

Opšti podaci

АПНО БАЊА ЛУКА

Oznaka: 5TN9RY

Датум: 22. 02. 2024

I - Podaci o obvezniku predaje finansijskog izvještaja:

1. Vrsta obveznika:	BANKE (šifra: 580)
2. Novoosnovani obveznik (obveznik koji nije bio osnovan u prethodnom periodu predaje FI):	DA
3. Naziv pravnog lica:	MKD "PRODEST" d.o.o. Banja Luka
4. JIB:	4405087240007
5. Matični broj:	11239935
6. Opština:	002
7. Adresa:	Ulica Dositeja Obradovica broj 1
8. Obveznik sa sjedištem u inostranstvu:	NE
9. Ime(na) i prezime(na), ime firme većinskog vlasnika i procenat učešća u vlasništvu:	Nikola Luburic 33,33 %, Nataša Luburic 33,33%, Nada luburic 33,33 %
10. Veličina:	2 - veliko
11. Vlasništvo:	privatno
12. Šifra djelatnosti:	6492
13. Telefon:	051/379-010
14. e mail:	office@prodestmkd.com
15. Web adresa:	www.
16. Status pravnog lica:	finansijska organizacija

II - Podaci o finansijskom izvještaju:

1. Izvještajna godina:	2023
2. Izvještajni period:	Godisnji (01.01.2023-31.12.2023)
3. Statusna promjena (popunjava se samo izvještaje van perioda):	X
4. Verzija izvještaja (redovan, ispravka revizija):	Redovna predaja
5. Konsolidovani izvještaj:	NE
6. Primjenjeni okviri finansijskog izvještavanja:	međunarodni računovodstveni standardi (MRS), odnosno Međunarodni standardi fin. izvještavanja (MSFI)
7. Obveznik je u stanju mirovanja (ne postoje promjene u odnosu na prethodni izvještajni period):	NE

III - Podaci o licu ovlaštenom za vođenje poslovnih knjiga i sastavljanje finansijskih izvještaja:

1. Ime i prezime:	Ljiljana Samardžić
2. Broj licence:	SR -0586/24
3. Broj sertifikata:	3797-11151
4. e mail:	ljiljana.samardzic@idealkompani.com
5. Telefon:	051/379-010
6. Fax:	/-

IV - Podaci o pravnom licu/preduzetniku registrovanom za pružanje knjigovodstvenih i računovodstvenih usluga:

1. JIB:	4400809880004
2. Naziv:	IDEAL-KOMPANI d.o.o. Banja Luka
3. Način angažovanja:	povezano pravno lice (cl. 13. stav 2. Zakona o rac. i reviziji)

Lice sa licencom:

Lice ovlašteno za zastupanje:



Naziv obveznika: MKD "PRODEST" d.o.o. Banja Luka
 Maticni broj: 11239935
 JIB: 4405087240007
 Šifra djelatnosti: 6492
 Sjedište: Ulica Dositeja Obradovica broj 1

Žiro-računi kod poslovnih banaka:

555-100-006106-06 (G)

555-190-00640831-07 (R)



Bilans stanja -aktiva

na dan 31.12.2023

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Napomena	Tekuća godina	Prethodna godina
	1. Gotovina i gotovinski ekvivalenti (002 do 004)	001		932.577	0
000, 001, 002, 009 (dio), 050, 051, 052, 059 (dio)	1.1. Gotovina	002	12	932.577	
004, 009 (dio), 010 (dio), 011, 019 (dio), 060 (dio), 061, 069 (dio)	1.2. Sredstva na računima po viđenju kod Centralne banke	003			
003, 009 (dio), 020 (dio), 021 (dio), 029 (dio), 053, 059 (dio), 080 (dio), 089 (dio), 190 (dio), 191 (dio), 199 (dio), 290 (dio), 299 (dio)	1.3. Ostali depoziti po viđenju	004			
	2. Finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha (006 do 008)	005			
126 (dio), 136 (dio), 226 (dio)	2.1. Finansijska sredstva koja se drže radi trgovanja	006			
126 (dio), 136 (dio), 226 (dio)	2.2. Finansijska sredstva za koja je izabrano da se ne mjere po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat	007			
016, 017, 025, 026, 066, 085, 120, 121, 130, 131, 140, 141, 142, 143, 184, 185, 194, 195, 199 (dio), 220, 221, 240, 242, 284, 294, 299 (dio)	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 (010 do 012)	009			
127, 137, 227	3.1. Ulaganja u vlasničke instrumente	010			
122, 123, 129 (dio), 132, 133, 139 (dio), 222, 223, 229 (dio)	3.2. Hartije od vrijednosti	011			
014, 015, 019 (dio), 023, 024, 029 (dio), 064, 069 (dio), 083, 089 (dio), 145, 146, 147, 148, 149, 181, 183, 189 (dio), 192, 193, 199 (dio), 245, 247, 249 (dio), 281, 289 (dio), 292, 299 (dio)	3.3. Dati krediti i ostali dužnički instrumenti	012			
	4. Finansijska sredstva po amortizovanoj vrijednosti (014 do 018)	013		1.940.677	0
010 (dio), 019 (dio), 060 (dio), 069 (dio)	4.1. Obavezna rezerva kod Centralne banke	014			

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

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

Bilans stanja -aktiva

na dan 31.12.2023

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Napomena	Tekuća godina	Prethodna godina
124, 125, 128, 129 (dio), 134, 135, 138, 139 (dio), 224, 225, 228, 229 (dio)	4.2. Hartije od vrijednosti	015			
012, 013, 018, 019 (dio), 020 (dio), 021 (dio), 029 (dio), 062, 068, 069 (dio), 080 (dio), 089 (dio)	4.3. Depoziti kod drugih banaka	016			
020 (dio), 021 (dio), 029 (dio), 080 (dio), 089 (dio), 190, 191, 199 (dio), 10, 11, 180, 182, 189 (dio), 20, 280, 289 (dio), 290, 299 (dio)	4.4. Dati krediti	017	12	1.939.746	
022, 029 (dio), 082, 089 (dio), 150, 151, 153, 154, 155, 156, 157, 158, 159, 160, 161, 163, 164, 165, 166, 167, 168, 169, 250, 251, 253, 254, 255, 256, 257, 258, 259	4.5. Ostala finansijska sredstva po amortizovanoj vrijednosti	018	12	931	
152, 162, 252	5. Potraživanja po finansijskom lizingu	019			
144, 244	6. Derivatna finansijska sredstva	020			
33	7. Unaprijed plaćeni porez na dobit	021			
37	8. Odložena poreska sredstva	022			
30	9. Nekretnine, postrojenja i oprema	023	15	20.000	
34	10. Sredstva uzeta u zakup	024			
33	11. Investicione nekretnine	025			
311, 312, 313, 314, 317, 318, 319	12. Nematerijalna sredstva	026	15	1.563	
310	13. Goodwill	027			
170, 179 (dio), 270, 279 (dio)	14. Ulaganja u zavisna društva	028			
171, 179 (dio), 271, 279 (dio)	15. Ulaganja u pridružena društva	029			
172, 179 (dio), 272, 279 (dio)	16. Ulaganja u zajedničke poduhvate	030			
350, 351, 359 (dio)	17. Stalna sredstva namijenjena prodaji i sredstva poslovanja koje se obustavlja	031			

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

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

Bilans stanja -aktiva
 na dan 31.12.2023

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Napomena	Tekuća godina	Prethodna godina
027, 028, 029 (dio), 030, 031, 032, 034, 035, 036, 037, 038, 039, 07, 087, 088, 09, 196, 197, 198, 199 (dio), 296, 297, 298, 299 (dio), 32, 358, 359 (dio), 36	18. Ostala sredstva i potraživanja	032	12	20.785	
	A. UKUPNO SREDSTVA (001 + 005 + 009 + 013 + 019 + 020 + 021 + 022 + 023 + 024 + 025 + 026 + 027 + 028 + 029 + 030 + 031 + 032)	033		2.915.602	0
91, 92	B. VANBILANSNA EVIDENCIJA	034			
	V. UKUPNO SREDSTVA I VANBILANSNA EVIDENCIJA (033 + 034)	035		2.915.602	0

Lice sa licencom:

Lice ovlašteno za zastupanje:



Naziv obveznika: MKD "PRODEST" d.o.o. Banja Luka
 Maticni broj: 11239935
 JIB: 4405087240007
 Šifra djelatnosti: 6492
 Sjedište: Ulica Dositeja Obradovica broj 1



Bilans stanja -pasiva
 na dan 31.12.2023

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Napomena	Tekuća godina	Prethodna godina
432, 433, 442, 443, 487, 488, 496, 497, 532, 533, 587, 596	1. Finansijske obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	101			
	2. Finansijske obaveze po amortizovanoj vrijednosti (103 do 108)	102		2.183.636	0
400 (dio), 401 (dio), 402, 405 (dio), 410 (dio), 411 (dio), 412, 415 (dio), 420 (dio), 421 (dio), 480 (dio), 483 (dio), 490 (dio), 493 (dio), 500 (dio), 501 (dio), 502, 505 (dio), 520 (dio), 580 (dio), 590 (dio)	2.1. Depoziti od banaka i drugih finansijskih institucija	103			
400 (dio), 401 (dio), 403, 405 (dio), 410 (dio), 411 (dio), 413, 415 (dio), 420 (dio), 421 (dio), 480 (dio), 483 (dio), 490 (dio), 493 (dio), 500 (dio), 501 (dio), 503, 505 (dio), 520 (dio), 580 (dio), 590 (dio)	2.2. Depoziti od klijenata	104			
404, 408, 409, 414, 418, 419, 424, 425, 426, 427, 480 (dio), 483 (dio), 491, 492, 494, 495, 504, 508, 509, 524, 526, 580 (dio), 591, 592	2.3. Uzeti krediti	105	14	2.183.636	
462, 552	2.4. Obaveze po lizingu	106			
430, 431, 440, 441, 530, 531	2.5. Izdati dužnički instrumenti	107			
406, 407, 416, 417, 422, 423, 429, 463, 506, 507, 522, 529, 553	2.6. Ostale finansijske obaveze po amortizovanoj vrijednosti	108			
434, 534	3. Derivatne finansijske obaveze	109			
475	4. Obaveze za porez na dobit	110	15	6.800	
465	5. Odložene poreske obaveze	111			
	6. Rezervisanja (113 do 115)	112			
472, 473, 572	6.1. Kreditni rizik preuzetih obaveza i datih garancija	113			

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

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

Bilans stanja - pasiva
 na dan 31.12.2023

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Napomena	Tekuća godina	Prethodna godina
470 (dio), 479 (dio), 570 (dio), 579 (dio)	6.2. Sudski sporovi	114			
470 (dio), 471, 474, 479 (dio), 570 (dio), 579 (dio)	6.3. Ostala rezervisanja	115			
45, 460, 461, 464, 466, 467, 468, 469, 476, 477, 481, 482, 484, 486, 489, 498, 499, 550, 551, 554, 555, 556, 557, 558, 559, 581, 582, 584, 589, 599	7. Ostale obaveze	116	15	68.451	
	A. UKUPNO OBAVEZE (101 + 102 + 109 + 110 + 111 + 112 + 116)	117		2.258.887	0
	1. Akcijski kapital (119 + 120 – 121)	118		600.000	0
800 (dio), 801 (dio), 803 (dio)	1.1. Obične akcije (Vlasnički udjeli / Ostali kapital)	119	16	600.000	
800 (dio), 801 (dio), 803 (dio)	1.2. Povlaštene akcije	120			
804	1.3. Otkupljene sopstvene akcije	121			
802, 805	2. Emisiona premija ili emisioni gubitak (+/-)	122			
	3. Rezerve (124 do 126)	123			
810 (dio), 811 (dio)	3.1. Zakonske/statutarne rezerve	124			
810 (dio)	3.2. Rezerve formirane iz dobiti	125			
811 (dio), 812, 814	3.3. Ostale rezerve	126			
	4. Revalorizacione rezerve (128 do 130)	127			
820	4.1. Revalorizacione rezerve za nekretnine, postrojenja i opremu	128			
821	4.2. Revalorizacione rezerve za finansijska sredstva mjerena po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat	129			
822, 823, 829	4.3. Ostale revalorizacione rezerve	130			
	5. Dobit (132 + 133)	131		56.715	0
830, 832	5.1. Dobit tekuće godine	132	16	56.715	
831, 833, 834	5.2. Neraspoređena dobit iz ranijih godina	133			
	6. Gubitak (135 + 136)	134			
840	6.1. Gubitak tekuće godine	135			
841	6.2. Gubitak iz ranijih godina	136			
	7. Kapital koji pripada vlasnicima matičnog društva (118 + 122 + 123 + 127 + 131 – 134)	137		656.715	0
	8. Učešća bez prava kontrole	138			
	B. UKUPNO KAPITAL (137 + 138)	139		656.715	0
	V. UKUPNO OBAVEZE I KAPITAL (117 + 139)	140		2.915.602	0
96, 97	G. VANBILANSNA EVIDENCIJA	141			
	D. UKUPNO OBAVEZE, KAPITAL I VANBILANSNA EVIDENCIJA (140 + 141)	142		2.915.602	0

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 Obradovica broj 1



Bilans uspjeha

na dan 31.12.2023

-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		144.462	0
70 (dio)	1.1. Prihodi od kamata i slični prihodi po efektivnoj kamatnoj stopi od finansijskih sredstava po amortizovanoj vrijednosti	202	5	144.462	
70 (dio)	1.2. Prihodi od kamata i slični prihodi po efektivnoj kamatnoj stopi od finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat	203			
70 (dio)	1.3. Prihodi od kamata i slični prihodi po efektivnoj kamatnoj stopi od finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	204			
	2. Rashodi kamata i slični rashodi po efektivnoj kamatnoj stopi (206 + 207)	205		29.492	0
60 (dio)	2.1. Rashodi od kamata i slični rashodi po efektivnoj kamatnoj stopi po finansijskim obavezama po amortizovanoj vrijednosti	206	5	29.492	
60 (dio)	2.2. Rashodi od kamata i slični 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		114.970	0
71	4. Prihodi od naknada i provizija	209	6	15.074	
61	5. Rashodi od naknada i provizija	210	6	1.637	
	6. Neto prihodi/rashodi od naknada i provizija (209 – 210) (+/-)	211		13.437	0
	7. Obezvrjeđenje finansijskih sredstava i rezervisanja (213 do 219) (+/-)	212		-985	0
640, 740 - neto prikaz	7.1. (Neto kreditni gubici) / neto smanjenja ranije priznatih kreditnih gubitaka od finansijskih sredstava po amortizovanoj vrijednosti	213	7	-985	
644, 744 - neto prikaz	7.2. (Neto kreditni gubici) / neto smanjenja ranije priznatih kreditnih gubitaka od finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat	214			
649 (dio)	7.3. Rashodi po osnovu direktnog otpisa potraživanja i druga vrijednosna usklađivanja	215			
749 (dio)	7.4. Dobici od naplaćenih prethodno otpisanih potraživanja	216			
641, 741 - neto prikaz	7.5. (Rezervisanja) / ukidanje ranije priznatih rezervisanja za kreditni rizik preuzetih obaveza i datih garancija	217			
642 (dio), 643 (dio), 742 (dio), 743 (dio) - neto prikaz	7.6. (Rezervisanja) / ukidanje ranije priznatih rezervisanja za sudske sporove	218			
642 (dio), 643 (dio), 742 (dio), 743 (dio) - neto prikaz	7.7. Ostala (rezervisanja) / ukidanja ranije priznatih rezervisanja	219			
	8. Ostali dobici i (gubici) od finansijskih sredstava (221 do 227) (+/-)	220			
622, 722 - neto prikaz	8.1. Neto dobici/(gubici) od prestanka priznavanja finansijskih sredstava po amortizovanoj vrijednosti	221			
645, 745 - neto prikaz	8.2. Neto dobici/(gubici) od modifikacija finansijskih sredstava po amortizovanoj vrijednosti koje nisu rezultirale prestankom priznavanja	222			
646, 746 - neto prikaz	8.3. Neto efekti promjene vrijednosti finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	223			
620, 720 - neto prikaz	8.4. Neto dobici/(gubici) od prestanka priznavanja finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	224			
621, 721 - neto prikaz	8.5. Neto dobici/(gubici) od prestanka priznavanja finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat	225			
647, 747 - neto prikaz	8.6. Neto dobici/(gubici) od reklasifikacija finansijskih sredstava između poslovnih modela	226			

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

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

Bilans uspjeha

na dan 31.12.2023

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Napomena	Tekuća godina	Prethodna godina
649 (dio), 749 (dio) - neto prikaz	8.7. Ostali dobici/(gubici) od finansijskih sredstava	227			
648, 748 - neto prikaz	9. Neto dobici/(gubici) od derivatnih finansijskih instrumenata	228			
680, 780 - neto prikaz	10. Neto pozitivne/(negativne) kursne razlike	229			
	11. Dobici i (gubici) od dugoročnih nefinansijskih sredstava (231 do 241) (+/-)	230			
671, 771 - neto prikaz	11.1. Neto dobici/(gubici) od prestanka priznavanja nekretnina, postrojenja i opreme	231			
631, 731 (dio) - neto prikaz	11.2. (Neto gubici)/neto dobici od promjene vrijednosti nekretnina, postrojenja i opreme	232			
631, 731 (dio) - neto prikaz	11.3. (Neto gubici)/neto dobici od promjene revalorizovane vrijednosti nekretnina, postrojenja i opreme za koje nema postojećih revalorizacionih rezervi	233			
673, 773 - neto prikaz	11.4. Neto dobici/(gubici) od prestanka priznavanja ulaganja u investicione nekretnine	234			
634, 734 - neto prikaz	11.5. Neto efekti promjene vrijednosti ulaganja u investicione nekretnine koje se vode po fer vrijednosti	235			
632, 732 - neto prikaz	11.6. (Neto gubici)/neto dobici od promjene vrijednosti investicionih nekretnina	236			
672, 772 - neto prikaz	11.7. Neto dobici/(gubici) od prestanka priznavanja nematerijalnih sredstava	237			
630, 730 - neto prikaz	11.8. (Neto gubici)/neto dobici od promjene vrijednosti nematerijalnih sredstava	238			
639 (dio), 739 (dio) - neto prikaz	11.9. Neto dobici/(gubici) od prestanka priznavanja sredstava s pravom korišćenja	239			
633 (dio), 674 (dio), 733 (dio), 774 (dio) - neto prikaz	11.10. Neto dobici/(gubici) od stalnih sredstava namijenjenih prodaji	240			
623, 639 (dio), 675, 723, 739 (dio), 775 - neto prikaz	11.11. Ostali (neto gubici)/neto dobici od dugoročnih nefinansijskih sredstava	241			
776	12. Prihodi od dividendi i učešća	242			
76, 777, 778, 779	13. Ostali prihodi	243	11	46	
65	14. Troškovi zaposlenih	244	8	23.783	
662	15. Troškovi amortizacije	245	9	112	
660, 661, 663, 664, 665, 669, 676, 677, 679	16. Ostali troškovi i rashodi	246	10	39.458	
	17. Udio u rezultatu pridruženog društva i zajedničkog poduhvata primjenom metode udjela	247			
	18. Obezbvrjeđenje 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		64.115	0
	20. Gubitak iz redovnog poslovanja prije oporezivanja (+ 208 + 211 + 212 + 220 + 228 + 229 + 230 + 242 + 243 - 244 - 245 - 246 + 247 - 248)	250			0
850	21. Tekući porez na dobit	251		-7.400	
	22. Odgođeni porez na dobit (253 - 254 + 255 - 256)	252			
851	22.1. Efekat smanjenja odloženih poreskih sredstava	253			

Naziv obveznika: MKD "PRODEST" d.o.o. Banja Luka
 Maticni broj: 11239935
 JIB: 4405087240007
 Šifra djelatnosti: 6492
 Sjedište: Ulica Dositeja Obradovica broj 1

Žiro racuni kod poslovnih banaka:
 555-100-00619106-06 (G)
 555-190-00640831-67 (R)

Bilans uspjeha

na dan 31.12.2023

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Napomena	Tekuća godina	Prethodna godina
852	22.2. Efekat povećanja odloženih poreskih sredstava	254			
853	22.3. Efekat povećanja odloženih poreskih obaveza	255			
854	22.4. Efekat smanjenja odloženih poreskih obaveza	256			
	23. Porez na dobit (251 + 252)	257		-7.400	0
	24. Dobit iz redovnog poslovanja (249 + 257)	258		56.715	0
	25. Gubitak iz redovnog poslovanja (250 + 257)	259			0
633 (dio), 674 (dio), 733 (dio), 774 (dio) - neto prikaz	26. Dobit ili gubitak od obustavljenog poslovanja	260			
	27. Dobit (258 + 260)	261		56.715	0
	28. Gubitak (259 + 260)	262			0
	29. Stavke koje mogu biti reklasifikovane u bilans uspjeha (+ 264 + 265 + 266 + 267 + 268)	263			
promjena na 821 (dio)	29.1. Povećanje/(smanjenje) fer vrijednosti dužničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat	264			
promjena na 822	29.2. Efekti proistekli iz transakcija zaštite („hedging“)	265			
	29.3. Udio u ostalom rezultatu pridruženog društva i zajedničkog poduhvata primjenom metode udjela	266			
promjena na 829 (dio)	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			
promjena na 820	30.1. Revalorizacija nekretnina, postrojenja i opreme	270			
promjena na 821 (dio)	30.2. Povećanje/(smanjenje) fer vrijednosti instrumenata kapitala po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat	271			
promjena na 823	30.3. Aktuarski dobici/(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			
promjena na 829 (dio)	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		56.715	
	33. Zarada po akciji 1. Osnovna zarada po akciji	279			
	33. Zarada po akciji 2. Razrijeđena zarada po akciji	280			
	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		56.715	
	35. Ukupni rezultat koji pripada 2. Manjinskim vlasnicima	284			

Lice sa licencom: 5

Lice ovlašteno za zastupanje:



Naziv obveznika: MKD "PRODEST" d.o.o. Banja Luka
 Maticni broj: 11239935
 JIB: 4405087240007
 Šifra djelatnosti: 6492
 Sjedište: Ulica Dositeja Obradovica broj 1



Tokovi gotovine

na dan 31.12.2023

Grupa računa		POZICIJA	AOP	Napomena	Tekuća godina	Prethodna godina	-KM
	1.1.	Prilivi od kamata i sličnih prihoda po efektivnoj kamatnoj stopi	301		61.450		
	1.2.	Odlivi od kamata i sličnih prihoda po efektivnoj kamatnoj stopi	302		-19.856		
	1.3.	Prilivi od od naknada i provizija	303		2.149		
	1.4.	Odlivi od od naknada i provizija	304		-1.637		
	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		-15.866		
	1.9.	Odlivi po osnovu plaćanja operativnih rashoda i troškova	309		-37.069		
	1.10.	Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti	310		5.501		
	1.11.	Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti	311		-5.466		
	1.12.	Plaćeni porez na dobit	312		-600		
	1.13.	Tokovi gotovine iz poslovnih aktivnosti prije promjena na poslovnim sredstvima i poslovnim obavezama (301 do 312)	313		-11.394		0
	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		-1.808.354		
	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		-1.819.748		0
	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		-20.000		
	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		-1.675		
	2.12.	Prilivi od otuđenja nematerijalnih sredstava	336				
	2.13.	Sticanje udjela u zavisnim subjektima	337				

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

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

Tokovi gotovine

na dan 31.12.2023

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Napomena	Tekuća godina	Prethodna godina
	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		-21.675	0
	3.1. Prilivi od izdavanja običnih akcija / uplate vlasničkih udjela	347		600.000	
	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			
	3.7. Otplate glavnice kredita od banaka	353			
	3.8. Prilivi od kredita od drugih finansijskih institucija	354			
	3.9. Otplate glavnice kredita od drugih finansijskih institucija	355			
	3.10. Prilivi od subordiniranih kredita	356			
	3.11. Otplate glavnice subordiniranih kredita	357			
	3.12. Otplate glavnice po lizingu	358			
	3.13. Prilivi po osnovu emitovanih dužničkih instrumenata	359			
	3.14. Odlivi po osnovu otplate emitovanih dužničkih instrumenata	360			
	3.15. Ostali prilivi iz aktivnosti finansiranja	361		2.260.000	
	3.16. Ostali odlivi iz aktivnosti finansiranja	362		-86.000	
	V. Neto tok gotovine iz aktivnosti finansiranja (347 do 362)	363		2.774.000	0
	4. NETO POVEĆANJE / (SMANJENJE) GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA (A + B + V)	364		932.577	
	5. GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA POČETKU PERIODA	365		0	
	6. EFEKTI PROMJENE DEVIZNIH KURSEVA GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA	366		0	
	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA KRAJU PERIODA (4 + 5 + 6)	367		932.577	

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
Obradovica broj 1

АПИФ БАЊА ЛУКА
ПРИМЉЕНО
Дана: 22.02.2024

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

Izvjestaj o promjenama u kapitalu
na dan 31.12.2023

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Napomena	Akcijski kapital/Vlasnički udjeli	Emisija premija	Rezerve	Revalorizacije nekretnine	Rezerve za postrojenja i opremu	Revalorizacije	Rezerve za	Revalorizacije	Rezerve za	Revalorizacije	Ostale revalorizacije	Akumulirana dobit (nepokrivena gubitak)	UKUPNO	Udjeli koji nemaju kontrolu (Manjinski interesi)	UKUPNI KAPITAL
	1. Stanje na dan 01. 01. 20____, godine	901		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2. Efekti promjena u računovodstvenim politikama	902																
	3. Efekti ispravke grešaka	903																
	4. Ponovo iskazano stanje na dan 01. 01. 20____, godine (901 ± 902 ± 903)	904		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5. Dobit/(gubitak) za godinu	905																
	6. Ostali ukupni rezultat za godinu	906																
	7. Ukupna dobit/(gubitak) (± 905 ± 906)	907																
	8. Emisija akcijskog kapitala i drugi oblici povećanja kapitala	908		600.000												600.000	0	600.000
	9. Sticanje sopstvenih akcija i drugi oblici smanjenja kapitala	909																
	10. Objavljene dividende	910																
	11. Drugi oblici raspodjele dobiti i pokriće gubitka	911																

-KM

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

Žirni računi kod poslovnih banaka:
555-100-00619106-06 (G)
555-190-00640831-67 (R)

Izvještaj o promjenama u kapitalu
na dan 31.12.2023

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Napomena	Akcijski kapital/Vlasnički udjeli	Emisiona premija	Rezerve	Revalorizacije rezerve za nekretnine postrojenja i opremu	Revalorizacije rezerve za finansijska sredstva vrednovana po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat	Ostale revalorizacije rezerve	Akumulirana neraspoređena dobit (nepokriveni gubitak)	UKUPNO	Udjeli koji nemaju kontrolu (Manjinski interesi)	UKUPNI KAPITAL
	12. Ostale promjene	912											
	13. Stanje na dan 31. 12. 20__ / 1. 1. 20__ godine (904 ± 907 ± 908 – 909 – 910 ± 911 ± 912)	913		600.000	0	0	0	0	0	0	600.000	0	600.000
	14. Efekti promjena u računovodstvenim politikama	914											
	15. Efekti ispravki grešaka	915											
	16. Ponovo iskazano stanje na dan 1. 1. 20__ godine (913 ± 914 ± 915)	916		600.000	0	0	0	0	0	0	600.000	0	600.000
	17. Dobit/(gubitak) za godinu	917								56.715	56.715		56.715
	18. Ostali ukupni rezultat za godinu	918											
	19. Ukupna dobit/(gubitak) (± 917 ± 918)	919								56.715	56.715		56.715
	20. Emisija akcijskog kapitala i drugi oblici povećanja kapitala	920											
	21. Sitanje sopstvenih akcija i drugi oblici smanjenja kapitala	921											

-KM

Naziv obveznika: MKD
"PRODEST" d.o.o. Banja Luka
Matični broj: 11239935
JIB: 4405087240007
Šifra djelatnosti: 6492
Sjedište: Ulica Dostieja
Obradovica broj 1

Žiro račun kod poslovnih banaka:
555-100-00619106-06 (G)
555-190-00640831-67 (RI)

Izveštaj o promjenama u kapitalu
na dan 31.12.2023

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Napomena	Aksijski kapital/Vlasnički udjeli	Emisiona premija	Rezerve	Revalorizacije rezerve za nekretnine postrojenja i opremu	Revalorizacije rezerve za finansijska sredstva vrednovana po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat	Ostale revalorizacije rezerve	Akumulirana neraspoređena dobit (nepokriveni gubitak)	UKUPNO	Udjeli koji nemaju kontrolu (Manjinski interesi)	UKUPNI KAPITAL
	22. Objavljene dividende	922											
	23. Drugi oblici raspodjele dobiti i pokriće gubitka	923											
	24. Ostale promjene	924											
	25. Stanje na dan 31. 12. 20____, godine (916 ± 919 ± 920 – 921 – 922 ± 923 ± 924)	925		600.000	0	0	0	0	0	56.715	656.715	0	656.715

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 Dostieja Obradovica broj 1

Žiro račun kod poslovnih banaka:
 555-100-00619106-06 (G)
 555-190-00640831-67 (R)

Vanbilansna evidencija

na dan 31.12.2023



Grupa računa	POZICIJA	AOP	Napomena	Tekuća godina- Bruto iznos vanbilansnih izloženosti	Tekuća godina- Rezervisanja za očekivane kreditne gubitke po vanbilansnim izloženostima	Tekuća godina-Neto iznos vanbilansnih izloženosti	Prethodna godina- Bruto iznos vanbilansnih izloženosti	Prethodna godina- Rezervisanja za očekivane kreditne gubitke po vanbilansnim izloženostima	Prethodna godina- Neto iznos vanbilansnih izloženosti
	Neopozive obaveze za davanje kredita	501		0		0			
	Neiskorišteni iznos odobrenih kredita, limita, kartica	502							
	Akreditivi	503							
	Neopozivi dokumentovani akreditivi izdani za plaćanja u inostranstvu	504							
	Ostali akreditivi izdani za plaćanja u inostranstvu	505							
	Izdane garancije	506							
	Izdane platne garancije	507							
	Izdane činbene garancije	508							
	Ostale vrste garancija	509							
	Opozive obaveze za davanje kredita	510							
	Ostale stavke vanbilansne izloženosti	511							
	Potraživanja po osnovu opisanih kredita	512							
	Ostala optisana potraživanja	513							
	UKUPNO	514		0		0			

-KM

*Napomena: Finansijski izvještaj je urađen korišćenjem APF-ove aplikacija FIA i zadovoljava propisanu formalno-pravnu, računsku i logičku kontrolu.

Lice sa licencom:

Lice ovlašteno za zastupanje:

