

Jedinstveni identifikacioni broj (JIB) fonda
4200660320001

Naziv investicionog fonda
ZIF "MI-GROUP" D.D.

Datum registracije fonda

Tip fonda
Zatvoreni

Registarski broj fonda
ZJP-031-01

Sjedište fonda
Sarajevo-Novo Sarajevo

Šifra opštine ili grada
079

OVJERAVA FIA

Datum Potpis referenta Pečat

Ulica i broj
Zagrebačka 50

PDV obveznik
DA

PDV broj
200660320001

Subjekt od javnog interesa
NE

Šifra djelatnosti po KDBiH 2010
64.99

Ostale finansijske uslužne djelatnosti, osim osiguranja i penzijskih fondova, d. n.

Broj transakcionog računa
1610000222040092

Raiffeisen Bank d.d. BiH

PODACI O DRUŠTVU ZA UPRAVLJANJE FONDOM

JIB društva za upravljanje
4200344670009

Naziv društva za upravljanje
Raiffeisen BANK dd Bosna i Hercegovina

Matični broj društva za upravljanje
65-02-005-10

ZAKONSKI PASTIRANIK DRUŠTVA ZA UPRAVLJANJE

Ime
Rainer

Prezime
Schnabl

Pozicija
Predsjednik Uprave

Pol
Muški

E-mail adresa
info.rbbh@raiffeisen.com

Telefon pravnog lica
033/755-010

VLASNIČKA STRUKTURA

Naziv suvlasnika
1. Bosna i Hercegovina

2. Federacija BiH

3. Kanton

4. Grad

5. Opština 1

6. Opština 2

7. Opština 3

8. Drugo pravno lice u državnom vlasništvu

9. Privatno vlasništvo

Procenat vlasništva

100.00%

100.00%

PODACI O FINANSIJSKOM IZVJEŠTAJU

Tip izvještaja
Godišnji

Verzija izvještaja
Osnovna

Interval izvještavanja - Datum od
1.1.2023.

Interval izvještavanja - Datum do
31.12.2023.

Datum sastavljanja izvještaja
16.2.2024.

Standard izvještavanja
MRS/MSFI (velika pravna lica)

Izvještaj priprema
NIKOLAJEVIĆ (VANČO) JASNA; licenca br. 3491/5

E-mail adresa
jasna.nikolajevic@raiffeisengroup.ba

Kontakt-telefon
061/196-561

CERTIFICIRANI RACUNOVOĐA

Jasna Nikolajević

SARAJEVO, Broj Licence: 3491/5

JIB+ 4200660320001102345338

Ovaj izvještaj sastavljen je na osnovu podataka koje je pružio investitor i štampa kod pripreme svih tipova finansijskih izvještaja, kao i izvještaja o neaktivnosti. Ovjera nije potrebna.

ZIF "MI GROUP" d.d. Sarajevo

Naziv pravnog lica

Zagrebačka 50, Sarajevo-Novo Sarajevo

Sjedište i adresa

4200660320001

Jedinstveni identifikacioni broj (JIB)

2-5-1-8238/2024

Broj protokola

Finansijsko-informatička agencija

Ložionička 3, 71000 Sarajevo

FINANSIJSKO-FINANCIJSKO
INFORMATIČKA AGENCIJA
POSLOVNA JEDINICA SARAJEVO
ISPOSTAVA NOVO SARAJEVO (2/2)

29-02-2024

BILJEŠKE UZ FINANSIJSKE IZVJEŠTAJE

za period od 01.01.2023. do 31.12.2023.

Jasna Nikolajević

Certificirani računovođa

3491/5

Broj dozvole

061/196-561

Kontakt


CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐA

Jasna Nikolajević
SARAJEVO, Broj Licence: 3491/5




Rainer Schnabl
Odgovorno lice

Odgovorno lice svojim potpisom i pečatom pravnog lica potvrđuje da su podaci u elektronskoj i pisanoj formi vjerodostojni i istovjetni

Classification: GENERAL

Finansijska sredstva prema fer vrijednosti kroz bilans uspjeha

Poslovni model čiji je cilj držati imovinu radi prodaje obuhvata ulaganja kojima se upravlja radi trgovanja i ostvarenja promjena fer vrijednosti. U ovu kategoriju se svrstavaju svi vlasnički vrijednosni papiri (dionice i udjeli u otvorenim fondovima). U ovu kategoriju će se svrstati sva buduća ulaganja u vlasničke vrijednosne papire kao i buduća ulaganja u dužničke vrijednosne papire ukoliko se ocijeni da je osnovni cilj tih ulaganja držanje radi prodaje.

Finansijska imovina koja se drži unutar ovog poslovnog modela se mjeri po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha..

Finansijska imovina prema fer vrijednosti kroz bilans uspjeha je finansijska imovina koja ispunjava bilo koji od slijedećih uslova:

a)klasificirana je kao "drži se za trgovanje", što može biti ako je:

- kupljena ili nastala uglavnom s razlogom da bude prodana ili otkupljena u kratkom roku;
- po priznavanju je dio portfelja identificiranih finansijskih instrumenata kojima se zajedno upravlja, te za koje postoji dokaz da se njima trgovalo za ostvarivanje profita u kratkom roku; ili
- derivativni finansijski instrumenti

Početno priznavanje finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha vrši se po kupovnoj cijeni, na dan trgovanja, koja u cijenu pojedinačne transakcije ne uključuje transakcijske troškove koji su direktno povezani sa sticanjem finansijskih sredstava .

Naknadno vrjednovanje finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha fonda vrši se po fer vrijednosti na dan bilansiranja gdje vrjednovanje uključuje povećanje odnosno smanjenje vrijednosti sredstava preko ispravke njihove vrijednosti, a nerealizirani dobiti i gubici iskazuju se u bilansu uspjeha u neto iznosu.

Efekti se evidentiraju preko pozicija grupe konta 62- nerealizovani gubici i 72- nerealizovani dobiti uz korištenje analitičkog konta usklađivanja vrijednosti na grupi 20- ulaganja Fonda u finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha.

Kursne razlike imaju isti tretman na pozicijama 62- nerealizovani gubici i 72- nerealizovani dobiti bez obzira da li su vrijednosni papiri dionice ili obveznice.

Na dan bilansiranja u obrascu bilans stanja saldo efekata se evidentira na pozicijama grupe konta 56- nerealizovani dobiti i gubici (zatvaranjem konta 61 i 72).

- Finansijska sredstva koja se drže do dospelja

Poslovni model čiji je cilj držati imovinu radi prikupljanja ugovornih novčanih tokova obuhvata ulaganja kojima se upravlja radi naplate ugovornih novčanih tokova. U ovu kategoriju se svrstavaju i dužnički vrijednosni papiri (obveznice) kao ulaganja koja se drže do dospelja pod oznakom FS DD.

Dužnički instrument koji se drži u sklopu poslovnog modela koji ima za cilj naplatiti ugovorene novčane priljeve i po kojem se priljev novca ostvaruje isključivo po osnovi naplate glavnice i kamata na nepodmireni iznos glavnice, mora se mjeriti po amortiziranom trošku, umanjenom za eventualni otpis po osnovu umanjenja vrijednosti, osim kod imovine koja je predodređena za iskazivanje po fer vrijednosti kroz dobit i gubitak prema opciji fer vrijednosti.

Prodaja finansijske imovine koja se drži unutar ovog poslovnog modela nije u suprotnosti sa navedenim ciljem ovog poslovnog modela u određenim slučajevima:

Reklasifikacija ulaganja predstavlja mogućnost naknadne promjene kategorije ulaganja.

Ako, kao rezultat promjene biznis modela upravljanja finansijskim sredstvima, namjere ili mogućnosti, više nije prikladno klasificirati ulaganje kao ulaganje koje se drži do dospelja isto se treba reklasificirati u ulaganje namijenjeno trgovanju.

2.4. POTRAŽIVANJA FONDA

Potraživanja Fonda su:

- potraživanja iz aktivnosti fonda
- potraživanja od društva za upravljanje fondovima
- odložena porezna sredstva
- aktivna vremenska razgraničenja

Potraživanja iz aktivnosti fonda, predstavljaju vrijednost potraživanja po osnovu prodaje ulaganja, potraživanja po osnovu kamata, potraživanja po osnovu dividendi i ostala potraživanja koja nastaju iz poslovanja fondova.

Zajmovi i potraživanja u skladu sa MSFI-em 9, podliježu provjeri testa umanjenja vrijednosti imovine na svaki datum bilansiranja i češće uz priznavanje očekivanih gubitaka.

Efekt testiranja umanjenja, kao i očekivani gubici direktno terete bilans uspjeha Fonda. Ako se u sljedećem periodu iznos gubitka iz testa umanjenja smanji, prethodno priznati gubitak ispravlja se bilansu uspjeha.

Vrednovanje i iskazivanje potraživanja fonda

Potraživanja po osnovu prodaje ulaganja iskazuju se na dan zaključenja transakcije, a zatvaraju se danom naplate, i ista moraju biti usaglašena sa izvještajima Depozitara.

Potraživanja za koja u skladu sa pravilima prodaje izvještaj o prodaji nije dostavljen depozitaru do dana sastavljanja izvještaja o utvrđivanju neto vrijednosti imovine Fonda evidentiraju se preko računa vremenskih razgraničenja, i vode na istima do ispunjenja uslova za slanje izvještaja Depozitaru.

Potraživanja po osnovu dividendi, a samim tim i prihodi od dividendi priznaju se kada se utvrdi pravo dioničara da primi dividendu (datum presjeka).

Finansijska imovina klasifikovana kao zajmovi i potraživanja vrjednuje se po amortizovanom trošku, primjenom metode efektivne kamatne stope

2.5. OBAVEZE FONDA

Obaveze Fonda su:

a) Finansijske obaveze:

- obaveze po osnovu ulaganja u vrijednosne papire i ostale obaveze
- obaveze po osnovu ulaganja u materijalnu imovinu i nekretnine
- obaveze po osnovu ulaganja u društva
- obaveze po osnovu ulaganja u plasmane, depozite, repo poslove
- obaveze za primljene kredite -kratkoročni i dugoročni (za fondove sa rizičnim kapitalom)

Ukoliko je po datom finansijskom sredstvu u prethodnom periodu ostvaren pozitivan, a potom negativan efekat, pozitivan i negativan efekat se kompenziraju, i na računima – Nerealizirani dobiti, odnosno – Nerealizirani gubici prikazuje se samo nekompenzirana razlika.

2.7. PRIHODI

Prihodi se mjere po fer vrijednosti primljene naknade ili potraživanja. Prihod se priznaje ako istodobno porastu sredstva ili se smanje obaveze. Kod priznavanja prihoda proizašlih iz pojedinih poslovnih aktivnosti primjenjuju se kriteriji zahtjevani MRS-om 18. Najvažniji prihodi su poslovni prihodi, odnosno prihodi od dividendi, kamata i kapitalni dobiti.

-Prihodi od dividendi koji obuhvaćaju prihode po osnovu ostvarenog prava na dividendu iz dionica koje Fond drži u svom portfelju. Dividenda kao prihod Fonda se knjiži na prvi dan koji slijedi danu donošenja odluke o isplati dividende.

-Prihodi od kamata, predstavljaju prihode od kamata koje Fond ostvaruje po osnovu dužničkih hartija od vrijednosti i po osnovu depozita

-Amortizacija premije (diskonta) po osnovu hartija od vrijednosti sa rokom dospijeca, iskazuje se amortizovani dio razlike nominalne i tržišne cijene hartija od vrijednosti.

-Prihodi od zakupa, obuhvataju se prihodi od izdavanja u zakup nekretnina u svojini fonda.

-Ostali poslovni prihodi su svi ostali prihodi koji nisu gore iskazani.

Prihodi od transakcija jesu realizirani dobiti kojim se obuhvaćaju dobiti koji nastaju pri prodaji hartija od vrijednosti, promjeni kursa stranih valuta i prodaji nekretnina.

-Realizirani dobiti na prodaji hartija od vrijednosti, obuhvataju se dobiti ostvareni prodajom hartija od vrijednosti po cijenama višim od njihove knjigovodstvene vrijednosti.

-Realizirane pozitivne kursne razlike, iskazuju se dobiti po osnovu rasta kursa valute u kojoj je iskazana monetarna imovina, kao i po osnovu pada valute u kojoj su iskazane obaveze.

– Realizirani dobiti na prodaji nekretnina, obuhvataju se dobiti nastali prodajom nekretnina po cijeni višoj od knjigovodstvene vrijednosti.

– Ostali realizirani dobiti su svi ostali dobiti koji nisu gore navedeni.

Nerealizirani dobiti predstavljaju pozitivne efekte promjene fer vrijednosti hartija od vrijednosti, nekretnina, finansijskih derivata, do visine prethodno iskazanih rashoda za ta sredstva po osnovu vrijednosnog usklađivanja, kao i drugih ukidanja ispravki vrijednosti po osnovu vrijednosnog usklađivanja u skladu sa MRS 16, MRS 36, MSFI 9 i drugim relevantnim MRS/MSFI i usvojenom računovodstvenom politikom.

Nerealiziranim dobitima na hartijama od vrijednosti, obuhvaćaju se dobiti koji su posljedica usklađivanja niže knjigovodstvene sa višom fer vrijednošću hartija.

Nerealizirani dobiti po osnovu kursnih razlika na monetarnim pozicijama osim na hartijama od vrijednosti, su dobiti po osnovu rasta kursa valuta u kojima je iskazana nemonetarna imovina.

Nerealizirani dobiti na osnovu kursnih razlika na hartijama od vrijednosti su dobiti po osnovu rasta kursa valuta u kojima su nominovane hartije od vrijednosti.

Nerealizirani dobiti na derivatima, instrumentima zaštite su dobiti koji su posljedica usklađivanja niže knjigovodstvene sa višom fer vrijednošću ovih instrumenta.

Ostali nerealizirani dobiti, su svi ostali nerealizirani dobiti koji nisu navedeni.

Iznos i priroda pojedinih stavki prihoda ili rashoda izuzetne veličine ili pojave

Zabilješke uz Bilans stanja / Izvještaj o finansijskom položaju /

3. Gotovina

Fond je na dan 31.12.2023.god. imao na transakcionom računu iznos od 9.477 KM, a na skrbničkom računu 176 KM, što ukupno iznosi 9.653 KM.

4. Ulaganja Fonda

Redni broj	Opis	Ukupna vrijednost na dan izvještavanja	Učešće u vrijednosti
1	Dionice	12,843,352	65%
2	Obveznice	-	-
3	Udjeli i dionice fondova	2,228,115	11%
4	Depoziti i plasmani	-	-
5	Gotovina i ekvivalenti gotovine	9,653	0%
6	Nekretnine	4,658,814	23%
7	Ostala imovina	163,814	1%
	UKUPNA IMOVINA	19,903,748	100%

U periodu od 01.01.2023. do 31.12.2023. fond je ulagao u dionice i nekretnine iz vlastitih sredstava, te nije imao kreditnih aranžmana. Takođe, u navedenom periodu, nije bilo zaključenih transakcija DUF-a sa društvima iz portfelja fonda.

U skladu sa MSFI 9 sva ulaganja u vrijednosne papire klasificirana u finansijsku imovinu po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha, dok su oročeni depoziti klasificirani kao finansijska imovina mjerena po amortizacionom trošku.

Ulaganja Fonda po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha odnose se na ulaganja u dionice u iznosu 15.071.467 KM, (od tog iznosa na utržive dionice se odnosi ulaganje u iznosu od 705.567 KM, neutržive dionice 14.365.900 KM). Ulaganja u nekretnine su iznosila 4.658.814 KM. Potraživanja su iznosila 163.814 KM

Ukupna ulaganja fonda na dan 31.12.2023. iznose 19.903.748 KM.

Portfolio fonda na dan 31.12.2023.

a. Ulaganja u dionice u FBiH

R. br	Naziv emitenta	Oznaka papira	Ukupan broj emitovanih vp/udjela	Broj vp/udjela u vlasništvu fonda	% vlasništva fonda	Nabavna cijena vp/udjela	Fer cijena vp/udjela	Ukupna vrijednost ulaganja	% od NVI fonda	Način vrednovanja
1	2	3	4	5	6 (5/4*100)	7	8	9 (5*8)	10	11
1	BOSNA AUTO DD SARAJEVO	BOATR2	341 296	2 565	0,7515	38,08	34,19	87 697,35	0,4503	Procjena
2	BOSANAC D D ORAŠJE	BSNCR	69 969	2 379	3,4001	553,05	5,58	13 274,82	0,0682	Procjena
3	CESTE DD MOSTAR	CSTMRI	469 623	6 040	1,2861	131,41	11,74	70 909,60	0,3641	Procjena
4	ENERGONOVA DD SARAJEVO	EGNSR	948 601	27 945	2,9459	42,94	38,19	1 067 219,55	5,4799	Procjena
5	ELEKTRO GRUPA DD MOSTAR	ELGJR	204 264	1 000	0,4896	221,82	188,87	188 870,00	0,9698	Procjena
6	ENERGOINVEST DD SARAJEVO	ENISR	17 657 682	7 918	0,0448	1,22	1,40	11 085,20	0,0569	Procjena
7	IGMAN DD KONJIC	IGKCR3	578 906	18 500	3,1957	158,00	155,10	2 869 350,00	14,7334	Procjena

Prekoračenja u portfoliju ZIF-a na dan 31.12.2023., koja se isključuju iz osnovice za obračun upravljačke provizije Društvu za upravljanje, se odnose na sljedeće emitente:

R. br	Naziv emitenta	% prekoračenja u investiranju	Vrijednost prekoračenja
I	SARAJEVO-OSIGURANJE D.D. SARAJEVO	1,2025576	234.200

d. Transakcije fonda

U periodu januar – decembar 2023. godine izvršene su sljedeće transakcije:

Pregled prodatih dionica i udjela

R.br.	Naziv emitenta	Simbol	Količina	Prosječna cijena	Vrijednost
1	ZTC Banja Vrucica a.d. Teslic	BVRURA	46	1,1	50,60
2	Hidroelektrane na Trebišnjici	HETRRRA	565	0,354	200,01
3	OIF SME BH EQUITY MOSTAR	HYEQI	19990,4046	6,6328	132.592,30
	UKUPNO				132.842,91

Pregled kupovine dionica i udjela

U posmatranom period nije bilo kupovina dionica i udjela.

5. Potraživanja fonda

Ukupna potraživanja fonda na dan 31.12.2023. iznose 163.814 KM i ondose se na sljedeća potraživanja:

a. Potraživanja po osnovu zakupa

Iskazano je potraživanje za neplaćene zakupnine za nekretninu Srebrenica na dan 31.12.2023. godine u iznosu od 163.800 KM.

b. Razgraničenja

Iskazano je razgranicenje u vrijednosti od 14 KM.

6. Ukupne obaveze fonda

Ukupne obaveze fonda na dan 31.12.2023. iznose 430.528 KM i odnose na sljedeće:

a. Obaveze po osnovu troškova poslovanja

Obaveze po osnovu troškova poslovanja iznosile su 104.472 KM, te odnose se na troškove prema banci depozitaru u iznosu od 46.400 KM, troškove prema dobavljačima u iznosu od 27.911 KM te ostale troškove u ukupnom iznosu od 30.160 KM.

Obaveze dobavljačima po osnovu troškova poslovanja odnose se na obaveze prema KVP 17.764 KM, obaveze prema SASE 6.650 KM i obaveze prema KVP u iznosu od 3.497 KM.

Tablica društva koja su u skladu sa članom 7 stav 1a, Pravilnika o dodatnim uslovima za ulaganje imovine zatvorenog investicijskog fonda sa javnom ponudom isknjižena iz portfelja fonda:

Oznaka	Emitent	Vanbilansna aktiva	Vanbilansna pasiva
ASTS	Astro Sarajevo	1.523.299	1.523.299
ATRE	Auto-remont Bihać	1.403.809	1.403.809
BSTR	Bosnatransport	176.953	176.953
DCGZ	DC Goražde	379.685	379.685
DOMS	Dom štampe	837.700	837.700
EDVI	Energoinvest DVI	2.789.819	2.789.819
ETDS	Energoinvet TDS	2.890.518	2.890.518
FDHM	Fabrika duhana Mostar	2.793.444	2.793.444
GINZ	Geoinžinjeri	820.812	820.812
GMON	Granitmont Jablanica	241.831	241.831
GPBS	GP Bosna	7.767.497	7.767.497
GPHS	GP Hercegovina Sarajevo	725.557	725.557
GPOT	GP Put	11.511.730	11.511.730
KHKL	KHK Lukavac	1.923.544	1.923.544
KRJP	Krajinaputevi Bihać	2.618.979	2.618.979
KTKV	KTK Visoko	1.088.289	1.088.289
METZ	Metalno Zenica	6.874.494	6.874.494
RMUK	Rudnik mrkog uglja Kamengrad	389.497	389.497
SEIS	Šipad export-import	1.245.740	1.245.740
SPSO	Šip Stupčanica Olovo	3.145.760	3.145.760
TTUT	TTU Tuzla	57.030	57.030
UINZ	Unis Inžinjeri	842.652	842.652
UNDT	Unis Unidata	386.842	386.842
ZGPS	ŽGP Sarajevo	287.830	287.830
ZTPM	Žitopromet Mostar	5.553.132	5.553.132
ZVJZ	Zvezda Visoko	438.126	438.126
ZRKSrk	Zrak d.d. Sarajevo	1.495.510	1.495.510
	Saldo	60.210.079	60.210.079

10. Kapital fonda

Ukupni kapital fonda iznosi 19.473.220 KM i sastoji se od sljedećeg:

Dionički kapital 119.231.706 KM

Emisiona premija 4.125.582 KM

Zakonske rezerve 359.249 KM

Neraspoređena dobit ranijih godina 210.654 KM

Nepokriveni gubitak ranijeg perioda 103.727.579 KM

Gubitak tekuće godine 726.392 KM

11. Bilans uspjeha

Pregled bilansa uspjeha na dan 31.12.2023.

13. Nerealizovani prihod

Nerealizirana dobit po osnovu svođenja na fer vrijednost vrijednosnih papira na dan 31.12.2023. iznosila je 1.023.540 KM. Nerealizovana dobit po osnovu svođenja nekretnina na fer vrijednost je iznosio 37.545 KM.

14. Rashodi fonda

Ukupni rashodi fonda na dan 31.12.2023. iznosili su 1.832.940 KM. Odnose se na poslovne rashode u iznosu od 587.966 KM, realizovane gubitke od prodaje vrijednosnih papira u iznosu od 582.677 KM te nerealizirane gubitke po osnovu svođenja na fer vrijednost vrijednosnih papira u iznosu od 662.297 KM.

a. Poslovni rashodi

Poslovni rashodi fonda odnose se na rashode po osnovu naknade društvu za Upravljanje u iznosu od 362.408 KM, naknade banci depozitaru u iznosu od 59.200 KM, naknade Registru vrijednosnih papira u FBiH i Komisiji za vrijednosne papire FBiH u iznosu od 36.405 KM, te ostale rashode u iznosu od 129.953 KM.

b. Realizirani gubici

Realizirani gubici od prodaje vrijednosnih papira se odnose na prodaje dionica Hidroelektrane na Trebišnjici a.d. Trebinje u vrijednosti 20,34 KM, prodaje udjela u OIF SME BH EQUITY u vrijednosti od 16.428 KM i gubitke po osnovu isknižavanja imovine u vanbilansnu evidenciju u iznosu od 566.227 KM.

c. Nerealizirani gubici

Nerealizovani gubitak vrijednosnih papira po osnovu svođenja na fer vrijednost dionica na dan 31.12.2023. godine iznosi 630.652 KM. Nerealizovani gubitak po osnovu svođenja nekretnina na fer vrijednost je iznosio 31.645 KM.

15. Neto gubitak perioda

Neto gubitak na kraju perioda iznosio je 726.392 KM.

16. Zabilješke uz izvještaj o gotovinskim tokovima

1. Prilivi po osnovu prodaje vrijednosnih papira u iznosu od 132.843 KM.
2. Odlivi po osnovu naknada društvu za upravljanje odnosi se na plaćene upravljačke provizije u iznosu od 132.839 KM.
3. Odlivi po osnovu plaćenih naknada Registru vrijednosnih papira FBiH i Komisiji za vrijednosne papire FBiH u 2023. godini u iznosu od 16.095 KM.
4. Odlivi po osnovu troškova banke depozitara (depozitarni i skrbnički poslovi) odnosi se na troškove depozitara u 2023. godini, u iznosu od 14.400 KM.

18. Identifikacija povezanih osoba

U članu 2. Zakona o investicionim fondovima data je definicija povezanih lica:

n) "Povezano lice" - u odnosu na određeno pravno ili fizičko lice u smislu ovog Zakona (u daljnjem tekstu: subjekt) je:

1) dioničar ili grupa dioničara koji djeluju zajednički, odnosno vlasnik poslovnog udjela ili grupa vlasnika poslovnih udjela koji djeluju zajednički, a posjeduju više od 10% dionica ili udjela u osnovnom kapitalu društva ili koji, iako posjeduju manji postotak od naznačenog, mogu uticati, direktno ili indirektno, na odluke koje donosi takav subjekt,

2) svaki subjekt u kojem prvi subjekt posjeduje, direktno ili indirektno, više od 10% dionica ili udjela u osnovnom kapitalu društva ili koji, iako posjeduje manji postotak od naznačenog, može uticati direktno ili indirektno na odluke koje donosi takav subjekt,

3) svako fizičko lice ili lica koja mogu, direktno ili indirektno, uticati na odluke subjekta, a naročito:

- članovi uže porodice (bračni drug ili lice sa kojim duže vrijeme živi u vanbračnoj zajednici, djeca ili usvojen djeca i lica koja su pod starateljstvom tog lica),

- članovi uprave ili nadzornog odbora i članovi uže porodice tih lica, ili

- lica zaposlena na osnovu ugovora o radu sa posebnim uvjetima sklopljenog sa subjektom u kojem su zaposlena, kao i članovi uže porodice tih lica;

o) "Povezana lica fonda" - su društvo za upravljanje, banka depozitar, advokat odnosno advokatsko društvo, advokatska kancelarija ili zajednička advokatska kancelarija, revizor i lica koja obavljaju poslove poreznog savjetovanja koji se nalaze u ugovornom odnosu sa osnove pružanja usluga fondu, kao i svako drugo lice koje je u prethodne dvije kalendarske godine sklopilo ugovor o pružanju usluga za potrebe fonda;

Prema Izvještaju o rezultatima poslovanja Fonda, identifikovana su povezana lica i transakcije s tim licima.

Fond u svom portfoliju ima slijedeće emittente sa više od 10% vlasništva dionica:

Naziv emitenta	% vlasništva fonda	Broj vp/udjela u vlasništvu fonda
ŠUMAPROJEKT DD	14,9545	97.700
ŠTAMPARIJA FOJNICA D.D. Fojnica	24,8272	132.000
IP SVJETLOST DD SARAJEVO	11,6936	104.147
UNIONINVEST PLASTIKA DD SEMIZOVAC	15,3614	54.263
ZIF BIG D.D. SARAJEVO	11,1048	1.183.571
ZIF BOSFIN D.D. SARAJEVO	17,1167	520.079

Transakcije s Društvom za upravljanje nastale su po osnovu Ugovora o upravljanju, a u skladu sa Zakonom o investicijskim fondovima. Naknada za upravljanje plaćena DUF-u predstavlja najznačajniji trošak a obračunata je na nivou od 3,0% prosječne godišnje neto vrijednosti Fonda.

Transakcije s Raiffeisen Bank d.d. su po osnovu Rješenja Komisije za vrijednosne papire FBiH br: 05/2-49-148/23 od 31.08.2023. godine, gdje se DUF ABDS d.o.o Sarajevo oduzima dozvola za upravljanje ZIF „Mi Group“. Nalaže se Raiffeisen Bank d.d. da do zaključivanja ugovora o upravljanju sa novim Društvom za upravljanje, obavlja poslove upravljanja Zatvorenim investicijskim fondom sa javnom ponudom „Prof Plus“ Sarajevo.

Znatno učešće u pravu glasa imaju: Struktura 31.12.2023.

• ZIF BIG investiciona grupa d.d.Sarajevo	24.9812 % dionica
• ZIF Naprijed d.d. Sarajevo	14.8667 % dionica
• ZIF Crobih Fond d.d. Mostar	13,0615 % dionica
• Mašta d.o.o.	11,2048 % dionica

Nadzorni odbor

Nadzorni odbor je u sastavu:

- Sadat Begić - Predsjednik
- Bjelopoljak Mirsad – Član
- Melisa Tulić - Član

Odbor za reviziju je u sastavu:

- Almin Pajić
- Murtić Samir,
- Agačević Sanela

Ukupan iznos svih finansijskih obaveza, garancija ili nepredviđenih izdataka koji nisu uključeni u Bilans stanja

Nema finansijskih obaveza, garancija ili nepredviđenih izdataka koji nisu uključeni u bilans stanja.

Iznosi obaveza koje dospijevaju nakon više od pet godina

Nema obaveze koje dospjevaju nakon više od 5 godina

Ukupna dugovanja pravnog lica pokrivena instrumentima osiguranja

Nema dugovanja pravnog lica pokrivenih instrumentima osiguranja

Avansi i odobreni krediti članovima uprave i nadzornih tijela

Nema odobrenih kredita članovima uprave i nadzornih tijela

ZIF "MI-GROUP" D.D.

Naziv investicijskog fonda

Sarajevo-Novo Sarajevo, Zagrebačka 50

Sjedište i adresa investicijskog fonda

Raiffeisen BANK dd Bosna i Hercegovina

Naziv društva za upravljanje

65-02-005-10; 4200344670009

Matični broj i JIB društva za upravljanje

ZJP-031-01

Registarski broj fonda

200660320001

Identifikacioni broj za indirektne poreze

4200660320001

Identifikacioni broj za direktne poreze

64.99

Šifra djelatnosti po KDBiH 2010

079

Šifra opštine

Raiffeisen Bank d.d. BiH

Naziv banke

1610000222040092

Broj računa

29-02-2024

FINANSIJSKO/INFORMACIONI
POSLOVNA JEDINICA SARAJEVO
POSLOVNA JEDINICA SARAJEVO (2)

IZVJEŠTAJ O FINANSIJSKOM POLOŽAJU NA KRAJU PERIODA (BILANS STANJA)

na dan 31.12.2023. godine

- u KM -

Redni broj	pozicija	Bilješka	Oznaka za AOP	Iznos tekuće godine	Iznos prethodne godine (početno stanje)
1	2	3	4	5	6
	IMOVINA				
1.	Gotovina i gotovinski ekvivalenti		001	9,653	92,867
2.	Finansijska imovina po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha (003+004)		002	15,071,467	15,394,099
2.1.	Ulaganja u instrumente kapitala		003	15,071,467	15,394,099
2.2.	Ulaganja u dužničke instrumente		004		
3.	Finansijska imovina po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat (006+007)		005		
3.1.	Ulaganja u instrumente kapitala		006		
3.2.	Ulaganja u dužničke instrumente		007		
4.	Finansijska imovina po amortizovanom trošku (009 do 013)		008		
4.1.	Potraživanja iz poslovanja		009		
4.2.	Obveznice		010		
4.3.	Depoziti		011		
4.4.	Obračunati, nefakturisani prihodi (ugovorna imovina)		012		
4.5.	Ostala finansijska imovina po amortizovanom trošku		013		
5.	Ulaganja u nekretnine		014	4,658,814	4,631,598
6.	Akontacije poreza na dobit		015		
7.	Odgodena porezna imovina		016		
8.	Ostala imovina i potraživanja, uključujući i razgraničenja (018 do 021)		017	163,814	183,422
8.1.	Potraživanja po osnovu dividendi		018		
8.2.	Potraživanja od društva za upravljanje		019		



Kontrolni broj: 1014595597

Classification: GENERAL

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka za AOP	Iznos tekuće godine	Iznos prethodne godine (početno stanje)
1	2	3	4	5	6
8.3.	Razgraničenja		020	14	14
8.4.	Ostala imovina i potraživanja		021	163,800	183,408
A.	UKUPNO IMOVINA (001+002+005+008+014+015+016+017)		022	19,903,748	20,301,986
	OBAVEZE				
1.	Finansijske obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		023		
2.	Finansijske obaveze po amortizovanom trošku (025+026)		024		
2.1.	Obaveze iz poslovanja		025		
2.2.	Ostale finansijske obaveze po amortizovanom trošku		026		
3.	Obaveze za tekući porez na dobit		027		
4.	Odgodene porezne obaveze		028		
5.	Rezervisanja		029		
6.	Ostale obaveze, uključujući i razgraničenja (031 do 035)		030	430,528	102,374
6.1.	Obaveze za dividende		031		
6.2.	Obaveze prema društvu za upravljanje		032	326,057	96,488
6.3.	Obaveze prema banci depozitaru		033	46,400	1,600
6.4.	Razgraničenja		034		
6.5.	Ostale obaveze		035	58,071	4,286
B	UKUPNO OBAVEZE (023+024+027+028+029+030)		036	430,528	102,374
	NETO IMOVINA				
1.	Vlasnički kapital (038+039)		037	119,231,706	119,231,706
1.1.	Dionički kapital		038	119,231,706	119,231,706
1.2.	Udjeli		039		
2.	Dionička premija		040	4,125,582	4,125,582
3.	Rezerve (042+043)		041	359,249	359,249
3.1.	Statutarne rezerve		042		
3.2.	Ostale rezerve		043	359,249	359,249
4.	Revalorizacione rezerve (045 do 047)		044		
4.1.	Revalorizacione rezerve za finansijsku imovinu mjerenu po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		045		
4.2.	Revalorizacione rezerve za instrumente zaštite		046		
4.3.	Ostale revalorizacione rezerve		047		
5.	Dobit (049+050)		048	210,654	210,654
5.1.	Akumulirana, neraspoređena dobit iz prethodnih perioda		049	210,654	210,654
5.2.	Dobit tekućeg perioda		050		
6.	Gubitak (052+053)		051	104,453,971	103,727,579
6.1.	Akumulirani, nepokriveni gubici iz prethodnih perioda		052	103,727,579	102,505,072
6.2.	Gubitak tekućeg perioda		053	726,392	1,222,507

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka za AOP	Iznos tekuće godine	Iznos prethodne godine (početno stanje)
1	2	3	4	5	6
C	UKUPNO NETO IMOVINA (037+040+041+044+048-051)		054	19,473,220	20,199,612
D	BROJ EMITOVANIH DIONICA/UDJELA		055	4,926,930	4,926,930
E	NETO IMOVINA PO DIONICI/UDJELU (054/055)		056	4	4
F	VANBILANSNA EVIDENCIJA		057		
1.	Vanbilansna aktiva		058	66,850,716	6,396,274
2.	Vanbilansna pasiva		059	66,850,716	6,396,274

Sarajevo-Novo Sarajevo, 16.02.2024.

Mjesto i datum

NIKOLAJEVIĆ (VANČO) JASNA

Certificirani računovoda

Jasna Nikolajević

3491/5

Broj licence

CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐA
Jasna Nikolajević
SARAJEVO, Broj Licence: 3491/5



Rainer Schnabl

Zakonski zastupnik
društva za upravljanje

Rainer Schnabl

ZIF "MI-GROUP" D.D.

Naziv investicijskog fonda

Sarajevo-Novo Sarajevo, Zagrebačka 50

Sjedište i adresa investicijskog fonda

Raiffeisen BANK dd Bosna i Hercegovina

Naziv društva za upravljanje

65-02-005-10; 4200344670009

Matični broj i JIB društva za upravljanje

ZJP-031-01

Registarski broj fonda

200660320001

Identifikacioni broj za indirektne poreze

4200660320001

Identifikacioni broj za direktne poreze

64.99

Šifra djelatnosti po KDBiH 2010

079

Šifra opštine

Raiffeisen Bank d.d. BiH

Naziv banke

1610000222040092

Broj računa

29-02-2024
POSLOVNA JEDINICA SARAJEVO (Z)
INFORMATIČKA AGENCIJA
FINANSIJSKO/FINANCIJSKO

IZVJEŠTAJ O UKUPNOM REZULTATU ZA PERIOD (BILANS USPJEHA)

za period od 01.01.2023. do 31.12.2023. godine

- u KM -

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka za AOP	Od 01.01. do 31.12. tekuće godine	Od 01.01. do 31.12. prethodne godine
1	2	3	4	5	6
	BILANS USPJEHA				
A.	Prihodi (202+206+207+212+216+217)		201	1,106,548	532,142
1.	Prihodi od kamata (203 do 205)		202		
1.1.	Prihodi od kamata od finansijske imovine po amortizovanom trošku		203		
1.2.	Prihodi od kamata od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		204		
1.3.	Prihodi od kamata od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		205		
2.	Prihodi od dividendi		206		
3.	Realizovani neto dobiti od prodaje ulaganja (208 do 211)		207		131,485
3.1.	Neto dobiti od prodaje finansijske imovine po amortizovanom trošku		208		
3.2.	Neto dobiti od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		209		
3.3.	Neto dobiti od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		210		131,485
3.4.	Neto dobiti od prodaje nekretnina		211		
4.	Nerealizovani neto dobiti po osnovu promjene fer vrijednosti (213 do 215)		212	1,061,085	203,679
4.1.	Neto dobiti od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		213	1,023,540	
4.2.	Neto dobiti od finansijskih obaveza po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		214		
4.3.	Neto dobiti od ulaganja u nekretnine koje se vode po fer vrijednosti		215	37,545	203,679
5.	Neto pozitivne kursne razlike		216		
6.	Ostali prihodi i dobiti		217	45,463	196,978



Kontrolni broj: 1139621601

str. 1 od 3
Classification: GENERAL

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka za AOP	Od 01.01. do 31.12. tekuće godine	Od 01.01. do 31.12. prethodne godine
1	2	3	4	5	6
B.	Rashodi (219+220+221+222+223+224+225+230+234+235+236)		218	1,832,940	1,754,649
1.	Naknada društvu za upravljanje		219	362,408	315,776
2.	Transakcijski troškovi pri kupovini i prodaji ulaganja		220	2	122,860
3.	Ulazne i izlazne naknade		221		
4.	Naknada banci depozitaru		222	59,200	19,200
5.	Naknade članovima nadzornog odbora i direktoru		223	89,671	86,881
6.	Naknade Registru vrijednosnih papira u FBiH i Komisiji za vrijednosne papire FBiH		224	36,405	35,766
7.	Realizovani neto gubici od prodaje ulaganja (226 do 229)		225	582,677	
7.1.	Neto gubici od prodaje finansijske imovine po amortizovanom trošku		226		
7.2.	Neto gubici od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		227		
7.3.	Neto gubici od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		228	582,677	
7.4.	Neto gubici od prodaje nekretnina		229		
8.	Nerealizovani neto gubici po osnovu promjene fer vrijednosti (231 do 233)		230	662,297	985,393
8.1.	Neto gubici od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		231	630,652	985,393
8.2.	Neto gubici od finansijskih obaveza po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		232		
8.3.	Neto gubici od ulaganja u nekretnine koje se vode po fer vrijednosti		233	31,645	
9.	Finansijski rashodi		234		
10.	Neto negativne kursne razlike		235		
11.	Ostali rashodi i gubici		236	40,280	188,773
C.	Dobit prije oporezivanja (201-218)		237	0	0
D.	Gubitak prije oporezivanja (218-201)		238	726,392	1,222,507
E.	Porez na dobit (240+241)		239		
1.	Tekući porez na dobit		240		
2.	Odgodeni porez na dobit		241		
F.	Dobit (237-239)		242	0	0
G.	Gubitak (238+239)		243	726,392	1,222,507
	IZVJEŠTAJ O OSTALOM UKUPNOM REZULTATU				
H.	Ostali ukupni rezultat (245+250)		244		
1.	Stavke koje mogu biti reklasifikovane u bilans uspjeha (246+247+248-249)		245		
1.1.	Povećanje/(smanjenje) fer vrijednosti dužničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		246		
1.2.	Efekti proistekli iz transakcija zaštite ("hedging")		247		
1.3.	Ostale stavke koje mogu biti reklasifikovane u bilans uspjeha		248		
1.4.	Porez na dobit koji se odnosi na ove stavke		249		
2.	Stavke koje neće biti reklasifikovane u bilans uspjeha (251+252-253)		250		

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka za AOP	Od 01.01. do 31.12. tekuće godine	Od 01.01. do 31.12. prethodne godine
1	2	3	4	5	6
2.1.	Povećanje/(smanjenje) fer vrijednosti instrumenata kapitala po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		251		
2.2.	Ostale stavke koje neće biti reklasifikovane u bilans uspjeha		252		
2.3.	Porez na dobit koji se odnosi na ove stavke		253		
	POVEĆANJE / (SMANJENJE) NETO IMOVINE				
I.	Povećanje neto imovine fonda (242 ili 243 ± 244)		254	0	0
J.	Smanjenje neto imovine fonda (242 ili 243 ± 244)		255	726,392	1,222,507
K.	Zarada po dionici				
	a) Osnovna zarada po dionici		256		
	b) Razrijeđena zarada po dionici		257		

Sarajevo-Novo Sarajevo, 16.02.2024.

Mjesto i datum

NIKOLAJEVIĆ (VANČO) JASNA

Certificirani računovođa

Jasna Nikolajević

3491/5

Broj licence

CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐA

Jasna Nikolajević

SARAJEVO, Broj Licence: 3491/5



Rainer Schnabl

Zakonski zastupnik
društva za upravljanje

Rainer Schnabl

ZIF "MI-GROUP" D.D.

Naziv investicijskog fonda

Sarajevo-Novo Sarajevo, Zagrebačka 50

Sjedište i adresa investicijskog fonda

Raiffeisen BANK dd Bosna i Hercegovina

Naziv društva za upravljanje

65-02-005-10; 4200344670009

Matični broj i JIB društva za upravljanje

ZJP-031-01

Registarski broj fonda

200660320001

Identifikacioni broj za indirektnu poreze

4200660320001

Identifikacioni broj za direktne poreze

64.99

Šifra djelatnosti po KDBiH 2010

079

Šifra opštine

Raiffeisen Bank d.d. BiH

Naziv banke

1610000222040092

Broj računa

29-02-2024

FINANSIJSKO-FINANCIJSKO
INFORMATIČKA AGENCIJA
POSLOVNA JEDINICA SARAJEVO (2)
SARAJEVO

IZVJEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE (IZVJEŠTAJ O GOTOVINSKIM TOKOVIMA)

(Direktna metoda)

na dan 31.12.2023. godine

- u KM -

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka (+)/(-)	Oznaka za AOP	Od 01.01. do 31.12. tekuće godine	Od 01.01. do 31.12. prethodne godine
1	2	3	4	5	6	7
1.	GOTOVINSKI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI					
1.1.	Prilivi od kamata		(+)	401		
1.2.	Prilivi od dividendi		(+)	402		
1.3.	Odlivi po osnovu ulaganja u finansijsku imovinu po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(-)	403		-7,376,615
1.4.	Prilivi od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(+)	404	132,843	3,051,382
1.5.	Odlivi po osnovu ulaganja u finansijsku imovinu po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		(-)	405		
1.6.	Prilivi od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		(+)	406		
1.7.	Odlivi po osnovu ulaganja u finansijsku imovinu po amortizovanom trošku		(-)	407		
1.8.	Prilivi od prodaje finansijske imovine po amortizovanom trošku		(+)	408		
1.9.	Odlivi po osnovu ulaganja u nekretnine		(-)	409		
1.10.	Prilivi od prodaje nekretnina		(+)	410		4,890,000
1.11.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada društvu za upravljanje		(-)	411	-132,839	-257,158
1.12.	Odlivi po osnovu plaćenih transakcijskih troškova pri kupovini i prodaji ulaganja		(-)	412	-2	-122,860
1.13.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada Registru vrijednosnih papira FBiH i Komisiji za vrijednosne papire FBiH		(-)	413	-16,095	-49,357



Kontrolni broj: 1613739225

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka (+)/(-)	Oznaka za AOP	Od 01.01. do 31.12. tekuće godine	Od 01.01. do 31.12. prethodne godine
1	2	3	4	5	6	7
1.14.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada depozitaru		(-)	414	-14,400	-19,200
1.15.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada berzi		(-)	415	-4,750	-12,350
1.16.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada članovima Nadzornog odbora i direktoru fonda		(-)	416	-70,988	-78,294
1.17.	Odlivi po osnovu plaćenog poreza na dobit		(-)	417		
1.18.	Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti		(+)	418	81,134	128,529
1.19.	Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti		(-)	419	-58,117	-71,824
A.	Neto gotovinski tok koji je generisan/(korišten) u poslovnim aktivnostima (401+402+403+404+405+406+407+408+409+410+411+412+413+414+415+416+417+418+419)		(+)(-)	420	-83,214	82,253
2.	GOTOVINSKI TOKOVI IZ FINANSIJSKIH AKTIVNOSTI					
2.1.	Prilivi po osnovu izdatih udjela/dionica Fonda		(+)	421		
2.2.	Odlivi po osnovu povlačenja udjela/dionica Fonda		(-)	422		
2.3.	Sticanje vlastitih dionica		(-)	423		
2.4.	Odlivi po osnovu isplaćenih dividendi		(-)	424		
2.5.	Ostali prilivi iz finansijskih aktivnosti		(+)	425		
2.6.	Ostali odlivi iz finansijskih aktivnosti		(-)	426		
B.	Neto gotovinski tok koji je generisan/(korišten) u finansijskim aktivnostima (421+422+423+424+425+426)		(+)(-)	427		
C.	NETO POVEĆANJE / (SMANJENJE) GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA (A+B)		(+)(-)	428	-83,214	82,253
D.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA POČETKU PERIODA		(+)(-)	429	92,867	10,614
E.	EFEKTI PROMJENE DEVIZNIH KURSEVA GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA		(+)(-)	430		
F.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA KRAJU PERIODA (C+D+E)		(+)(-)	431	9,653	92,867

Sarajevo-Novu Sarajevo, 16.02.2024.

Mjesto i datum

NIKOLAJEVIĆ (VANČO) JASNA

Certificirani računovođa

Jasna Nikolajević
3491/5
Broj licence

CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐA

Jasna Nikolajević

SARAJEVO, Broj Licence: 3491/5



Rainer Schnabl

Zakonski zastupnik
društva za upravljanje

Kontrolni broj: 1613739225

str. 2 od 2

Classification: GENERAL

ZIF "MI-GROUP" D.D.

Naziv investicionog fonda

Sarajevo-Novo Sarajevo, Zagrebačka 50

Sjedište i adresa investicionog fonda

Raiffeisen BANK dd Bosna i Hercegovina

Naziv društva za upravljanje

65-02-005-10; 4200344670009

Matični broj i JIB društva za upravljanje

ZJP-031-01

Registarski broj fonda

200660320001

Identifikacioni broj za indirektno poreze

4200660320001

Identifikacioni broj za direktne poreze

64.99

Šifra djelatnosti po KD BiH 2010

079

Šifra opštine

Raiffeisen Bank d.d. BiH

Naziv banke

161000022040092

Broj računa

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NETO IMOVINE INVESTICIONOG FONDA
za period od 01.01.2023. do 31.12.2023. godine

- u KM -

Redni broj	Pozicija	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
1.	Stanje na dan 31.12. prethodnog obračunskog perioda	301	20,199,612	21,422,119
2.	Efekte retroaktivne primjene promjene računovodstvenih politika	302		
3.	Efekte retroaktivnog prepravljanja iznosa priznatih u skladu sa MRS 8	303		
4.	Ponovo iskazano stanje na dan 01.01. tekućeg obračunskog perioda (301+302+303)	304	20,199,612	21,422,119
5.	Dobit/(gubitak) za period	305	-726,392	-1,222,507
6.	Ostali ukupni rezultat za period	306		
7.	Ukupni rezultat (305+306)	307	-726,392	-1,222,507
8.	Povećanje po osnovu izdatih udjela/dionica	308		
9.	Smanjenje po osnovu povlačenja udjela/dionica	309		
10.	Ostale promjene	310		
11.	Stanje na dan 31.12. tekućeg obračunskog perioda (304+307+308-309+310)	311	19,473,220	20,199,612
12.	Broj udjela/dionica fonda u periodu			
12.	Broj udjela/dionica fonda na početku perioda	312	4,926,930	4,926,930
13.	Izdati udjeli/dionice u toku perioda	313		
14.	Povučeni udjeli/dionice u toku perioda	314		
15.	Broj udjela/dionica fonda na kraju perioda	315	4,926,930	4,926,930

Sarajevo-Novo Sarajevo, 16.02.2024.

Mjesto i datum

Rainer Schnabl

Zakonski predstavnik društva za upravljanje

NIKOLAJEVIĆ (VANČO) JASNA

Certifikovani računovođa

3491/5

Broj licence

Jasna Nikolajević
CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐA
Jasna Nikolajević
SARAJEVO, Broj Licence: 3491/5



Kontrolni broj: 2152313647286805

str. 1 od 1

ZIF "MI-GROUP" D.D.

Naziv pravnog lica

Sarajevo-Novo Sarajevo, Zagrebačka 50

Sjedište i adresa pravnog lica

4200660320001

Identifikacioni broj za direktne poreze

200660320001

Identifikacioni broj za indirektne poreze

Ostale finansijske uslužne djelatnosti, osim osiguranja i penzijskih fondova, d. n.

Djelatnost

Šifra djelatnosti po KD BiH 2010

64.99

Raiffeisen Bank d.d. BiH

Naziv banke

079

Šifra opštine

1610000222040092

Broj računa

**POSEBNI PODACI O PLAĆAMA I BROJU ZAPOSLENIH
uz godišnji obračun**

za period od 01.01.2023. do 31.12.2023. godine

- u KM -

Redni broj	POZICIJA	AOP	IZNOS	
			U istom obračunskom periodu prethodne godine	U obračunskom periodu tekuće godine
1	2	3	4	5
1.	Neto plaće	901	35,270	35,040
2.	Neto naknade plaća	902		
3.	Svega plaće i naknade (1+2)	903	35,270	35,040
4.	Porez na plaće i naknade plaća	904	3,519	3,493
5.	Doprinosi iz plaća i naknada plaća	905	17,427	17,312
6.	Doprinosi na plaće i naknade plaća	906	5,903	5,864
7.	Svega doprinosi (5+6)	907	23,330	23,176
8.	Svega (3+4+7)	908	62,119	61,709
9.	Neto učešća zaposlenih u dobiti	909		
10.	Porezi na učešće zaposlenih u dobiti	910		
11.	Doprinosi iz učešća zaposlenih u dobiti	911		
12.	Doprinosi na učešće zaposlenih u dobiti	912		
13.	Svega (9 do 12)	913		
14.	Svega neto plaće, naknade plaća i učešća u dobiti (3+9)	914	35,270	35,040
15.	Prosječan broj zaposlenih na osnovu sati rada (cijeli broj)	915	1	1

Sarajevo-Novo Sarajevo, 16.02.2024.

Mjesto i datum

NIKOLAJEVIĆ (VANČO) JASNA

Certifikovani računovođa

Rainer Schnabl

Odgovorno lice

3491/5

Broj licence

061/196-561

Kontakt

CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐA

Jasna Nikolajević

SARAJEVO, Broj Licence: 3491/5

Kontrolni broj: 2243243967009904

str. 1 od 1



GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O INVESTICIJAMA ZA 2023. GODINU

Obaveza podnošenja izvještaja zasniva se na članu 31. Zakona o statistici u Federaciji BiH. Odbijanje davanja podataka, davanje nepotpunih i netačnih podataka ili nedavanje podataka u propisanom sadržaju i roku povlači kaznene odredbe iz čl. 43. i 44. navedenog Zakona. Podaci koji se daju u ovom izvještaju koristeće se isključivo za statističke svrhe i neće se objavljivati kao pojedinačni. Upotreba, povjerljivost i zaštita podataka utvrđena je članovima od 36. do 42. Zakona o statistici u Federaciji BiH i primjenjivat će se prilikom statističke obrade predmetnih podataka.

1) Naziv poslovnog subjekta **ZIF "MI-GROUP" D.D.**
2) Identifikacioni broj poslovnog subjekta **4200660320001**
3) Kanton **Kanton Sarajevo** Općina **Sarajevo-Novo Sarajevo**
Ulica i broj **Zagrebačka 50** Telefon **-**
4) Djelatnost prema KD BiH 2010 **64.99**

TABELA 1. IZVRŠENE ISPLATE ZA INVESTICIJE U STALNA SREDSTVA PO IZVORIMA FINANSIRANJA U 2023. GODINI ^{1) 2)}
(bez kupovine zemljišta, vrijednosti патената, licenci, robnih marki i dragocjenosti)

Redni broj		Iznos u KM
1.	Isplaćeno za investicije po izvorima u 2023. godini (1 = 1.1 + 1.2 + 1.3 + 1.4 + 1.5 + 1.6)	0
1.1	iz domaćih sredstava ³⁾	0
1.2	iz inozemnih sredstava (1.21+1.22)	
1.21	domaćih investitora	
1.22	inozernih investitora	
1.3	iskorišteni finansijski krediti ⁴⁾ (1.31+1.32+1.33)	
1.31	domaćih banaka	
1.32	stranih kreditora	
1.33	drugih domaćih kreditora, osim banaka	
1.4	finansijski najam - lizing ⁵⁾	
1.5	iz sredstava budžeta, vanbudžetskih fondova i drugih fondova	
1.6	iz drugih izvora (interna realizacija, stalna imovina dobijena bez naknade, putem kompenzacije, donacije, humanitarne pomoći)	
1.61	od toga: strana humanitarna pomoć i donacije	

1) Obuhvatiti samo izvršene isplate u toku godine (bez prenesenog salda, storna i preknjižavanja, i ne uključujući ostvarene a neplaćene investicije).

U isplate za investicije uključuju se kursne razlike koje su plaćene u izvještajnoj godini za investicije ostvarene u toj godini i ranije.

2) U isplate za investicije uključiti i otplate komercijalnih kredita.

3) Bez kredita datih radnicima za izgradnju i kupovinu stanova u ličnoj svojini.

4) Bez otplate anuiteta po finansijskim kreditima.

5) Ako ste kupili stalno sredstvo u izvještajnoj godini putem finansijskog lizinga, u tabeli 1. prikažite cjelokupnu nabavnu vrijednost pod 1.4.

TABELA 2. VREMENSKA RAZGRANIČENJA IZMEĐU ISPLATA ZA INVESTICIJE I OSTVARENIH INVESTICIJA SA STANJEM 31.12.2023. GODINE

Redni broj		Iznos u KM
2.1	Isplaćeno za investicije u toku 2023. godine (2.11+2.12) = Tabela 1., Redni broj 1.	
2.11	za izvršene radove i nabavke u toku 2023. godine ⁶⁾	
2.12	za izmirenje obaveza iz 2022. godine i ranije prema izvođačima radova i isporučiocima opreme i drugima; za otplatu iskorištenih komercijalnih kredita za investicije u 2022. godini i ranije kod preduzeća u zemlji i inostranih preduzeća; za avanse date u 2023. godini po odbitku obračunatog dijela pod 2.11.	
2.2	Izvršeni a neplaćeni radovi i nabavke u toku 2023. godine - neizmirene obaveze iz ostvarenih investicija u toku 2023. godine prema izvođačima radova, isporučiocima opreme i drugima; iskorišteni komercijalni krediti za investicije ostvarene u toku 2023. godine kod preduzeća u zemlji i inostranih preduzeća; plaćeni avansi u ranijim godinama, a obračunati u toku 2023. godine za izvršene radove i isporučenu opremu u 2023. godini.	
2.3	Vrijednost ostvarenih investicija u 2023. godini (2.11+2.2)=Tab.3, Red.br.3., Kol.3.	

6) Uključiti cjelokupnu nabavnu vrijednost stalnog sredstva nabavljenog putem finansijskog lizinga.

TABELA 3. TEHNIČKA STRUKTURA OSTVARENIH INVESTICIJA U STALNA SREDSTVA U 2023. GODINI

- u KM -

Redni broj		UKUPNO (4+5)	Nova stalna sredstva ⁸⁾	Polovna stalna sredstva ⁹⁾	Dezinvesticija /prodaja ¹⁰⁾
1	2	3	4	5	6
3.	Vrijednost ostvarenih investicija u stalna sredstva ⁷⁾ u 2023. godini = Tabela 2., Red. broj 2.3 = (zbir 3.1 + 3.3 + 3.5 + 3.6 + 3.7)	0	0	0	0
3.1	Građevinski objekti i prostori (zbir 3.11 + 3.2)	0	0	0	0
3.11	Stambene zgrade i prostori za stanovanje (stanovi; studentski, đački i starački domovi; domovi za napuštenu djecu i sl.)	0	0	0	0
3.2	Ostali građevinski radovi (3.21 + 3.22 + 3.23)				
3.21	Ostala visokogradnja (industrijske, poljoprivredne i ostale privredne hale i zgrade; silosi; hladnjače; rezervoari; cisterne; magacini; garaže; škole; bolnice; zatvori; administrativne zgrade i sl.)				
3.22	Niskogradnja (željezničke pruge; putevi; mostovi; vijadukti; nadvožnjaci; tuneli; žičare; električni i telefonski vodovi; naftovodi; bazeni; cjevovodi; vodovod i kanalizacija; objekti za kopanje rude, elektrane, hidrocentrale; aerodromske piste; sportska igrališta; parkirališta i sl.)				
3.23	Značajnija poboljšanja zemljišta (izgradnja nasipa, morskih brana, krčenje šuma i kamenitog tla; isušivanje močvara, navodnjavanje i sl.)			XXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXX
3.3	Strojevi, oprema i transportna sredstva - domaća i uvozna (zbir 3.31 + 3.32)				
3.31	Strojevi i oprema (zbir 3.311 do 3.319)				
3.311	Metalni proizvodi i naprave (metalne konstrukcije, tornjevi, cisterne, kontejneri, kotlovi i oprema za centralno grijanje, rezervoari, željezni i čelični kotlovi itd.)				
3.312	Strojevi za proizvodnju i iskorištavanje mehaničke energije (motori, turbine, pumpe, kompresori), strojne naprave (podizajuće, transportne, rashladne, za provjetravanje),				
3.313	Drugi strojevi i naprave za posebne namjene (metalurški, rudarski i građevinski strojevi, prehrambeni, tekstilni i sl.); strojevi za obradu (strugovi, bušilice, glodalice; strojevi za obradu metala, kamena, drveta i sl.)				
3.314	Poljoprivredni i šumarski strojevi (traktori i drugi poljoprivredni i šumarski strojevi)				
3.315	Računari i druga oprema za obradu podataka (personalni i drugi računari, štampači); druge kancelarijske mašine (računske, pisalice, fotokopirni i slični uređaji); elektronske blagajne, skeneri, bankomati, automati za mijenjanje novca				
3.316	Električni motori, generatori i transformatori, naprave za distribuciju el. energije, cestovna i druga vanjska rasvjeta, kotlovi za dobivanje pare, atomski reaktori i sl.				
3.317	Radjski, televizijski i komunikacijski uređaji i oprema (TV i radio prijemnici i odašiljači, telefonski aparati i centrale, faks mašine itd.)				
3.318	Medicinska oprema, fini mehanički i optički instrumenti (osciloskopi, voltmetri, laboratorijske centrifuge, elektrografi, mikroskopi), precizne vage, fotografski aparati itd.				
3.319	Namještaj i unutarnja oprema (metalni i drveni namještaj i sl.); nabavka knjiga za biblioteke				
3.32	Transportna sredstva (zbir 3.321 + 3.322 + 3.323)				
3.321	Putnički automobili do 10 osoba (kao i kombinirani namijenjeni prevozu putnika i tereta)				
3.322	Teretna vozila (takođe cestovni traktori i prikolice)				
3.323	Druga vozila i plovila (autobusi, čamci, tračna i zračna vozila)				
3.4	Od 3.3 (Strojevi, oprema i transportna sredstva) prikažite vrijednost uvezene opreme			XXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXX
3.5	Biološka sredstva (zbir 3.51 + 3.52)				
3.51	Osnovno stado (razna rasplodna i radna stoka)				
3.52	Pošumljavanje i dugogodišnji zasadi				
3.6	Nematerijalna stalna sredstva (zbir 3.61 + 3.62 + 3.63 + 3.64 + 3.65)				
3.61	Dugoročna ulaganja u istraživanje i razvoj, osim rudarskih i mineralnih istraživanja				
3.62	Rudarska i mineralna istraživanja				
3.63	Softveri i baze podataka (zbir od 3.631 do 3.634)				
3.631	Kupljeni softveri (uključujući i licence za softver)				
3.632	Softveri proizvedeni u vlastitoj režiji				
3.633	Kupljene baze podataka				
3.634	Baze podataka proizvedene u vlastitoj režiji				
3.64	Književni i umjetnički originali (sa područja filma, muzike, TV programi, sportske i druge priredbe i sl.)				
3.65	Ostala nematerijalna stalna sredstva (studije, projekti, elaborati, komisije za tehnički prijem i sl.)				
3.7	Troškovi prijenosa vlasništva zemljišta (tr. procjene zemljišta, advokata, porez na promet nekretninama)			XXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXX
3.8	Dragocjenosti (vrijednosni predmeti kupljeni radi očuvanja vrijednosti kao što su dijamanti, drago kamenje, nemonetarno zlato, slike, skulpture i sl.) ⁷⁾				
3.9	Licence (osim licenci za softver), patenti i trgovačke marke ⁷⁾				
3.10	Zemljište (bez troškova prijenosa vlasništva)			XXXXXXXXXXXX	

7) Stalna sredstva se vrednuju po kupovnoj cijeni, uključujući troškove montaže i druge troškove prijenosa vlasništva. Ukoliko ne znate tačnu vrijednost, procijenite je.

8) Uključiti: nova stalna sredstva, rekonstrukciju i zamjenu postojećih stalnih sredstava; stalna sredstva nabavljena putem finansijskog lizinga - najma, kao i polovna

opremu iz uvoza prvi put uvezenu, ili ako je nabavljena da bi se koristila po prvi put. U svakoj daljoj preprodaji ova oprema se smatra domaćom polovnom opremom.

9) Polovna stalna sredstva obuhvataju polovna stalna sredstva nabavljena u zemlji, bez obzira na njihovo porijeklo (usnota 8)

10) Uključiti stalna sredstva koja su prodana, stalna sredstva koja su data u trampni i stalna sredstva data kao kapitalni transfer

u naturi. Prodana stalna sredstva iskazati po vrijednosti iz kupoprodajnog ugovora, nakon odbitka troškova prijenosa vlasništva.

TABELA 4. INVESTICIJE U NOVA STALNA SREDSTVA PO NAMJENI ULAGANJA I TERITORIJI U 2023. GODINI

Redni broj	UKUPNO		INVESTICIJE PO NAMJENI ULAGANJA I OPĆINAMA			
	djelatnost:	djelatnost:	djelatnost:	djelatnost:	djelatnost:	djelatnost:
	Ostale finansijske uslužne djelatnosti, osim osiguranja i penzijskih fondova, d. n.	Ne postoji	Ne postoji	Ne postoji	Ne postoji	Ne postoji
	općina: Sarajevo-Novo Sarajevo entitet: FBiH	općina: entitet: 	općina: entitet: 	općina: entitet: 	općina: entitet: 	općina: entitet:
	ukupan broj jedinica djelatnost KDBiH 2010 01 11568 entitet 3 općina	redni broj jedinice djelatnost KDBiH 2010 entitet 4 općina	redni broj jedinice djelatnost KDBiH 2010 entitet 5 općina	redni broj jedinice djelatnost KDBiH 2010 entitet 6 općina	redni broj jedinice djelatnost KDBiH 2010 entitet 6 općina	redni broj jedinice djelatnost KDBiH 2010 entitet 6 općina
4.11	Ostvarene investicije u nova stalna sredstva	izgradnja novih kapaciteta	01	02	02	02
4.12	u 2023. god. po karakteru izgradnje	rekonstrukcija, modernizacija, dogradnja i proširenje				
4.13	(Tabela 3., Kolona 4.)	održavanje nivoa postojećih kapaciteta				
4.0	Od ukupnih investicija prikazati investicije za zaštitu životne sredine ¹¹⁾					
4.1	Ostvarene investicije u nova stalna sredstva u 2023. godini, (4.11 do 4.13)=(4.14 do 4.19)=(Tabela 3.,Red. br. 3.,Kolona 4.)					
4.14	Ostvarene investicije	stambene zgrade i prostori za stanovanje = 3.11				
4.15	u nova	ostali građevinski radovi = 3.2				
4.16	stalna sredstva	strojevi, oprema i transportna sredstva = 3.3				
4.17	u 2023. godini	biološka sredstva = 3.5				
4.18	po tehničkoj strukturi	nematerijalna stalna sredstva = 3.6				
4.19	(Tabela 3., Kolona 4.)	troškovi prijenosa vlasništva zemljišta = 3.7				
4.2	Vrijednost aktiviranih stalnih sredstava u toku 2023. godine					
4.3	Stalna sredstva u izgradnji (pripremi) krajem 2023. godine					

11) Od ukupnih investicija raspoređenih po karakteru izgradnje (stavke 4.11, 4.12 i 4.13) treba posebno u stavci 4.0 prikazati investicije za zaštitu životne sredine

Obrazac popunio:

NIKOLAJEVIĆ (VANČO) JASNA

Upisati puno ime i prezime

Jasna Nikolajević
CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐA
Jasna Nikolajević
SARAJEVO, Broj Licence: 3491/5

Tel./faks **061/196-561**

E-mail **jasna.nikolajevic@raiffeisengroup.ba**

Datum **16.02.2024.**



[Signature]
 Direktor

ZIF "MI-GROUP" D.D.
Naziv pravne/fizičke osobe/lica

4200660320001
Identifikacioni broj obveznika naknade

Sarajevo-Novo Sarajevo, Zagrebačka 50
Adresa: mjesto, ulica i broj

Obrazac "OVN"

64.99
Šifra djelatnosti

-
Broj telefona

29-02-2024

FINANSIJSKO/FINANCIJSKA
INFORMATIČKA AGENCIJA
POSLOVNA JEDINICA SARAJEVO (2)
ISPOSTAVA NOVO SARAJEVO

IZVJEŠTAJ O OBRAČUNATIM I UPLAĆENIM VODNIM NAKNADAMA
IZVJEŠTAJ ZA PERIOD OD 1.1.2023. do 31.12.2023. GODINE

Red. broj	Naziv vodne naknade		Jedinica mjere	Iznos/Količina	Visina opšte i posebnih naknada	Obračunati iznos /KM/ (4×5)	Uplaćeni iznos /KM/	Razlika za uplatu/povrat /KM/ (6-7)
1	2		3	4	5	6	7	8
1.	Opšta vodna naknada	neto plaće zaposlenika	KM	35,040	0.50 %	175.20	175.00	0.20
		po ugovoru o djelu	KM		0.50 %			
2.	Naknada za korištenje podzemnih i površinskih voda	za javnu vodoopskrbu	m ³		0.01			
		za flaširanje vode i mineralne vode	m ³		2.00			
		za industrijske procese, uključujući TE	m ³		0.03			
		za druge namjene	m ³		0.03			
		za proizvodnju električne energije u HE	kWh		0.001			
3.	Naknada za zaštitu voda	za vlasnike transportnih sredstava	EBS		2.00			
		za ispuštanje otpadnih voda	EBS		2.00			
		za uzgoj ribe	kg		0.04			
		za upotrebu vještačkih đubriva	kg		0.005			
		za upotrebu hemikalija za zaštitu bilja	kg		0.075			
4.	Naknada za izvađeni materijal iz vodotoka	m ³		1.50				
5.	Naknada za zaštitu od poplava	poljoprivrednog, građevinskog ili šumskog zemljišta	ha		5.00			
		stambenih, poslovnih ili drugih objekata	m ²		0.10			
6.					Ukupno:	175.20	175.00	0.20

16.02.2024.

Datum

Jasna Nikolajević

CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐA
Jasna Nikolajević
SARAJEVO, Broj Licence: 3491/5



Rainer Schnabl, Predsjednik Uprave
Odgovorno lice

Rainer Schnabl



Kontrolni broj: 320460694788045



IZVJEŠTAJ

o obračunatom i uplaćenom posebnom porezu/naknadi za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća

ZIF "MI-GROUP" D.D.

Naziv pravne/fizičke osobe/lica, odnosno organa vlasti

4200660320001

Identifikacioni broj obveznika naknade

Sarajevo-Novo Sarajevo

Mjesto

Zagrebačka 50

Ulica i broj

Ostale finansijske uslužne djelatnosti, osim osiguranja i penzijskih fondova, d. n.

Djelatnost

64.99

Šifra djelatnosti

IZVJEŠTAJ ZA PERIOD OD 1.1.2023. do 31.12.2023. GODINE

Red. broj	OPIS	AOP	IZNOS
1	2	3	4
1.	Osnovica obračunate neto plaće, odnosno neto isplate po ugovoru o djelu i ugovoru izvršenju privremenih i povremenih poslova	722581	35,040.00
		722582	
2.	Stopa iz tačke 1. ovog članka		0.50%
3.	Obračunati iznos (osnovica × stopa - red.br. 1 × red.br. 2)	722581	175.20
		722582	

2024-02-16

FINANSIJSKI IZVJEŠTAJ
 POSLOVNA JEDINICA SARAJEVO
 ISPOSTAVANJE SARAJEVO

Sarajevo-Novo Sarajevo, 16.02.2024.

Mjesto i datum

NIKOLAJEVIĆ (VANČO) JASNA

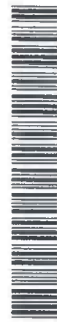
Obrazac sastavio/la

CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐA
 Jasna Nikolajević
 SARAJEVO, Broj Licence: 3491/5



Rainer Schnabl, Predsjednik Uprave

Odgovorno lice



Finansijsko-informatička agencija
Ložionička 3, Sarajevo

OBAVIJEST O RAZVRSTAVANJU

Na osnovu podataka iz finansijskih izvještaja za period od 01.01.2023. do 31.12.2023. godine

ZIF "MI-GROUP" D.D.

je prema kriterijumima razvrstavanja iz člana 5. Zakona o računovodstvu i reviziji u Federaciji BiH ("Službene novine Federacije BiH", br. 15/21), na dan 31.12.2023. iskazalo sljedeće vrijednosti

• šifra djelatnosti	64.99
• ukupan prihod za 31.12.2023. godine	1,106,548
• prosječna vrijednost poslovne imovine (KM)	19,836,416
• prosječan broj zaposlenih	1

Veličina pravnog lica na osnovu navedenih kriterijuma: **Veliko**

16.02.2024.

Datum


CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐA
Jasna Nikolajević
SARAJEVO, Broj Licence: 3491/5



Rainer Schnabl

Odgovorno lice

ZIF "MI-GROUP" D.D.

Sarajevo-Novo Sarajevo, Zagrebačka 50

JIB: 4200660320001



Finansijsko-informatička agencija
Ložionička 3, Sarajevo

IZJAVA O PRIMIJENJENOM STANDARDU FINANSIJSKOG IZVJEŠTAVANJA

Naziv pravnog lica: **ZIF "MI-GROUP" D.D.**

JIB: 4200660320001

U skladu sa članom 10a. Pravilnika o metodologiji za provođenje formalno-pravne, računске i logičke kontrole finansijskih izvještaja ("Službene novine FBiH", br: 103/18, 93/19 i 76/20), za period

od 01.01.2023. do 31.12.2023. godine

izjavljuje da je navedeno pravno lice pri sačinjavanju finansijskih izvještaja koristilo standard:

MRS/MSFI (velika pravna lica)

1702-20-67
FINANSIJSKO-INFORMATIČKO
POSLOVNA JEDINICA SARAJEVO
POSTAVA NOVO SARAJEVO (2)

16.02.2024.

Datum

Rainer Schnabl

Odgovorno lice

CERTIFICIRANI RAČUNOVODJA
Jasna Nikolajević
SARAJEVO, Broj Licence: 3491/5

