

Matični broj: 1935780
 Šifra djelatnosti: 66.30
 Naziv privrednog društva, zadruge, drugog pravnog lica ili preduzetnika:
 DUIF "EUROINVESTMENT" AD
 Sjedište: BANJA LUKA
 JIB: 4401509780004

Žiro računi: 567-162-22000741-20

Bilans stanja
 (Izveštaj o finansijskom položaju)
 na dan 31.12.2012. godine

- u konvertibilnim markama -

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	169.379	69.379	100.000	0
01	I NEMATERIJALNA ULAGANJA (003 do 007)	002	0	0	0	0
010	1. Ulaganja u razvoj	003			0	
011	2. Koncesije, patenti, licence i ostala prava	004			0	
012	3. Goodwill	005			0	
014	4. Ostala nematerijalna ulaganja	006			0	
015 i 016	5. Avansi i nematerijalna ulaganja u pripremi	007			0	
02	II NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I INVESTICIONE NEKRETNINE	008	69.379	69.379	0	0
020	1. Zemljište	009			0	
021	2. Građevinski objekti	010			0	
022	3. Postrojenja i oprema	011	69.379	69.379	0	0
023	4. Investicione nekretnine	012			0	
027 i 028	5. Avansi i nekretnine, postrojenja, oprema i investicione nekretnine u pripremi	013			0	
029	6. Ulaganje na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	014			0	
03	III BIOLOŠKA SREDSTVA I SREDSTVA KULTURE (016 do 020)	015	0	0	0	0
030	1. Šume	016			0	
031	2. Višegodišnji zasadi	017			0	
032	3. Osnovno stado	018			0	
033	4. Sredstva kulture	019			0	
038 i 039	5. Avansi i biološka sredstva i sredstva kulture u pripremi	020			0	
04	IV DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (022 do 029)	021	100.000	0	100.000	0
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	100.000		100.000	
050	V ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	030			0	
	B. TEKUĆA IMOVINA (032+039+060)	031	979.652	0	979.652	1.799.032
10 do 15	I ZALIHE, STALNA SREDSTVA I SREDSTVA OBUSTAVLJENOG POSLOVANJA NAMIJENJENA PRODAJI (033 do 038)	032	160	0	160	0
100 do 109	1. Zalihe materijala	033			0	
110 do 112	2. Zalihe nedovršene proizvodnje, poluproizvoda i nedovršenih usluga	034			0	
120	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	160		160	
20, 21, 22	II KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA (040+046+055+058+059)	039	898.039	0	898.039	1.799.032
200, dio 209	a) Kupci-povezana pravna lica	040	898.039	0	898.039	1.626.191
201, dio 209	b) Kupci u zemlji	041	894.427		894.427	1.623.254
202, dio 209	v) Kupci u inostranstvu	042			0	
210 do 219	g) Potraživanja iz specifičnih poslova	043			0	
220 do 229	d) Druga kratkoročna potraživanja	044			0	
23	2. Kratkoročni finansijski plasmani (047 do 054)	045	3.612		3.612	2.937
230, dio 239	a) Kratkoročni krediti povezanim pravnim licima	046	0	0	0	100.000
231, dio 239	b) Kratkoročni krediti u zemlji	047			0	
232, dio 239	v) Kratkoročni krediti u inostranstvu	048			0	
233 i 234	g) Dio dugoročnih finansijskih plasmana koji dospjeva za naplatu u periodu do godinu dana	049			0	
235, dio 239	d) Finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha namijenjena trgovanju	050			0	100.000
236, dio 239	f) Finansijska sredstva označena po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	051			0	
237	e) Okupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udjeli namijenjeni prodaji ili poništavanju	052			0	
238, dio 239	3) Ostali kratkoročni plasmani	053			0	
24	3. Gotovinski ekvivalenti i gotovina (056+057)	054			0	
240	a) Gotovinski ekvivalenti - hartije od vrijednosti	055	81.453	0	81.453	72.841
241 do 249	b) Gotovina	056			0	
270 do 279	4. Porez na dodatu vrijednost	057	81.453		81.453	72.841
280 do 289, osim 288	5. Aktivna vremenska razgraničenja	058			0	
288	III ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	059			0	
289	IV ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	060			0	
29	V. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	061			0	
	G. POSLOVNA AKTIVA (001+031+061)	062	1.149.031	69.379	1.079.652	1.799.032
880 do 888	D. VANBILANSNA AKTIVA	063			0	
	Đ. UKUPNA AKTIVA (062+063)	064	1.149.031	69.379	1.079.652	1.799.032

Grupa računa, račun	1	2	Pozicija	Oznaka za AOP	3	Iznos na dan bilansa tekuće godine	4	Iznos na dan bilansa prethodne godine	5
			PASIVA						
			A. KAPITAL (102-109+110+111+114+115-116+117-122)			1.032.037		1.728.570	
	30		I OSNOVNI KAPITAL (103 do 108)			500.000		500.000	
	300		1. Akcijski kapital		102	500.000		500.000	
	302		2. Udjeli društva sa ograničenom odgovornošću		103				
	303		3. Zadržani udjeli		104				
	304		4. Ulozi		105				
	305		5. Državni kapital		106				
	306		6. Ostali osnovni kapital		107				
	31		II UPISANI NEUPLAĆENI KAPITAL		108				
	320		III EMISIONA PREMIJA		109				
	dio 32		IV REZERVE (112+113)		110				
	321		1. Zakonske rezerve		111	50.778		50.778	
	322		2. Statutarne rezerve		112				
	330, 331 i 334		V REVALORIZACIONE REZERVE		113				
	332		VI NEREAIZOVANI DOBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA RASPOLOŽIVIH ZA PRODAJU		114				
	333		VII NEREAIZOVANI GUBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA RASPOLOŽIVIH ZA PRODAJU		115				
	34		VIII NERESPOREDENI DOBITAK (118 do 121)		116				
	340		1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina		117	481.259		1.177.792	
	341		2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine		118	127.792		705.670	
	342		3. Neraspoređeni višak prihoda nad rashodima		119	353.467		472.122	
	343		4. Neto prihod od samostalne djelatnosti		120				
	35		IX GUBITAK DO VISINE KAPITALA (123+124)		121				
	350		1. Gubitak ranijih godina		122	0		0	
	351		2. Gubitak tekuće godine		123				
	40		B. DUGOROČNA REZERVISANJA (126 do 131)		124	0		0	
	400		1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku		125				
	401		2. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava		126				
	402		3. Rezervisanja za zadržane kaucije i depozite		127				
	403		4. Rezervisanja za troškove restrukturiranja		128				
	404		5. Rezervisanja za naknade i beneficije zaposlenih		129				
	405		6. Ostale dugoročna rezervisanja		130				
	41, osim 418		V. OBAVEZE (132+142)		131	47.615		70.462	
	410		I DUGOROČNE OBAVEZE (134 do 141)		132	0		0	
	411		1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital		133				
	412		2. Obaveze prema povezanim pravnim licima		134				
	413 i 414		3. Obaveze po emitovanim dugoročnim hartijama od vrijednosti		135				
	415 i 416		4. Dugoročni krediti		136				
	417		5. Dugoročne obaveze po finansijskom lizingu		137				
	418		6. Dugoročne obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		138				
	419		7. Odložene poreske obaveze		139				
	42 do 48		8. Ostale dugoročne obaveze		140				
	42		II KRATKOROČNE OBAVEZE (143+148+153+154+155+156+157+158+159+160)		141	47.615		70.462	
	420 do 423		1. Kratkoročne finansijske obaveze (144 do 147)		142	0		0	
	424 i 425		a) Kratkoročni krediti i obaveze po emitovanim kratkoročnim hartijama od vrijednosti		143				
	426		b) Dio dugoročnih finansijskih obaveza koji za plaćanje dospijeva u periodu do godinu dana		144				
	429		v) Kratkoročne obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		145				
	43		g) Ostale kratkoročne finansijske obaveze		146				
	430		2. Obaveze iz poslovanja (149 do 152)		147				
	431		a) Primljeni avansi, depoziti i kaucije		148	16.738		8.752	
	432 i 433		b) Dobavljači - povezana pravna lica		149				
	439		v) Ostali dobavljači		150				
	440 do 449		g) Ostale obaveze iz poslovanja		151	16.738		8.752	
	450 do 458		3. Obaveze iz specifičnih poslova		152				
	460 do 469		4. Obaveze za zarade i naknade zarada		153				
	470 do 479		5. Druge obaveze		154	19.953		21.072	
	48 osim 481		6. Porez na dodatu vrijednost		155				
	481		7. Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine		156				
	49, osim 495		8. Obaveze za porez na dobitak		157	453		509	
	495		9. Pasivna vremenska razgraničenja		158	10.471		40.129	
			10. Odložene poreske obaveze		159				
	890 do 898		G. POSLOVNA PASIVA (101+125+132)		160	1.079.652		1.799.032	
			D. VANBILANSNA PASIVA		161				
			D. UKUPNA PASIVA (161+162)		162	1.079.652		1.799.032	
					163				

(M.P.)

U Banjci Luci
Dana, 28.02.2013.
Isc sa licencom: Gordana Stanojčić CR 1480-12
Direktor: Radislav Vujadin

Matični broj: 1935780
 Šifra djelatnosti: 66.30
 Naziv privrednog društva, zadruge, drugog pravnog lica ili preduzetnika:
DUIF "EUROINVESTMENT" AD
 Sjedište: BANJA LUKA
 JIB: 4401509780004

Žiro računi: 567-162-22000741-20

Bilans uspjeha
 (Izvještaj o ukupnom rezultatu u periodu
 za period od 01.01. do 31.12.2012. godine)

- u konvertibilnim markama -

Grupa računa, račun	Pozicija	Oznaka za ADP	Iznos	
			Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
A. POSLOVNI PRIHODI I RASHODI				
I POSLOVNI PRIHODI (202+206+210+211-212+213-214+215)				
201			721.172	850.679
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	721.172	850.679
610	a) Prihodi od prodaje učinaka povezanim pravnim licima	207	721.172	850.679
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			331.475	327.659
500 do 502	1. Nabavna vrijednost prodane robe	217		
510 do 513	2. Troškovi materijala	218	13.283	12.993
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih rashoda (220+221)	219	201.903	190.401
520 i 521	a) Troškovi bruto zarada i bruto naknada zarada	220	163.731	162.988
521 i 529	b) Ostali lični rashodi	221	38.172	27.413
530 do 539	4. Troškovi proizvodnih usluga	222	42.322	37.093
54	5. Troškovi amortizacije i rezervisanja (224+225)	223	0	0
540	a) Troškovi amortizacije	224	0	0
541 do 549	b) Troškovi rezervisanja	225		
55 osim 555 i 556	6. Nematerijalni troškovi (bez poreza i doprinosa)	226	67.538	80.438
555	7. Troškovi poreza	227	10	100
556	8. Troškovi doprinosa	228	6.419	6.634
B. POSLOVNI DOBITAK (201-216)				
229			389.697	523.020
V. POSLOVNI GUBITAK (216-201)				
230			0	0
G. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI				
I FINANSIJSKI PRIHODI (232 do 237)				
231			4.240	3.816
660	1. Finansijski prihodi od povezanih pravnih lica	232		
661	2. Prihodi od kamata	233	4.240	3.816
662	3. Pozitivne kursne razlike	234	0	
663	4. Prihodi od efekata valutne klauzule	235		
664	5. Prihodi od učešća u dobitku zajedničkih ulaganja	236		
669	6. Ostali finansijski prihodi	237		
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) III (230+231-238)				
244			393.938	526.836
D. GUBITAK REDOVNE AKTIVNOSTI (-229-231+238) III (230-231+238)				
245			0	0
E. OSTALI PRIHODI I RASHODI				
I OSTALI PRIHODI (247 do 256)				
246			0	150
670	1. Dobici po osnovu prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	247	0	
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 rezervisanja i ostali nepomenuti prihodi	256		150
II OSTALI RASHODI (258 do 267)				
257			0	0
570	1. Gubici po osnovu prodaje i rashodovanja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i opreme	258	0	
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		
577	8. Rashodi po osnovu zaštite od rizika	265		
578	9. Rashodi po osnovu ispravke vrijednosti i otpisa potraživanja	266	0	
579	10. Rashodi po osnovu rashodovanja zaliha materijala i robe i ostali rashodi	267		
Ž. DOBITAK PO OSNOVU OSTALIH PRIHODA I RASHODA (246-257)				
268			0	150
Z. GUBITAK PO OSNOVU OSTALIH PRIHODA I RASHODA (257-246)				
269			0	0

Grupa računa, račun	Pozicija	Oznaka za ADP	Iznos	
			Tekuća godina	Prethodna godina
	I. PRIHODI I RASHODI OD USKLADIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE			
68	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. Obvezivanje nematerijalnih ulaganja	281		
581	2. Obvezivanje nekretnina, postrojenja i opreme	282		
582	3. Obvezivanje investicionih nekretnina za koje se obračunava amortizacija	283		
583	4. Obvezivanje bioloških sredstva za koja se obračunava amortizacija	284		
584	5. Obvezivanje dugoročnih finansijskih plasmana i finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	285		
585	6. Obvezivanje zaliha materijala i robe	286		
586	7. Obvezivanje kratkoročnih finansijskih plasmana	287		
589	8. Obvezivanje ostale imovine	288		
	J. DOBITAK PO OSNOVU USKLADIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (270-290)	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	LI. RASHODI PO OSNOVU PROMJENE RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKE GREŠAKA IZ RANIJIH GODINA	292		2.447
	M. DOBITAK I GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA			
	1. Dobitak prije oporezivanja (244+268+289+291-245-269-290-292)	293	393.938	524.539
	2. Gubitak prije oporezivanja (245+269+290+292-244-268-289-291)	294	0	0
	N. TEKUĆI I ODLožENI POREZ NA DOBIT			
721	1. Poreski rashodi perioda	295	40.471	52.417
dio 722	2. Odloženi poreski rashodi perioda	296		
dio 722	3. Odloženi poreski prihodi perioda	297		
	NI. NETO DOBITAK I NETO GUBITAK PERIODA			
	1. Neto dobitak tekuće godine (293-294-295-296+297)	298	353.467	472.122
	2. Neto gubitak tekuće godine (294-293+295+296-297)	299	0	0
	UKUPNI PRIHODI (281+231+246+270+291)	300	725.412	854.645
	UKUPNI RASHODI (216+238+257+280+292)	301	331.475	330.106
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

(M.P.)

U Banjoj Luci
Dana, 28.02.2013.
Lice sa licencom: Gordana Stanojić CR 1480-12
Direktor: Radislav Vujađin

Matični broj: 1935780
 Šifra djelatnosti: 66.30
 Naziv privrednog društva, zadruga, drugog pravnog lica ili
 preduzetnika:
DUIF "EUROINVESTMENT" AD
 Sjedište: BANJA LUKA
 JIB: 4401509780004

Žiro računi: 567-162-22000741-20

Izveštaj
 o ostalim dobitcima i gubicima perioda
 za period od 01.01. do 31.12.2012. godine

- u konvertibilnim markama -

Grupa računa, račun	Pozicija	Oznaka za AOP	Iznos	
			Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
	A. NETO DOBITAK ILI GUBITAK PERIODA (298 ili 299)	400	353.467	472.122
	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			
	I UKUPAN NETO DOBITAK U OBRAČUNSKOM PERIODU (400±416)	417	353.467	472.122
	II UKUPAN NETO GUBITAK U OBRAČUNSKOM PERIODU (400±416)	418	0	0

(M.P.)

U Banjoj Luci
 Dana, 28.02.2013.
 Lice sa licencom: Gordana Stanojčić CR 1480-12
 Direktor: Radislav Vujadin

Matični broj: 1935780
 Šifra djelatnosti: 66.30
 Naziv privrednog društva, zadruge, drugog pravnog lica ili
 preduzetnika: _____
DUIF "EUROINVESTMENT" AD
 Sjedište: BANJA LUKA
 JIB: 4401509780004

Žiro računi: 567-162-22000741-20

Bilans tokova gotovine
 (Izvještaj o tokovima gotovine)
 za period od 01.01. do 31.12.2012. godine

- u konvertibilnim markama -

Redni broj	Pozicija	Oznaka za AOP	Iznos	
			Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
1	A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
2	I PRILIVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI (502 do 504)	501	1.450.000	1.173.156
3	1. Prilivi od kupaca i primljeni avansi	502	1.450.000	1.155.683
4	2. Prilivi od premija, subvencija, dotacija i sl.	503		
5	3. Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti	504		17.473
6	II ODLIVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI (506 do 510)	505	394.897	378.320
7	1. Odlivi po osnovu isplata dobavljačima i dati avansi	506	104.387	132.879
8	2. Odlivi po osnovu isplata zarada, naknada zarada i ostalih ličnih rashoda	507	195.140	186.778
9	3. Odlivi po osnovu plaćenih kamata	508		
10	4. Odlivi po osnovu poreza na dobit	509	70.130	43.892
11	5. Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti	510	25.240	14.771
12	III NETO PRILIV GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI (501-505)	511	1.055.103	794.836
13	IV NETO ODLIV GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI (505-501)	512	0	0
14	B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA			
15	I PRILIVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA (514 do 519)	513	3.508	4.750
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	3.508	4.750
20	5. Prilivi od dividendi i učešća u dobitku	518		
21	6. Prilivi po osnovu ostalih dugoročnih finansijskih plasmana	519		
22	II ODLIVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA (521 do 524)	520	0	0
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 ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme, investicionih nekretnina i bioloških sredstava	523		
26	4. Odlivi po osnovu ostalih dugoročnih finansijskih plasmana	524		
27	III NETO PRILIV GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA (513-520)	525	3.508	4.750
28	IV NETO ODLIV GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA (520-513)	526	0	0
29	V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA			
30	I PRILIV GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA (528 do 531)	527	0	0
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	II ODLIVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA (533 do 538)	532	1.050.000	880.000
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	1.050.000	880.000
41	6. Odlivi po osnovu ostalih dugoročnih i kratkoročnih obaveza	538		
42	III NETO PRILIV GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA (527-532)	539	0	0
43	IV NETO ODLIV GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA (532-527)	540	1.050.000	880.000
44	G. UKUPNI PRILIVI GOTOVINE (501+513+527)	541	1.453.508	1.177.906
45	D. UKUPNI ODLIVI GOTOVINE (505+520+532)	542	1.444.897	1.258.320
46	Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (541-542)	543	8.611	0
47	E. NETO ODLIV GOTOVINE (542-541)	544	0	80.414
48	Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	545	72.842	153.256
49	Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	546		
50	I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	547		
51	J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (545+543-544+546-547)	548	81.453	72.842

(M.P.)

U Banjoj Luci
 Dana, 28.02.2013.
 Lice sa licencom: Gordana Stanojević CR 1480-12
 Direktor: Radislav Vujadin

Matični broj: 1935780
 Šifra djelatnosti: 66.30
 Naziv privrednog društva, zadruge, drugog pravnog lica ili preduzetnika:
DUIF "EUROINVESTMENT" AD
 Sjedište: BANJA LUKA
 JIB: 4401509780004

Žiro račun: 567-162-22000741-20

Aneks
 (Dodatni računovodstveni izvještaj)
 za period od 01.01. do 31.12.2012. godine

Grupa računa, račun	Pozicija	Oznaka za AOP	- u konvertibilnim markama -	
			Iznos	Iznos
1	2	3	4	5
61	PRIHODI OD PRODAJE UČINAKA (602+605)	601	721.172	850.679
dio 61	a) Prihodi od prodaje proizvoda	602	0	
dio 612	Od toga: prihodi od prodaje proizvoda na inostranom tržištu	603		
dio 611	Prihodi od prodaje proizvoda u drugom entitetu ili Brčko Distriktu BiH	604		
dio 61	b) Prihodi od prodaje usluga	605	721.172	850.679
dio 612	Od toga: prihodi od prodaje (pružanja) usluga na inostranom tržištu	606		
dio 611	Prihodi od prodaje (pružanja) usluga u drugom entitetu ili Brčko Distriktu BiH	607		
65	OSTALI POSLOVNI PRIHODI (609+612+613+614+ 615+616+617)	608	0	0
650	a) Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povraćaja poreskih dažbina	609		
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.)	610		
dio 650	prihodi po osnovu subvencija na proizvodnju (na zapošljavanje, platu, kamatnu stopu, za smanjenje zagađenja i dr.)	611		
651	b) Prihod od zakupnina	612		
652	c) Prihod od donacija	613		
653	d) Prihod od članarina	614		
654	e) Prihod od tantijema i licenciranih prava	615		
655	f) Prihod iz namjenskih izvora finansiranja (iz budžeta, fondova i dr.)	616		
659	g) Ostali poslovni prihodi po drugim osnovima	617		
66 i 67	FINANSIJSKI I OSTALI PRIHODI	618	4.240	3.869
dio 660	Od toga: prihodi od učešća u dobiti (dividendi)	619		
dio 670	Dobici na osnovu prodaje nekretnina, postrojenja i opreme	620		
678	Prihodi na osnovu ugovorene zaštite od rizika	621		
51	TROŠKOVI MATERIJALA	622	13.283	12.993
513	Od toga: troškovi goriva i energije	623	11.676	11.490
52	TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALIH UČNIH RASHODA	624	201.903	190.400
522	Od toga: troškovi bruto naknada članovima upravnog i nadzornog odbora	625	30.180	25.237
dio 529	Troškovi dnevnica na službenom putu	626		20
dio 529	Troškovi smještaja, ishrane i prevoza na službenom putu	627		
53	TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA (629+630+631+632+633+634+635+636)	628	37.440	37.093
530	a) Troškovi usluga na izradi učinaka	629		
531	b) Troškovi transportnih usluga	630	4.273	3.920
dio 532	c) Troškovi za usluge tekućeg održavanja osnovnih sredstava	631	4.864	6.361
dio 532	d) Troškovi za usluge investicionog održavanja osnovnih sredstava	632		
533	e) Troškovi zakupa	633	24.000	24.000
534 i 535	f) Troškovi sajmova, reklame i propagande	634		
536 i 537	g) Troškovi istraživanja i troškovi razvoja koji se ne kapitalizuju	635		
539	h) Troškovi ostalih usluga	636	4.303	2.812
dio 539	Od toga: proizvodne usluge po ugovoru o povremenim i privremenim poslovima	637		
dio 539	Naknada za autorska djela koja čine proizvodne usluge	638		
55	NEMATERIJALNI TROŠKOVI (640+642+643+644+645+646+647+648)	639	73.967	86.917
550	Troškovi neproizvodnih usluga	640	58.458	72.021
dio 550	Od toga: troškovi stručnog obrazovanja i usavršavanja zaposlenih	641	633	255
551	Troškovi reprezentacije	642	2.856	3.566
552	Troškovi premije osiguranja	643		
553	Troškovi platnog prometa	644	4.602	4.171
554	Troškovi članarina	645	256	189
dio 555	Troškovi poreza na proizvode, carine, boravišne takse, porez na igre na sreću i sl.	646		
dio 555	Troškovi poreza na proizvodnju: na imovinu, na zemljište, za korišćenje voda i šuma, za protivpožarnu zaštitu i sl.	647	6.268	6.733
559	Ostali nematerijalni troškovi	648	1.526	236
	OBAVEZE I POTRAŽIVANJA			
47, osim 479	Obračunati (fakturisani) porez na dodatu vrijednost (kumulativan promet konta)	649		
27, osim 279	Ulazni porez na dodatu vrijednost (kumulativan promet konta)	650		
479	Obaveze za PDV na osnovu razlike između obračunatog i akontacionog PDV-a (saldo konta)	651		
279	Potraživanja po osnovu razlike između akontacionog i obračunatog PDV-a (saldo konta)	652		
271	Porez na dodatu vrijednost plaćen pri uvozu (kumulativan promet konta)	653		
484	Obaveze za PDV plaćen pri uvozu (kumulativan promet konta)	654		
480	Obaveze za akcije (kumulativan promet konta)	655		
010	Ulaganje u istraživanje i razvoj (kumulativan promet konta)	656		
dio 433	Ostvareni uvoz dobara iz inostranstva	657		
dio 433	Ostvareni uvoz usluga iz inostranstva	658		
dio 431 i 432	Nabavka dobara iz Federacije BiH ili Brčko Distrikta BiH	659		
dio 431 i 432	Nabavka usluga iz Federacije BiH ili Brčko Distrikta BiH	660		
	Prihodi ostvareni na bazi podugovaranja	661		
	Plaćanja podugovaračima za rad, isporučene proizvode i usluge	662		
	Ukupan broj odrađenih časova rada (efektivni časovi rada bez bolovanja, godišnjih odmora, državnih praznika i sl.)	663		

(M.P.)

U Banjoj Luci
 Dana, 28.02.2013.
 Lice sa licencom: Gordana Stanojić CR 1480-12
 Direktor: Radislav Vujadin

Matični broj: 1935780
 Šifra djelatnosti: 66.30

Žiro računi: 567-162-22000741-20

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

DUIF "EUROINVESTMENT" AD
 Sjedište: BANJA LUKA
 JIB: 4401509780004

Izveštaj o promjenama u kapitalu

za period koji se završava na dan 31.12.2012. godine

- u konvertibilnim markama -

Redni broj	Vrsta promjene u kapitalu	Dio kapitala koji pripada vlasnicima matičnog privrednog društva						Ukupno	Manjinski interes	UKUPNI KAPITAL
		Oznaka za AOP	Akcijski kapital i udjeli u društvu sa ograničenom odgovornošću	Revalorizacije 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			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Stanje na dan 31.12.2010. god.	901	500.000			50.778	1.585.667	2.136.445		2.136.445
2	Efekti promjena u računovodstvenim politikama	902						0		0
3	Efekti ispravke grešaka	903						0		0
4	Ponovo iskazano stanje na dan 31.12.2010. god. (901 ± 902 ± 903)	904	500.000	0	0	50.778	1.585.667	2.136.445	0	2.136.445
5	Efekti revalorizacije materijalnih i nematerijalnih sredstava	905						0		0
6	Nerealizovani dobitci/gubici po osnovu finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	906						0		0
7	Kursne razlike nastale po osnovu preračuna finansijskih izvještaja u drugu funkcionalnu valutu	907						0		0
8	Neto dobitak/gubitak perioda iskazan u bilansu uspjeha	908					472.124	472.124		472.124
9	Neto dobitci/gubici perioda priznati direktno u kapitalu	909						0		0
10	Objavljene dividende i drugi vidovi raspodjele dobitka i pokriće gubitka	910					879.999	879.999		879.999
11	Emisija akcijskog kapitala i drugi vidovi povećanja ili smanjenje osnovnog kapitala	911						0		0
12	Stanje na dan 31.12.2011. god. / 01.01.2012. god. (904 ± 905 ± 906 ± 907 ± 908 ± 909 - 910 + 911)	912	500.000	0	0	50.778	1.177.792	1.728.570	0	1.728.570
13	Efekti promjena u računovodstvenim politikama	913						0		0
14	Efekti ispravke grešaka	914						0		0
15	Ponovo iskazano stanje na dan 01.01.2012. god. (912 ± 913 ± 914)	915	500.000	0	0	50.778	1.177.792	1.728.570	0	1.728.570
16	Efekti revalorizacije materijalnih i nematerijalnih sredstava	916						0		0
17	Nerealizovani dobitci/gubici po osnovu finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	917						0		0
18	Kursne razlike nastale po osnovu preračuna finansijskih izvještaja u drugu funkcionalnu valutu	918						0		0
19	Neto dobitak/gubitak perioda iskazan u bilansu uspjeha	919					353.467	353.467		353.467
20	Neto dobitci/gubici perioda priznati direktno u kapitalu	920						0		0
21	Objavljene dividende i drugi vidovi raspodjele dobitka i pokriće gubitka	921					1.050.000	1.050.000		1.050.000
22	Emisija akcijskog kapitala i drugi vidovi povećanja ili smanjenje osnovnog kapitala	922						0		0
23	Stanje na dan 31.12.2012. god. (915 ± 916 ± 917 ± 918 ± 919 ± 920 - 921 + 922)	923	500.000	0	0	50.778	481.259	1.032.037	0	1.032.037

(M.P.)

U Banjoj Luci
 Dana, 28.02.2013.
 Lice sa licencom: Gordana Stanojčić CR 1480-12
 Direktor: Radislav Vujadin

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

НАПОМЕНЕ

уз финансијске извјештаје ДУИФ Еуроинвестмент а.д. Бања Лука
за период 01.01. 2012. до 31.12.2012. године

31. децембар 2012. 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“ Philiprou & 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 трансформира 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-051-2180/12 од 24.09.2012. године, даје се сагласност на именовање Радислава Вујадина на мјесто извршног директора Друштва, те рјешење Комисије за хартије од вриједности број: 01-УП-051-2178/12 од 24.09.2012. о именовању Данијеле Пузић на мјесто извршног директора . Промјене лица овлашћених за заступање су уписане и у судски регистар на основу Рјешења број: 057-0 РЕГ-12-001522 од 15.11.2012.год.

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 2012. 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,
- МРСФИ 37 - Потенцијална средства и потенцијалне обавезе

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 2012. 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.

3.2. Пословни расходи

Пословни расходи књиже се по начелу узрочности.

ПРЕГЛЕД ЗНАЧАЈНИХ РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА (наставак)

3.3. Основна средства

Основна средства се исказују по набавној вриједности умањеној за исправку вриједности. Набавну вриједност чини вриједност по факури 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, 57/12) 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.

4. ПОСЛОВНИ И ДРУГИ ПРИХОДИ

Опис	у КМ	
	2012	2011
Приходи од провизије за управљање Фондом	721.172	850.679
Приход од укидања обавеза		150
УКУПНО	721.172	850.829

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 721.172 КМ, а по основу обрачуна провизије за управљање.

5. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА И ЕНЕРГИЈЕ

Опис	у КМ	
	2012	2011
Трошкови канцелар. и материјала за чишћење	1.607	1.503
Трошкови горива и енергије	11.676	11.490
УКУПНО	13.283	12.993

6. ТРОШКОВИ ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

Опис	у КМ	
	2012	2011
Нето зараде запослених и накнаде	98.730	98.720
Порез на нето зараде и накнаде	10.978	10.159
Допринос на нето зараде	54.031	53.489
Остали лични расходи	31.291	25.237
Трошкови накнада		
УКУПНО	195.030	187.605

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

7. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА

Опис	у КМ	
	2012	2011
Трошкови транспортних услуга	4.273	3.920
Трошкови услуга одржавања	9.746	6.361
Трошкови закупнина	24.000	24.000
Трошкови осталих услуга	4.303	2.812
УКУПНО	42.322	37.093

8. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

у КМ

Опис	2012	2011
Трошкови непроизводних услуга	58.298	72.276
Трошкови репрезентације и спонзорства	2.856	3.566
Трошкови платног промета	4.602	4.171
УКУПНО	65.756	80.013

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 10.953 КМ, накнаде Централном регистру хартија од вриједности РС 5.617 КМ.

9. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

Финансијски приходи су исказани у износу 4.240 КМ, а остварени су по основу камата на краткорочно орочене депозите код пословних банака.

10. ОСНОВНА СРЕДСТВА

у КМ

	Опрема	Алат и инвентар	УКУПНО
01.01.2011. бруто вриједност	69.379	0	69.379
31.12.2011. исправка вриједности	(69.379)	0	(69.379)
01.01.2012. нето вриједност	0	0	0
31.12.2012. бруто вриједност	69.379	0	69.379
31.12.2012. исправка вриједности	(69.379)	0	(69.379)
31.12.2012. нето вриједност	0	0	0

11. КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА

у КМ

Опис	31.12.2012	31.12.2011
Потраживања од Фонда по основу провизије	894.427	1.623.254
Остала потраживања од Фонда		
Остала потраживања		
Потраживања за камате на ороч. средства	3.612	2.936
УКУПНО	1.626.190	1.626.190

Краткорочна потраживања износе на дан 31.12.2012. године 894.427 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 3.612 КМ .

12. ДУГОРОЧНИ ПЛАСМАНИ

у КМ

Опис	31.12.2012	31.12.2011
Краткорочна орочења		100.000
Дугорочно орочење до 13 мјесеци	100.000	-
УКУПНО	100.000	100.000

Друштво је дана 30.03.2012. године склопило уговор о ороченом ненамјенском депозиту са Волкс банком а.д. Бања Лука о орочењу 100.000 КМ под сљедећим условима: период орочења 13 мјесеци, каматна стопа 4,80 %, исплата камате по истеку рока орочења, валутна клаузула којом је орочење везано за еуро.

13. ГОТОВИНА

у КМ

Опис	31.12.2012	31.12.2011
Жиро-рачуни	81.151	72.539
Девизни рачун		
Благајна	302	103
УКУПНО	81.453	72.642

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 Kipar, 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 31.12.2012. године износе 50.778 КМ. Друштво је у ранијем периоду у ове резерве издвојило по закону обавезан износ 10% висине основног капитала.

16. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК

Нераспоређени добитак на дан 31.12.2012. године износи 481.259 КМ, а промјене на овој билансној позицији у 2012. години су биле слиједеће:

Почетно стање на дан 01.01.2012. године.....	1.177.792 КМ
Смањење – по основу исплате дивиденди	(1.050.000) КМ
Повећање - по основу остварене нето добити у 2012. години	353.467 КМ
Стање на дан 31.12.2012. године	481.259 КМ

17. ОБАВЕЗЕ ПРЕМА ДОБАВЉАЧИМА

Обавезе према добављачима износе на дан 31.12.2012. године 16.738 КМ.

18. ОБАВЕЗЕ ЗА ЗАРАДЕ И НАКНАДЕ ЗАРАДА

у КМ

Опис	31.12.2012	31.12.2011
Обавезе за нето плате и хакнаде	13.690	14.690
Обавезе за порезе на зараде	1.512	1.631
Обавезе за доприносе на зараде	4.751	4.751
УКУПНО	19.953	21.072

19. ОБАВЕЗЕ ЗА ПОРЕЗ НА ДОБИТАК

у КМ

Опис	31.12.2012	31.12.2011
Обавезе за порез на добит	10.471	40.130
УКУПНО	10.471	40.130

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 последица 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 31.12.2012. године, Друштво има потраживања од повезаног лица ЗИФ «Euroinvestment» Фонда а.д. Бања Лука у износу од 894.427 КМ. Друштво је исказало у 2012. години приходе по основу провизије за управљање Фондом у износу од 721.172 КМ.

22. ДОГАЂАЈИ НАКОН ДАНА БИЛАНСИРАЊА

ДУИФ "Еуроинвестмент" а.д. Бања Лука, поднијело је дана,01.02.2013.године тужбу против ЗИФ "Еуроинвестмент Фонд" а.д. и Централног регистра ХОВ а.д.-депозитара Фонда ради исплате накнаде штете, односно обрачуна разлике Нето вриједности имовине Фонда, која представља основицу за обрачун накнаде Друштву, а све за период децембар, 2007 до фебруара, 2010.године а у вриједности од 1.123.078 КМ.

Уставни суд РС донио је 05.02.2010. Одлуку бр 79/07 (о неуставности Првилника, објављена у СЛ.гласнику РС бр. 21/10 од 15.03.2010.г.) којом је утврдио да је одредба члана 10. став 4. Правилника неуставна.

23. НАЧЕЛО СТАЛНОСТИ ПОСЛОВАЊА

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

24. ДЕВИЗНИ КУРСЕВИ

у КМ

Опис	2012	2011
ЕУР	1,95583	1,95583

Ноте саставила:

Гордана Станојчић