

Naziv obveznika: MKD „PRODEST“ d.o.o. Banja Luka  
Matični broj: 11239935  
JIB: 4405087240007  
Šifra djelatnosti: 6492  
Sjedište: Ulica Dositeja Obradovića broj 1

Žiro računi kod poslovnih banaka:  
555-100-00619106-06 (G)  
555-190-00640831-67 (R)  
554-000-0013409-61 (R)

## Bilans stanja - aktiva

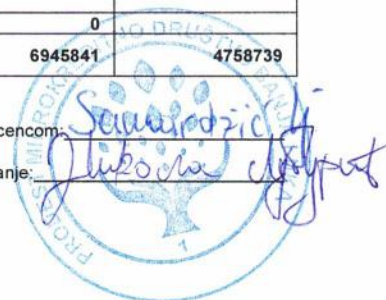
na dan 30.09.2025.

-KM

| Grupa računa | POZICIJA                                                                                                                                           | AOP | Napomena | Tekuća godina | Prethodna godina |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------|---------------|------------------|
|              | 1. Gotovina i gotovinski ekvivalenti (001 do 004)                                                                                                  | 001 |          | 1330745       | 333962           |
|              | 1.1. Gotovina                                                                                                                                      | 002 | 12       | 1330745       | 333962           |
|              | 1.2. Sredstva na računima po viđenju kod Centralne banke                                                                                           | 003 |          |               |                  |
|              | 1.3. Ostali depoziti po viđenju                                                                                                                    | 004 |          |               |                  |
|              | 2. Finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha (006 do 008)                                                                        | 005 |          |               |                  |
|              | 2.1. Finansijska sredstva koja se drže radi trgovanja                                                                                              | 006 |          |               |                  |
|              | 2.2. Finansijska sredstva za koja je izabrano da se ne mjere po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat                                        | 007 |          |               |                  |
|              | 2.3. Finansijska sredstva koja se nisu kvalifikovala za mjerenje po amortizovanoj vrijednosti, niti po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat | 008 |          |               |                  |
|              | 3. Finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat                                                                             | 009 |          |               |                  |
|              | 3.1. Ulaganja u vlasničke instrumente                                                                                                              | 010 |          |               |                  |
|              | 3.2. Hartije od vrijednosti                                                                                                                        | 011 |          |               |                  |
|              | 3.3. Dati krediti i ostali dužnički instrumenti                                                                                                    | 012 |          |               |                  |
|              | 4. Finansijska sredstva po amortizovanoj vrijednosti                                                                                               | 013 |          | 5252471       | 42107759         |
|              | 4.1. Obavezna rezerva kod Centralne banke                                                                                                          | 014 |          |               |                  |
|              | 4.2. Hartije od vrijednosti                                                                                                                        | 015 |          |               |                  |
|              | 4.3. Depoziti kod drugih banaka                                                                                                                    | 016 |          |               |                  |
|              | 4.4. Dati krediti                                                                                                                                  | 017 | 12       | 5252471       | 4210759          |
|              | 4.5. Ostala finansijska sredstva po amortizovanoj vrijednosti                                                                                      | 018 | 12       | 0             | 0                |
|              | 5. Potraživanja po finansijskom lizingu                                                                                                            | 019 |          |               |                  |
|              | 6. Derivatna finansijska sredstva                                                                                                                  | 020 |          |               |                  |
|              | 7. Unaprijed plaćeni porez na dobit                                                                                                                | 021 |          |               |                  |
|              | 8. Odložena poreska sredstva                                                                                                                       | 022 |          |               |                  |
|              | 9. Nekretnine, postrojenja i oprema                                                                                                                | 023 | 13       | 113946        | 79831            |
|              | 10. Sredstva uzeta u zakup                                                                                                                         | 024 | 15       | 145666        | 118252           |
|              | 11. Investicione nekretnine                                                                                                                        | 025 |          |               |                  |
|              | 12. Nematerijalna sredstva                                                                                                                         | 026 | 14       | 977           | 1228             |
|              | 13. Goodwill                                                                                                                                       | 027 |          |               |                  |
|              | 14. Ulaganja u zavisna društva                                                                                                                     | 028 |          |               |                  |
|              | 15. Ulaganja u pridružena društva                                                                                                                  | 029 |          |               |                  |
|              | 16. Ulaganja u zajedničke poduhvate                                                                                                                | 030 |          |               |                  |
|              | 17. Stalna sredstva namijenjena prodaji i sredstva poslovanja koje se obustavlja                                                                   | 031 |          |               |                  |
|              | 18. Ostala sredstva i potraživanja                                                                                                                 | 032 | 12       | 102036        | 14707            |
|              | A. UKUPNO SREDSTVA (001+005+009+013+019+020+021+022+023+024+025+026+027+028+029+030+031+032)                                                       | 033 |          | 6945841       | 4758739          |
|              | B. VANVILANSNA EVIDENCIJA                                                                                                                          | 034 |          | 0             |                  |
|              | V. UKUPNO SREDSTVA I VANBILANSNA EVIDENCIJA (033+034)                                                                                              | 035 |          | 6945841       | 4758739          |

Lice sa licencom:

Lice ovlašteno za zastupanje:



Naziv obveznika: MKD „PRODEST“ d.o.o. Banja Luka  
Matični broj: 11239935  
JIB: 4405087240007  
Šifra djelatnosti: 6492  
Sjedište: Ulica Dositeja Obradovića broj 1

Žiro računi kod poslovnih banaka:  
555-100-00619106-06 (G)  
555-190-00640831-67 (R)  
554-000-0013409-61 (R)

## Bilans stanja -pasiva

30.09.2025.

-KM

| Grupa računa | POZICIJA                                                                                                    | AOP | Napomena | Tekuća godina | Prethodna godina |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------|---------------|------------------|
|              | 1. Finansijske obaveze po fer vrijednosti koz bilans uspjeha                                                | 101 |          |               |                  |
|              | 2. Finansijske obaveze po amortizovanoj vrijednosti (103 do 108)                                            | 102 |          | 5610724       | 3696146          |
|              | 2.1. Depoziti od banaka i drugih finansijskih institucija                                                   | 103 |          |               |                  |
|              | 2.2. Depoziti od klijenata                                                                                  | 104 |          |               |                  |
|              | 2.3. Uzeti krediti                                                                                          | 105 | 16       | 3561445       | 3576493          |
|              | 2.4. Obaveze po lizingu                                                                                     | 106 | 18       | 148949        | 119653           |
|              | 2.5. Izdati dužnički instrumenti                                                                            | 107 | 17       | 1900330       | 0                |
|              | 2.6. Ostale finansijske obaveze po amortizovanoj vrijednosti                                                | 108 |          |               |                  |
|              | 3. Derivatne finansijske obaveze                                                                            | 109 |          |               |                  |
|              | 4. Obaveze za porez na dobit                                                                                | 110 | 20       | 0             | 22973            |
|              | 5. Odložene poreske obaveze                                                                                 | 111 |          |               |                  |
|              | 6. Rezervisanja (113 do 115)                                                                                | 112 |          |               |                  |
|              | 6.1. Kreditni rizik preuzetih obaveza i datih garancija                                                     | 113 |          |               |                  |
|              | 6.2. Sudski sporovi                                                                                         | 114 |          |               |                  |
|              | 6.3. Ostala rezervisanja                                                                                    | 115 |          |               |                  |
|              | 7. Ostale obaveze                                                                                           | 116 | 19       | 200624        | 138091           |
|              | A. UKUPNO OBAVEZE (101+102+109+110+111+112+116)                                                             | 117 |          | 5811348       | 3857210          |
|              | 1. Akcijski kapital (119+120-121)                                                                           | 118 |          | 600000        | 600000           |
|              | 1.1. Obične akcije (vlasnički udjeli/ ostali kapital)                                                       | 119 | 21       | 600000        | 600000           |
|              | 1.2. Povlaštene akcije                                                                                      | 120 |          |               |                  |
|              | 1.3. Otkupljene sopstvene akcije                                                                            | 121 |          |               |                  |
|              | 2. Emisiona premija ili emisioni gubitak (+/-)                                                              | 122 |          |               |                  |
|              | 3. Rezerve (124 do 126)                                                                                     | 123 |          | 15077         | 2836             |
|              | 3.1. Zakonske/statutarne rezerve                                                                            | 124 | 21       | 15077         | 2836             |
|              | 3.2. Rezerve formirane iz dobiti                                                                            | 125 |          |               |                  |
|              | 3.3. Ostale rezerve                                                                                         | 126 |          |               |                  |
|              | 4. Revalorizacione rezerve (128 do 130)                                                                     | 127 |          |               |                  |
|              | 4.1. Revalorizacione rezerve za nekretnine, ostrojenja i opremu                                             | 128 |          |               |                  |
|              | 4.2. Revalorizacione rezerve za finansijska sredstva mjerena po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat | 129 |          |               |                  |
|              | 4.3. Ostale revalorizacione rezerve                                                                         | 130 |          |               |                  |
|              | 5. Dobit (132+133)                                                                                          | 131 |          | 519416        | 298693           |
|              | 5.1. Dobit tekuće godine                                                                                    | 132 | 21       | 232964        | 244814           |
|              | 5.2. Neraspoređena dobit iz ranijih godina                                                                  | 133 | 21       | 286452        | 53879            |
|              | 6. Gubitak (135+136)                                                                                        | 134 |          |               |                  |
|              | 6.1. Gubitak tekuće godine                                                                                  | 135 |          |               |                  |
|              | 6.2. Gubitak iz ranijih godina                                                                              | 136 |          |               |                  |
|              | 7. Kapital koji pripada vlasnicima matičnog društva (118+122+123+127+131-134)                               | 137 |          | 1134493       | 901529           |
|              | 8. Učešća bez prava kontrole                                                                                | 138 |          |               |                  |
|              | B. UKUPNO KAPITAL (137+138)                                                                                 | 139 |          | 1134493       | 901529           |
|              | V. UKUPNO OBAVEZE I KAPITAL (117+139)                                                                       | 140 |          | 6945841       | 4758739          |
|              | G. VANBILANSNA EVIDENCIJA                                                                                   | 141 |          | 0             |                  |
|              | D. UKUPNO OBAVEZE, KAPITAL I VANBILANSNA EVIDENCIJA (140+141)                                               | 142 |          | 6945841       | 4758739          |

Lice sa licencom:

Lice ovlašteno za zastupanje:



Naziv obveznika: MKD „PRODEST“ d.o.o. Banja Luka  
Matični broj: 11239935  
JIB: 4405087240007  
Šifra djelatnosti: 6492  
Sjedište: Ulica Dositeja Obradovića broj 1

Žiro računi kod poslovnih banaka:  
555-100-00619106-06 (G)  
555-190-00640831-67 (R)  
554-000-0013409-61 (R)

# **Bilans uspjeha** na dan 30.09.2025.

-KM

| Grupa računa | Pozicija                                                                                                                                                  | AOP | Napomena | Tekuća godina | Prethodna godina |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------|---------------|------------------|
|              | 1. Prihodi od kamata i slični prihodi po efektivnoj kamatnoj stopi (202 do 204)                                                                           | 201 |          | 819649        | 511425           |
|              | 1.1. Prihodi od kamata i sl. prihodi po efektivnoj kamatnoj stopi od finansijskih sredstva po amortizovanoj vrijednosti                                   | 202 | 5        | 819649        | 511425           |
|              | 1.2. Prihodi od kamata i sl. prihodi po efektivnoj kamatnoj stopi od fin. sred. po fer vrij. kroz ostali ukupni rezultat                                  | 203 |          |               |                  |
|              | 1.3. Prihodi od kamata i sl. prihodi po efektivnoj kamatnoj stopi od finansijskih sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha                         | 204 |          |               |                  |
|              | 2. Rashodi kamata i sl. rashodi po efektivnoj kamatnoj stopi (206+207)                                                                                    | 205 |          | 189013        | 122838           |
|              | 2.1. Rashodi od kamata i sl. rashodi po efektivnoj kamatnoj stopi po finansijskim obavezama po amortizovanoj vrijednosti                                  | 206 | 5        | 189013        | 122838           |
|              | 2.2. Rashodi od kamata i sl. rashodi po efektivnoj kamatnoj stopi po finansijskim obavezama po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha                        | 207 |          |               |                  |
|              | 3. Neto prihodi/(rashodi) od kamata i slični prihodi po efektivnoj kamatnoj stopi (201-205) (+/-)                                                         | 208 |          | 630636        | 388587           |
|              | 4. Prihodi od naknada i provizija                                                                                                                         | 209 | 6        | 75416         | 46940            |
|              | 5. Rashodi od naknada i provizija                                                                                                                         | 210 | 6        | 8086          | 2650             |
|              | 6. Neto prihodi/(rashodi) od naknada i provizija (209-210) (+/-)                                                                                          | 211 |          | 67330         | 44290            |
|              | 7. Obezvrjeđenje finansijskih sredstava i rezervisanja (213 do 219)                                                                                       | 212 |          | -28033        | -32227           |
|              | 7.1. (Neto kreditni gubici) / neto smanjenja ranije priznatih kreditnih gubitaka od finansijskih sredstava po amortizovanoj vrijednosti                   | 213 | 7        | -28033        | -32227           |
|              | 7.2. (Neto kreditni gubici) / neto smanjenja ranije priznatih kreditnih gubitaka od finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat | 214 |          |               |                  |
|              | 7.3. Rashodi po osnovu direktnog otpisa potraživanja i druga vrijednosna usklađivanja                                                                     | 215 |          |               |                  |
|              | 7.4. Dobici od naplaćenih prethodno otpisanih potraživanja                                                                                                | 216 |          |               |                  |
|              | 7.5. (Rezervisanja) / ukidanje ranije priznatih rezervisanja za kreditni rizik preuzetih obaveza i datih garancija                                        | 217 |          |               |                  |
|              | 7.6. (Rezervisanja) / ukidanje ranije priznatih rezervisanja za sudske sporove                                                                            | 218 |          |               |                  |
|              | 7.7. Ostala (rezervisanja) / ukidanja ranije priznatih rezervisanja                                                                                       | 219 |          |               |                  |
|              | 8. Ostali dobici i (gubici) od finansijskih sredstava (221 do 227) (+/-)                                                                                  | 220 |          |               |                  |
|              | 8.1. Neto dobici/(gubici) od prestanka priznavanja finansijskih sredstava po amortizovanoj vrijednosti                                                    | 221 |          |               |                  |
|              | 8.2. Neto dobici/(gubici) od modifikacija finansijskih sredstava po amortizovanoj vrijednosti koje nisu rezultirale prestankom priznavanja                | 222 |          |               |                  |
|              | 8.3. Neto efekti promjene vrijednosti finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha                                                       | 223 |          |               |                  |
|              | 8.4. Neto dobici/(gubici) od prestanka priznavanja finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha                                          | 224 |          |               |                  |
|              | 8.5. Neto dobici/(gubici) od prestanka priznavanja finan. sredstava po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat                                        | 225 |          |               |                  |
|              | 8.6. Neto dobici/(gubici) od reklasifikacija finansijskih sredstava između poslovnih modela                                                               | 226 |          |               |                  |
|              | 8.7. Ostali dobici/(gubici) od finansijskih sredstava                                                                                                     | 227 |          |               |                  |
|              | 9. Neto dobici/(gubici) od derivatnih finansijskih instrumenata                                                                                           | 228 |          |               |                  |
|              | 10. Neto pozitivne/(negativne) kursne razlike                                                                                                             | 229 |          |               |                  |
|              | 11. Dobici i (gubici) od dugoročnih nefinansijskih sredstava (231 do 241) (+/-)                                                                           | 230 |          |               |                  |
|              | 11.1. Neto dobici/(gubici) od prestanka priznavanja nekretnina, postrojenja i opreme                                                                      | 231 |          |               |                  |
|              | 11.2. (Neto gubici)/neto dobici od promjene vrijednosti nekretnina, postrojenja i opreme                                                                  | 232 |          |               |                  |

Naziv obveznika: MKD „PRODEST“ d.o.o. Banja Luka  
Matični broj: 11239935  
JIB: 4405087240007  
Šifra djelatnosti: 6492  
Sjedište: Ulica Dositeja Obradovića broj 1

Žiro računi kod poslovnih banaka:  
555-100-00619106-06 (G)  
555-190-00640831-67 (R)  
554-000-0013409-61 (R)

|                                                                                                                                                          |     |    |        |        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----|--------|--------|
| 11.3. (Neto gubici)/neto dobiti od promjene revalorizovane vrijednosti nekretnina, postrojenja i opreme za koje nema postojećih revalorizacionih rezervi | 233 |    |        |        |
| 11.4. Neto dobiti/(gubici) od prestanka priznavanja ulaganja u investicione nekretnine                                                                   | 234 |    |        |        |
| 11.5. Neto efekti promjene vrijednosti ulaganja u investicione nekretnine koje se vode po fer vrijednosti                                                | 235 |    |        |        |
| 11.6. (Neto gubici)/neto dobiti od promjene vrijednosti investicionih nekretnina                                                                         | 236 |    |        |        |
| 11.7. Neto dobiti/(gubici) od prestanka priznavanja nematerijalnih sredstava                                                                             | 237 |    |        |        |
| 11.8. (Neto gubici)/neto dobiti od promjene vrijednosti nematerijalnih sredstava                                                                         | 238 |    |        |        |
| 11.9. Neto dobiti/(gubici) od prestanka priznavanja sredstava s pravom korišćenja                                                                        | 239 |    |        |        |
| 11.10. Neto dobiti/(gubici) od stalnih sredstava namijenjenih prodaji                                                                                    | 240 |    |        |        |
| 11.11. Ostali (neto gubici)/neto dobiti od dugoročnih nefinansijskih sredstava                                                                           | 241 |    |        |        |
| 12. Prihodi od dividendi i učešća                                                                                                                        | 242 |    |        |        |
| 13. Ostali prihodi                                                                                                                                       | 243 | 11 | 4955   | 267    |
| 14. Troškovi zaposlenih                                                                                                                                  | 244 | 8  | 266840 | 129303 |
| 15. Troškovi amortizacije                                                                                                                                | 245 | 9  | 36595  | 11764  |
| 16. Ostali troškovi i rashodi                                                                                                                            | 246 | 10 | 138489 | 87108  |
| 17. Udio u rezultatu pridruženog društva i zajedničkog poduhvata primjenom metode udjela                                                                 | 247 |    |        |        |
| 18. Obezbjeđenje goodwill-a                                                                                                                              | 248 |    |        |        |
| 19. Dobit iz redovnog poslovanja prije oporezivanja (+ 208 + 211 + 212 + 220 + 228 + 229 + 230 + 242 + 243 - 244 - 245 - 246 + 247 - 248)                | 249 |    | 232964 | 172742 |
| 20. Gubitak iz redovnog poslovanja prije oporezivanja (+ 208 + 211 + 212 + 220 + 228 + 229 + 230 + 242 + 243 - 244 - 245 - 246 + 247 - 248)              | 250 |    |        |        |
| 21. Tekući porez na dobit                                                                                                                                | 251 |    |        |        |
| 22. Odgođeni porez na dobit (253 - 254 + 255 - 256)                                                                                                      | 252 |    |        |        |
| 22.1. Efekat smanjenja odloženih poreskih sredstava                                                                                                      | 253 |    |        |        |
| 22.2. Efekat povećanja odloženih poreskih sredstava                                                                                                      | 254 |    |        |        |
| 22.3. Efekat povećanja odloženih poreskih obaveza                                                                                                        | 255 |    |        |        |
| 22.4. Efekat smanjenja odloženih poreskih obaveza                                                                                                        | 256 |    |        |        |
| 23. Porez na dobit (251 + 252)                                                                                                                           | 257 |    | 0      | 0      |
| 24. Dobit iz redovnog poslovanja (249 + 257)                                                                                                             | 258 |    | 232964 | 172742 |
| 25. Gubitak iz redovnog poslovanja (250 + 257)                                                                                                           | 259 |    |        |        |
| 26. Dobit ili gubitak od obustavljenog poslovanja                                                                                                        | 260 |    |        |        |
| 27. Dobit (258 + 260)                                                                                                                                    | 261 |    | 232964 | 172742 |
| 28. Gubitak (259 + 260)                                                                                                                                  | 262 |    |        |        |
| 29. Stavke koje mogu biti reklasifikovane u bilans uspjeha (+ 264 + 265 + 266 + 267 + 268)                                                               | 263 |    |        |        |
| 29.1. Povećanje/(smanjenje) fer vrijednosti dužničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat                                        | 264 |    |        |        |
| 29.2. Efekti proistekli iz transakcija zaštite („hedging“)                                                                                               | 265 |    |        |        |
| 29.3. Udio u ostalom rezultatu pridruženog društva i zajedničkog poduhvata primjenom metode udjela                                                       | 266 |    |        |        |
| 29.4. Ostale stavke koje mogu biti reklasifikovane u bilans uspjeha                                                                                      | 267 |    |        |        |
| 29.5. Porez na dobit koji se odnosi na ove stavke                                                                                                        | 268 |    |        |        |
| 30. Stavke koje neće biti reklasifikovane u bilans uspjeha (+ 270 + 271 + 272 + 273 + 274 + 275 + 276)                                                   | 269 |    |        |        |
| 30.1. Revalorizacija nekretnina, postrojenja i opreme                                                                                                    | 270 |    |        |        |
| 30.2. Povećanje/(smanjenje) fer vrijednosti instrumenata kapitala po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat                                         | 271 |    |        |        |
| 30.3. Aktuarski dobiti/(gubici) od planova definisanih primanja                                                                                          | 272 |    |        |        |
| 30.4. Dobici ili gubici po osnovu preračunavanja finansijskih izvještaja inostranog poslovanja                                                           | 273 |    |        |        |
| 30.5. Udio u ostalom rezultatu pridruženog društva i zajedničkog poduhvata primjenom metode udjela                                                       | 274 |    |        |        |
| 30.6. Ostale stavke koje neće biti reklasifikovane u bilans uspjeha                                                                                      | 275 |    |        |        |
| 30.7. Porez na dobit koji se odnosi na ove stavke                                                                                                        | 276 |    |        |        |
| 31. Ostali rezultat (+ 263 + 269)                                                                                                                        | 277 |    |        |        |
| 32. UKUPNI REZULTAT (261 ili 262 + 277)                                                                                                                  | 278 |    | 232964 | 172742 |
| 33. Zarada po akciji 1. Osnovna zarada po akciji                                                                                                         | 279 |    |        |        |
| 33. Zarada po akciji 2. Razrijeđena zarada po akciji                                                                                                     | 280 |    |        |        |

Naziv obveznika: MKD „PRODEST“ d.o.o. Banja Luka  
Matični broj: 11239935  
JIB: 4405087240007  
Šifra djelatnosti: 6492  
Sjedište: Ulica Dositeja Obradovića broj 1

Žiro računi kod poslovnih banaka:  
555-100-00619106-06 (G)  
555-190-00640831-67 (R)  
554-000-0013409-61 (R)

|  |                                                           |     |  |        |        |
|--|-----------------------------------------------------------|-----|--|--------|--------|
|  | 34. Dobit/(gubitak) koja pripada 1. Većinskim vlasnicima  | 281 |  |        |        |
|  | 34. Dobit/(gubitak) koja pripada 2. Manjinskim vlasnicima | 282 |  |        |        |
|  | 35. Ukupni rezultat koji pripada 1. Većinskim vlasnicima  | 283 |  | 232964 | 172742 |
|  | 35. Ukupni rezultat koji pripada 2. Manjinskim vlasnicima | 284 |  |        |        |



Naziv obveznika: MKD „PRODEST“ d.o.o. Banja Luka  
Matični broj: 11239935  
JIB: 4405087240007  
Šifra djelatnosti: 6492  
Sjedište: Ulica Dositeja Obradovića broj 1

Žiro računi kod poslovnih banaka:  
555-100-00619106-06 (G)  
555-190-00640831-67 (R)  
554-000-0013409-61 (R)

### Tokovi gotovine

na dan 30.09.2025.

-KM

| Grupa računa | Pozicija                                                                                                       | ACP | Napomena | Tekuća godina | Prethodna godina |
|--------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------|---------------|------------------|
|              | 1.1. Prilivi od kamata i sličnih prihoda po efektivnoj kamatnoj stopi                                          | 301 |          | 828703        | 667177           |
|              | 1.2. Odlivi od kamata i sličnih prihoda po efektivnoj kamatnoj stopi                                           | 302 |          | -187593       | -171621          |
|              | 1.3. Prilivi od od naknada i provizija                                                                         | 303 |          | 11880         | 9151             |
|              | 1.4. Odlivi od od naknada i provizija                                                                          | 304 |          | -3017         | -2847            |
|              | 1.5. Neto prilivi od trgovanja finansijskim sredstvima po fer vrijednost kroz bilans uspjeha                   | 305 |          |               |                  |
|              | 1.6. Neto prilivi od trgovanja derivatnim finansijskim instrumentima                                           | 306 |          |               |                  |
|              | 1.7. Prilivi od naplate prethodno otpisanih potraživanja za date kredite i kamate                              | 307 |          |               |                  |
|              | 1.8. Odlivi po osnovu plaćanja zaposlenima                                                                     | 308 |          | -249194       | -172520          |
|              | 1.9. Odlivi po osnovu plaćanja operativnih rashoda i troškova                                                  | 309 |          | -271812       | -161712          |
|              | 1.10. Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti                                                                   | 310 |          | 20606         |                  |
|              | 1.11. Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti                                                                    | 311 |          | -21753        | -5097            |
|              | 1.12. Plaćeni porez na dobit                                                                                   | 312 |          | -35248        | -12400           |
|              | 1.13. Tokovi gotovine iz poslovnih aktivnosti prije promjena na poslovnim sred. i poslovnim obav. (301 do 312) | 313 |          | 92572         | 150131           |
|              | 1.14. Neto (povećanje) / smanjenje obavezne rezerve kod Centralne banke                                        | 314 |          |               |                  |
|              | 1.15. Neto (povećanje) / smanjenje depozita kod drugih banaka                                                  | 315 |          |               |                  |
|              | 1.16. Neto (povećanje) / smanjenje kredita i potraživanja od klijenata                                         | 316 |          | -1032183      | -2070998         |
|              | 1.17. Neto (povećanje) / smanjenje potraživanja po finansijskom lizingu                                        | 317 |          |               |                  |
|              | 1.18. Neto (povećanje) / smanjenje ostalih sredstava i potraživanja                                            | 318 |          |               |                  |
|              | 1.19. Neto povećanje / (smanjenje) depozita od banaka i drugih finansijskih institucija                        | 319 |          |               |                  |
|              | 1.20. Neto povećanje / (smanjenje) depozita od klijenata                                                       | 320 |          |               |                  |
|              | 1.21. Neto povećanje / (smanjenje) ostalih finansijskih obaveza po amortizovanom trošku                        | 321 |          |               |                  |
|              | 1.22. Neto povećanje / (smanjenje) rezervisanja za obaveze                                                     | 322 |          |               |                  |
|              | 1.23. Neto povećanje / (smanjenje) ostalih obaveza                                                             | 323 |          |               |                  |
|              | A. Neto tok gotovine iz poslovnih aktivnosti (313 do 323)                                                      | 324 |          | -939611       | -1920867         |
|              | 2.1. Sticanje vlasničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat                           | 325 |          |               |                  |
|              | 2.2. Prilivi od otuđenja vlasničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat                | 326 |          |               |                  |
|              | 2.3. Sticanje dužničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat                            | 327 |          |               |                  |
|              | 2.4. Prilivi od otuđenja dužničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat                 | 328 |          |               |                  |
|              | 2.5. Sticanje ostalih finansijskih sredstava po amortizovanoj vrijednosti                                      | 329 |          |               |                  |
|              | 2.6. Prilivi od otuđenja ostalih finansijskih sredstava po amortizovanoj vrijednosti                           | 330 |          |               |                  |
|              | 2.7. Sticanje nekretnina, postrojenja i opreme                                                                 | 331 |          | -44877        | -67252           |
|              | 2.8. Prilivi od otuđenja nekretnina, postrojenja i opreme                                                      | 332 |          |               |                  |
|              | 2.9. Sticanje investicionih nekretnina                                                                         | 333 |          |               |                  |
|              | 2.10. Prilivi od otuđenja investicionih nekretnina                                                             | 334 |          |               |                  |
|              | 2.11. Sticanje nematerijalnih sredstava                                                                        | 335 |          |               |                  |
|              | 2.12. Prilivi od otuđenja nematerijalnih sredstava                                                             | 336 |          |               |                  |
|              | 2.13. Sticanje udjela u zavisnim subjektima                                                                    | 337 |          |               |                  |
|              | 2.14. Prilivi od otuđenja udjela u zavisnim subjektima                                                         | 338 |          |               |                  |
|              | 2.15. Sticanje udjela u pridruženim subjektima                                                                 | 339 |          |               |                  |
|              | 2.16. Prilivi od otuđenja udjela u pridruženim subjektima                                                      | 340 |          |               |                  |
|              | 2.17. Sticanje udjela u zajedničkim poduhvatima                                                                | 341 |          |               |                  |
|              | 2.18. Prilivi od otuđenja udjela u zajedničkim poduhvatima                                                     | 342 |          |               |                  |
|              | 2.19. Primljene dividende                                                                                      | 343 |          |               |                  |
|              | 2.20. Ostali prilivi iz aktivnosti investiranja                                                                | 344 |          |               |                  |
|              | 2.21. Ostali odlivi iz aktivnosti investiranja                                                                 | 345 |          |               |                  |
|              | B. Neto tok gotovine iz aktivnosti investiranja (325 do 345)                                                   | 346 |          | -44877        | -67252           |
|              | 3.1. Prilivi od izdavanja običnih akcija / uplate vlasničkih udjela                                            | 347 |          |               |                  |
|              | 3.2. Prilivi od izdavanja povlaštenih akcija                                                                   | 348 |          |               |                  |
|              | 3.3. Otkup sopstvenih akcija                                                                                   | 349 |          |               |                  |
|              | 3.4. Prilivi od prodaje otkupljenih sopstvenih akcija                                                          | 350 |          |               |                  |
|              | 3.5. Isplaćene dividende                                                                                       | 351 |          |               |                  |
|              | 3.6. Prilivi od kredita od banaka                                                                              | 352 |          | 1000000       | 2000000          |
|              | 3.7. Oplate glavnice kredita od banaka                                                                         | 353 |          | -527230       | -229088          |
|              | 3.8. Prilivi od kredita od drugih finansijskih institucija                                                     | 354 |          |               |                  |
|              | 3.9. Oplate glavnice kredita od drugih finansijskih institucija                                                | 355 |          |               |                  |
|              | 3.10. Prilivi od subordiniranih kredita                                                                        | 356 |          |               |                  |

Naziv obveznika: MKD „PRODEST“ d.o.o. Banja Luka  
Matični broj: 11239935  
JIB: 4405087240007  
Šifra djelatnosti: 6492  
Sjedište: Ulica Dositeja Obradovića broj 1

Žiro računi kod poslovnih banaka:  
555-100-00619106-06 (G)  
555-190-00640831-67 (R)  
554-000-0013409-61 (R)

|                                                                          |     |  |         |         |
|--------------------------------------------------------------------------|-----|--|---------|---------|
| 3.11. Oplate glavnice subordiniranih kredita                             | 357 |  |         |         |
| 3.12. Oplate glavnice po lizingu                                         | 358 |  |         |         |
| 3.13. Prilivi po osnovu emitovanih dužničkih instrumenata                | 359 |  | 2000000 |         |
| 3.14. Odlivi po osnovu oplate emitovanih dužničkih instrumenata          | 360 |  | -99670  |         |
| 3.15. Ostali prilivi iz aktivnosti finansiranja                          | 361 |  | 0       | 80000   |
| 3.16. Ostali odlivi iz aktivnosti finansiranja                           | 362 |  | -484401 | -461408 |
| V. Neto tok gotovine iz aktivnosti finansiranja (347 do 362)             | 363 |  | 1888699 | 1389504 |
| NETO POVEĆANJE / (SMANJENJE) GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA (A+B+V) | 364 |  | 996783  | -598615 |
| GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA POČETKU PERIODA                     | 365 |  | 333962  | 932577  |
| EFEKTI PROMJENE DEVIZNIH KURSEVA GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA     | 366 |  |         |         |
| GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA KRAJU PERIODA (4 + 5 + 6)           | 367 |  | 1330745 | 333962  |

Lice sa licencom:

Lice ovlašteno za zastupanje:



Izveštaj o primjenama u kapitalu  
na dan 30.09.2025.

-KM

| Grupa račun | POZICIJA                                                                            | ADP | KAPITAL KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATIČNOG DRUŠTVA |                                     |                  |         |                                                          |                                                                      |                       |                                                       | UDJELI KOJI NEMAJU KONTROLU (MANJINSKI INTERESI) | UKUPNI KAPITAL (10+11) |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------|---------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------------|
|             |                                                                                     |     | Napomena                                         | Akcijski kapital - vlasnički udjeli | Emisijne premije | Rezerve | Ravaliortz. rezerve za nekretnosti, postrojenja i opremu | Ravali. rezerve za finasn. sredstva vrđnove po fer vrij. kroz ostali | Ostale revalorizacije | Akumulirana neraspoređena dobit/(nepokriveni gubitak) |                                                  |                        |
|             | 1. Stanje na dan 01.01.20__ god.                                                    | 901 |                                                  | 600000                              | 0                | 0       | 0                                                        | 0                                                                    | 0                     | 56715                                                 | 600000                                           | 656715                 |
|             | 2. Efekti promjena u računovodstvenim politikama                                    | 902 |                                                  |                                     |                  |         |                                                          |                                                                      |                       |                                                       |                                                  |                        |
|             | 3. Efekti ispravki grešaka                                                          | 903 |                                                  |                                     |                  |         |                                                          |                                                                      |                       |                                                       |                                                  |                        |
|             | 4. Ponovo iskazano stanje na dan 01.01.20__ god. (901 ± 902 ± 903)                  | 904 |                                                  | 600000                              | 0                | 0       | 0                                                        | 0                                                                    | 0                     | 56715                                                 | 600000                                           | 656715                 |
|             | 5. Dobit/(gubitak) za godinu                                                        | 905 |                                                  |                                     |                  |         |                                                          |                                                                      |                       | 244814                                                |                                                  | 244814                 |
|             | 6. Ostali ukupni rezultat za godinu                                                 | 906 |                                                  |                                     |                  |         |                                                          |                                                                      |                       |                                                       |                                                  |                        |
|             | 7. Ukupna dobit/(gubitak) (± 905 ± 906)                                             | 907 |                                                  | 0                                   | 0                | 0       | 0                                                        | 0                                                                    | 0                     | 244814                                                | 0                                                | 244814                 |
|             | 8. Emisija akcijskog kapitala i drugi oblici povećanja kapitala                     | 908 |                                                  |                                     |                  |         |                                                          |                                                                      |                       |                                                       |                                                  |                        |
|             | 9. Sitanje sopstvenih akcija i drugi oblici smanjenja kapitala                      | 909 |                                                  |                                     |                  |         |                                                          |                                                                      |                       |                                                       |                                                  |                        |
|             | 10. Objavljene dividende                                                            | 910 |                                                  |                                     |                  |         |                                                          |                                                                      |                       |                                                       |                                                  |                        |
|             | 11. Drugi oblici raspodjele dobiti i pokriće gubitka                                | 911 |                                                  |                                     |                  | 2836    |                                                          |                                                                      |                       | -2836                                                 |                                                  | 0                      |
|             | 12. Ostale promjene                                                                 | 912 |                                                  |                                     |                  |         |                                                          |                                                                      |                       |                                                       |                                                  |                        |
|             | 13. Stanje na dan 31.12.20__ / 01.01.20__ (904 ± 907 ± 908 - 909 - 910 ± 911 ± 912) | 913 |                                                  | 600000                              | 0                | 2836    | 0                                                        | 0                                                                    | 0                     | 298693                                                | 600000                                           | 901529                 |
|             | 14. Efekti promjena u računovodstvenim politikama                                   | 914 |                                                  |                                     |                  |         |                                                          |                                                                      |                       |                                                       |                                                  |                        |
|             | 15. Efekti ispravki grešaka                                                         | 915 |                                                  |                                     |                  |         |                                                          |                                                                      |                       |                                                       |                                                  |                        |
|             | 16. Ponovo iskazano stanje na dan 01.01.20__ godine (913 ± 914 ± 915)               | 916 |                                                  | 600000                              | 0                | 2836    | 0                                                        | 0                                                                    | 0                     | 298693                                                | 600000                                           | 901529                 |
|             | 17. Dobit/(gubitak) za godinu                                                       | 917 |                                                  |                                     |                  |         |                                                          |                                                                      |                       | 232964                                                |                                                  | 232964                 |
|             | 18. Ostali ukupni rezultat za godinu                                                | 918 |                                                  |                                     |                  |         |                                                          |                                                                      |                       |                                                       |                                                  |                        |
|             | 19. Ukupna dobit/(gubitak) (± 917 ± 918)                                            | 919 |                                                  | 0                                   | 0                | 0       | 0                                                        | 0                                                                    | 0                     | 232964                                                | 0                                                | 232964                 |
|             | 20. Emisija akcijskog kapitala i drugi oblici povećanja kapitala                    | 920 |                                                  |                                     |                  |         |                                                          |                                                                      |                       |                                                       |                                                  |                        |
|             | 21. Sitanje sopstvenih akcija i drugi oblici smanjenja kapitala                     | 921 |                                                  |                                     |                  |         |                                                          |                                                                      |                       |                                                       |                                                  |                        |
|             | 22. Objavljene dividende                                                            | 922 |                                                  |                                     |                  |         |                                                          |                                                                      |                       |                                                       |                                                  |                        |
|             | 23. Drugi oblici raspodjele dobiti i pokriće gubitka                                | 923 |                                                  |                                     |                  | 12241   |                                                          |                                                                      |                       | -12241                                                |                                                  | 0                      |
|             | 24. Ostale promjene                                                                 | 924 |                                                  |                                     |                  |         |                                                          |                                                                      |                       |                                                       |                                                  |                        |
|             | 25. Stanje na dan 31.12.2023. godine (916 ± 919 ± 920 - 921 - 922 ± 923 ± 924)      | 925 |                                                  | 600000                              |                  | 15077   | 0                                                        | 0                                                                    | 0                     | 519416                                                | 600000                                           | 1134493                |

Naziv obveznika: MKD „PRODEST“ d.o.o. Banja Luka

Matični broj: 11239935  
JIB: 4405087240007  
Šifra djelatnosti: 6492

Sedište: Ulica Dositeja Obradovića broj 1

Žiro računi kod poslovnih banaka:  
555-100-00619106-06 (G)  
555-190-00640831-67 (R)  
554-000-0013409-61 (R)

