

| | |
|--|--|
| Naziv: DUF-a: DUF "NAPRIJED INVEST" d.o.o. | |
| Sjedište: Sarajevo, Kulovica br.4 | |

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NA KAPITALU
za period koji se završava na dan 31.12.2019. godine

| VRSTA PROMJENE NA KAPITALU | Oznaka za AOP | | DIO KAPITALA KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATIČNOG PRIVREDNOG DRUŠTVIA | | | | | | MANJINSKI INTERES | UKUPNI KAPITAL (8+9) |
|---|---------------|---|---|---|--|--|--|--------------------|-------------------|----------------------|
| | | | Dionički kapital i udjeli u društvu sa ograničenom odgovornošću | Revalorizacione rezerve (MRS 16 i MRS 38) | Nerealizovani dobiti/gubici po osnovu finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju | Ostale rezerve (emisiona premija, zakonske i statutarne rezerve, zaštita gotovinskih tokova) | Amortirana neraspoređena dobiti / nepokriveni gubici | UKUPNO (3+4+5+6+7) | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | |
| 1. Stanje na dan 31. 12. 2017. godine | 9 0 1 | | 1.000.000 | -419.977 | | 250.000 | 1.527.207 | 2.357.230 | 2.357.230 | |
| 2. Efekti promjena u računovodstvenim politikama | 9 0 2 | | | | | | | | | |
| 3. Efekti ispravki grešaka | 9 0 3 | | | | | | | | | |
| 4. Ponovo iskazano stanje na dan 31. 12. 2017. odnosno 01.01.2018. godine (901±902±903) | 9 0 4 | | 1.000.000 | -419.977 | | 250.000 | 1.527.207 | 2.357.230 | 2.357.230 | |
| 5. Efekti revalorizacije materijalnih i nematerijalnih sredstava | 9 0 5 | | | | | | | | | |
| 6. Nerealizovani dobiti/gubici po osnovu finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju | 9 0 6 | | | -4.214 | | | | -4.214 | -4.214 | |
| 7. Kursne razlike nastale prevodenjem finansijskih izvještaja u drugu valutu prezentacije | 9 0 7 | | | | | | | | | |
| 8. Neto dobiti/gubitak perioda iskazan u bilansu uspjeha | 9 0 8 | | | | | 335.825 | 335.825 | | 335.825 | |
| 9. Neto dobiti/gubici perioda priznati direktno u kapitalu | 9 0 9 | | | | | | | | | |
| 10. Objavljene dividende i drugi oblici raspodjele dobiti i pokriće gubitka | 9 1 0 | | | | | 124.721 | 124.721 | | 124.721 | |
| 11. Emisija dioničkog kapitala i drugi oblici povećanja ili smanjenje osnovnog kapitala | 9 1 1 | | | | | | | | | |
| 12. Stanje na dan 31. 12. 2018, odnosno 01. 01. 2019. god. (904±905±906±907±908±909-910+911) | 9 1 2 | | 1.000.000 | -424.191 | | 250.000 | 1.738.311 | 2.564.120 | 2.564.120 | |
| 13. Efekti promjena u računovodstvenim politikama | 9 1 3 | | | | | | | | | |
| 14. Efekti ispravki grešaka | 9 1 4 | | | | | | | | | |
| 15. Ponovo iskazano stanje na dan 31. 12. 2018. odnosno 01. 01. 2018. godine (912±913±914) | 9 1 5 | | 1.000.000 | -424.191 | | 250.000 | 1.738.311 | 2.564.120 | 2.564.120 | |
| 16. Efekti revalorizacije materijalnih i nematerijalnih sredstava | 9 1 6 | | | | | | | | | |
| 17. Nerealizovani dobiti/gubici po osnovu finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju | 9 1 7 | | | -12.580 | | | | -12.580 | -12.580 | |
| 18. Kursne razlike nastale prevodenjem finansijskih izvještaja u drugu valutu prezentacije | 9 1 8 | | | | | | | | | |
| 19. Neto dobiti/gubitak perioda iskazan u bilansu uspjeha | 9 1 9 | | | | | 195.164 | 195.164 | | 195.164 | |
| 20. Neto dobiti/gubici perioda priznati direktno u kapitalu | 9 2 0 | | | | 100.000 | -100.000 | | | | |
| 21. Objavljene dividende i drugi oblici raspodjele dobiti i pokriće gubitka | 9 2 1 | | | | | | | | | |
| 22. Emisija dioničkog kapitala i drugi oblici povećanja ili smanjenje osnovnog kapitala | 9 2 2 | | | | | | | | | |
| 23. Stanje na dan 31.12.2019. godine (915±916±917±918±919±920-921+922) | 9 2 3 | | 1.000.000 | -436.771 | | 350.000 | 1.833.475 | 2.746.704 | 2.746.704 | |

U Sarajevu
Dana 28.02.2020.

Certificirani računovoda
Begluk Madera 0708/5

M.P.

Direktor
Arijana Mutlović

| | |
|--------------|----------------------------|
| Naziv DUF-a: | DUF"NAPRIJED INVEST"d.o.o. |
| Sjedište: | Sarajevo,Kulovića br. 4 |

BILANS USPJEHA

od 01.01. do 31.12.2019. godine

- u KM-

| Grupa konta, konto | P O Z I C I J A | Bilješka | Oznaka za AOP | I Z N O S | |
|------------------------|---|----------|------------------|------------------|---------------------|
| | | | | Tekuća godina | Prethodna godina |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | I. DOBIT ILI GUBITAK PERIODA | | | | |
| | POSLOVNI PRIHODI I RASHODI | | | | |
| | Poslovni prihodi (202+206+210+211) | | 2 0 1 | 875.786 | 888.362 |
| 60 | 1. Prihodi od prodaje robe (203 do 205) | | 2 0 2 | | |
| 600 | a) Prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima | | 2 0 3 | | |
| 601 | b) Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu | | 2 0 4 | | |
| 602 | c) Prihodi od prodaje robe na stranom tržištu | | 2 0 5 | | |
| 61 | 2. Prihodi od prodaje učinaka (207 do 209) | | 2 0 6 | 863.103 | 888.362 |
| 610 | a) Prihodi od prodaje učinaka povezanim pravnim licima | | 2 0 7 | | |
| 611 | b) Prihodi od prodaje učinaka na domaćem tržištu | | 2 0 8 | 863.103 | 888.362 |
| 612 | c) Prihodi od prodaje učinaka na stranom tržištu | | 2 0 9 | | |
| 62 | 3. Prihodi od aktiviranja ili potrošnje robe i učinaka | | 2 1 0 | | |
| 65 | 4. Ostali poslovni prihodi | | 2 1 1 | 12.683 | |
| | Poslovni rashodi (213+214+215+219+220+221+222-223+224) | | 2 1 2 | 704.748 | 660.345 |
| 50 | 1. Nabavna vrijednost prodane robe | | 2 1 3 | | |
| 51 | 2. Materijalni troškovi | | 2 1 4 | 6.635 | 12.330 |
| 52 | 3. Troškovi plaća i ostalih ličnih primanja (216 do 218) | | 2 1 5 | 432.887 | 372.251 |
| 520, 521 | a) Troškovi plaća i naknada plaća zaposlenima | | 2 1 6 | 385.876 | 326.986 |
| 523, 524 | b) Troškovi ostalih primanja, naknada i prava zaposlenih | | 2 1 7 | 30.817 | 26.433 |
| 527, 529 | c) Troškovi naknada ostalim fizičkim licima | | 2 1 8 | 16.194 | 18.832 |
| 53 | 4. Troškovi proizvodnih usluga | | 2 1 9 | 103.020 | 97.367 |
| 540 do 542 | 5. Amortizacija | | 2 2 0 | 59.444 | 75.854 |
| 543 do 549 | 6. Troškovi rezervisanja | | 2 2 1 | | |
| 55 | 7. Nematerijalni troškovi | | 2 2 2 | 102.762 | 102.543 |
| poveć.11 i 12, ili 595 | Povećanje vrijednosti zaliha učinaka | | 2 2 3 | | |
| smanj.11 i 12, ili 596 | Smanjenje vrijednosti zaliha učinaka | | 2 2 4 | | |
| | Dobit od poslovnih aktivnosti (201-212) | | 2 2 5 | 171.038 | 228.017 |
| | Gubitak od poslovnih aktivnosti (212-201) | | 2 2 6 | | |
| | FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI | | | | |
| 66 | Finansijski prihodi (228 do 233) | | 2 2 7 | 32.502 | 6.120 |
| 660 | 1. Finansijski prihodi od povezanih pravnih lica | | 2 2 8 | | |
| 661 | 2. Prihodi od kamata | | 2 2 9 | 32.502 | 6.120 |
| 662 | 3. Pozitivne kursne razlike | | 2 3 0 | | |
| 663 | 4. Prihodi od efekata valutne klauzule | | 2 3 1 | | |
| 664 | 5. Prihodi od učešća u dobiti zajedničkih ulaganja | | 2 3 2 | | |
| 669 | 6. Ostali finansijski prihodi | | 2 3 3 | | |

| | | | | | | | |
|------------|---|--|---|---|---|---------|---------|
| 56 | Finansijski rashodi (235 do 239) | | 2 | 3 | 4 | 17.420 | 36.303 |
| 560 | 1. Finansijski rashodi iz odnosa sa povezanim pr. licima | | 2 | 3 | 5 | | |
| 561 | 2. Rashodi kamata | | 2 | 3 | 6 | 15.771 | 32.715 |
| 562 | 3. Negativne kursne razlike | | 2 | 3 | 7 | | |
| 563 | 4. Rashodi iz osnova valutne klauzule | | 2 | 3 | 8 | | |
| 569 | 5. Ostali finansijski rashodi | | 2 | 3 | 9 | 1.649 | 3.588 |
| | Dobit od finansijskih aktivnosti (227-234) | | 2 | 4 | 0 | 15.082 | |
| | Gubitak od finansijskih aktivnosti (234-227) | | 2 | 4 | 1 | | 30.183 |
| | Dobit redovne aktivnosti (225-226+240-241) > 0 | | 2 | 4 | 2 | 186.120 | 197.834 |
| | Gubitak redovne aktivnosti (225-226+240-241) < 0 | | 2 | 4 | 3 | | |
| | OSTALI PRIHODI I RASHODI | | | | | | |
| 67 | Ostali prihodi i dobici , osim iz osnova stalnih sredstava namijenjenih prodaji i obustavljenog poslovanja (245 do 253) | | 2 | 4 | 4 | 20.249 | 95.472 |
| bez 673 | | | | | | | |
| 670 | 1. Dobici od prodaje stalnih sredstava | | 2 | 4 | 5 | 1.783 | |
| 671 | 2. Dobici od prodaje investicijskih nekretnina | | 2 | 4 | 6 | | |
| 672 | 3. Dobici od prodaje bioloških sredstava | | 2 | 4 | 7 | | |
| 674 | 4. Dobici od prodaje učešća u kapitalu i vrijednosnih papira | | 2 | 4 | 8 | 18.466 | 95.472 |
| 675 | 5. Dobici od prodaje materijala | | 2 | 4 | 9 | | |
| 676 | 6. Viškovi | | 2 | 5 | 0 | | |
| 677 | 7. Naplaćena otpisana potraživanja | | 2 | 5 | 1 | | |
| 678 | 8. Prihodi po osnovu ugovorene zaštite od rizika | | 2 | 5 | 2 | | |
| 679 | 9. Otpis obaveza, ukinuta rezervisanja i ostali prihodi | | 2 | 5 | 3 | | |
| 57 | Ostali rashodi u gubici , osim iz osnova stalnih sredstava namijenjenih prodaji i obustavljenog poslovanja (255 do 263) | | 2 | 5 | 4 | 10.299 | 18.442 |
| bez 573 | | | | | | | |
| 570 | 1. Gubici od prodaje i rashodovanja stalnih sredstava | | 2 | 5 | 5 | | |
| 571 | 2. Gubici od prodaje i rashodovanja investicijskih nekretnina | | 2 | 5 | 6 | | |
| 572 | 3. Gubici od prodaje i rashodovanja bioloških sredstava | | 2 | 5 | 7 | | |
| 574 | 4. Gubici od prodaje učešća u kapitalu i vrijednosnih papira | | 2 | 5 | 8 | 9.715 | 17.942 |
| 575 | 5. Gubici od prodaje materijala | | 2 | 5 | 9 | | |
| 576 | 6. Manjkovi | | 2 | 6 | 0 | | |
| 577 | 7. Rashodi iz osnova zaštite od rizika | | 2 | 6 | 1 | | |
| 578 | 8. Rashodi po osnovu ispravke vrijednosti i otpisa potraživanja | | 2 | 6 | 2 | | 500 |
| 579 | 9. Rashodi i gubici na zalihama i ostali rashodi | | 2 | 6 | 3 | 584 | |
| | Dobit po osnovu ostalih prihoda i rashoda (244-254) | | 2 | 6 | 4 | 9.950 | 77.030 |
| | Gubitak po osnovu ostalih prihoda i rashoda (254-244) | | 2 | 6 | 5 | | |
| | PRIHODI I RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI SREDSTAVA (osim stalnih sredstava namijenjenih prodaji i sredstava obustavljenog poslovanja) | | | | | | |
| 68 bez 688 | Prihodi iz osnova usklađivanja vrijednosti (267 do 275) | | 2 | 6 | 6 | 21.961 | 120.050 |
| 680 | 1. Prihodi od usklađivanja vrijednosti nematerijalnih sredstava | | 2 | 6 | 7 | | |
| 681 | 2. Prihodi od usklađivanja vrij. materijalnih stalnih sredstava | | 2 | 6 | 8 | | |

| | | | | | | | |
|------------|--|--|---|---|---|--------|---------|
| 682 | 3. Prihodi od usklađivanja vrijednosti investicijskih nekretnina za koje se obračunava amortizacija | | 2 | 6 | 9 | | |
| 683 | 4. Prihodi od usklađivanja vrijednosti bioloških sredstava za koja se obračunava amortizacija | | 2 | 7 | 0 | | |
| 684 | 5. Prihodi od usklađivanja vrijednosti dugoročnih finansijskih plasmana i finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju | | 2 | 7 | 1 | | |
| 685 | 6. Prihodi od usklađivanja vrijednosti zaliha | | 2 | 7 | 2 | | |
| 686 | 7. Prihodi od usklađivanja vrijednosti kratkoročnih fin. plasmana | | 2 | 7 | 3 | 21.961 | 120.050 |
| 687 | 8. Prihodi od usklađivanja vrijednosti kapitala (negativni goodwill) | | 2 | 7 | 4 | | |
| 689 | 9. Prihodi od usklađivanja vrijednosti ostalih sredstava | | 2 | 7 | 5 | | |
| 58 bez 588 | Rashodi iz osnova usklađivanja vrijednosti (277 do 284) | | 2 | 7 | 6 | 10.014 | 21.253 |
| 580 | 1. Umanjenje vrijednosti nematerijalnih sredstava | | 2 | 7 | 7 | | |
| 581 | 2. Umanjenje vrijednosti materijalnih stalnih sredstava | | 2 | 7 | 8 | | |
| 582 | 3. Umanjenje vrij. invest. nekretnina za koje se obračunava amort. | | 2 | 7 | 9 | | |
| 583 | 4. Umanjenje vrij. bioloških sredstava za koja se obračunava amort. | | 2 | 8 | 0 | | |
| 584 | 5. Umanjenje vrijednosti dugoročnih finansijskih plasmana i finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju | | 2 | 8 | 1 | | |
| 585 | 6. Umanjenje vrijednosti zaliha | | 2 | 8 | 2 | | |
| 586 | 7. Umanjenje vrijednosti kratkoročnih finansijskih plasmana | | 2 | 8 | 3 | 10.014 | 21.253 |
| 589 | 8. Umanjenje vrijednosti ostalih sredstava | | 2 | 8 | 4 | | |
| dio 64 | Povećanje vrijednosti specifičnih stalnih sredstava (286 do 288) | | 2 | 8 | 5 | | |
| 640 | Povećanje vrijednosti investicijskih nekretnina koje se ne amortizuju | | 2 | 8 | 6 | | |
| 641 | Povećanje vrijednosti bioloških sredstava koja se ne amortizuju | | 2 | 8 | 7 | | |
| 642 | Povećanje vrijednosti ostalih stalnih sredstava koja se ne amortizuju | | 2 | 8 | 8 | | |
| dio 64 | Smanjenje vrijednosti specifičnih stalnih sredstava (290 do 292) | | 2 | 8 | 9 | | |
| 643 | Smanjenje vrijednosti investicijskih nekretnina koje se ne amortizuju | | 2 | 9 | 0 | | |
| 644 | Smanjenje vrijednosti bioloških sredstava koja se ne amortizuju | | 2 | 9 | 1 | | |
| 645 | Smanjenje vrijednosti ostalih stalnih sredstava koja se ne amortizuju | | 2 | 9 | 2 | | |
| | Dobit od usklađivanja vrijednosti (266-276+285-289) > 0 | | 2 | 9 | 3 | 11.947 | 98.797 |
| | Gubitak od usklađivanja vrijednosti (266-276+285-289) < 0 | | 2 | 9 | 4 | | |
| 690, 691 | Prihodi iz osnova promjene računovodstvenih politika i ispravki neznačajnih grešaka iz ranijih perioda | | 2 | 9 | 5 | | |
| 590, 591 | Rashodi iz osnova promjene računovodstvenih politika i ispravki neznačajnih grešaka iz ranijih perioda | | 2 | 9 | 6 | | |
| | DOBIT ILI GUBITAK NEPREKINUTOG POSLOVANJA | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-----------|---|--|---|---|---|--|----------------|----------------|
| | Dobit neprekinutog poslovanja prije poreza (242-243+264-265+293-294+295-296) > 0 | | 2 | 9 | 7 | | 208.017 | 373.661 |
| | Gubitak neprekinutog poslovanja prije poreza (242-243+264-265+293-294+295-296) < 0 | | 2 | 9 | 8 | | | |
| | POREZ NA DOBIT NEPREKINUTOG POSLOVANJA | | | | | | | |
| dio 721 | Porezni rashodi perioda | | 2 | 9 | 9 | | 12.853 | 37.836 |
| dio 722 | Odloženi porezni rashodi perioda | | 3 | 0 | 0 | | | |
| dio 722 | Odloženi porezni prihodi perioda | | 3 | 0 | 1 | | | |
| | NETO DOBIT ILI GUBITAK NEPREKINUTOG POSLOVANJA | | | | | | | |
| | Neto dobit neprekinutog poslovanja (297-298-299-300+301) > 0 | | 3 | 0 | 2 | | 195.164 | 335.825 |
| | Neto gubitak neprekinutog poslovanja (297-298-299-300+301) < 0 | | 3 | 0 | 3 | | | |
| | DOBIT ILI GUBITAK OD PREKINUTOG POSLOVANJA | | | | | | | |
| 673 i 688 | Prihodi i dobiti iz osnova prodaje i usklađivanja vrijednosti sredstava namijenjenih prodaji i obustavljenog poslovanja | | 3 | 0 | 4 | | | |
| 573 i 588 | Rashodi i gubici iz osnova prodaje i usklađivanja vrijednosti sredstava namijenjenih prodaji i obustavljenog poslovanja | | 3 | 0 | 5 | | | |
| | Dobit od prekinutog poslovanja (304-305) | | 3 | 0 | 6 | | | |
| | Gubitak od prekinutog poslovanja (305-304) | | 3 | 0 | 7 | | | |
| dio 72 | Porez na dobit od prekinutog poslovanja | | 3 | 0 | 8 | | | |
| | Neto dobit od prekinutog poslovanja (306-307-308) > 0 | | 3 | 0 | 9 | | | |
| | Neto gubitak od prekinutog poslovanja (306-307-308) < 0 | | 3 | 1 | 0 | | | |
| | NETO DOBIT ILI GUBITAK PERIODA | | | | | | | |
| | Neto dobit perioda (302-303+309-310) > 0 | | 3 | 1 | 1 | | 195.164 | 335.825 |
| | Neto gubitak perioda (302-303+309-310) < 0 | | 3 | 1 | 2 | | | |
| 723 | Međudividende i druge raspodjele dobiti u toku perioda | | 3 | 1 | 3 | | | |

| | | | | | | | |
|--|--|--|---|---|---|---------|---------|
| | II. OSTALA SVEOBUH VATNA DOBIT ILI GUBITAK | | | | | | |
| | DOBITI UTVRĐENI DIREKTNO U KAPITALU (315 do 320) | | 3 | 1 | 4 | 885 | 16.947 |
| | 1. Dobici od realizacije revalorizacionih rezervi stalnih sredstava | | 3 | 1 | 5 | | |
| | 2. Dobici od promjene fer vrijednosti finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju | | 3 | 1 | 6 | 885 | 16.947 |
| | 3. Dobici iz osnova prevođenja finansijskih izvještaja inostranog poslovanja | | 3 | 1 | 7 | | |
| | 4. Aktuarski dobici po planovima definisanih primanja | | 3 | 1 | 8 | | |
| | 5. Dobici iz osnova efektivnog dijela zaštite novčanog toka | | 3 | 1 | 9 | | |
| | 6. Ostali nerealizovani dobici i dobici utvrđeni direktno u kapitalu | | 3 | 2 | 0 | | |
| | GUBICI UTVRĐENI DIREKTNO U KAPITALU (322 do 326) | | 3 | 2 | 1 | 13.465 | 21.161 |
| | 1. Gubici od promjene fer vrijednosti finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju | | 3 | 2 | 2 | 13.465 | 21.161 |
| | 2. Gubici iz osnova prevođenja finansijskih izvještaja inostranog poslovanja | | 3 | 2 | 3 | | |
| | 3. Aktuarski gubici po planovima definisanih primanja | | 3 | 2 | 4 | | |
| | 4. Gubici iz osnova efektivnog dijela zaštite novčanog toka | | 3 | 2 | 5 | | |
| | 5. Ostali nerealizovani gubici i gubici utvrđeni direktno u kapitalu | | 3 | 2 | 6 | | |
| | Ostala sveobuhvatna dobit prije poreza (314-321) | | 3 | 2 | 7 | | |
| | Ostali sveobuhvatni gubitak prije poreza (321-314) | | 3 | 2 | 8 | 12.580 | 4.214 |
| | Obračunati odloženi porez na ostalu sveobuhvatnu dobit | | 3 | 2 | 9 | | |
| | Neto ostala sveobuhvatna dobit (327-328-329) > 0 | | 3 | 3 | 0 | | |
| | Neto ostali sveobuhvatni gubitak (327-328-329) < 0 | | 3 | 3 | 1 | 12.580 | 4.214 |
| | | | | | | | |
| | Ukupna neto sveobuhvatna dobit perioda (311-312+330-331) > 0 | | 3 | 3 | 2 | 182.584 | 331.611 |
| | Ukupni neto sveobuhvatni gubitak perioda (311-312+330-331) < 0 | | 3 | 3 | 3 | | |
| | | | | | | | |
| | Neto dobit/gubitak perioda prema vlasništvu (311 ili 312) | | 3 | 3 | 4 | 195.164 | 335.825 |
| | a) vlasnicima matice | | 3 | 3 | 5 | 195.164 | 335.825 |
| | b) vlasnicima manjinskih interesa | | 3 | 3 | 6 | | |
| | Ukupna neto sveobuhv. dobit/gubitak prema vlasništvu (332 ili 333) | | 3 | 3 | 7 | 182.584 | 331.611 |
| | a) vlasnicima matice | | 3 | 3 | 8 | 182.584 | 331.611 |
| | b) vlasnicima manjinskih interesa | | 3 | 3 | 9 | | |
| | Zarada po dionici: | | 3 | 4 | 0 | | |
| | a) obična | | 3 | 4 | 1 | | |
| | b) razrijeđena | | 3 | 4 | 2 | | |
| | | | | | | | |
| | Prosječan broj zaposlenih: | | | | | | |
| | - na bazi sati rada | | 3 | 4 | 3 | 7 | 7 |
| | - na bazi stanja krajem svakog mjeseca | | 3 | 4 | 4 | 7 | 7 |

| | |
|--------------|----------------------------|
| Naziv DUF-a: | DUF"NAPRIJED INVEST"d.o.o. |
| Sjedište: | Sarajevo,Kulovića br.4 |

BILANS STANJA 31.12.2019.

- u KM

| Grupa konta, konto | P O Z I C I J A | Bilješka | Oznaka za AOP | | | IZNOS tekuće godine | | | IZNOS prethodne godine (neto) |
|-----------------------|---|----------|------------------|----------------------|--------------|------------------------|------------------|------------------|-------------------------------------|
| | | | Bruto | Ispravka vrijednosti | NETO (5 – 6) | 5 | 6 | 7 | |
| | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | | |
| | AKTIVA | | | | | | | | |
| | A) STALNA SREDSTVA I DUGOROČNI PLASMANI (002+008+014+015+020+021+030+033) | | 0 | 0 | 1 | 4.994.639 | 3.200.794 | 1.793.845 | 1.853.405 |
| 01 | I. Nematerijalna sredstva (003 do 007) | | 0 | 0 | 2 | 1.000 | 214 | 786 | 911 |
| 010 | 1. Kapitalizirana ulaganja u razvoj | | 0 | 0 | 3 | | | | |
| 011 | 2. Koncesije, patenti, licence i druga prava | | 0 | 0 | 4 | | | | |
| 012 | 3. Goodwill | | 0 | 0 | 5 | | | | |
| 013, 014 | 4. Ostala nematerijalna sredstva | | 0 | 0 | 6 | 1.000 | 214 | 786 | 911 |
| 015, 017 | 5. Avansi i nematerijalna sredstva u pripremi | | 0 | 0 | 7 | | | | |
| 02 | II. Nekretnine, postrojenja i oprema (009 do 013) | | 0 | 0 | 8 | 2.332.971 | 801.500 | 1.531.471 | 1.593.769 |
| 020 | 1. Zemljište | | 0 | 0 | 9 | 358.434 | | 358.434 | 358.434 |
| 021 | 2. Građevinski objekti | | 0 | 1 | 0 | 1.653.772 | 511.088 | 1.142.684 | 1.191.501 |
| 022 do 024 | 3. Postrojenja i oprema | | 0 | 1 | 1 | 311.879 | 281.526 | 30.353 | 43.834 |
| 026 | 5. Stambene zgrade i stanovi | | 0 | 1 | 2 | | | | |
| 025, 027 | 6. Avansi i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi | | 0 | 1 | 3 | 8.886 | 8.886 | | |
| 03 | III. Investicijske nekretnine | | 0 | 1 | 4 | | | | |
| 04 | IV. Biološka sredstva (016 do 019) | | 0 | 1 | 5 | | | | |
| 040 | 1. Šume | | 0 | 1 | 6 | | | | |
| 041 | 2. Višegodišnji zasadi | | 0 | 1 | 7 | | | | |
| 042 | 3. Osnovno stado | | 0 | 1 | 8 | | | | |
| 045, 047 | 4. Avansi i biološka sredstva u pripremi | | 0 | 1 | 9 | | | | |
| 05 | V. Ostala (specifična) stalna materijalna sredstva | | 0 | 2 | 0 | | | | |
| 06 | VI. Dugoročni finansijski plasmani (022 do 029) | | 0 | 2 | 1 | 2.660.668 | 2.399.080 | 261.588 | 258.725 |
| 060 | 1. Učešća u kapitalu povezanih pravnih lica | | 0 | 2 | 2 | 2.436.712 | 2.388.192 | 48.520 | 37.738 |
| 061 | 2. Učešća u kapitalu drugih pravnih lica | | 0 | 2 | 3 | 57.265 | | 57.265 | 56.495 |
| 062 | 3. Dugoročni krediti dati povezanim pravnim licima | | 0 | 2 | 4 | | | | |
| 063 | 4. Dugoročni krediti dati u zemlji | | 0 | 2 | 5 | | | | |
| 064 | 5. Dugoročni krediti dati u inostranstvo | | 0 | 2 | 6 | | | | |
| 065 | 6. Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju | | 0 | 2 | 7 | 166.691 | 10.888 | 155.803 | 164.492 |

| | | | | | | | | | |
|------------|--|----------|----------|----------|----------|------------------|----------------------------|------------------|-------------------------------|
| 066 | 7. Finansijska sredstva koja se drže do roka dospijeca | | 0 | 2 | 8 | | | | |
| 068 | 8. Ostali dugoročni finansijski plasmani | | 0 | 2 | 9 | | | | |
| 07 | VII. Druga dugoročna potraživanja (031+032) | | 0 | 3 | 0 | | | | |
| 070 | 1. Potraživanja od povezanih pravnih lica | | 0 | 3 | 1 | | | | |
| 071 do 078 | 2. Ostala dugoročna potraživanja | | 0 | 3 | 2 | | | | |
| 091, 098 | VIII. Dugoročna razgraničenja | | 0 | 3 | 3 | | | | |
| 090 | B) ODLOŽENA POREZNA SREDSTVA | | 0 | 3 | 4 | | | | |
| | C) TEKUĆA SREDSTVA (036+043) | | 0 | 3 | 5 | 1.216.845 | | 1.216.845 | 923.738 |
| 10 do 15 | I. Zalihe i sredstva namijenjena prodaji (037 do 042) | | 0 | 3 | 6 | | | | |
| 10 | 1. Sirovine, materijal, rezervni dijelovi i sitan inventar | | 0 | 3 | 7 | | | | |
| 11 | 2. Proizvodnja u toku, poluproizvodi i nedovršene usluge | | 0 | 3 | 8 | | | | |
| 12 | 3. Gotovi proizvodi | | 0 | 3 | 9 | | | | |
| 13 | 4. Roba | | 0 | 4 | 0 | | | | |
| 14 | 5. Stalna sr. namijenjena prodaji i obustavljeno | | 0 | 4 | 1 | | | | |
| 15 | 6. Dati avansi | | 0 | 4 | 2 | | | | |
| | II. Gotovina, kratkoročna potraživanja i kratkoročni plasmani (044+047+053+061+062) | | 0 | 4 | 3 | 1.216.845 | | 1.216.845 | 923.738 |
| 20 | 1. Gotovina i gotovinski ekvivalenti (045+046) | | 0 | 4 | 4 | 194.771 | | 194.771 | 88.494 |
| 20 bez 207 | a) Gotovina | | 0 | 4 | 5 | 194.771 | | 194.771 | 88.494 |
| 207 | b) Gotovinski ekvivalenti | | 0 | 4 | 6 | | | | |
| 21, 22, 23 | 2. Kratkoročna potraživanja (048 do 052) | | 0 | 4 | 7 | 173.268 | | 173.268 | 73.967 |
| 210 | a) Kupci - povezana pravna lica | | 0 | 4 | 8 | 87.053 | | 87.053 | 38.883 |
| 211 | b) Kupci u zemlji | | 0 | 4 | 9 | 39.584 | | 39.584 | 35.084 |
| 212 | c) Kupci u inostranstvu | | 0 | 5 | 0 | | | | |
| 22 | d) Potraživanja iz specifičnih poslova | | 0 | 5 | 1 | | | | |
| 23 | e) Druga kratkoročna potraživanja | | 0 | 5 | 2 | 46.631 | | 46.631 | |
| 24 | 3. Kratkoročni finansijski plasmani (054 do 060) | | 0 | 5 | 3 | 781.941 | | 781.941 | 697.805 |
| 240 | a) Kratkoročni krediti povezanim pravnim licima | | 0 | 5 | 4 | | | | |
| 241 | b) Kratkoročni krediti dati u zemlji | | 0 | 5 | 5 | | | | |
| 242 | c) Kratkoročni krediti dati u inostranstvo | | 0 | 5 | 6 | | | | |
| 243, 244 | d) Kratkoročni dio dugoročnih plasmana | | 0 | 5 | 7 | | | | |
| 245 | e) Finansijska sredstva namijenjena trgovanju | | 0 | 5 | 8 | 450.042 | | 450.042 | 536.120 |
| 246 | f) Druga finansijska sredstva po fer vrijednosti | | 0 | 5 | 9 | | | | |
| 248 | g) Ostali kratkoročni plasmani | | 0 | 6 | 0 | 331.899 | | 331.899 | 161.685 |
| 27 | 4. Potraživanja za PDV | | 0 | 6 | 1 | | | | |
| 28 bez 288 | 5. Aktivna vremenska razgraničenja | | 0 | 6 | 2 | 66.865 | | 66.865 | 63.472 |
| 288 | D) ODLOŽENA POREZNA SREDSTVA | | 0 | 6 | 3 | | | | |
| 290 | E) GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA | | 0 | 6 | 4 | | | | |
| | POSLOVNA AKTIVA (001+034+035+063+064) | | 0 | 6 | 5 | 6.211.484 | 3.200.794 | 3.010.690 | 2.777.143 |
| 88 | Vanbilansna aktiva | | 0 | 6 | 6 | | | | |
| | Ukupno aktiva (065+066) | | 0 | 6 | 7 | 6.211.484 | 3.200.794 | 3.010.690 | 2.777.143 |
| | PASIVA | | | | | | | | |
| | | | | | | | Iznos tekuće godina | | Iznos predhodne godine |
| I | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | | | | |

| | | | | | | | | |
|----------|--|--|---|---|---|--|------------------|------------------|
| | A) KAPITAL (102-109+110+111+114+115-116+117-122-127) | | 1 | 0 | 1 | | 2.746.704 | 2.564.120 |
| 30 | I. Osnovni kapital (103 do 108) | | 1 | 0 | 2 | | 1.000.000 | 1.000.000 |
| 300 | 1. Dionički kapital | | 1 | 0 | 3 | | | |
| 302 | 2. Udjeli članova društva sa ograničenom odgovornošću | | 1 | 0 | 4 | | 1.000.000 | 1.000.000 |
| 303 | 3. Zadrružni udjeli | | 1 | 0 | 5 | | | |
| 304 | 4. Ulozi | | 1 | 0 | 6 | | | |
| 305 | 5. Državni kapital | | 1 | 0 | 7 | | | |
| 309 | 6. Ostali osnovni kapital | | 1 | 0 | 8 | | | |
| 31 | II. Upisani neuplaćeni kapital | | 1 | 0 | 9 | | | |
| 320 | III. Emisiona premija | | 1 | 1 | 0 | | | |
| | IV. Rezerve (112+113) | | 1 | 1 | 1 | | 350.000 | 250.000 |
| 321 | 1. Zakonske rezerve | | 1 | 1 | 2 | | 250.000 | 250.000 |
| 322 | 2. Statutarne i druge rezerve | | 1 | 1 | 3 | | 100.000 | |
| dio 33 | V. Revalorizacione rezerve | | 1 | 1 | 4 | | | |
| dio 33 | VI. Nerealizovani dobiti | | 1 | 1 | 5 | | 240.612 | 254.077 |
| dio 33 | VII. Nerealizovani gubici | | 1 | 1 | 6 | | 677.383 | 678.268 |
| 34 | VIII. Neraspoređena dobit (118 do 121) | | 1 | 1 | 7 | | 1.833.475 | 1.738.311 |
| 340 | 1. Neraspoređena dobit ranijih godina | | 1 | 1 | 8 | | 1.638.311 | 1.402.486 |
| 341 | 2. Neraspoređena dobit izvještajne godine | | 1 | 1 | 9 | | 195.164 | 335.825 |
| 342 | 3. Neraspoređeni višak prihoda ranijih godina | | 1 | 2 | 0 | | | |
| 343 | 4. Neraspoređeni višak prihoda izvještajne godine | | 1 | 2 | 1 | | | |
| 35 | IX. Gubitak do visine kapitala (123 do 126) | | 1 | 2 | 2 | | | |
| 350 | 1. Gubitak ranijih godina | | 1 | 2 | 3 | | | |
| 351 | 2. Gubitak izvještajne godine | | 1 | 2 | 4 | | | |
| 352 | 3. Nepokriveni višak rashoda ranijih godina | | 1 | 2 | 5 | | | |
| 353 | 4. Nepokriveni višak rashoda izvještajne godine | | 1 | 2 | 6 | | | |
| 360 | X. Otkupljene vlastite dionice i udjeli | | 1 | 2 | 7 | | | |
| dio 40 | B) DUGOROČNA REZERVISANJA (129+130) | | 1 | 2 | 8 | | | |
| dio 40 | 1. Dugoročna rezervisanja za troškove i rizike | | 1 | 2 | 9 | | | |
| dio 40 | 2. Dugoročna razgraničenja | | 1 | 3 | 0 | | | |
| | C) DUGOROČNE OBAVEZE (132 do 138) | | 1 | 3 | 1 | | | |
| 410 | 1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital | | 1 | 3 | 2 | | | |
| 411 | 2. Obaveze prema povezanim pravnim licima | | 1 | 3 | 3 | | | |
| 412 | 3. Obaveze po dugoročnim vrijednosnim papirima | | 1 | 3 | 4 | | | |
| 413, 414 | 4. Dugoročni krediti | | 1 | 3 | 5 | | | |
| 415, 416 | 5. Dugoročne obaveze po finansijskom lizingu | | 1 | 3 | 6 | | | |
| 417 | 6. Dugor. obaveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka | | 1 | 3 | 7 | | | |
| 419 | 7. Ostale dugoročne obaveze | | 1 | 3 | 8 | | | |
| 408 | D) ODLOŽENE POREZNE OBAVEZE | | 1 | 3 | 9 | | | |
| | E) KRATKOROČNE OBAVEZE (141+149+155+156+160+161+162+163) | | 1 | 4 | 0 | | 263.986 | 213.023 |

| | | | | | | | |
|------------|--|--|---|---|---|-----------|-----------|
| 42 | I. Kratkoročne finansijske obaveze (142 do 148) | | 1 | 4 | 1 | 250.000 | |
| 420 | 1. Obaveze prema povezanim pravnim licima | | 1 | 4 | 2 | | |
| 421 | 2. Obaveze po kratkoročnim vrijednosnim papirima | | 1 | 4 | 3 | | |
| 422 | 3. Kratkoročni krediti uzeti u zemlji | | 1 | 4 | 4 | 250.000 | |
| 423 | 4. Kratkoročni krediti uzeti u inostranstvu | | 1 | 4 | 5 | | |
| 424, 425 | 5. Kratkoročni dio dugoročnih obaveza | | 1 | 4 | 6 | | |
| 427 | 6. Kratk. Obaveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka | | 1 | 4 | 7 | | |
| 429 | 7. Ostale kratkoročne finansijske obaveze | | 1 | 4 | 8 | | |
| 43 | II. Obaveze iz poslovanja (150 do 154) | | 1 | 4 | 9 | 13.638 | 20.126 |
| 430 | 1. Primljeni avansi, depoziti i kaucije | | 1 | 5 | 0 | | |
| 431 | 2. Dobavljači - povezana pravna lica | | 1 | 5 | 1 | | |
| 432 | 3. Dobavljači u zemlji | | 1 | 5 | 2 | 13.638 | 20.126 |
| 433 | 4. Dobavljači u inostranstvu | | 1 | 5 | 3 | | |
| 439 | 5. Ostale obaveze iz poslovanja | | 1 | 5 | 4 | | |
| 44 | III. Obaveze iz specifičnih poslova | | 1 | 5 | 5 | | |
| 45 | IV. Obaveze po osnovu plaća, naknada i ostalih primanja zaposlenih (157 do 159) | | 1 | 5 | 6 | | |
| 450 do 452 | 1. Obaveze po osnovu plaća i naknada plaća | | 1 | 5 | 7 | | |
| 453 do 455 | 2. Obaveze po osnovu naknada plaća koje se refundiraju | | 1 | 5 | 8 | | |
| 456 do 458 | 3. Obaveze za ostala primanja zaposlenih | | 1 | 5 | 9 | | |
| 46 | V. Druge obaveze | | 1 | 6 | 0 | | 174.721 |
| 47 | VI. Obaveze za PDV | | 1 | 6 | 1 | | |
| 48 bez 481 | VII. Obaveze za ostale poreze i druge dažbine | | 1 | 6 | 2 | 348 | 624 |
| 481 | VIII. Obaveze za porez na dobit | | 1 | 6 | 3 | | 17.552 |
| 49 bez 495 | F) PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA | | 1 | 6 | 4 | | |
| 495 | G) ODLOŽENE POREZNE OBAVEZE | | 1 | 6 | 5 | | |
| | POSLOVNA PASIVA (101+128+131+139+140+164+165) | | 1 | 6 | 6 | 3.010.690 | 2.777.143 |
| 89 | Vanbilansna pasiva | | 1 | 6 | 7 | | |
| | Ukupno pasiva (166+167) | | 1 | 6 | 8 | 3.010.690 | 2.777.143 |

U Sarajevu
Dana __28.02.2020._____

Certificirani računovoda
Begluk Madera 0708/5

M.P.

Direktor
Arijana Mutilović

Naziv pravnog lica: DUF "NAPRIJED INVEST"d.o.o.

Transakcijski računi:

1401010003034193

Sjedište: Sarajevo, Kulovića br.4
 Šifra djelatnosti: 66.30
 JIB: 4200030730007
 Matični broj: 4200030730007

IZVJEŠTAJ O GOTOVINSKIM TOKOVIMA

- Izvještaj o tokovima gotovine -
 - DIREKTNA METODA -

za period 01.01.2019-31.12.2019

| R. Br. | OPIS | Bilješka | Oznaka za AOP | IZNOS | |
|-----------|---|----------|---------------|---------------|------------------|
| | | | | Tekuća godina | Prethodna godina |
| 1 | 2 | 3 | 5 | 6 | 7 |
| A. | GOTOVINSKI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI | | 0 | | |
| I. | Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (302 do 304) | | 301 | 1.042.134 | 1.729.671 |
| 1. | Prilivi od kupaca i primljeni avansi | | 302 | 810.260 | 886.496 |
| 2. | Prilivi od premija, subvencija, | | 303 | 12.423 | |
| 3. | Ostali prilivi od poslovnih | | 304 | 219.451 | 843.175 |
| II. | Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (306 do 310) | | 305 | 1.196.556 | 1.423.535 |
| 1. | Odlivi iz osnova isplata | | 306 | 207.606 | 229.872 |
| 2. | Odlivi iz osnova plaća, naknada | | 307 | 408.389 | 346.594 |
| 3. | Odlivi iz osnova plaćenih kamata | | 308 | 15.771 | 34.335 |
| 4. | Odlivi iz osnova poreza i drugih | | 309 | 55.443 | 38.497 |
| 5. | Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti | | 310 | 509.347 | 774.237 |
| III. | Neto priliv gotovine iz poslovnih | | 311 | | 306.136 |
| IV. | Neto odliv gotovine iz poslovnih | | 312 | 154.422 | |
| B. | GOTOVINSKI TOKOVI IZ | | | | |
| I. | Prilivi gotovine iz ulagačkih | | 313 | 25.535 | 5.147 |
| 1. | Prilivi iz osnova kratkoročnih | | 314 | | |
| 2. | Prilivi iz osnova prodaje dionica i | | 315 | | |
| 3. | Prilivi iz osnova prodaje stalnih | | 316 | 10.500 | 1.000 |
| 4. | Prilivi iz osnova kamata | | 317 | 5.018 | 4.147 |
| 5. | Prilivi od dividendi i učešća u | | 318 | | |
| 6. | Prilivi iz osnova ostalih dugoročnih | | 319 | 10.017 | |
| II. | Odlivi gotovine iz ulagačkih | | 320 | 14.836 | 167.840 |
| 1. | Odlivi iz osnova kratkoročnih | | 321 | | |
| 2. | Odlivi iz osnova kupovine dionica i | | 322 | | 142.428 |
| 3. | Odlivi iz osnova kupovine stalnih | | 323 | 14.836 | 25.412 |
| 4. | Odlivi iz osnova ostalih dugoročnih | | 324 | | |
| III. | Neto priliv gotovine iz ulagačkih | | 325 | 10.699 | |
| IV. | Neto odliv gotovine iz ulagačkih | | 326 | | 162.693 |
| C. | GOTOVINSKI TOKOVI IZ | | | | |
| I. | Prilivi gotovine iz finansijskih | | 327 | 750.000 | 422.709 |
| 1. | Prilivi iz osnova povećanja | | 328 | | |
| 2. | Prilivi iz osnova dugoročnih | | 329 | | |
| 3. | Prilivi iz osnova kratkoročnih | | 330 | 750.000 | 422.709 |
| 4. | Prilivi iz osnova ostalih dugoročnih | | 331 | | |
| II. | Odlivi gotovine iz finansijskih | | 332 | 500.000 | 647.275 |
| 1. | Odlivi iz osnova otkupa vlastitih | | 333 | | |
| 2. | Odlivi iz osnova dugoročnih | | 334 | | |
| 3. | Odlivi iz osnova kratkoročnih | | 335 | 500.000 | 647.275 |
| 4. | Odlivi iz osnova finansijskog | | 336 | | |
| 5. | Odlivi iz osnova isplaćenih | | 337 | | |
| 6. | Odlivi iz osnova ostalih dugoročnih | | 338 | | |
| III. | Neto priliv gotovine iz finansijskih | | 339 | 250.000 | |
| IV. | Neto odliv gotovine iz finansijskih | | 340 | | 224.566 |
| D. | UKUPNI PRILIVI GOTOVINE | | 341 | 1.817.669 | 2.157.527 |
| E. | UKUPNI ODLIVI GOTOVINE | | 342 | 1.711.392 | 2.238.650 |
| F. | NETO PRILIV GOTOVINE (341- | | 343 | 106.277 | |
| G. | NETO ODLIV GOTOVINE (342- | | 344 | | 81.123 |
| H. | Gotovina na početku izvještajnog | | 345 | 88.494 | 169.617 |
| I. | Pozitivne kursne razlike iz osnova | | 346 | | |
| J. | Negativne kursne razlike iz osnova | | 347 | | |
| K. | Gotovina na kraju izvještajnog perioda | | 348 | 194.771 | 88.494 |

U Sarajevu Dana ,28.02.2020.

Certificirano lice
 Begluk Madera 0708/5

M.P.

Direktor

Arijana Mutilović

