

## 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 aktivni 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 zbrovi automatski računaju.

### Izvještaj o ostalim dobicima i gubicima perioda

Obveznici koji u izvještajnom periodu nisu ostvarili ostale dobitke i gubitke, odnosno dobitke i gubitke utvrđene direktno u kapitalu nisu obavezni da prezentuju Izvještaj o ostalim dobicima i gubicima u periodu.

### Bilans tokova gotovine

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

### Aneks

U Aneksu popunjavaju se kolone 4 i 5, dok se zbrovi automatski računaju.

### Promjene na kapitalu

U obrazacu 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, pokrivenje gubitka, negativna korekcija i sl.)

U koloni 7 se unosi saldo neraspoređenog 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.	Ne	Ne
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) > 0.

Ako je AOP 063 = 0, onda je AOP 299 (kolona 4, odnosno 5) = AOP 121 (kolona 4, odnosno 5). U pojedinim slučajevima (međuidividenda 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 (međuidividenda 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 poslovne operacije:

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

**Izveštajni period:**

Početak izvještajnog perioda:

Dan	Mjesec	Godina
1	1	2020
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 Luci

Datum:

Dan	Mjesec	Godina
10	2	2021

Lice sa licencom:

Cvijeta Tomić 0109/21

Broj licence:

0109/21

Lice ovlašteno za zastupanje:

Ljilja Marin

**Kontakt podaci:**

Adresa i broj:

Vidovdanska 33

Internet adresa:

Adresa e-pošte (email):

Telefon:

0 5 1 - 4 9 1 - 5 5 4

Faks:

0 5 1 - 4 9 1 - 5 5 5

**Revidiran izvještaj:**



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

**Bilans stanja**  
(Izvještaj o finansijskom položaju)  
na dan 31.12.2020. 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>529.778</b>	<b>35.902</b>	<b>493.876</b>	<b>56.177</b>
<b>01</b>	<b>I - NEMATERIJALNA SREDSTVA (003 do 007)</b>	<b>002</b>	<b>35.100</b>	<b>27.669</b>	<b>7.431</b>	<b>9.771</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	27.669	7.431	9.771
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>494.678</b>	<b>8.233</b>	<b>486.445</b>	<b>46.406</b>
020, dio 029	1. Zemljište	009	128.799		128.799	
021, dio 029	2. Građevinski objekti	010			0	
022, dio 029	3. Postrojenja i oprema	011	13.769	8.233	5.536	46.406
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	352.110		352.110	
<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>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</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			0	
<b>050</b>	<b>V - ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA</b>	<b>030</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>B. TEKUĆA SREDSTVA (032 + 039 + 061)</b>	<b>031</b>	<b>436.514</b>	<b>0</b>	<b>436.514</b>	<b>866.456</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>436.514</b>	<b>0</b>	<b>436.514</b>	<b>866.456</b>
20, 21, 22	1. Kratkoročna potraživanja (041 do 046)	040	82.302	0	82.302	289.356
200, dio 209	a) Kupci - povezana pravna lica	041	82.302		82.302	122.061
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			0	
220 do 229	đ) Druga kratkoročna potraživanja	046			0	167.295
23	2. Kratkoročni finansijski plasmani (048 do 055)	047	0	0	0	0
230, dio 239	a) Kratkoročni krediti povezanim pravnim licima	048			0	
231, dio 239	b) Kratkoročni krediti u zemlji	049			0	0
232, dio 239	v) Kratkoročni krediti u inostranstvu	050			0	
233, 234, dio 239	g) Dio dugoročnih finansijskih plasmana koji dospelja 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	353.917	0	353.917	576.805
240	a) Gotovinski ekvivalenti - hartije od vrijednosti	057			0	
241 do 249	b) Gotovina	058	353.917		353.917	576.805
270 do 279	4. Porez na dodatu vrijednost	059			0	
280 do 289, osim 288	5. Aktivna vremenska razgraničenja	060	295		295	295
<b>288</b>	<b>III - ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA</b>	<b>061</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>V. POSLOVNA SREDSTVA (001 + 031)</b>	<b>062</b>	<b>966.292</b>	<b>35.902</b>	<b>930.390</b>	<b>922.633</b>
<b>29</b>	<b>G. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA</b>	<b>063</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>D. POSLOVNA AKTIVA (062 + 063)</b>	<b>064</b>	<b>966.292</b>	<b>35.902</b>	<b>930.390</b>	<b>922.633</b>
<b>880 do 888</b>	<b>Đ. VANBILANSNA AKTIVA</b>	<b>065</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25.493</b>
	<b>E. UKUPNA AKTIVA (064 + 065)</b>	<b>066</b>	<b>966.292</b>	<b>35.902</b>	<b>930.390</b>	<b>948.126</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 + 112 + 116 + 117 - 118 + 119 - 123)</b>	<b>101</b>	<b>868.301</b>	<b>806.141</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. Zadržani udjeli	105		
304	4. Ulozi	106		
305	5. Državni kapital	107		
309	6. Ostali osnovni kapital	108		
<b>31</b>	<b>II - UPISANI NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>109</b>		
<b>320</b>	<b>III - EMISIONA PREMIJA</b>	<b>110</b>		
<b>321</b>	<b>IV - EMISIONI GUBITAK</b>	<b>111</b>		
<b>dio 32</b>	<b>V - REZERVE (113 do 115)</b>	<b>112</b>	<b>40.000</b>	<b>16.420</b>
322	1. Zakonske rezerve	113	40.000	16.420
323	2. Statutarne rezerve	114		
329	3. Ostale rezerve	115		
<b>330, 331, 334</b>	<b>VI - REVALORIZACIONE REZERVE</b>	<b>116</b>		
<b>332</b>	<b>VII - NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA RASPOLOŽIVIH ZA PRODAJU</b>	<b>117</b>		
<b>333</b>	<b>VIII - NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA RASPOLOŽIVIH ZA PRODAJU</b>	<b>118</b>		
<b>34</b>	<b>IX - NERASPOREĐENI DOBITAK (120 do 122)</b>	<b>119</b>	<b>428.301</b>	<b>389.721</b>
340 ili 342	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina / Neraspoređeni višak prihoda nad rashodima ranijih godina	120	0	
341 ili 343	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine / Neraspoređeni višak prihoda nad rashodima tekuće godine	121	428.301	389.721
344	3. Neto prihod od samostalne djelatnosti	122		
<b>35</b>	<b>X - GUBITAK DO VISINE KAPITALA (124 + 125)</b>	<b>123</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
350	1. Gubitak ranijih godina	124		
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>62.089</b>	<b>116.492</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>62.089</b>	<b>116.492</b>
42	1. Kratkoročne finansijske obaveze (146 do 149)	145	0	7.821
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 dopijeva u periodu do godinu dana	147		
426	v) Kratkoročne obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	148		
429	g) Ostale kratkoročne finansijske obaveze	149		7.821
43	2. Obaveze iz poslovanja (151 do 155)	150	16.197	42.303
430	a) Primljeni avansi, depoziti i kaucije	151		
431	b) Dobavljači - povezana pravna lica	152		
432, 433, 434	v) Dobavljači u zemlji	153	16.197	42.303
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		
460 do 469	5. Druge obaveze	158	520	23.136
470 do 479	6. Porez na dodatu vrijednost	159		
48, osim 481	7. Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine	160	800	802
481	8. Obaveze za porez na dobitak	161	44.572	42.430
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>930.390</b>	<b>922.633</b>
<b>890 do 898</b>	<b>D. VANBILANSNA PASIVA</b>	<b>165</b>		<b>25.493</b>
	<b>Đ. UKUPNA PASIVA (164 + 165)</b>	<b>166</b>	<b>930.390</b>	<b>948.126</b>

U: Banja Luci

(M.P.)

Lice sa licencom: Cvijeta Tomić 0109/21

Datum: 10.02.2021.

Lice ovlašteno za zastupanje: Ljilja Marin

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

**Bilans uspjeha**  
 (Izveštaj o ukupnom rezultatu u periodu)  
 za period od 01.01. do 31.12.2020. 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>966.397</b>	<b>1.030.228</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	965.775	1.030.228
610	a) Prihodi od prodaje učinaka povezanim pravnim licima	207	965.775	1.030.228
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. Povećanje vrijednosti zaliha učinaka	211		
631	5. Smanjenje vrijednosti zaliha učinaka	212		
640, 641	6. Povećanje 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	622	
	<b>II - POSLOVNI RASHODI (217 + 218 + 219 + 222 + 223 + 226 + 227 + 228)</b>	<b>216</b>	<b>402.524</b>	<b>486.526</b>
500 do 502	1. Nabavna vrijednost prodane robe	217		
510 do 513	2. Troškovi materijala	218	3.789	6.163
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih rashoda (220 + 221)	219	215.986	272.981
520 do 523	a) Troškovi bruto zarada i bruto naknada zarada	220	170.476	218.771
524 do 529	b) Ostali lični rashodi	221	45.510	54.210
530 do 539	4. Troškovi proizvodnih usluga	222	9.050	27.020
54	5. Troškovi amortizacije i rezervisanja (224 + 225)	223	3.419	8.602
540	a) Troškovi amortizacije	224	3.419	8.602
541	b) Troškovi rezervisanja	225		
55, osim 555 i 556	6. Nematerijalni troškovi (bez poreza i doprinosa)	226	161.240	164.790
555	7. Troškovi poreza	227	8.878	6.760
556	8. Troškovi doprinosa	228	162	210
	<b>B. POSLOVNI DOBITAK (201 - 216)</b>	<b>229</b>	<b>563.873</b>	<b>543.702</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>66</b>	<b>I - FINANSIJSKI PRIHODI (232 do 237)</b>	<b>231</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
660	1. Finansijski prihodi od povezanih pravnih lica	232		
661	2. Prihodi od kamata	233		
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>56</b>	<b>II - FINANSIJSKI RASHODI (239 do 243)</b>	<b>238</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
560	1. Finansijski rashodi po osnovu odnosa povezanih pravnih lica	239		
561	2. Rashodi kamata	240		
562	3. Negativne kursne razlike	241		
563	4. Rashodi po osnovu valutne klauzule	242		
569	5. Ostali finansijski rashodi	243		
	<b>D. DOBITAK REDOVNE AKTIVNOSTI (229 + 231 - 238) ili (231 - 238 - 230)</b>	<b>244</b>	<b>563.873</b>	<b>543.702</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>67</b>	<b>I - OSTALI PRIHODI (247 do 256)</b>	<b>246</b>	<b>0</b>	<b>0</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		
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>14.000</b>	<b>0</b>
570	1. Gubici po osnovu prodaje i rashodovanja nematerijalnih sredstava, nekretnina, postrojenja i opreme	258	14.000	
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 prodaje 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>0</b>
	<b>Z. GUBITAK PO OSNOVU OSTALIH PRIHODA I RASHODA (257 - 246)</b>	<b>269</b>	<b>14.000</b>	<b>0</b>
	<b>I. PRIHODI I RASHODI OD USKLADIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE</b>			
<b>68</b>	<b>I - PRIHODI OD USKLADIVANJA 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 USKLADIVANJA 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 USKLADIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (270 - 280)</b>	<b>290</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>K. GUBITAK PO OSNOVU USKLADIVANJA 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>449</b>
<b>590, 591</b>	<b>LJ. RASHODI PO OSNOVU PROMJENE RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKE GREŠAKA IZ RANIJIH GODINA</b>	<b>293</b>		
	<b>M. DOBITAK I GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>			
	1. Dobitak prije oporezivanja (244 + 268 + 290 + 292 - 293 - 245 - 269 - 291)	294	549.873	544.151
	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	56.572	54.430
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	493.301	489.721
	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>966.397</b>	<b>1.030.677</b>
	<b>UKUPNI RASHODI (216 + 238 + 257 + 280 + 293)</b>	<b>302</b>	<b>416.524</b>	<b>486.526</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	6	8
	Prosječan broj zaposlenih po osnovu stanja na kraju mjeseca	309	7	9

U: Banja Luci

Lice sa licencom: Cvijeta Tomić 0109/21

(M.P.)

Datum: 10.02.2021.

Lice ovlašteno za zastupanje: Ljilja Marin

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 31.12.2020. 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>493.301</b>	<b>489.721</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>493.301</b>	<b>489.721</b>
	<b>II - UKUPAN NETO GUBITAK U OBRAČUNSKOM PERIODU (400 ± 416)</b>	418	<b>0</b>	<b>0</b>

U: Banja Luci

(M.P.)

Lice sa licencom: Cvijeta Tomić 0109/21

Datum: 10.02.2021.

Lice ovlašćeno za zastupanje: Ljilja Marin



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 31.12.2020. 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>1.035.157</b>	<b>1.033.857</b>
3.	1. Prilivi od kupaca i primljeni avansi	502	1.034.034	1.023.095
4.	2. Prilivi od premija, subvencija, dotacija i sl.	503		
5.	3. Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti	504	1.123	10.762
6.	<b>II - ODLIVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI (506 do 510)</b>	505	<b>480.238</b>	<b>545.210</b>
7.	1. Odlivi po osnovu isplata dobavljačima i dati avansi	506	181.862	171.138
8.	2. Odlivi po osnovu isplata zarada, naknada zarada i ostalih ličnih rashoda	507	215.986	227.004
9.	3. Odlivi po osnovu plaćenih kamata	508		
10.	4. Odlivi po osnovu poreza na dobit	509	66.430	22.045
11.	5. Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti	510	15.960	125.023
12.	<b>III - NETO PRILIV GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI (501 - 505)</b>	511	<b>554.919</b>	<b>488.647</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>0</b>	<b>0</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 sredstava, nekretnina, postrojenja, opreme, investicionih nekretnina i bioloških sredstava	516		
19.	4. Prilivi po osnovu kamata	517		
20.	5. Prilivi od dividendi i učešća u dobitku	518		
21.	6. Prilivi po osnovu ostalih dugoročnih finansijskih plasmana	519		
22.	<b>II - ODLIVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA (521 do 524)</b>	520	<b>483.617</b>	<b>0</b>
23.	1. Odlivi po osnovu kratkoročnih finansijskih plasmana	521		
24.	2. Odlivi po osnovu kupovine akcija i udjela	522		
25.	3. Odlivi po osnovu kupovine nematerijalnih sredstava, nekretnina, postrojenja, opreme, investicionih nekretnina i bioloških sredstava	523	483.617	
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>483.617</b>	<b>0</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>294.190</b>	<b>300.000</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	294.190	300.000
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>294.190</b>	<b>300.000</b>
44.	<b>G. UKUPNI PRILIVI GOTOVINE (501 + 513 + 527)</b>	541	<b>1.035.157</b>	<b>1.033.857</b>
45.	<b>D. UKUPNI ODLIVI GOTOVINE (505 + 520 + 532)</b>	542	<b>1.258.045</b>	<b>845.210</b>
46.	<b>Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (541 - 542)</b>	543	<b>0</b>	<b>188.647</b>
47.	<b>E. NETO ODLIV GOTOVINE (542 - 541)</b>	544	<b>222.888</b>	<b>0</b>
48.	<b>Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA</b>	545	<b>576.805</b>	<b>388.158</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>353.917</b>	<b>576.805</b>

U: Banja Luci

Lice sa licencom: Cvijeta Tomić 0109/21

(M.P.)

Datum: 10.02.2021.

Lice ovlašćeno za zastupanje: Ljilja Marin

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 31.12.2020. 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	994.275	1.030.227
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	637.752	171.776
433, dio 431	Dobavljači iz Federacije BiH i dobavljači - povezana pravna lica iz FBiH (potražni promet bez početnog stanja)	606	1.622	2.812
434, dio 431	Dobavljači iz Brčko Distrikta BiH i dobavljači - povezana pravna lica iz DB (potražni promet bez početnog stanja)	607		
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		
dio 61	Prihodi od prodaje proizvoda	611		
dio 61	Prihodi od prodaje usluga	612		
611, dio 610	Prihodi od prodaje učinaka u Republici Srpskoj i prihodi od prodaje učinaka povezanim pravnim licima u RS	613		
612, dio 610	Prihodi od prodaje učinaka u Federaciji BiH i prihodi od prodaje učinaka povezanim pravnim licima u FBiH	614		
613, dio 610	Prihodi od prodaje učinaka u Brčko Distriktu BiH i prihodi od prodaje učinaka povezanim pravnim licima u BD	615		
dio 611	Prihodi od prodaje usluga u Republici Srpskoj	616	965.775	1.030.227
dio 612	Prihodi od prodaje usluga u Federaciji BiH	617		
dio 613	Prihodi od prodaje usluga u Brčko Distriktu BiH	618		
<b>65</b>	<b>OSTALI POSLOVNI PRIHODI (620 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628)</b>	<b>619</b>	<b>622</b>	<b>0</b>
650	a) Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, podsticaja i slično	620		
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.)	621		
dio 650	Od toga: prihodi po osnovu subvencija na proizvodnju (na zapošljavanje, platu, kamatnu stopu, za smanjenje zagađenja i dr.)	622		
651	b) Prihod od zakupnina	623		
652	v) Prihod od donacija	624		
653	g) Prihod od članarina	625		
654	d) Prihod od tantijema i licencnih prava	626		
655	đ) Prihod iz namjenskih izvora finansiranja (iz budžeta, fondova i dr.)	627		
659	e) Ostali poslovni prihodi po drugim osnovima	628	622	
<b>66 + 67</b>	<b>FINANSIJSKI I OSTALI PRIHODI</b>	<b>629</b>		<b>3.900</b>
dio 660	Od toga: prihodi od učešća u dobiti (dividendi)	630		
dio 670	Dobici po osnovu prodaje nekretnina, postrojenja i opreme	631		
678	Prihodi po osnovu ugovorene zaštite od rizika koji ne ispunjavaju uslove da se iskažu u okviru revalorizacionih	632		

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>633</b>	3.789	<b>6.163</b>
513	Od toga: troškovi goriva i energije	634	2.646	4.709
<b>52</b>	<b>TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALIH LIČNIH RASHODA</b>	<b>635</b>	215.986	<b>272.981</b>
522 + 523	Troškovi bruto naknada članovima upravnog, nadzornog, odbora za reviziju i dr.	636	8.929	8.707
525	Troškovi zaposlenih na službenom putu	637	35.795	45.847
dio 525	Od toga: dnevnice	638	2.054	3.968
<b>53</b>	<b>TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA (640 + 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646 + 647)</b>	<b>639</b>	<b>9.050</b>	<b>27.020</b>
530	a) Troškovi usluga na izradi učinaka	640		
531	b) Troškovi transportnih usluga	641	5.375	5.023
dio 532	v) Troškovi za usluge tekućeg održavanja osnovnih sredstava	642	440	18.767
dio 532	g) Troškovi za usluge investicionog održavanja osnovnih sredstava	643		
533	d) Troškovi zakupa	644	3.052	3.052
534 + 535	đ) Troškovi sajmovi, reklame i propagande	645		
536 + 537	e) Troškovi istraživanja i razvoja koji se ne kapitalizuju	646		
539	ž) Troškovi ostalih usluga	647	183	178
dio 539	Od toga: bruto iznosi naknada po ugovorima sa fizičkim licima van radnog odnosa	648		
<b>55</b>	<b>NEMATERIJALNI TROŠKOVI (650 + 653 + 654 + 655 + 656 + 657 + 658 + 659)</b>	<b>649</b>	<b>170.280</b>	<b>171.551</b>
550	a) Troškovi neproizvodnih usluga	650	128.383	131.286
dio 550	Od toga: troškovi stručnog obrazovanja i usavršavanja zaposlenih	651	1.594	4.364
dio 550	Od toga: bruto iznosi naknada po ugovorima sa fizičkim licima van radnog odnosa	652		
551	b) Troškovi reprezentacije	653	3.164	5.431
552	v) Troškovi premije osiguranja	654	212	1.876
553	g) Troškovi platnog prometa	655	4.006	4.637
554	d) Troškovi članarina	656	110	
dio 555	đ) Troškovi poreza na proizvode, carine, boravišne takse, porez na igre na sreću i sl.	657		
dio 555	e) Troškovi poreza na proizvodnju: na imovinu, na zemljište, za korišćenje voda i šuma, za protivpožarnu zaštitu i sl.	658	9.040	6.760
559	ž) Ostali nematerijalni troškovi	659	25.365	21.561
	<b>OBAVEZE I POTRAŽIVANJA</b>	<b>660</b>		
47, osim 479	Obračunati (fakturisani) porez na dodatu vrijednost (kumulativan promet konta)	661		
27, osim 279	Ulazni porez na dodatu vrijednost (kumulativan promet konta)	662		
479	Obaveze za PDV po osnovu razlike između obračunatog i akontacionog PDV-a (saldo konta)	663		
279	Potraživanja po osnovu razlike između akontacionog i obračunatog PDV-a (saldo konta)	664		
271	PDV plaćen pri uvozu (kumulativan promet konta)	665		
484	Obaveze za PDV plaćen pri uvozu (kumulativan promet konta)	666		
480	Obaveze za akcije (kumulativan promet konta)	667		
nema konta	Prihodi ostvareni na bazi podugovaranja	668		
nema konta	Plaćanja podugovaračima za rad, isporučene proizvode i usluge	669		
nema konta	Ukupan broj odrađenih časova rada (efektivni časovi rada bez bolovanja, godišnjih odmora, državnih praznika i sl.)	670	12.400	16.352

U: Banja Luci \_\_\_\_\_

Lice sa licencom: Cvijeta Tomić 0109/21 \_\_\_\_\_

(M.P.)

Datum: 10.02.2021. \_\_\_\_\_

Lice ovlašćeno za zastupanje: Ljilja Marin \_\_\_\_\_

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  
 \_\_\_\_\_  
 \_\_\_\_\_  
 \_\_\_\_\_

**Izveštaj o promjenama u kapitalu**  
 za period koji se završava na dan 31.12.2020. 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 01.01.2019. god.	901	400.000			5.000	234.469	639.469		639.469
2.	Efekte promjena u računovodstvenim politikama	902						0		0
3.	Efekte ispravke grešaka	903						0		0
4.	<b>Ponovo iskazano stanje na dan 01.01.2019. god. (901 ± 902 ± 903)</b>	<b>904</b>	<b>400.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>	<b>234.469</b>	<b>639.469</b>	<b>0</b>	<b>639.469</b>
5.	Efekte 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					489.721	489.721		489.721
9.	Neto dobitci/gubici perioda priznati direktno u kapitalu	909						0		0
10.	Objavljene dividende i drugi vidovi raspodjele dobitka i pokriće gubitka	910					334.469	334.469		334.469
11.	Emisija akcijskog kapitala i drugi vidovi povećanja ili smanjenje osnovnog kapitala	911				11.420		11.420		11.420
12.	<b>Stanje na dan 31.12.2019. god. / 01.01.2020. god. (904 ± 905 ± 906 ± 907 ± 908 ± 909 - 910 + 911)</b>	<b>912</b>	<b>400.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16.420</b>	<b>389.721</b>	<b>806.141</b>	<b>0</b>	<b>806.141</b>
13.	Efekte promjena u računovodstvenim politikama	913						0		0
14.	Efekte ispravke grešaka	914						0		0
15.	<b>Ponovo iskazano stanje na dan 01.01.2020. god. (912 ± 913 ± 914)</b>	<b>915</b>	<b>400.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16.420</b>	<b>389.721</b>	<b>806.141</b>	<b>0</b>	<b>806.141</b>
16.	Efekte 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					493.301	493.301		493.301
20.	Neto dobitci/gubici perioda priznati direktno u kapitalu	920						0		0
21.	Objavljene dividende i drugi vidovi raspodjele dobitka i pokriće gubitka	921					454.721	454.721		454.721
22.	Emisija akcijskog kapitala i drugi vidovi povećanja ili smanjenje osnovnog kapitala	922				23.580		23.580		23.580
23.	<b>Stanje na dan 31.12.2020. god. (915 ± 916 ± 917 ± 918 ± 919 ± 920 - 921 + 922)</b>	<b>923</b>	<b>400.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>40.000</b>	<b>428.301</b>	<b>868.301</b>	<b>0</b>	<b>868.301</b>

U: Banja Luci

Lice sa licencom: Cvijeta Tomić 0109/21

Datum: 10.02.2021.

(M.P.)

Lice ovlašteno za zastupanje: Ljilja Marin