

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

Bilans stanja
 (Izveštaj o finansijskom položaju)
 na dan 31.12.2014. 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
AKTIVA						
	A. STALNA IMOVINA (002+008+015+021+030)	001	578.276	89.933	488.343	101.355
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	70.928	69.960	968	1.355
020	1. Zemljište	009			0	
021	2. Građevinski objekti	010			0	
022	3. Postrojenja i oprema	011	70.928	69.960	968	1.355
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	507.348	19.973	487.375	100.000
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	407.348	19.973	387.375	
046, dio 049	7. Finansijska sredstva koja se drže do roka dospijea	028			0	
048, dio 049	8. Ostali dugoročni finansijski plasmani	029	100.000		100.000	100.000
050	V ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	030			0	
	B. TEKUĆA IMOVINA (032+039+060)	031	429.391	0	429.391	889.009
10 do 15	I ZALIHE, STALNA SREDSTVA I SREDSTVA OBUSTAVLJENOG POSLOVANJA NAMIJENJENA PRODAJI (033 do 038)	032	895	0	895	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	895		895	
	II KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, PLASMANI I GOTOVINA	039	428.496	0	428.496	889.009
20, 21, 22	1. Kratkoročna potraživanja (041 do 045)	040	171.802	0	171.802	810.298
200, dio 209	a) Kupci-povezana pravna lica	041	170.093		170.093	808.018
201, dio 209	b) Kupci u zemlji	042			0	
202, dio 209	v) Kupci u inostranstvu	043			0	
210 do 219	g) Potraživanja iz specifičnih poslova	044			0	
220 do 229	d) Druga kratkoročna potraživanja	045	1.709		1.709	2.280
23	2. Kratkoročni finansijski plasmani (047 do 054)	046	0	0	0	0
230, dio 239	a) Kratkoročni krediti povezanim pravnim licima	047			0	
231, dio 239	b) Kratkoročni krediti u zemlji	048			0	
232, dio 239	v) Kratkoročni krediti u inostranstvu	049			0	
233 i 234	g) Dio dugoročnih finansijskih plasmana koji dospijeva za naplatu u periodu do godinu dana	050			0	
235, dio 239	d) Finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha namijenjena trgovanju	051			0	
236, dio 239	đ) Finansijska sredstva označena po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	052			0	
237	e) Okupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udjeli namijenjeni prodaji ili poništavanju	053			0	
238, dio 239	ž) Ostali kratkoročni plasmani	054			0	
24	3. Gotovinski ekvivalenti i gotovina (056+057)	055	256.694	0	256.694	78.711
240	a) Gotovinski ekvivalenti - hartije od vrijednosti	056			0	
241 do 249	b) Gotovina	057	256.694		256.694	78.711
270 do 279	4. Porez na dodatu vrijednost	058			0	
280 do 289, osim 288	5. Aktivna vremenska razgraničenja	059			0	
288	III ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	060			0	
29	V. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA	061			0	
	G. POSLOVNA AKTIVA (001+031+061)	062	1.007.667	89.933	917.734	990.364
880 do 888	D. VANBILANSNA AKTIVA	063			0	
	Đ. UKUPNA AKTIVA (062+063)	064	1.007.667	89.933	917.734	990.364

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
PASIVA				
	A. KAPITAL (102-109+110+111+114+115-116+117-122)	101	832.062	892.023
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. Zadržani udjeli	105		
304	4. Ulozi	106		
305	5. Državni kapital	107		
306	6. Ostali osnovni kapital	108		
31	II UPISANI NEUPLAĆENI KAPITAL	109		
320	III EMISIONA PREMIJA	110		
dio 32	IV REZERVE (112+113)	111	50.778	50.778
321	1. Zakonske rezerve	112	50.778	50.778
322	2. Statutarne rezerve	113		
330, 331 i 334	V REVALORIZACIONE REZERVE	114		
332	VI NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA RASPOLOŽIVIH ZA PRODAJU	115		
333	VII NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA RASPOLOŽIVIH ZA PRODAJU	116	19.973	
34	VIII NERASPOREĐENI DOBITAK (118 do 121)	117	301.257	341.245
340	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	118	81.259	81.259
341	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	119	219.998	259.986
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	5.022	4.816
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	5.022	4.816
405	6. Ostala dugoročna rezervisanja	131		
	V. OBAVEZE (133+142)	132	80.650	93.525
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 pravnim licima	135		
412	3. Obaveze po emitovanim dugoročnim hartijama od vrijednosti	136		
413 i 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	80.650	93.525
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 dostiže 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	14.992	9.056
430	a) Primljeni avansi, depoziti i kaucije	149		
431	b) Dobavljači - povezana pravna lica	150		
432 i 433	v) Ostali dobavljači	151	14.992	9.056
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	17.287	34.903
460 do 469	5. Druge obaveze	155	39.986	40.000
470 do 479	6. Porez na dodatu vrijednost	156		
48 osim 481	7. Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine	157	365	387
481	8. Obaveze za porez na dobitak	158	8.020	9.179
49, osim 495	9. Pasivna vremenska razgraničenja	159		
495	10. Odložene poreske obaveze	160		
	G. POSLOVNA PASIVA (101+125+132)	161	917.734	990.364
890 do 898	D. VANBILANSNA PASIVA	162		
	Đ. UKUPNA PASIVA (161+162)	163	917.734	990.364

(M.P.)

U Banjaluci
Dana, 28.02.2014.
Lice sa licencom: Gordana Stanojčić, br.licence CR 1210-14
Direktor: Radislav Vujadin

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

Žiro računi: 567-162-22000741-20

Bilans uspjeha
(Izveštaj o ukupnom rezultatu u periodu)
za period od 01.01. do 31.12.2014. godine

- u konvertibilnim markama -

Grupa računa, račun	Pozicija	Oznaka za AOP	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	562.075	613.592
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	562.075	613.592
610	a) Prihodi od prodaje učinaka povezanim pravnim licima	207	562.075	613.592
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	320.914	327.911
500 do 502	1. Nabavna vrijednost prodane robe	217		
510 do 513	2. Troškovi materijala	218	10.573	12.584
52	3. Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih rashoda (220+221)	219	211.252	207.509
520 i 521	a) Troškovi bruto zarada i bruto naknada zarada	220	168.507	170.896
522 i 529	b) Ostali lični rashodi	221	42.745	36.613
530 do 539	4. Troškovi proizvodnih usluga	222	41.676	39.941
54	5. Troškovi amortizacije i rezervisanja (224+225)	223	593	5.010
540	a) Troškovi amortizacije	224	387	194
541 do 549	b) Troškovi rezervisanja	225	206	4.816
55 osim 555 i 556	6. Nematerijalni troškovi (bez poreza i doprinosa)	226	50.057	56.573
555	7. Troškovi poreza	227	6.220	6.110
556	8. Troškovi doprinosa	228	543	184
	B. POSLOVNI DOBITAK (201-216)	229	241.161	285.681
	V. POSLOVNI GUBITAK (216-201)	230	0	0
	G. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI			
	I FINANSIJSKI PRIHODI (232 do 237)	231	3.657	3.876
660	1. Finansijski prihodi od povezanih pravnih lica	232		
661	2. Prihodi od kamata	233	3.657	3.876
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) ili (230+231-238)	244	244.818	289.557
	Đ. GUBITAK REDOVNE AKTIVNOSTI (-229-231+238) ili (230-231+238)	245	0	0
	E. OSTALI PRIHODI I RASHODI			
	I OSTALI PRIHODI (247 do 256)	246	0	0
670	1. Dobici po osnovu prodaje nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja i	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 rezervisanja i ostali nepomenuti prihodi	256	0	

Grupa računa, račun	Pozicija	Oznaka za AOP	Iznos	
			Tekuća godina	Prethodna godina
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 prodatog 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		
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	0
	Z. GUBITAK PO OSNOVU OSTALIH PRIHODA I RASHODA (257-246)	269	0	0
	I. PRIHODI I RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE			
68	I PRIHODI OD USKLAĐIVANJA 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 sredstava 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 USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (281 do 288)	280	0	0
580	1. Obezvrjeđenje nematerijalnih ulaganja	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		
589	8. Obezvrjeđenje ostale imovine	288		
	J. DOBITAK PO OSNOVU USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (270-280)	289	0	0
	K. GUBITAK PO OSNOVU USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (280-270)	290	0	0
690 i 691	L. PRIHODI PO OSNOVU PROMJENE RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKE GREŠAKA IZ RANIJIH GODINA	291		9
590 i 591	LJ. RASHODI PO OSNOVU PROMJENE RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA I ISPRAVKE GREŠAKA IZ RANIJIH GODINA	292		
	M. DOBITAK I GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA			
	1. Dobitak prije oporezivanja (244+268+289+291-245-269-290-292)	293	244.818	289.566
	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	24.820	29.579
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	219.998	259.987
	2. Neto gubitak tekuće godine (294-293+295+296-297)	299	0	0
	UKUPNI PRIHODI (201+231+246+270+291)	300	565.732	617.477
	UKUPNI RASHODI (216+238+257+280+292)	301	320.914	327.911
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
	Prosječan broj zaposlenih po osnovu stanja na kraju mjeseca	308		6

(M.P.)

U Banjaluci
Dana, 28.02.2014.
Lice sa licencom: Gordana Stanojčić, br.licence CR 1210-14
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

Izveštaj
o ostalim dobicima i gubicima perioda
 za period od 01.01. do 31.12.2014. 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	219.998	259.987
	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 dobici od planova definisanih primanja	405		
	5. Efektivni dio dobitaka po osnovu zaštite od rizika gotovinskih tokova	406		
	6. Ostali dobici 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	219.998	259.987
	II UKUPAN NETO GUBITAK U OBRAČUNSKOM PERIODU (400±416)	418	0	0

(M.P.)

U Banjaluci
 Dana, 28.02.2014.
 Lice sa licencom: Gordana Stanojčić, br.licence CR 1210-14
 Direktor: Radislav Vujadin

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

Žiro računi: 567-162-22000741-20

Bilans tokova gotovine
 (Izveštaj o tokovima gotovine)
 za period od 01.01. do 31.12.2014. 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	1.200.000	700.898
3	1. Prilivi od kupaca i primljeni avansi	502	1.200.000	700.000
4	2. Prilivi od premija, subvencija, dotacija i sl.	503		
5	3. Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti	504	0	898
6	II ODLIVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI (506 do 510)	505	766.245	348.848
7	1. Odlivi po osnovu isplata dobavljačima i dati avansi	506	495.049	114.581
8	2. Odlivi po osnovu isplata zarada, naknada zarada i ostalih ličnih rashoda	507	223.983	193.707
9	3. Odlivi po osnovu plaćenih kamata	508		
10	4. Odlivi po osnovu poreza na dobit	509	25.979	10.470
11	5. Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti	510	21.234	30.090
12	III NETO PRILIV GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI (501-505)	511	433.755	352.050
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	4.227	105.209
16	1. Prilivi po osnovu kratkoročnih finansijskih plasmana	514		100.000
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	4.227	5.209
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	100.000
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		100.000
27	III NETO PRILIV GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA (513-520)	525	4.227	5.209
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	260.000	360.000
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	260.000	360.000
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	260.000	360.000
44	G. UKUPNI PRILIV GOTOVINE (501+513+527)	541	1.204.227	806.107
45	D. UKUPNI ODLIV GOTOVINE (505+520+532)	542	1.026.245	808.848
46	Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (541-542)	543	177.982	0
47	E. NETO ODLIV GOTOVINE (542-541)	544	0	2.741
48	Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	545	78.712	81.453
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	256.694	78.712

(M.P.)

U Banjaluci
 Dana, 28.02.2014.
 Lice sa licencom: Gordana Stanojčić, br.licence CR 1210-14
 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

Aneks
 (Dodatni računovodstveni izvještaj)
 za period od 01.01. do 31.12.2014. godine

- u konvertibilnim markama -

Grupa računa, račun	Pozicija	Oznaka za AOP	Iznos	
			Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
61	PRIHODI OD PRODAJE UČINAKA (602+605)	601	562.075	613.592
dio 61	a) Prihodi od prodaje proizvoda	602		
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	562.075	613.592
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	3.658	3.876
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		0
513	Od toga: troškovi goriva i energije	623	9.415	10.855
52	TROŠKOVI ZARADA, NAKNADA ZARADA I OSTALIH LIČNIH RASHODA	624	210.966	207.509
522	Od toga: troškovi bruto naknada članovima upravnog i nadzornog odbora	625	37.034	35.821
dio 529	Troškovi dnevnica na službenom putu	626		100
dio 529	Troškovi smještaja, ishrane i prevoza na službenom putu	627	5.425	692
53	TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA (629+630+631+632+633+634+635+636)	628	41.676	39.941
530	a) Troškovi usluga na izradi učinaka	629		
531	b) Troškovi transportnih usluga	630	3.813	4.214
dio 532	c) Troškovi za usluge tekućeg održavanja osnovnih sredstava	631	8.565	9.232
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 sajmovi, reklame i propagande	634		
536 i 537	g) Troškovi istraživanja i troškovi razvoja koji se ne kapitalizuju	635		
539	h) Troškovi ostalih usluga	636	5.298	2.495
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		

Grupa računa, račun	Pozicija	Oznaka za AOP	Iznos	
			Tekuća godina	Prethodna godina
55	NEMATERIJALNI TROŠKOVI (640+642+643+644+645+646+647+648)	639	56.564	62.683
550	Troškovi neproizvodnih usluga	640	40.725	52.457
dio 550	Od toga: troškovi stručnog obrazovanja i usavršavanja zaposlenih	641	260	660
551	Troškovi reprezentacije	642	1.620	1.477
552	Troškovi premije osiguranja	643		
553	Troškovi platnog prometa	644	2.086	2.144
554	Troškovi članarina	645	185	217
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	6.767	6.110
559	Ostali nematerijalni troškovi	648	5.181	278
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 akcize (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 Banjaluci
Dana, 28.02.2014.
Lice sa licencom: Gordana Stanojčić, br.licence CR 1210-14
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:

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

Izveštaj o promjenama u kapitalu
 za period koji se završava na dan 31.12.2014. 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 društvo 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 01.01.2013. god.	901	500.000			50.778	481.259	1.032.037		1.032.037
2	Efekte promjena u računovodstvenim politikama	902						0		0
3	Efekte ispravke grešaka	903						0		0
4	Ponovo iskazano stanje na dan 01.01.2013. god. (901 ± 902 ± 903)	904	500.000	0	0	50.778	481.259	1.032.037	0	1.032.037
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					259.986	259.986		259.986
9	Neto dobitci/gubici perioda priznati direktno u kapitalu	909						0		0
10	Objavljene dividende i drugi vidovi raspodjele dobitka i pokriće gubitka	910					-400.000	-400.000		-400.000
11	Emisija akcijskog kapitala i drugi vidovi povećanja ili smanjenje osnovnog kapitala	911						0		0
12	Stanje na dan 31.12.2013. god. / 01.01.2014. god. (904 ± 905 ± 906 ± 907 ± 908 ± 909 - 910 + 911)	912	500.000	0	0	50.778	341.245	892.023	0	892.023
13	Efekte promjena u računovodstvenim politikama	913						0		0
14	Efekte ispravke grešaka	914						0		0
15	Ponovo iskazano stanje na dan 01.01.2014. god. (912 ± 913 ± 914)	915	500.000	0	0	50.778	341.245	892.023	0	892.023
16	Efekte revalorizacije materijalnih i nematerijalnih sredstava	916						0		0
17	Nerealizovani dobitci/gubici po osnovu finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	917				-19.973		-19.973		-19.973
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					219.998	219.998		219.998
20	Neto dobitci/gubici perioda priznati direktno u kapitalu	920						0		0
21	Objavljene dividende i drugi vidovi raspodjele dobitka i pokriće gubitka	921					-259.986	-259.986		-259.986
22	Emisija akcijskog kapitala i drugi vidovi povećanja ili smanjenje osnovnog kapitala	922						0		0
23	Stanje na dan 31.12.2014. god. (915 ± 916 ± 917 ± 918 ± 919 ± 920 - 921 + 922)	923	500.000	0	-19.973	50.778	301.257	832.062	0	832.062

(M.P.)

U Banjaluci
 Dana, 28.02.2014.
 Lice sa licencom: Gordana Stanojčić, br.licence CR 1210-14
 Direktor: Radislav Vujadin

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

НАПОМЕНЕ

уз финансијске извјештаје ДУИФ Еуроинвестмент а.д. Бања Лука
за период 01.01. 2014. до 31.12.2014. године

Бања Лука Фебруар 2015. 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 дјелатности управљања фондовима.

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, донесене 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 2013. 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 курсева 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 фодовима, 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	
	2014	2013
Приходи од провизије за управљање Фондом	562.075	613.592
Приходи од камата	3.658	
УКУПНО	565.733	613.592

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 562.075 КМ, а по основу обрачуна провизије за управљање.

5. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА И ЕНЕРГИЈЕ

Опис	у КМ	
	2014	2013
Трошкови канцелар. и материјала за чишћење	1.158	1.731
Трошкови горива и енергије	9.415	10.855
УКУПНО	10.573	12.586

6. ТРОШКОВИ ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ

Опис	у КМ	
	2014	2013
Нето зараде запослених и накнаде	103.050	103.050
Порез на нето зараде и накнаде	9.310	11.450
Допринос на нето зараде	55.607	56.396
Остали лични расходи-бруто	37.034	36.613
Трошкови накнада	5.711	
УКУПНО	211.252	207.509

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

7. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА

Опис	у КМ	
	2014	2013
Трошкови транспортних услуга	3.608	4.214
Трошкови услуга одржавања	8.770	9.232
Трошкови закупнина	24.000	24.000
Трошкови осталих услуга	5.298	2.495
УКУПНО	41.676	39.941

8. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ

у КМ

Опис	2014	2013
Трошкови непроизводних услуга	40.985	52.457
Трошкови репрезентације и спонзорства	6.620	1.477
Трошкови платног промета	2.086	2.144
УКУПНО	49.691	56.078

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 4.400 КМ, накнаде Централном регистру хартија од вриједности РС 4.410 КМ, трошкови ревизорских услуга у износу од 2.165 КМ, трошкови репрезентације износе 1620 КМ, трошкови спонзорства односе се на трошкове помоћи за поплаве у РС у износу од 5.000 КМ

9. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ

Финансијски приходи су исказани у износу 3.658 КМ, а остварени су по основу камата на краткорочно орочене депозите код пословних банака.

10. ОСНОВНА СРЕДСТВА

у КМ

	Опрема	Алат и инвентар	УКУПНО
01.01.2013. бруто вриједност	70.928	0	70.928
31.12.2013. исправка вриједности	(69.573)	0	(69.573)
01.01.2014. нето вриједност	1.355	0	1.355
31.12.2014. бруто вриједност	70.928	0	70.928
31.12.2014. исправка вриједности	(69.960)	0	(69.960)
31.12.2014. нето вриједност	968	0	968

11. КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА

у КМ

Опис	31.12.2014	31.12.2013
Потраживања од Фонда по основу провизије	170.093	808.018
Остала потраживања од Фонда		
Остала потраживања		
Потраживања за камате на ороч. средства	1.709	2.279

УКУПНО	171.802	810.297
---------------	----------------	----------------

Краткорочна потраживања износе на дан 31.12.2014. године 171.802 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 1.709 КМ .

12. ДУГОРОЧНИ ПЛАСМАНИ

у КМ

Опис	31.12.2014	31.12.2013
Дугорочно орочење до 13 мјесеци	100.000	100,000
Финансијска средства расположива за продају- набавна вриједност	407.348	
Исправка вриједности фин.средстава расположиво за продају	(19.973)	
Фер вриједност на дан 31.12.2014 године	387.375	
УКУПНО:	487.375	100.000

Друштво је дана 30.06.2014. године склопило са SBERBANK а.д. Бања Лука уговор о ороченом ненамјенском депозиту у износу од 100.000 КМ под сљедећим условима: период орочења 13 мјесеци уз каматну стопу од 3,40 % на годишњем нивоу.

Друштво на дан 31.12.2014 године посједује у власништву 25435 акција повезаног правног лица ЗИФ Еуроинвестмент Фонд. Фер вриједност финансијских средстава расположивих за продају на дан билансирања 31.12.2014 године износи 387.375 КМ

13. ГОТОВИНА

у КМ

Опис	31.12.2014	31.12.2013
Жиро-рачуни	256.518	78.580
Девизни рачун		
Благајна	176	131
УКУПНО	256.694	78.711

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 31.12.2014. 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 31.12.2014. године износи 301.257 КМ, а промјене на овој билансној позицији у 2014. години су биле слиједеће:

Почетно стање на дан 01.01.2014. године..... 341.245 КМ
Смањење - по основу одлуке о исплати дивиденде из 2013 године (259.986) КМ
Повећање - по основу остварене нето добити за 2014.годину 219.998КМ

На основу одлуке Оснивача Друштва о исплати дивиденде број RGS-01-06/2014 од 15.05.2014.године у износу од 259.986 КМ, до дана билансирања исплаћено је 220.000 КМ.Укупан износ уплаћене дивиденде Оснивачу у 2014 години износи 260.000 КМ.

17. ПРЕГЛЕД КРЕТАЊА НА КАПИТАЛУ НА ДАН 31.12.2014. ГОДИНЕ.

	31.12.2014.	31.12.2013.
Акцијски капитал	500.000	500.000
Законске резерве	50.778	50.778
Нереализовани губици по основу финансијских средстава расположивих за продају	19.973	-
Нераспоређени добитак ранијих година	81.259	81.259
Нераспоређени добитак текуће године	219.998	259.986
УКУПАН КАПИТАЛ	832.062	892.023

Нереализовани губици по основу финансијских средстава расположивих за продају у износу од 19.973 представљају износ нето губитака насталих услед промјене фер вриједности финансијских средстава на дан састављања финансијских извјештаја и то повезаног правног лица емитента ЗИФ Еуроинвестмент Фонд ознаке (EINP-R-A).

18. ОБАВЕЗЕ ПРЕМА ДОБАВЉАЧИМА

Обавезе према добављачима износе на дан 31.12.2014. године 14.993 КМ.

19. ОБАВЕЗЕ ЗА ЗАРАДЕ И НАКНАДЕ ЗАРАДА

у КМ

Опис	31.12.2014	31.12.2013
Обавезе за нето плате и накнаде	9.566	25.100
Обавезе за порезе на зараде	1.525	2.337
Обавезе за доприносе на зараде	6.200	11.515
УКУПНО	17.291	38.952

20. ОБАВЕЗЕ ЗА ДИВИДЕНДЕ

Опис	31.12.2014	31.12.2013
Обавезе за дивиденде	39.986	40.000
УКУПНО	39.986	40.000

21. ОБАВЕЗЕ ЗА ПОРЕЗ НА ДОБИТАК

у КМ

Опис	31.12.2014	31.12.2013
Обавезе за порез на добит	8.020	9.178
УКУПНО	8.020	9.178

22. ПОТЕНЦИЈАЛНА СРЕДСТВА И ПОТЕНЦИЈАЛНЕ ОБАВЕЗЕ

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 Правилника, 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.До дана билансирања нису вођени судски поступци по горе наведеном.

23. ОДНОСИ СА ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА

На дан 31.12.2014. године, Друштво има потраживања од повезаног лица ЗИФ «Euroinvestment» Фонда а.д. Бања Лука у износу од 170.093 КМ. Друштво је исказало у 2014. години приходе по основу провизије за управљање Фондом у износу од 562.075 КМ.

24. НАЧЕЛО СТАЛНОСТИ ПОСЛОВАЊА

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

25. ДЕВИЗНИ КУРСЕВИ

Опис	у КМ	
	2014	2013
ЕУР	1,95583	1,95583

Ноте саставила:

Гордана Станојчић