OBRAČUNSKOM PERIODU (400 ± 416)</b>	418	<b>0</b>	<b>0</b>

U: Banja Luka

Lice sa licencom: Nataša Arežina SR-0642/16

(M.P.)

Datum: 04.02.2016.

Lice ovlašćeno za zastupanje: Aleksandar Čolić

Matični broj: 11041582  
 Šifra djelatnosti: 66.30  
 Naziv privrednog društva, zadruge, drugog pravnog lica ili  
 preduzetnika:  
**DU IF MIKROFIN INVEST DOO**  
 Sjedište: Vase Pelagića 24/II Banja Luka  
 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 31.12.2015. 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>149.380</b>	<b>149.273</b>
3.	1. Prilivi od kupaca i primljeni avansi	502		
4.	2. Prilivi od premija, subvencija, dotacija i sl.	503		
5.	3. Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti	504	149.380	149.273
6.	<b>II - ODLIVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI (506 do 510)</b>	505	<b>111.805</b>	<b>126.445</b>
7.	1. Odlivi po osnovu isplata dobavljačima i dati avansi	506	36.549	38.934
8.	2. Odlivi po osnovu isplata zarada, naknada zarada i ostalih ličnih rashoda	507	62.794	75.213
9.	3. Odlivi po osnovu plaćenih kamata	508		9
10.	4. Odlivi po osnovu poreza na dobit	509		1.161
11.	5. Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti	510	12.462	11.128
12.	<b>III - NETO PRILIV GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI (501 - 505)</b>	511	<b>37.575</b>	<b>22.828</b>
13.	<b>IV - NETO ODLIV GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI (505 - 501)</b>	512	<b>0</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>37.996</b>	<b>14.761</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	12.996	14.761
20.	5. Prilivi od dividendi i učešća u dobitku	518		
21.	6. Prilivi po osnovu ostalih dugoročnih finansijskih plasmana	519	25.000	
22.	<b>II - ODLIVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA (521 do 524)</b>	520	<b>75.100</b>	<b>55.000</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		55.000
26.	4. Odlivi po osnovu ostalih dugoročnih finansijskih plasmana	524		
27.	<b>III - NETO PRILIV GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA (513 - 520)</b>	525	<b>0</b>	<b>0</b>
28.	<b>IV - NETO ODLIV GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA (520 - 513)</b>	526	<b>37.104</b>	<b>40.239</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>8.943</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		8.943
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>8.943</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>187.376</b>	<b>172.977</b>
45.	<b>D. UKUPNI ODLIVI GOTOVINE (505 + 520 + 532)</b>	542	<b>186.905</b>	<b>181.445</b>
46.	<b>Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (541 - 542)</b>	543	<b>471</b>	<b>0</b>
47.	<b>E. NETO ODLIV GOTOVINE (542 - 541)</b>	544	<b>0</b>	<b>8.468</b>
48.	<b>Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA</b>	545	<b>4.243</b>	<b>12.711</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>4.714</b>	<b>4.243</b>

U: Banja Luka

Lice sa licencom: Nataša Arežina SR-0642/16

(M.P.)

Datum: 04.02.2016.

Lice ovlašćeno za zastupanje: Aleksandar Čolić

Matični broj: 11041582  
 Šifra djelatnosti: 66.30  
 Naziv privrednog društva, zadruga, drugog  
 pravnog lica ili preduzetnika:  
**DU IF MIKROFIN INVEST DOO**  
 Sjedište: Vase Pelagića 24/II Banja Luka  
 JIB: 4402883170003

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

**Izveštaj o promjenama u kapitalu**  
 za period koji se završava na dan 31.12.2015. 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 dobiti/ 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
<b>1.</b>	<b>Stanje na dan 01.01.2014. god.</b>	<b>901</b>	<b>400.000</b>				<b>-68.940</b>	331.060		<b>331.060</b>
2.	Efekte promjena u računovodstvenim politikama	902						0		0
3.	Efekte ispravke grešaka	903						0		0
<b>4.</b>	<b>Ponovo iskazano stanje na dan 01.01.2014. god. (901 ± 902 ± 903)</b>	<b>904</b>	<b>400.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-68.940</b>	331.060	<b>0</b>	<b>331.060</b>
5.	Efekte revalorizacije materijalnih i nematerijalnih sredstava	905						0		0
6.	Nerealizovani dobiti/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					27.610	27.610		27.610
9.	Neto dobiti/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
<b>12.</b>	<b>Stanje na dan 31.12.2014. god. / 01.01.2015. 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>-41.330</b>	<b>358.670</b>	<b>0</b>	<b>358.670</b>
13.	Efekte promjena u računovodstvenim politikama	913						0		0
14.	Efekte ispravke grešaka	914						0		0
<b>15.</b>	<b>Ponovo iskazano stanje na dan 01.01.2015. god. (912 ± 913 ± 914)</b>	<b>915</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>
16.	Efekte revalorizacije materijalnih i nematerijalnih sredstava	916						0		0
17.	Nerealizovani dobiti/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					43.223	43.223		43.223
20.	Neto dobiti/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
<b>23.</b>	<b>Stanje na dan 31.12.2015. 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>1.893</b>	<b>401.893</b>	<b>0</b>	<b>401.893</b>

U: Banja Luka

Lice sa licencom: Nataša Arežina SR-0642/16

(M.P.)

Datum: 04.02.2016.

Lice ovlašćeno za zastupanje: Aleksandar Čolić