

Matični broj: 01957503  
 Šifra djelatnosti: 65.30  
 Naziv privrednog društva, zadruge, drugog pravnog lica ili preduzetnika:  
**DUIF "Polara Invest" a.d.**  
 Sjedište: Banja Luka  
 JIB: 4401724670007

Poslovni račun: 555-007-00024747-27

**Bilans stanja**  
 (Izveštaj o finansijskom položaju)  
 na dan 31.12.2017. godine

- u konvertibilnim markama -

Grupa računa, račun	POZICIJA	Oznaka za AOP	Iznos na dan bilansa tekuće godine			Iznos na dan bilansa prethodne godine (PS)
			Bruto	Ispravka vrijednosti	Neto (4-5)	
1	2	3	4	5	6	7
<b>AKTIVA</b>						
	<b>A. STALNA SREDSTVA (002 + 008 + 015 + 021 + 030)</b>	<b>001</b>	<b>378.813</b>	<b>318.823</b>	<b>59.990</b>	<b>138.619</b>
<b>01</b>	<b>I - NEMATERIJALNA SREDSTVA (003 do 007)</b>	<b>002</b>	<b>1.310</b>	<b>0</b>	<b>1.310</b>	<b>0</b>
010, dio 019	1. Ulaganja u razvoj	003	1.310		1.310	
011, dio 019	2. Koncesije, patenti, licence i ostala prava	004			0	
012, dio 019	3. Goodwill	005			0	
014, dio 019	4. Ostala nematerijalna sredstva	006			0	
015, 016, dio 019	5. Avansi i nematerijalna sredstva u pripremi	007			0	
<b>02</b>	<b>II - NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I INVESTICIONE NEKRETNINE (009 do 014)</b>	<b>008</b>	<b>118.363</b>	<b>95.867</b>	<b>22.496</b>	<b>37.416</b>
020, dio 029	1. Zemljište	009			0	
021, dio 029	2. Građevinski objekti	010			0	
022, dio 029	3. Postrojenja i oprema	011	118.363	95.867	22.496	37.416
023, dio 029	4. Investicione nekretnine	012			0	
024, dio 029	5. Ulaganje na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	013			0	
027, 028, dio 029	6. Avansi i nekretnine, postrojenja, oprema i investicione nekretnine u pripremi	014			0	
<b>03</b>	<b>III - BIOLOŠKA SREDSTVA I SREDSTVA KULTURE (016 do 020)</b>	<b>015</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
030, dio 039	1. Šume	016			0	
031, dio 039	2. Višegodišnji zasadi	017			0	
032, dio 039	3. Osnovno stado	018			0	
033, dio 039	4. Sredstva kulture	019			0	
037, 038, dio 039	5. Avansi i biološka sredstva i sredstva kulture u pripremi	020			0	
<b>04</b>	<b>IV - DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (022 do 029)</b>	<b>021</b>	<b>259.140</b>	<b>222.956</b>	<b>36.184</b>	<b>101.203</b>
040, dio 049	1. Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica	022			0	
041, dio 049	2. Učešće u kapitalu drugih pravnih lica	023			0	
042, dio 049	3. Dugoročni krediti povezanim pravnim licima	024			0	
043, dio 049	4. Dugoročni krediti u zemlji	025			0	
044, dio 049	5. Dugoročni krediti u inostranstvu	026			0	
045, dio 049	6. Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju	027	259.140	222.956	36.184	101.203
046, dio 049	7. Finansijska sredstva koja se drže do roka dospelja	028			0	
048, dio 049	8. Ostali dugoročni finansijski plasmani	029			0	
<b>050</b>	<b>V - ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA</b>	<b>030</b>			<b>0</b>	
	<b>B. TEKUĆA SREDSTVA (032 + 039 + 061)</b>	<b>031</b>	<b>2.458.682</b>	<b>229.506</b>	<b>2.229.176</b>	<b>315.469</b>
<b>10 do 15</b>	<b>I - ZALIHE, STALNA SREDSTVA I SREDSTVA OBUSTAVLJENOG POSLOVANJA NAMIJENJENA PRODAJI (033 do 150)</b>	<b>032</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
100 do 109	1. Zalihe materijala	033			0	
110 do 119	2. Zalihe nedovršene proizvodnje, poluproizvoda i nedovršenih usluga	034			0	
120 do 129	3. Zalihe gotovih proizvoda	035			0	
130 do 139	4. Zalihe robe	036			0	
140 do 149	5. Stalna sredstva i sredstva obustavljenog poslovanja namijenjena prodaji	037			0	
150 do 159	6. Dati avansi	038			0	
	<b>II - KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA, KRATKOROČNI PLASMANI I GOTOVINA (040 + 047 + 056 + 059 + 060)</b>	<b>039</b>	<b>2.458.423</b>	<b>229.506</b>	<b>2.228.917</b>	<b>315.469</b>
20, 21, 22	1. Kratkoročna potraživanja (041 do 046)	040	320.125	179.506	140.619	35.524
200, dio 209	a) Kupci - povezana pravna lica	041	272.665	159.944	112.721	19.296
201, 202, 203, dio 209	b) Kupci u zemlji	042			0	
204, dio 209	v) Kupci iz inostranstva	043			0	
208, dio 209	g) Sumnjiva i sporna potraživanja	044			0	
210 do 219	d) Potraživanja iz specifičnih poslova	045			0	
220 do 229	đ) Druga kratkoročna potraživanja	046	47.460	19.562	27.898	16.228
23	2. Kratkoročni finansijski plasmani (048 do 055)	047	1.576.873	50.000	1.526.873	50.000
230, dio 239	a) Kratkoročni krediti povezanim pravnim licima	048	1.466.873		1.466.873	
231, dio 239	b) Kratkoročni krediti u zemlji	049			0	
232, dio 239	v) Kratkoročni krediti u inostranstvu	050			0	
233, 234, dio 239	g) Dio dugoročnih finansijskih plasmana koji dospelja za naplatu u periodu do godinu dana	051			0	
235, dio 239	d) Finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha namijenjena trgovanju	052			0	
236, dio 239	đ) Finansijska sredstva označena po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	053			0	
237	e) Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udjeli namijenjeni prodaji ili poništavanju	054			0	
238, dio 239	ž) Ostali kratkoročni plasmani	055	110.000	50.000	60.000	50.000
24	3. Gotovinski ekvivalenti i gotovina (057 + 058)	056	561.425	0	561.425	208.520
240	a) Gotovinski ekvivalenti - hartije od vrijednosti	057			0	
241 do 249	b) Gotovina	058	561.425		561.425	208.520
270 do 279	4. Porez na dodatu vrijednost	059			0	
280 do 289, osim 288	5. Aktivna vremenska razgraničenja	060			0	21.425
<b>288</b>	<b>III - ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA</b>	<b>061</b>	<b>259</b>		<b>259</b>	
	<b>V. POSLOVNA SREDSTVA (001 + 031)</b>	<b>062</b>	<b>2.837.495</b>	<b>548.329</b>	<b>2.289.166</b>	<b>454.088</b>
<b>29</b>	<b>G. GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA</b>	<b>063</b>			<b>0</b>	
	<b>D. POSLOVNA AKTIVA (062 + 063)</b>	<b>064</b>	<b>2.837.495</b>	<b>548.329</b>	<b>2.289.166</b>	<b>454.088</b>
<b>880 do 888</b>	<b>Đ. VANBILANSNA AKTIVA</b>	<b>065</b>			<b>0</b>	
	<b>E. UKUPNA AKTIVA (064 + 065)</b>	<b>066</b>	<b>2.837.495</b>	<b>548.329</b>	<b>2.289.166</b>	<b>454.088</b>

Grupa računa, račun	POZICIJA	Oznaka za AOP	Iznos na dan bilansa tekuće godine	Iznos na dan bilansa prethodne godine (PS)
1	2	3	4	5
<b>PASIVA</b>				
	<b>A. KAPITAL (102 - 109 + 110 - 111 + 112 + 116 + 117 - 118 + 119 - 123)</b>	<b>101</b>	<b>1.967.541</b>	<b>352.476</b>
<b>30</b>	<b>I - OSNOVNI KAPITAL (103 do 108)</b>	<b>102</b>	<b>253.000</b>	<b>253.000</b>
300	1. Akcijski kapital	103	253.000	253.000
302	2. Udjeli društva sa ograničenom odgovornošću	104		
303	3. Zadrružni udjeli	105		
304	4. Ulozi	106		
305	5. Državni kapital	107		
309	6. Ostali osnovni kapital	108		
<b>31</b>	<b>II - UPISANI NEUPLAĆENI KAPITAL</b>	<b>109</b>		
<b>320</b>	<b>III - EMISIONA PREMIJA</b>	<b>110</b>		
<b>321</b>	<b>IV - EMISIONI GUBITAK</b>	<b>111</b>		
<b>dio 32</b>	<b>V - REZERVE (113 do 115)</b>	<b>112</b>	<b>25.300</b>	<b>0</b>
322	1. Zakonske rezerve	113	25.300	
323	2. Statutarne rezerve	114		
329	3. Ostale rezerve	115		
<b>330, 331, 334</b>	<b>VI - REVALORIZACIONE REZERVE</b>	<b>116</b>		
<b>332</b>	<b>VII - NEREALIZOVANI DOBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA RASPOLOŽIVIH ZA PRODAJU</b>	<b>117</b>	<b>72.627</b>	
<b>333</b>	<b>VIII - NEREALIZOVANI GUBICI PO OSNOVU FINANSIJSKIH SREDSTAVA RASPOLOŽIVIH ZA PRODAJU</b>	<b>118</b>	<b>235.095</b>	<b>97.448</b>
<b>34</b>	<b>IX - NERASPOREĐENI DOBITAK (120 do 122)</b>	<b>119</b>	<b>1.851.709</b>	<b>196.924</b>
340 ili 342	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina / Neraspoređeni višak prihoda nad rashodima ranijih godina	120	171.625	178.450
341 ili 343	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine / Neraspoređeni višak prihoda nad rashodima tekuće godine	121	1.680.084	18.474
344	3. Neto prihod od samostalne djelatnosti	122		
<b>35</b>	<b>X - GUBITAK DO VISINE KAPITALA (124 + 125)</b>	<b>123</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
350	1. Gubitak ranijih godina	124		
351	2. Gubitak tekuće godine	125		
<b>40</b>	<b>B. REZERVISANJA, ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE I RAZGRANIČENI PRIHODI (127 do 134)</b>	<b>126</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
400	1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	127		
401	2. Rezervisanja za troškove obnavljanja prirodnih bogatstava	128		
402	3. Rezervisanja za zadržane kaucije i depozite	129		
403	4. Rezervisanja za troškove restrukturiranja	130		
404	5. Rezervisanja za naknade i beneficije zaposlenih	131		
407	6. Odložene poreske obaveze	132		
408	7. Razgraničeni prihodi i primljene donacije	133		
409	8. Ostala dugoročna rezervisanja	134		
	<b>V. OBAVEZE (136 + 144)</b>	<b>135</b>	<b>321.625</b>	<b>101.612</b>
<b>41</b>	<b>I - DUGOROČNE OBAVEZE (137 do 143)</b>	<b>136</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
410	1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital	137		
411	2. Obaveze prema povezanim pravnim licima	138		
412	3. Obaveze po emitovanim dugoročnim hartijama od vrijednosti	139		
413, 414	4. Dugoročni krediti	140		
415, 416	5. Dugoročne obaveze po finansijskom lizingu	141		
417	6. Dugoročne obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	142		
419	7. Ostale dugoročne obaveze	143		
<b>42 do 49</b>	<b>II - KRATKOROČNE OBAVEZE (145 + 150 + 156 + 157 + 158 + 159 + 160 + 161 + 162 + 163)</b>	<b>144</b>	<b>321.625</b>	<b>101.612</b>
42	1. Kratkoročne finansijske obaveze (146 do 149)	145	97.007	50.505
420 do 423	a) Kratkoročni krediti i obaveze po emitovanim kratkoročnim hartijama od vrijednosti	146	60.000	50.000
424, 425	b) Dio dugoročnih finansijskih obaveza koji za plaćanje dospijeva u periodu do godinu dana	147		
426	v) Kratkoročne obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	148		
429	g) Ostale kratkoročne finansijske obaveze	149	37.007	505
43	2. Obaveze iz poslovanja (151 do 155)	150	14.270	7.164
430	a) Primljeni avansi, depoziti i kaucije	151		
431	b) Dobavljači - povezana pravna lica	152		5.058
432, 433, 434	v) Dobavljači u zemlji	153	14.270	2.106
435	g) Dobavljači iz inostranstva	154		
439	d) Ostale obaveze iz poslovanja	155		
440 do 449	3. Obaveze iz specifičnih poslova	156		
450 do 458	4. Obaveze za zarade i naknade zarada	157	15.439	35.907
460 do 469	5. Druge obaveze	158	1.795	4.630
470 do 479	6. Porez na dodatnu vrijednost	159		
48, osim 481	7. Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine	160	5.006	3.406
481	8. Obaveze za porez na dobitak	161	188.108	
49, osim 495	9. Pasivna vremenska razgraničenja i kratkoročna rezervisanja	162		
495	10. Odložene poreske obaveze	163		
	<b>G. POSLOVNA PASIVA (101 + 126 + 135)</b>	<b>164</b>	<b>2.289.166</b>	<b>454.088</b>
<b>890 do 898</b>	<b>D. VANBILANSNA PASIVA</b>	<b>165</b>		
	<b>Đ. UKUPNA PASIVA (164 + 165)</b>	<b>166</b>	<b>2.289.166</b>	<b>454.088</b>

U: Banjojlici \_\_\_\_\_

Lice sa licencom: Adrijana Kršić \_\_\_\_\_

(M.P.)

Datum: 27.02.2018. \_\_\_\_\_

Lice ovlašteno za zastupanje: Duško Šuka i Njegoš Krajišnik \_\_\_\_\_