

Matični broj 1935780
 Šifra djelatnosti 65.230
 Naziv privrednog društva ДРУГО "ЕУРОИМБЕКМЕНТ" А.Д.
 Sjedište БАНА ЛУКА
 JIB 4401509780004

Žiro računi kod poslovnih banaka
 VOLKS BANKA BANJA LUKA
 567-162-22000741-20
 Kontakt telefon: 051 358 840

Bilans stanja (Izvještaj o finansijskom položaju)
 na dan 31.12.2011.

Grupa računa, račun	POZICIJA	Oznaka za AOP	Iznos na dan bilansa tekuće godine			Iznos na dan bilansa prethodne godine
			Bruto	Ispravka vrijednosti	Neto (4-5)	
1	2	3	4	5	6	7
	AKTIVA					
	A. STALNA IMOVINA (002+008+015+021+030)	001	69.379	69.379	0	0
1	I NEMATERIJALNA ULAGANJA (003 do 007)	002	0		0	0
10	1. Ulaganja u razvoj	003			0	0
11	2. Koncesije, patenti, licence i ostala prava	004			0	0
12	3. Goodwill	005			0	0
14	4. Ostala nematerijalna ulaganja	006			0	0
015 i 016	5. Avansi i nematerijalna ulaganja u pripremi	007			0	0
2	II NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I INVESTICIONE NEKRETNINE (009 do 014)	008	69.379	69.379	0	0
20	1. Zemljište	009			0	0
21	2. Građevinski objekti	010			0	0
22	3. Postrojenja i oprema	011	69.379	69.379	0	0
23	4. Investicione nekretnine	012			0	0
027 i 028	5. Avansi i nekretnine, postrojenja, oprema i investicione nekretnine u pripremi	013			0	0
29	6. Ulaganje na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	014			0	0
3	III BILOŠKA SREDSTVA I SREDSTVA KULTURE (016 do 020)	015	0		0	0
30	1. Šume	016			0	0
31	2. Višegodišnji zasadi	017			0	0
32	3. Osnovno stado	018			0	0
33	4. Sredstva kulture	019			0	0
038 i 039	5. Avansi i biološka sredstva i sredstva kulture u pripremi	020			0	0
4	IV DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (022 do 029)	021	0		0	0
040, dio 049	1. Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica	022			0	0
041, dio 049	2. Učešće u kapitalu drugih pravnih lica	023			0	0
042, dio 049	3. Dugoročni krediti povezanim pravnim licima	024			0	0
043, dio 049	4. Dugoročni krediti u zemlji	025			0	0
044, dio 049	5. Dugoročni krediti u inostranstvu	026			0	0
045, dio 049	6. Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju	027			0	0
046, dio 049	7. Finansijska sredstva koja se drže do roka dospjeća	028			0	0
048, dio 049	8. Ostali dugoročni finansijski plasmani	029			0	0
50	V ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	030			0	0
	B. TEKUĆA IMOVINA (032+039+060)	031	1.799.032		1.799.032	2.201.663
10 do 15	I ZALIHE, STALNA SREDSTVA I SREDSTVA OBUSTAVLJENOG POSLOVANJA NAMIJENJENA PRODAJI (033 do 038)	032	0		0	0
100 do 109	1. Zalihe materijala	033			0	0
110 do 112	2. Zalihe nedovršene proizvodnje, poluproizvoda i nedovršenih ustuga	034			0	0
120	3. Zalihe gotovih proizvoda	035			0	0
130 do 139	4. Zalihe robe	036			0	0
140 do 149	5. Stalna sredstva i sredstva obustavljenog poslovanja namijenjena prodaji	037			0	0
150 do 159	6. Dati avansi	038			0	0
	II KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (040+046+055+058+059)	039	1.799.032		1.799.032	2.201.663
20, 21, 22	1. Kratkoročna potraživanja (041 do 045)	040	1.626.191		1.626.191	1.948.407
200, dio 209	a) Kupci-povezana pravna lica	041	1.623.254		1.623.254	1.928.258
201, dio 209	b) Kupci u zemlji	042			0	0
202, dio 209	v) Kupci u inostranstvu	043			0	0
210 do 219	g) Potraživanja iz specifičnih poslova	044			0	0
220 do 229	d) Druga kratkoročna potraživanja	045	2.937		2.937	20.149
23	2. Kratkoročni finansijski plasmani (047 do 054)	046	100.000		100.000	100.000
230, dio 239	a) Kratkoročni krediti povezanim pravnim licima	047			0	0
231, dio 239	b) Kratkoročni krediti u zemlji	048			0	0
232, dio 239	v) Kratkoročni krediti u inostranstvu	049			0	0
233 i 234	g) Dio dugoročnih finansijskih plasmana koji dostiže za naplatu u periodu do godinu dana	050	100.000		100.000	100.000
235, dio 239	d) Finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspješna namijenjena trgovanju	051			0	0
236, dio 239	g) Finansijska sredstva označena po fer vrijednosti kroz bilans uspješna	052			0	0
237	e) Okupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udjeli namijenjeni prodaji ili ponštavanju	053			0	0
238, dio 239	ž) Ostali kratkoročni plasmani	054			0	0
24	3. Gotovinski ekvivalenti i gotovina (056+057)	055	72.841		72.841	153.256
240	a) Gotovinski ekvivalenti - hartije od vrijednosti	056			0	153.256
241 do 249	b) Gotovina	057	72.841		72.841	0
270 do 279	4. Porez na dodatu vrijednost	058			0	0
280 do 289, osim 288	5. Aktivna vremenska razgraničenja	059			0	0
288	III ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	060			0	0
29	V. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	061			0	0
	G. POSLOVNA AKTIVA (001+031+061)	062	1.868.411	69.379	1.799.032	2.201.663
880 do 888	D. VANBILANSNA AKTIVA	063			0	0
	B. UKUPNA AKTIVA (062+063)	064	1.868.411	69.379	1.799.032	2.201.663

Grupa računa, račun	POZICIJA	Oznaka za AOP	Iznos na dan bilansa tekuće godine			Iznos na dan bilansa prethodne godine
			Bruto	Isppravka vrijednosti	Neto (4-5)	
1	2	3	4	5	6	7
	PASIVA		Iznos na dan tekuće bilansne godine		Iznos na dan prethodne bilansne godine	
	A. KAPITAL (102+109+110+111+114+115-116+117-122)	101		1.728.570		2.136.445
30	I OSNOVNI KAPITAL (103 do 108)	102		500.000		500.000
300	1. Akcijski kapital	103		500.000		500.000
302	2. Udjeli društva sa ograničenom odgovornošću	104				
303	3. Zadrudni udjeli	105				
304	4. Ulozi	106				
305	5. Državni kapital	107				
306	6. Ostali osnovni kapital	108				
31	II UPISANI NEUPLACENI KAPITAL	109				
320	III EMISIONA PREMIJA	110				
321	IV REZERVE (112+113)	111		50.778		50.778
322	1. Zakonske rezerve	112		50.778		50.778
322	2. Statutarne rezerve	113				
330, 331 i 334	V REVALORIZACIONE REZERVE	114				
332	VI NEREAIZOVANI DOBITCI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA RASPOLOŽIVIH ZA PRODAJU	115				
333	VII NEREAIZOVANI GUBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA RASPOLOŽIVIH ZA PRODAJU	116				
34	VIII NERASPOREĐENI DOBITAK (118 do 121)	117		1.177.792		1.585.667
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	118		705.670		1.277.247
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	119		472.122		308.420
342	3. Neraspoređeni višak prihoda nad rashodima	120				
343	4. Neto prihod od samostalne djelatnosti	121				
35	IX GUBITAK DO VISINE KAPITALA (123+124)	122		0		0
350	1. Gubitak ranijih godina	123				
351	2. Gubitak tekuće godine	124				
-40	B. DUGOROČNA REZERVISANJA (126 do 131)	125		0		0
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 restrukturiranja	129				
404	5. Rezervisanja za naknade i beneficije zaposlenih	130				
405	6. Ostala dugoročna rezervisanja	131				
	V. OBAVEZE (133+142)	132		70.462		65.218
41, osim 418	I DUGOROČNE OBAVEZE (134 do 141)	133		0		0
410	1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	134				
411	2. Obaveze prema povezanim pravim licima	135				
412	3. Obaveze po emitovanim dugoročnim hartijama od vrijednosti	136				
413-414	4. Dugoročni krediti	137				
415 i 416	5. Dugoročne obaveze po finansijskom lizingu	138				
417	6. Dugoročne obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	139				
418	7. Odložene poreske obaveze	140				
419	8. Ostale dugoročne obaveze	141				
42 do 48	II KRATKOROČNE OBAVEZE (143+148+153+154+155+156+157+158+159+160)	142		70.462		65.218
42	1. Kratkoročne finansijske obaveze (144 do 147)	143		0		0
420 do 423	a) Kratkoročni krediti i obaveze po emitovanim kratkoročnim hartijama od vrijednosti	144				
424 i 425	b) Dio dugoročnih finansijskih obaveza koji za plaćanje dospijeva u periodu do godinu dana	145				
426	v) Kratkoročne obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	146				
429	g) Ostale kratkoročne finansijske obaveze	147				
43	2. Obaveze iz poslovanja (149 do 152)	148		8.752		19.591
430	a) Primljeni avansi, depoziti i kaucije	149				
431	b) Dobavljači - povezana pravna lica	150				
432 i 433	v) Ostali dobavljači	151		8.752		19.591
439	g) Ostale obaveze iz poslovanja	152				
440 do 449	3. Obaveze iz specifičnih poslova	153				
450 do 458	4. Obaveze za zarade i naknade zarada	154		21.072		19.856
460 do 469	5. Druge obaveze	155				
470 do 479	6. Porez na dodatu vrijednost	156				
48 osim 481	7. Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine	157		509		435
481	8. Obaveze za porez na dobitak	158		40.129		25.336
49, osim 495	9. Pasivna vremenska razgraničenja	159				
495	10. Odložene poreske obaveze	160				
890 do 898	G. POSLOVNA PASIVA (101+125+132)	161		1.799.032		2.201.663
	D. VANBILANSNA PASIVA	162				
	B. UKUPNA PASIVA (161+162)	163		1.799.032		2.201.663

U Banjaluci
Dana 31.12.2011.
Lice sa licencom Gordana Stanojčić licenca CR 1303/1
Direktor Radislav Vujadin

Matični broj **1935780**
Šifra djelatnosti **55-230**
Naziv privrednog društva **DVNO "EYPOHBECTMEHT" A.Đ.**
Sjedište **BAHA ЛУКА**
JIB **4401509780004**

Žiro računi kod poslovnih banaka
VOLKS BANKA BANJA LUKA
567-162-22000741-20
Kontakt telefon: 051 358 840

Bilans uspjeha (Izveštaj o ukupnom rezultatu perioda)
u periodu od 01.01.2011. do 31.12.2011.

Grupa račun, račun	POZICIJA	Oznaka za AOP	Iznos	
			Tekuća godina	Prethodna godina
				u KM
	A. POSLOVNI PRIHODI I RASHODI			
	I POSLOVNI PRIHODI (202+206+210+211-212+213-214+215)	201	850.679	606.234
60	1. Prihodi od prodaje robe (203 do 205)	202	0	0
600	a) Prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima	203		
601	b) Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	204		
602	v) Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	205		
61	2. Prihodi od prodaje učinaka (207 do 209)	206	850.679	606.234
610	a) Prihodi od prodaje učinaka povezanim pravnim licima	207	850.679	606.234
611	b) Prihodi od prodaje učinaka na domaćem tržištu	208		
612	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 i 641	6. Povećanje vrijednosti investicionih nekretnina i bioloških sredstava koja se ne amortizuju	213		
642 i 643	7. Smanjenje vrijednosti investicionih nekretnina i bioloških sredstava koja se ne amortizuju	214		
650 do 659	8. Ostali poslovni prihodi	215		
	II POSLOVNI RASHODI (217+218+219+222+223+226+227+228)	216	327.659	291.457
500 do 502	1. Nabavna vrijednost prodane robe	217		
510 do 513	2. Troškovi materijala	218	12.993	9.698
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih rashoda (220+221)	219	190.401	157.378
520 i 521	a) Troškovi bruto zarada i bruto naknada zarada	220	162.988	135.914
522 i 529	b) Ostali lični rashodi	221	27.413	21.464
530 do 539	4. Troškovi proizvodnih usluga	222	37.093	36.835
54	5. Troškovi amortizacije i rezerviranja (224+225)	223	0	0
540	a) Troškovi amortizacije	224		
541 do 549	b) Troškovi rezerviranja	225		
55 osim 555 i 556	6. Nematerijalni troškovi (bez poreza i doprinosa)	226	80.438	81.038
555	7. Troškovi poreza	227	100	70
556	8. Troškovi doprinosa	228	6.634	6.440
	B. POSLOVNI DOBITAK (201-216)	229	523.020	314.777
	V. POSLOVNI GUBITAK (216-201)	230	0	0
	G. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI			
	I FINANSIJSKI PRIHODI (232 do 237)	231	3.816	4.940
660	1. Finansijski prihodi od povezanih pravnih lica	232		
661	2. Prihodi od kamata	233	3.816	4.940
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		
56	II FINANSIJSKI RASHODI (239 do 243)	238	0	0
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		
564	5. Ostali finansijski rashodi	243		
	D. DOBITAK REDOVNE AKTIVNOSTI (229+231-238)	244	526.836	319.717
	D. GUBITAK REDOVNE AKTIVNOSTI (230+238-231)	245	0	0
	E. OSTALI PRIHODI I RASHODI			
	I OSTALI PRIHODI (247 do 256)	246	150	20.307
67	1. Dobici po osnovu prodaje nematerijalnih ulaganja, 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 dugoročnih 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 rezerviranja i ostali nepsimamalni prihodi	256	150	20.307
57	II OSTALI RASHODI (258 do 267)	257	0	0
570	1. Gubici po osnovu prodaje i rashodovanja nematerijalnih ulaganja, 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 dugoročnih HOV	262		
575	6. Gubici po osnovu prodaje materijala	263		
576	7. Manjkovi, izuzimajući manjkove zaliha učinaka	264		

Grupa računa, račun	POZICIJA	Oznaka za AOP	Iznos	
			Tekuća godina	Prethodna godina
577	8. Rashodi po osnovu zaštite od rizika	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		
	Z. DOBITAK PO OSNOVU OSTALIH PRIHODA I RASHODA (246-257)	268	150	20.307
	Z. GUBITAK PO OSNOVU OSTALIH PRIHODA I RASHODA (257-246)	269	0	0
	I. PRIHODI I RASHODI OD USKLADIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE			
	I PRIHODI OD USKLADIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (271 do 279)	270	0	0
680	1. Prihodi od usklađivanja vrijednosti nematerijalnih ulaganja	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 sredstva za koje se obračunava amortizacija	274		
684	5. Prihodi od usklađivanja vrijednosti dugoročnih finansijskih plasmana i fin. 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	278		
689	9. Prihodi od usklađivanja vrijednosti ostale imovine	279		
58	II RASHODI OD USKLADIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (281 do 288)	280	0	0
580	1. Obvezvrjeđenje nematerijalnih ulaganja	281		
581	2. Obvezvrjeđenje nekretnina, postrojenja i opreme	282		
582	3. Obvezvrjeđenje investicionih nekretnina za koje se obračunava amortizacija	283		
583	4. Obvezvrjeđenje bioloških sredstva za koja se obračunava amortizacija	284		
584	5. Obvezvrjeđenje dugoročnih finansijskih plasmana i finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	285		
585	6. Obvezvrjeđenje zaliha materijala i robe	286		
586	7. Obvezvrjeđenje kratkoročnih finansijskih plasmana	287		
589	8. Obvezvrjeđenje ostale imovine	288		
	J. DOBITAK PO OSNOVU USKLADIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (270-280)	289	0	0
	K. GUBITAK PO OSNOVU USKLADIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (280-270)	290	0	0
690 i 691	L. PRIHODI PO OSNOVU PROMJENE RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKE GREŠAKA IZ RANIJIH GODINA	291		
590 i 591	LJ. RASHODI PO OSNOVU PROMJENE RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKE GREŠAKA IZ RANIJIH GODINA	292	2.447	
	M. DOBITAK I GUBITAK PRIJE OPREZIVANJA			
	1. Dobitak prije oprezivanja (244+268+289+291-292-245-269-290)	293	524.530	340.024
	2. Gubitak prije oprezivanja (245+269+290+292-291-244-268-289)	294	0	0
	N. TEKUĆI I ODLOŽENI POREZ NA DOBIT			
721	1. Poreski rashodi perioda	295	52.417	31.604
dio 722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	296		
dio 722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	297		
	NJ. NETO DOBITAK I NETO GUBITAK PERIODA			
	1. Neto dobitak tekuće godine (293-294-295-296+297)	298	472.122	308.420
	2. Neto gubitak tekuće godine (294-293+295+296-297)	299	0	0
	UKUPNI PRIHODI (201+231+246+270+291)	300	854.645	631.481
	UKUPNI RASHODI (216+238+257+280+292)	301	330.106	291.457
723	O. MEĐUDIVIDENDE I DRUGI VIDOVI RASPODJELE DOBITKA U TOKU PERIODA	302		
	Dio neto dobitka/gubitka koji pripada većinskim vlasnicima	303		
	Dio neto dobitka/gubitka koji pripada manjinskim vlasnicima	304		
	Obična zarada po akciji	305		
	Razrijeđena zarada po akciji	306		
	Prosječan broj zaposlenih po osnovu časova rada	307	6	6
	Prosječan broj zaposlenih po osnovu stanja na kraju mjeseca	308	6	6

U
Dana

Banjaluci
31.12.2011.

Gordana Stanojčić
Lice sa licencom CR 1303/11 (M.P.)

Direktor

Radislav Vujadin

Matični broj **1935780**
 Šifra djelatnosti **65.230**
 pravnog lica ili preduzetnika **ДУИФ "ЕУРОИНВЕСТМЕНТ" А.Д.**
 Sjedište **БАЊА ЛУКА**
 JIB **4401509780004**

Žiro računi kod poslovnih banaka
VOLKS BANKA BANJA LUKA
567-162-22000741-20
 Kontakt telefon: **051 358 840**

IZVJEŠTAJ

o ostalim dobitcima i gubicima u periodu
 od **01.01.2011. do 31.12.2011.**

u KM

Oznaka pozicije	POZICIJA	Oznaka za AOP	Iznos	
			Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
A	NETO DOBITAK ILI NETO GUBITAK PERIODA (298 ili 299)	400	472.122	308.420
I	DOBICI UTVRĐENI DIREKTNO U KAPITALU (402 do 407)	401	0	0
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		
II	GUBICI UTVRĐENI DIREKTNO U KAPITALU (409 do 413)	408	0	0
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	OSTALI DOBICI ILI GUBICI U PERIODU (401-408) ili (408-401)	414	0	0
V	POREZ NA DOBITAK KOJI SE ODNOSI NA OSTALE DOBITKE I GUBITKE	415		
G	NETO REZULTAT PO OSNOVU OSTALIH DOBITAKA I GUBITAKA U PERIODU (414±415)	416	0	0
D	UKUPAN NETO REZULTAT U OBRAČUNSKOM PERIODU	417		
I	UKUPAN NETO DOBITAK U OBRAČUNSKOM PERIODU (400±416)	417		
II	UKUPAN NETO GUBITAK U OBRAČUNSKOM PERIODU (400±416)	418	472.122	308.420

U Banjaluci
 Dana **31.12.2011.**

Lice sa licencom

Gordana Stanojčić 1303/11

Direktor Radislav Vujadin

Matični broj 1935780
 Šifra djelatnosti 65.230
 Naziv privrednog društva ДУИФ "ЕУРОИНВЕСТМЕНТ" А.Д.
 Sjedište БАЊА ЛУКА
 JIB 4401509780004

Žiro računi kod poslovnih banaka
VOLKS BANKA BANJA LUKA
567-162-22000741-20
 Kontakt telefon: **051 358 840**

Bilans tokova gotovine
 u periodu od 01.01.2011. do 31.12.2011.

u KM

POZICIJA	Oznaka za AOP	Iznos	
		Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4
A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
I PRILIVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI (302 DO 304)	301	1.173.156	1.292.563
1. Prilivi od kupaca i primljeni avansi	302	1.155.683	1.288.905
2. Prilivi od premija, subvencija, dotacija i sl.	303		
3. Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti	304	17.473	3.658
II ODLIVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI (306 DO 310)	305	378.320	361.094
1. Odlivi po osnovu isplata dobavljačima i dati avansi	306	132.879	145.672
2. Odlivi po osnovu isplata zarada, naknada zarada i ostalih ličnih rashoda	307	186.778	170.248
3. Odlivi po osnovu plaćenih kamata	308		
4. Odlivi po osnovu poreza na dobit	309	43.892	21.243
5. Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti	310	14.771	23.931
III NETO PRILIV GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI (301-305)	311	794.836	931.469
IV NETO ODLIV GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI (305-301)	312	0	0
B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
I PRILIVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA (314 DO 319)	313	4.750	5.683
1. Prilivi po osnovu kratkoročnih finansijskih plasmana	314		
2. Prilivi po osnovu prodaje akcija i udjela	315		
3. Prilivi po osnovu prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme, investicionih nekretnina i bioloških sredstava	316		
4. Prilivi po osnovu kamata	317	4.750	5.683
5. Prilivi od dividendi i učešća u dobitku	318		
6. Prilivi po osnovu ostalih dugoročnih finansijskih plasmana	319		
II ODLIVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA (321 DO 324)	320	0	0
1. Odlivi po osnovu kratkoročnih finansijskih plasmana	321		
2. Odlivi po osnovu kupovine akcija i udjela	322		
3. Odlivi po osnovu kupovine nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme, investicionih nekretnina i bioloških sredstava	323		
4. Odlivi po osnovu ostalih dugoročnih finansijskih plasmana	324		
III NETO PRILIV GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA (313-320)	325	4.750	5.683
IV NETO ODLIV GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA (320-313)	326	0	0
V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
I PRILIV GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA (328 DO 331)	327	0	0
1. Prilivi po osnovu povećanja osnovnog kapitala	328		
2. Prilivi po osnovu dugoročnih kredita	329		
3. Prilivi po osnovu kratkoročnih kredita	330		
4. Prilivi po osnovu ostalih dugoročnih i kratkoročnih obaveza	331		
II ODLIVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA (333 DO 338)	332	880.000	900.000
1. Odlivi po osnovu otkupa sopstvenih akcija i udjela	333		
2. Odlivi po osnovu dugoročnih kredita	334		
3. Odlivi po osnovu kratkoročnih kredita	335		
4. Odlivi po osnovu finansijskog lizinga	336		
5. Odlivi po osnovu isplaćenih dividendi	337	880.000	900.000
6. Odlivi po osnovu ostalih dugoročnih i kratkoročnih obaveza	338		
III NETO PRILIV GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA (327-332)	339	0	0
IV NETO ODLIV GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA (332-327)	340	880.000	900.000
G. UKUPNI PRILIVI GOTOVINE (301+313+327)	341	1.177.906	1.298.246
D. UKUPNI ODLIVI GOTOVINE (305+320+332)	342	1.258.320	1.261.094
Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (341-342)	343	0	37.152
E. NETO ODLIV GOTOVINE (342-341)	344	80.414	0
Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	345	153.256	116.104
Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	346		
I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	347		
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (345+343-344+346-347)	348	72.842	153.256

U Banjaluci
 Dana 31.12.2011.
 Lice sa licencom Gordana Stanojčić licenca CR 1303/11
 Direktor Radislav Vujadin

Matični broj **1935780**
Šifra djelatnosti **65.230**
Naziv privrednog društva **ДУИФ "ЕУРОИНВЕСТМЕНТ" А.Д.**
Sjedište **БАЊА ЛУКА**
JIB **4401509780004**

Žiro računi kod poslovnih banaka
VOLKS BANKA BANJA LUKA
567-162-22000741-20
Kontakt telefon: 051 358 840

ANEKS - Dodatni računovodstveni izvještaj
u periodu od 01.01.2011. do 31.12.2011.

u KM

R.br.	O P I S	Grupa računa, račun	Iznos	
			Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
01	Troškovi usluga na izradi učinaka	530		
02	Troškovi transportnih usluga	531		
03	Troškovi usluga održavanja	532		
04	Troškovi zakupa	533	24.000	24.000
05	Troškovi sajмова, troškovi reklame i propagande i dio troškova ostalih usluga	534, 535, dio 539		
06	Ukupno troškovi proizvodnih usluga (1+2+3+4+5)		24.000	24.000
07	Troškovi naknada zaposlenima za službeno putovanje (osim troškova dnevnica)	dio 529	176	130
08	Troškovi naknada za prevoz na radno mjesto i sa radnog mjesta	dio 529		
09	Ostali troškovi naknada: za terenski dodatak, za odvojeni život, za korišćenje sopstvenog automobila, prekovremeni rad, usluge po ugovoru o privremenim i povremenim poslovima, za autorska djela, dnevnice, za stručno obrazovanje i usavršavanje zaposlenih	dio 521, dio 529, dio 539	2.000	1.773
10	TROŠKOVI NAKNADA (7+8+9)		2.176	1.903
11	Troškovi neproizvodnih usluga	dio 550	72.276	75.341
12	Troškovi reprezentacije	551	1.366	1.638
13	Troškovi premija osiguranja	552		
14	Troškovi platnog prometa	553	4.171	3.778
15	Troškovi članarina	554	189	280
16	Dio troškova poreza (korišćenje komunalnih dobara), troškovi doprinosa i dio ostalih nematerijalnih troškova	dio 555, 556, dio 559	6.528	6.088
17	NEMATERIJALNI TROŠKOVI (11+12+13+14+15+16)		84.530	87.125
18	Prihodi od zakupnina	651		
19	Prihodi od članarina	653		
20	Prihodi od ukidanja dugoročnih rezervisanja	dio 679		
21	Prihodi od tantijema i ostali poslovni prihodi	654, 659		
22	Ostali poslovni prihodi (18+19+20+21)		0	0
23	Obračunati porez na dodatu vrijednost	47, osim 479		
24	Akontacioni porez na dodatu vrijednost	27, osim 279		
25	Obaveze za porez na dodatu vrijednost	479		
26	Potraživanja po osnovu poreza na dodatu vrijednost	279		
27	Troškovi ostalih poreza (porez na nepokretnosti, porez na plate i naknade, naknade za vodu, šume, protivgradnu i protivpožarnu zaštitu, republička i komunalna taksa, naknade koje se plaćaju radi dobijanja poslovnih i profesionalnih dozvola i sl.)	dio 520, dio 521, dio 522, dio 555, dio 559	100	70
28	Obaveze za carine	dio 482		
29	Prihodi po osnovu subvencija na proizvode	dio 650		
30	Prihodi po osnovu ostalih subvencija na proizvodnju	dio 650		
31	Vrijednost ukupnih investicionih ulaganja u toku obračunskog perioda			
32	Prodajna vrijednost prodatih i rashodovanih osnovnih sredstava			

U **Banjaluci**
Dana **31.12.2011.**
Lice sa licencom **Gordana Stanojic CR 1303/11**
Direktor **Radislav Vujadin**

Matični broj 1935780
Šifra djelatnosti 65.230
Naziv privrednog društva ДУИФ "ЕУРОИНВЕСТМЕНТ" А.Д.
Sjedište БАЊА ЛУКА
JIB 4401509780004

Žiro računi kod poslovnih banaka
VOLKS BANKA BANJA LUKA
567-162-22000741-20
Kontakt telefon: 051 358 840

Izvještaj o promjenama u kapitalu
za period koji se završava na dan 31.12.2011. godine

u KM

Rb	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 31.12.2010. god.	901	500.000			50.778	2.177.247	2.728.025		2.728.025
2	Efekti promjena u računovodstvenim politikama	902								
3	Efekti ispravke grešaka	903								
	Ponovo iskazano stanje na dan 31.12.2010. god. (901 ± 902 ± 903)	904	500.000			50.778	2.177.247	2.728.025		2.728.025
4	Efekti revalorizacije materijalnih i nematerijalnih sredstava	905								
5	Nerealizovani dobitci/gubici po osnovu finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	906								
6	Kursne razlike nastale po osnovu preračuna finansijskih izvještaja u drugu funkcionalnu valutu	907								
7	Neto dobitak/gubitak perioda iskazan u bilansu uspjeha	908					308.420	308.420		308.420
8	Neto dobitci/gubici perioda priznati direktno u kapitalu	909								
9	Objavljene dividende i drugi vidovi raspodjele dobitka i pokriće gubitka	910					-900.000	-900.000		-900.000
10	Emisija akcijskog kapitala i drugi vidovi povećanja ili smanjenje osnovnog kapitala	911								
11	Stanje na dan 31.12.2010. god./ 01.01.2011. god. (904 ± 905 ± 906 ± 907 ± 908 ± 909 - 910 + 911)	912	500.000			50.778	1.585.667	2.136.445		2.136.445
12	Efekti promjena u računovodstvenim politikama	913								
13	Efekti ispravke grešaka	914								
14	Ponovo iskazano stanje na dan 01.01.2011. god. (912 ± 913 ± 914)	915								
15	Efekti revalorizacije materijalnih i nematerijalnih sredstava	916								
16	Nerealizovani dobitci/gubici po osnovu finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	917								
17	Kursne razlike nastale po osnovu preračuna finansijskih izvještaja u drugu funkcionalnu valutu	918								
18	Neto dobitak/gubitak perioda iskazan u bilansu uspjeha	919					472.124	472.124		472.124
19	Neto dobitci/gubici perioda priznati direktno u kapitalu	920								
20	Objavljene dividende i drugi vidovi raspodjele dobitka i pokriće gubitka	921					-879.999	-879.999		-879.999
21	Emisija akcijskog kapitala i drugi vidovi povećanja ili smanjenje osnovnog kapitala	922								
22	Stanje na dan 31.12.2011. god. (915 ± 916 ± 917 ± 918 ± 919 ± 920 - 921 + 922)	923	500.000			50.778	1.177.792	1.728.570		1.728.570

U Banjaluci
Dana 31.12.2011.
Lice sa licencom Gordana Stanojčić licenca CR 1303/11
Direktor Radislav Vujadin

**ДУИФ „ЕУРОИНВЕСТМЕНТ“ А.Д.
БАЊА ЛУКА**

НАПОМЕНЕ

**Уз финансијске извјештаје ДУИФ „Еуроинвестмент“ а.д. Бања Лука
За период 01.01.2011.г. до 31.12.2011.г.**

Фебруар 2012. године

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЈЕШТАЈЕ

31.децембар 2011.године

1. ОСНИВАЊЕ И ДЈЕЛАТНОСТ

1.1. Друштво је основано Одлуком о оснивању оснивача Glory Worldwide Holdings Ltd., Никозија, Кипар, а на основу Закона о предузећима (Службени гласник Републике Српске, број 24/98) и Закона о приватизационим инвестиционим фондовима и друштвима за управљање приватизационим фондовима (Службени гласник Републике Српске, број 24/98). Дозволу за оснивање Друштва је дала Комисија за хартије од вриједности Републике Српске Рјешењем број: 04-УП-041-66/00 од 04. септембра 2000.године.

1.2. На основу Рјешења Основног суда у Бањој Луци, број: У/И-11739-00 од 13.септембра 2000.године, извршен је упис оснивања Друштва у судски регистар.

Дана 03.10.2008. године извршена је промјена имена Оснивача Друштва, тако да је уписан нови Оснивач: „QUANTUM ENERGY CORPORATION LTD“ Philippou & Kavallas, Glory Tower, Agios Dhometios, P.C. 2363, Никозија, Кипар.

Основна регистрована дјелатност обављање послова осталих финансијског посредовања.

На основу Рјешења Комисије за хартије од вриједности Републике Српске, број 04-УП-041-П-604/02 од 10.априла 2002.године, Друштво је добило дозволу за оснивање Фонда. Упис оснивања Фонда у регистар Основног суда у Бањој Луци извршен је 16. маја 2002. године.

1.3. Дана 02.02.2007.године оснивач Друштва: Glory Euroinvestment Fund Holdings LTD, Кипар, као власник 100% акција Друштва за управљање приватизационим инвестиционим фондом, доноси одлуку о усклађивању организовања, општих аката и пословања са Законом о инвестиционим фондовима (Сл.Гласник РС 92/06).

Усклађивањем организовања, општих аката и пословања, Друштво за управљање приватизационим инвестиционим фондовима се трансформише у Друштво за управљање инвестиционим фондовима.

Након усклађивања организовања, општих аката и пословања, Друштво за управљање приватизационим инвестиционим фондовима наставља да послује под називом: Друштво за управљање инвестиционим фондовима „Euroinvestment“ а.д. Бања Лука, што је регулисано на основу Одлуке о оснивању, донешене 02.02.2007.године од стране оснивача Друштва. Сједиште Друштва је Бања Лука, Улица Његошева број 50.

1.4. Наведене промјене су регистроване у Основном суду Бања Лука, Рјешењем број: 071-0-Рег-07-000774 дана 30.04.2007.године, а на основу претходно добијене сагласности Комисије за хартије од вриједности РС, Бања Лука., односно Рјешења број 01-УП-041-1213/07 од 05.04.2007.године којим се даје дозвола за наставак пословања Друштва.

1.5. На основу Рјешења Комисије за хартије од вриједности број: 01-УП-041-4549/07 од 18.10.2007. године, даје се сагласност на именоване Радислава Вујадина на мјесто директора Друштва, а те промјене лица овлаштеног за заступање су уписане и у судски регистар на основу Рјешења број: 071-0-Рег-07-002532 од 16.11.2007.год.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЈЕШТАЈЕ

31.децембар 2011.године

2. ОСНОВЕ ЗА САСТАВЉАЊЕ ФИНАНСИЈСКИХ ИЗВЈЕШТАЈА

На основу Закона о рачуноводству Републике Српске, Извршни одбор Савеза рачуновођа и ревизора Републике Српске је активирао рачуноводствене стандарде, чија је примјена била обавезна приликом састављања финансијских извјештаја.

Финансијски извјештаји Друштва за 2010. годину састављени су у складу са важећим рачуноводственим прописима, те слиједећим Међународним рачуноводственим стандардима и Међународним стандардима финансијског извјештавања:

МРСФИ 1- Презентација финансијских извјештаја,
МРСФИ 7- Извјештај о токовима готовине,
МРСФИ 8- Рачуноводствене политике, промјене рачуноводствених процјена и грешке,
МРСФИ 10- Догађаји након датума билансирања,
МРСФИ 12- Порез на добит,
МРСФИ 16- Некретнине, постројења и опрема,
МРСФИ 18- Приходи
МРСФИ 21- Ефекти промјена курса страних валута,
МРСФИ 24- Објављивања о повезаним странама,

Поред наведених рачуноводствених стандарда, код састављања годишњих финансијских извјештаја кориштени су прописи из области пореске регулативе (Закон о порезу на добит, Закон о порезу на доходак грађана, Закон о доприносима и др.), Закон о привредним друштвима, Закон о инвестиционим фондовима, Закон о девизном пословању, као и други законски и подзаконски акти који су били на снази у моменту настанка пословних догађаја и њиховог евидентирања.

Упоредни подаци су ревидирани подаци исказани у финансијским извјештајима Друштва за 2010. годину.

Подаци у финансијским извјештајима изражени су у Конвертибилним маркама (КМ).

3. ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА

3.1. Приходи од провизије за управљање Фондом

У току 2007. године Фонд је трансформисан из Приватизационог инвестиционог фонда у Затворени инвестициони Фонд и од тада је закључен нови Уговор о управљању између Друштва и Фонда и према одредбама истог, накнада за управљање Фондом износи 3,2 % просјечне годишње нето вриједности имовине Фонда.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЈЕШТАЈЕ

31.децембар 2011.године

ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА (наставак)

3.2. Пословни расходи

Пословни расходи књиже се по начелу узрочности.

3.3. Основна средства

Основна средства се исказују по набавној вриједности умањеној за исправку вриједности. Набавну вриједност чини вриједност по фактури добављача увећана за све трошкове настале до стављања основног средства у употребу.

Амортизација се равномјерно обрачунава на набавну вриједност, с циљем да се средства отпишу у току њиховог корисног вијека кориштења, а примјеном слиједећих годишњих стопа:

- намјештај	13 %
- компјутерска опрема	20 %
- путнички аутомобил	19 %

3.4. Краткорочна потраживања

Краткорочна потраживања представљају потраживања по основу фактурисаних ненаплаћених услуга, а процјењују се по номиналној вриједности умањеној за индиректан отпис истих на терет биланса успјеха, а на основу процјене руководства о ненаплативости истих.

3.5. Готовина и еквиваленти готовине

Хартије од вриједности као и остали еквиваленти готовине, депозити по виђењу и готовина процјењују се по номиналној вриједности.

Депозити по виђењу и готовина у иностраној валути процјењују се по курсу стране валуте на дан билансирања.

3.6. Обавезе

Обавезе се процјењују у висини номиналне вриједности проистекле из документације повјериоца, а на основу извршене пословне или финансијске трансакције.

3.7. Порез на добит

Порез на добит се обрачунава у складу са Законом о порезу на добит (Сл.гласник РС, 91/06) и Правилником о примјени Закона о порезу на добит (Сл.гласник РС, број 129/06, 110/07 и 114/07). Пореска обавеза се обрачунава по стопи од 10% на основицу коју представља остварена добит коригована за одређене расходе који се не признају у пореском билансу.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЈЕШТАЈЕ
31.децембар 2011.године

4. ПОСЛОВНИ И ДРУГИ ПРИХОДИ

Опис	у КМ	
	2011.	2010.
Приходи од провизије за управљање Фондом	850.679	606.234
Приход од укидања обавеза	150	20.307
УКУПНО	850.829	626.541

Једини пословни приход Друштва је приход од провизије за управљање Фондом који је обрачунат на основу Извјештаја Централног регистра хартија од вриједности Бања Лука као Депозитара, а на начин како је то наведено у тачки 3.1. овога извјештаја. Овај приход је остварен у износу од 850.679 КМ, а по основу обрачуна провизије за управљање. Приходи од укидања обавеза односи се на укидање неисплаћених обавеза из ранијих година у износу од 53 КМ и 97 КМ на основу исправке грешке која се односи на претходне године а исправка је извршена кроз резултат пословања текуће године .

5. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА И ЕНЕРГИЈЕ

Опис	у КМ	
	2011.	2010.
Трошкови канцелар. и материјала за чишћење	1.503	1.552
Трошкови горива и енергије	11.490	8.144
УКУПНО	12.993	9.696

6. ТРОШКОВИ ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

Опис	у КМ	
	2011.	2010.
Нето зараде запослених и накнаде	98.720	82.530
Порез на нето зараде и накнаде	10.159	6.837
Допринос на нето зараде	53.489	46.547
Остали лични расходи	25.237	21.334
Трошкови накнада		130
УКУПНО	187.605	157.378

Нето плате директора и радника утврђене су уговором о раду, у складу са одредбама колективног уговора.

7. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА

Опис	у КМ	
	2011.	2010.
Трошкови транспортних услуга	3.920	3.454
Трошкови услуга одржавања	6.361	2.873
Трошкови закупнина	24.000	24.000
Трошкови осталих услуга	2.812	6.508
УКУПНО	37.093	36.835

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЈЕШТАЈЕ
31.децембар 2011.године

8. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

у КМ

Опис	2011.	2010.
Трошкови непроизводних услуга	72.276	75.622
Трошкови репрезентације и спонзорства	3.566	1.638
Трошкови платног промета	4.171	3.778
УКУПНО	80.013	81.038

Најзначајнији трошкови у овој категорији остварени су по основу трошкова непроизводних услуга највећим дијелом по основу књиговодствених услуга Друштва и Фонда у износу 28.080 КМ, консултантских услуга у износу од 13,690 КМ, накнаде Централном регистру хартија од вриједности РС 14,674 КМ.

9. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

Финансијски приходи су исказани у износу 3,816 КМ, а највећим дијелом су остварени по основу камата на краткорочно орочене депозите код пословних банака 3,679 КМ.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЈЕШТАЈЕ
31.децембар 2011.године

10. ОСНОВНА СРЕДСТВА

у КМ

	Опрема	Алат и инвентар	УКУПНО
01.01.2010. бруто вриједност	69.379	0	69.379
31.12.2010. исправка вриједности	(69.379)	0	(69.379)
01.01.2011. нето вриједност	0	0	0
31.12.2011. бруто вриједност	69.379	0	69.379
31.12.2011. исправка вриједности	(69.379)	0	(69.379)
31.12.2011. нето вриједност	0	0	0

11. КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА

у КМ

Опис	31.12.2011.	31.12.2010.
Потраживања од Фонда по основу провизије	1.623.254	1.928.258
Остала потраживања од Фонда		
Остала потраживања		20.149
Потраживања за камате на ороч.средства	2.936	
УКУПНО	1.626.190	1.948.407

Краткорочна потраживања износе на дан 31.12.2011. године 1.623.254 КМ, а односе се највећим дијелом на потраживања од Фонда по основу провизије за управљање истим. Остала потраживања се односе на потраживања за камату у износу 2.936 КМ.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЈЕШТАЈЕ

31.децембар 2011.године

12. КРАТКОРОЧНИ ПЛАСМАНИ

у КМ

Опис	31.12.2011.	31.12.2010.
Краткорочна орочења	100.000	100.000
УКУПНО	100.000	100.000

Друштво је дана 28.02.2011. године склопило уговор о ороченом ненамјенском депозиту са NLB Развојном банком а.д. Бања Лука о орочењу 100.000 КМ под сљедећим условима: период орочења 12 мјесеци, каматна стопа 3,50 %, исплата камате по истеку рока орочења, валутна клаузула којом је орочење везано за еуро.

13. ГОТОВИНА

у КМ

Опис	31.12.2011.	31.12.2010.
Жиро-рачуни	72.539	153.078
Девизни рачун		0
Благајна	103	178
УКУПНО	72.642	153.256

Исказано стање новчаних средстава одговара стању извода банака и благајничког дневника Друштва на дан билансирања.

14. ОСНОВНИ КАПИТАЛ

Основни капитал Друштва на дан билансирања износи 500.000 КМ и састоји се искључиво од акцијског капитала. Акцијски капитал се састоји од 50 обичних акција, појединачне номиналне вриједности 10.000 КМ.

Дио тог капитала у износу од 250.000 КМ уплаћен је 23. августа 2000. године у новцу од стране оснивача Друштва, Glory Worldwide Holdings Ltd., Nikozija Kirar, а на основу члана 9. Закона о приватизационим инвестиционим фондовима и друштвима за управљање приватизационим фондовима.

Одлуком Оснивача Друштва, а на приједлог Управног одбора, донешена је у току 2005. године одлука о повећању акцијског капитала из нераспоређене добити у износу од 250.000 КМ. Након прибављене сагласности Комисије за хартије од вриједности Републике Српске, извршен је у току 2006. године упис повећања капитала у регистрационом суду, а то је Основни суд Бања Лука.

15. ЗАКОНСКЕ РЕЗЕРВЕ

Законске резерве Друштва на дан 31.12.2010. године износе 50.778 КМ. Друштво је у ранијем периоду у ове резерве издвојило по закону обавезан износ 10% висине основног капитала.

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЈЕШТАЈЕ

31.децембар 2011.године

16. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК

Нераспоређени добитак на дан 31.12.2011. године износи 1.177,839 КМ, а промјене на овој билансној позицији у 2011. години су биле слиједеће:

Почетно стање на дан 01.01.2011. године	1.585.667 КМ
Смањење – по основу исплате дивиденди	(880.000) КМ
Повећање - по основу остварене нето добити у 2011. години	472.172 КМ
Стање на дан 31.12.2011. године	1.177,839 КМ

17. ОБАВЕЗЕ ПРЕМА ДОБАВЉАЧИМА

Обавезе према добављачима износе на дан 31.12.2010. године 8.743 КМ.

18. ОБАВЕЗЕ ЗА ЗАРАДЕ И НАКНАДЕ ЗАРАДА

у КМ

Опис	31.12.2011.	31.12.2010.
Обавезе за нето плате и накнаде УО	14.690	14.280
Обавезе за порезе на зараде	1.631	1.184
Обавезе за доприносе на зараде	4.751	3.935
УКУПНО	21.072	19.399

19. ОБАВЕЗЕ ЗА ПОРЕЗ НА ДОБИТАК

у КМ

Опис	31.12.2011.	31.12.2010.
Обавезе за порез на добит	40.130	25.336
УКУПНО	40.130	25.336

НАПОМЕНЕ УЗ ФИНАНСИЈСКЕ ИЗВЈЕШТАЈЕ

31.децембар 2011.године

20. ПОТЕНЦИЈАЛНА СРЕДСТВА И ПОТЕНЦИЈАЛНЕ ОБАВЕЗЕ

Дана 30.06.2011.године Скупштина ЗИФ је донијела одлуку којом се даје овлаштење ДУИФу да покрене иницијативу за отклањање неправилности и посљедица примјене Правилника о израчунавању нето вриједности имовине Фонда, а исти је проглашен неуставним у дијелу који се односи на примјену става 4, Члана 10.

Писмом од 31.01.2012.године руководство ДУИФ-а, обратило се Централном Регистру Харија од Вриједности, као депозитару са захтијевом за потврду обрачуна разлике Нето вриједности имовине Фонда, као и провизије, а све за период децембар, 2007- фебруар, 2010,године а у вриједности од 1.123.078 КМ.

Дана 22.02.2012. године Централни Регистар ХоВ, обавијестио је Друштво, о допису бр.01-УП-061-353/12 који је примио 20.02.2012.којим, Комисија за Хартије од Вриједности Републике Српске, обавијештава све депозитаре, инвестиционих фондова да, до доношења, аутентичног тумачења, одредби Закона о Уставном суду Републике Српске, не врши корекције накнада за управљање, за период децембар, 2007. – фебруар, 2010.године, те да је Комисија по овом питању покренула шире консултације. Централни регистар, као Депозитар Фонда у овом моменту, не може поступити по захтијеву Друштва.

21. ОДНОСИ СА ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА

На дан 31.12.2011. године, Друштво има потраживања од повезаног лица ЗИФ «Euroinvestment» Фонда а.д. Бања Лука у износу од 1.623.254 КМ. Друштво је исказало у 2010. години приходе по основу провизије за управљање Фондом у износу од 850.679 КМ.

22. ДОГАЂАЈИ НАКОН ДАНА БИЛАНСИРАЊА

Након датума билансирања није било догађаја који имају свог одраза на исказане резултате пословања Друштва у 2011. години и његов финансијски положај на дан 31.12.2011. године.

23. НАЧЕЛО СТАЛНОСТИ ПОСЛОВАЊА

Друштво је ликвидно и остварује позитивне финансијске резултате, па нема индиција о угрожениости начела сталности пословања Друштва у наредном периоду.

24. ДЕВИЗНИ КУРСЕВИ

Опис	у КМ	
	2011.	2010.
ЕУР	1,95583	1,95583

Одговорно лице за састављање Нота
Гордана Станојчић

Директор Друштва
Радислав Вујадин