

**BILANS STANJA KREDITNO-GARANTNOG FONDA**

Obrazac KGF-BS

(000 EUR)

<b>AKTIVA</b>	<b>Pozicija</b>	<b>Iznos</b>
<b>A. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL</b>	001	
<b>B. STALNA IMOVINA (003+008+016)</b>	002	
<b>I NEMATERIJALNA ULAGANJA (004 do 007)</b>	003	
1. Ulaganja u razvoj	004	
2. Koncesije, patenti, licence i slična prava i ostala nematerijalna ulaganja	005	
3. Goodwill	006	
4. Avansi za nematerijalna ulaganja i nematerijalna ulaganja u pripremi	007	
<b>II NEKRETNINE, POSTROJENJA, OPREMA I BIOLOŠKA SREDSTVA (009+010+011+015)</b>	<b>008</b>	
1. Zemljište i objekti	009	
2. Postrojenja i oprema	010	
3. Ostala ugrađena oprema, alati i oprema (012+013+014)	011	
3.1. Investicione nekretnine	012	
3.2. Biološka sredstva	013	
3.3. Ostala nepomenuta materijalna stalna sredstva	014	
4. Avansi za nekretnine, postrojenja, opremu i biološka sredstva i nekretnine, postrojenja, oprema i biološka sredstva u pripremi	015	
<b>III DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI I DUGOROČNA POTRAŽIVANJA (017 do 023)</b>	<b>016</b>	
1. Učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	017	
2. Dugoročni krediti matičnom i zavisnim pravnim licima	018	
3. Učešća u kapitalu kod pravnih lica (sem zavisnih pravnih lica)	019	
4. Dugoročni krediti pravnim licima kod kojih postoji učešće u kapitalu (sem zavisnih pravnih lica)	020	
5. Učešća u kapitalu koja se vrednuju metodom učešća	021	
6. Dugoročna finansijska ulaganja (dati krediti i hartije od vrijednosti)	022	
7. Ostali dugoročni finansijski plasmani i potraživanja	023	
<b>C. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA</b>	024	
<b>D. OBRтна SREDSTVA (026+031+039+043+044)</b>	<b>025</b>	
<b>I. ZALIHE (027 do 030)</b>	026	
1. Zalihe materijala (materijal za izradu, rezervni djelovi, sitan inventar i auto gume)	027	
2. Nedovršena proizvodnja	028	
3. Gotovi proizvodi i roba	029	
4. Dati avansi	030	

<b>AKTIVA</b>	<b>Pozicija</b>	<b>Iznos</b>
<b>II. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA (032 do 035)</b>	031	
1. Potraživanja od kupaca	032	
2. Potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica	033	
3. Potraživanja od ostalih povezanih lica	034	
4. Ostala potraživanja (036+037+038)	035	
4.1. Potraživanja za više plaćen porez na dobit	036	
4.2. Potraživanja po osnovu poreza na dodatu vrijednost	037	
4.3. Ostala nepomenuta potraživanja	038	
<b>III. KRATKOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (040 do 042)</b>	039	
1. Učešće u kapitalu zavisnih pravnih lica namijenjeno trgovanju	040	
2. Otkupljene sopstvene akcije i otkupljeni sopstveni udjeli	041	
3. Ostali kratkoročni finansijski plasmani	042	
<b>IV. GOTOVINA NA RAČUNIMA I U BLAGAJNI</b>	043	
<b>V. STALNA SREDSTVA NAMIJENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE JE OBUSTAVLJENO</b>	044	
<b>E. AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	045	
<b>F. UKUPNA AKTIVA (001+002+024+025+045)</b>	046	
<b>PASIVA</b>		
<b>A. KAPITAL (102+103+104+105+111+116)</b>	<b>101</b>	
I. OSNOVNI KAPITAL	102	
II. NEUPLAĆENI UPISANI KAPITAL	103	
III. EMISIONA PREMIJA	104	
IV. REZERVE (106+107+108+109-110)	105	
1. Zakonske rezerve	106	
2. Statutarne rezerve	107	
3. Druge rezerve	108	
4. Pozitivne revalorizacione rezerve i nerealizovani dobiti po osnovu finansijskih sredstava i drugih komponenti ostalog sveobuhvatnog rezultata	109	
5. Negativne revalorizacione rezerve i nerealizovani gubici po osnovu finansijskih sredstava i drugih komponenti ostalog sveobuhvatnog rezultata	110	
<b>VI. NERASPOREDJENI DOBITAK ILI GUBITAK (112+113-114-115)</b>	111	
1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	112	
2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	113	
3. Gubitak ranijih godina	114	
4. Gubitak tekuće godine	115	
<b>VIII. UČEŠĆE KOJE NE OBEZBJEĐUJE KONTROLU</b>	116	
<b>B. DUGOROČNA REZERVISANJA I DUGOROČNE OBAVEZE (118+122)</b>	117	
I. DUGOROČNA REZERVISANJA (119 do 121)	118	
1. Rezervisanja za naknade i druge beneficije zaposlenih	119	
2. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	120	

<b>AKTIVA</b>	<b>Pozicija</b>	<b>Iznos</b>
3. Ostala dugoročna rezervisanja	121	
<b>II. DUGOROČNE OBAVEZE ( 123+124)</b>	<b>122</b>	
1. Dugoročni krediti	123	
2. Ostale dugoročne obaveze	124	
<b>C. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE</b>	<b>125</b>	
<b>D. DUGOROČNI ODLOŽENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE</b>	<b>126</b>	
<b>E. KRATKOROČNA REZERVISANJA I KRATKOROČNE OBAVEZE (128+129)</b>	<b>127</b>	
I KRATKOROČNA REZERVISANJA	128	
II KRATKOROČNE OBAVEZE 130 do 137)	129	
1. Obaveze po osnovu kredita i zajmova od lica koja nisu kreditne institucije	130	
2. Obaveze po osnovu kredita od kreditnih institucija	131	
3. Primljeni avansi, depoziti i kaucije	132	
4. Obaveze prema dobavljačima	133	
5. Obaveze po mjenicama	134	
6. Obaveze prema matičnom i zavisnim pravnim licima	135	
7. Obaveze prema ostalim povezanim licima	136	
8. Ostale obaveze iz poslovanja i ostale kratkoročne obaveze (138 do 142)	137	
8.1. Ostale obaveze iz poslovanja	138	
8.2. Ostale kratkoročne obaveze	139	
8.3. Obaveze po osnovu poreza na dodatu vrijednost i ostalih javnih prihoda	140	
8.4. Obaveze po osnovu poreza na dobit	141	
8.5. Obaveze po osnovu sredstava namijenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje je obustavljeno	142	
<b>F. PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	<b>143</b>	
<b>G. UKUPNA PASIVA (101+117+125+126+127+143)</b>	<b>144</b>	

## BILANS USPJEHA KREDITNO-GARANTNOG FONDA

Obrazac KGF-BU  
(000 EUR)

NAZIV POZICIJE	Pozicija	Iznos
<b>1. Prihodi od prodaje - neto prihod</b>	201	
<b>2. Promjena vrijednosti zaliha gotovih proizvoda i nedovršene proizvodnje</b>	202	
<b>3. Prihodi od aktiviranja učinaka i robe</b>	203	
<b>4. Ostali prihodi iz poslovanja (205 do 207)</b>	<b>204</b>	
a) Ostali prihodi iz redovnog poslovanja	205	
b) Ostali prihodi iz poslovanja	206	
c) Prihodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja imovine	207	
<b>5. Troškovi poslovanja (209+210)</b>	<b>208</b>	
a) Nabavna vrijednost prodane robe i troškovi materijala	209	
b) Ostali troškovi poslovanja (amortizacija, rezervisanja i ostali poslovni rashodi)	210	
c) Amortizacija	210a	
<b>6. Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi (212+213)</b>	<b>211</b>	
a) Neto troškovi zarada, naknada zarada i lični rashodi	212	
<b>b) Troškovi poreza i doprinosa (214 do 216)</b>	<b>213</b>	
1/ Troškovi poreza	214	
2/ Troškovi doprinosa za penzije	215	
3/ Troškovi doprinosa	216	
<b>7. Rashodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja imovine (osim finansijske) (218+219)</b>	<b>217</b>	
a) Rashodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja stalne imovine (osim finansijske)	218	
b) Rashodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja obrtne imovine (osim finansijske)	219	
<b>8. Ostali rashodi iz poslovanja</b>	220	
<b>I. Poslovni rezultat (201+202+203+204-208-211-217-220)</b>	<b>221</b>	
<b>9. Prihodi po osnovu učešća u kapitalu (223 do 225)</b>	<b>222</b>	
a) Prihodi po osnovu učešća u kapitalu zavisnih pravnih lica	223	
b) Prihodi po osnovu učešća u kapitalu ostalih povezanih pravnih lica	224	
c) Prihodi po osnovu učešća u kapitalu nepovezanih pravnih lica	225	
<b>10. Prihodi od ostalih finansijskih ulaganja i zajmova (kamate, kursne razlike i efekti ugovorene zaštite) (227 do 229)</b>	<b>226</b>	
a) Prihodi od ostalih finansijskih ulaganja i zajmova od matičnog i zavisnih pravnih lica	227	
b) Prihodi od ostalih finansijskih ulaganja i zajmova od ostalih povezanih pravnih lica	228	

NAZIV POZICIJE	Pozicija	Iznos
c) Prihodi od ostalih finansijskih ulaganja i zajmova od nepovezanih pravnih lica	229	
<b>11. Ostali prihodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene zaštite (231 do 233)</b>	<b>230</b>	
a) Finansijski prihodi po osnovu tekućih potraživanja od matičnog i zavisnih pravnih lica	231	
b) Finansijski prihodi po osnovu tekućih potraživanja od ostalih povezanih pravnih lica	232	
c) Finansijski prihodi po osnovu tekućih potraživanja od nepovezanih pravnih lica	233	
<b>12. Vrijednosno usklađivanje kratkoročnih finansijskih sredstava i finansijskih ulaganja koji su dio obrtne imovine (235-236)</b>	<b>234</b>	
a) Prihodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja kratkoročnih finansijskih sredstava i finansijskih ulaganja koji su dio obrtne imovine	235	
b) Rashodi po osnovu vrijednosnog usklađivanja kratkoročnih finansijskih sredstava i finansijskih ulaganja koji su dio obrtne imovine	236	
<b>13. Rashodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene zaštite (238 do 240)</b>	<b>237</b>	
a) Rashodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene zaštite po osnovu odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	238	
b) Rashodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene zaštite po osnovu odnosa sa drugim povezanim licima	239	
c) Rashodi po osnovu kamata, kursnih razlika i drugih efekata ugovorene zaštite po osnovu odnosa sa nepovezanim licima	240	
II. Finansijski rezultat (222+226+230+234-237)	241	
III. Rezultat iz redovnog poslovanja prije oporezivanja (221+241)	242	
IV. Neto rezultat poslovanja koje je obustavljeno	243	
V. Rezultat prije oporezivanja (242+243)	244	
<b>14. Poreski rashod perioda (246+247)</b>	<b>245</b>	
1. Tekući porez na dobit	246	
2. Odloženi poreski rashodi ili prihodi perioda	247	
<b>15. Dobitak ili gubitak nakon oporezivanja (244-245)</b>	<b>248</b>	
VI. BRUTO REZULTAT DRUGIH STAVKI REZULTATA /POVEZANIH SA KAPITALOM/ (250 do 257)	249	
1. Promjene revalorizacionih rezervi po osnovu nekretnina, postrojenja, opreme, nematerijalnih ulaganja i bioloških sredstava	250	
2. Promjene nerealizovanih dobitaka i gubitaka po osnovu preračuna finansijskih izvještaja inostranog poslovanja	251	
3. Promjene nerealizovanih dobitaka i gubitaka po osnovu ulaganja u vlasničke instrumente kapitala	252	

NAZIV POZICIJE	Pozicija	Iznos
4. Promjene aktuarskih dobitaka i gubitaka po osnovu planova definisanih naknada, aktuarskih dobitaka (ili gubitaka) u vezi sa definisanim planovima penzionih naknada	253	
5. Promjene učešća u ostalom sveobuhvatnom rezultatu pridruženog društva	254	
6. Promjene nerealizovanih dobitaka i gubitaka po osnovu instrumenata zaštite neto ulaganja u inostrano poslovanje	255	
7. Promjene revalorizacionih rezervi po osnovu hedžinga tokova gotovine	256	
8. Ostale promjene nerealizovanih dobitaka i gubitaka	257	
VII. ODLOŽENI PORESKI RASHODI ILI PRIHODI PERIODA U VEZI SA DRUGIM STAVKAMA REZULTATA /POVEZANIM SA KAPITALOM/	258	
<b>VIII. NETO REZULTAT DRUGIH STAVKI REZULTATA /POVEZANIH SA KAPITALOM/ (249-258)</b>	<b>259</b>	
<b>IX. NETO SVEOBUH VATNI REZULTAT ( 248-259)</b>	<b>260</b>	
<b>X. ZARADA PO AKCIJI</b>	261	
1. Osnovna zarada po akciji	262	
2. Umanjena (razvodnjena) zarada po akciji	263	
<b>XI. NETO REZULTAT KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATIČNOG PRAVNOG LICA</b>	264	
<b>XII. NETO REZULTAT KOJI PRIPADA UČEŠĆIMA KOJI NE OBEZBJEĐUJU KONTROLU</b>	265	

## STRUKTURA KAPITALA

Obrazac KGF-KAP

(000 EUR)

R. Br.	OPIS	IZNOS
1		
2		
3		
4		
5		
6		
7		
8		
9		
10		
11	UKUPNO	

## STATISTIČKI PODACI

Obrazac KGF-STP

(000 EUR)

R. br.	PROSJEČNE VRIJEDNOSTI	Iznos
I	BILANSNE STAVKE	
A	AKTIVA	
1.	Prosječan iznos ukupne aktive	
B	OBAVEZE	
2	Prosječan iznos ukupnih obaveza	
C	KAPITAL	
3	Prosječan iznos ukupnog kapitala	
4	Prosječan iznos osnovnog kapitala	
II	BROJ ZAPOSLENIH RADNIKA	
1.	Broj radnika koji su stalno zaposleni	
2.	Broj radnika koji su privremeno zaposleni	
3.	Broj radnika prema ostvarenim efektivnim časovima rada	
III	BROJ ORGANIZACIONIH JEDINICA KGF-a	

**PREGLED PLASIRANIH DEPOZITA KOD CENTRALNIH BANAKA I KREDITNIH INSTITUCIJA**

Obrazac KGF-DEP

(000 EUR)

R. Br.	Naziv centralne banke / kreditne institucije	Iznos depozita	Datum ugovaranja depozita	Ročnost depozita	Sjedište centralne banke/ kreditne institucije	Kreditni rejting
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
22						
23						
24						
25						
26						
27						
28						
29						
30						
31	ostalo					
32	<b>UKUPNO</b>					

## PREGLED ULAGANJA U HARTIJE OD VRIJEDNOSTI

Obrazac KGF-HOV

(000 EUR)

R. Br.	Naziv emitenta hartije od vrijednosti	Vrsta emitenta	Datum transakcije	Nominalna vrijednost hartije	Fer vrijednost hartije	Ročnost hartije	Kreditni rejting emitenta hartije
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							
13							
14							
15							
16							
17							
18							
19							
20							
21							
22							
23							
24							
25							
26							
27							
28							
29							
30							
31	ostalo						
32	UKUPNO						

**PREGLED IZDATIH GARANCIJA DAVAOCIMA KREDITA**

Obrazac KGF-G

(000 EUR)

R. Br.	Naziv davaoca kredita	Datum zaključenja ugovora	Ugovoreni iznos kredita	Iznos izdate garancije	Ročnost kredita	Kreditni rejting emitenta hartije
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
16						
17						
18						
19						
20						
21						
22						
23						
24						
25						
26						
27						
28						
29						
30						
31	ostalo					
32	UKUPNO					











## ISKAZ O TOKOVIMA GOTOVINE KREDITNO-GARANTNOG FONDA

Obrazac KGF-TG  
(000 EUR)

POZICIJA	Redni broj	Iznos
1	2	3
<b>A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>		
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 3)	301	
1. Prodaja i primljeni avansi	302	
2. Primljene kamate iz poslovnih aktivnosti	303	
3. Ostali prilivi iz redovnog poslovanja	304	
II. Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (1 do 5)	305	
1. Isplate dobavljačima i dati avansi	306	
2. Zarade, naknade zarada i ostali lični rashodi	307	
3. Plaćene kamate	308	
4. Porez na dobit	309	
5. Plaćanja po osnovu ostalih javnih prihoda	310	
III. Neto tok gotovine iz poslovnih aktivnosti (I-II)	311	
<b>B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA</b>		
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 5)	312	
1. Prodaja akcija i udjela	313	
2. Prodaja nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	314	
3. Ostali finansijski plasmani	315	
4. Primljene kamate iz aktivnosti investiranja	316	
5. Primljene dividende	317	
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (1 do 3)	318	
1. Kupovina akcija i udjela	319	
2. Kupovina nematerijalnih ulaganja, nekretnina, postrojenja, opreme i bioloških sredstava	320	

POZICIJA	Redni broj	Iznos
3. Ostali finansijski plasmani	321	
III. Neto tok gotovine iz aktivnosti investiranja (I-II)	322	
<b>C. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA</b>		
I. Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 3)	323	
1. Uvećanje osnovnog kapitala	324	
2. Dugoročni i kratkoročni krediti	325	
3. Ostale dugoročne i kratkoročne obaveze	326	
II. Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (1 do 4)	327	
1. Otkup sopstvenih akcija i udjela	328	
2. Dugoročni i kratkoročni krediti i ostale obaveze	329	
3. Finansijski lizing	330	
4. Isplaćene dividende	331	
III. Neto tok gotovine iz aktivnosti finansiranja (I-II)	332	
<b>D. NETO TOK GOTOVINE (311+322+332)</b>	<b>333</b>	
<b>E. GOTOVINA NA POČETKU IZVJEŠTAJNOG PERIODA</b>	<b>334</b>	
<b>F. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE</b>	<b>335</b>	
<b>G. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE</b>	<b>336</b>	
<b>H. GOTOVINA NA KRAJU IZVJEŠTAJNOG PERIODA (333+334+335-336)</b>	<b>337</b>	

## ISKAZ O PROMJENAMA NA KAPITALU

Obrazac KGF-PK

(000 EUR)

Pozicija	OPIS	Osnovni kapital (grupa 30 bez 309)		Ostali kapital (rn 309)		Neuplaćeni upisani kapital (grupa 31)		Emisiona premija (rn 320)		Rezerve (rn 321, 322)		Rev. rez. i ner. dob. i gub. (grupa 33)		Neraspoređena dobit (grupa 34)		Gubitak (grupa 35)		Otkupljene sopstvene akcije i udjeli (rn 237)		Ukupno (kol. 2+3+4+5+6+7+8-9-10)	
		Red. br.	2	Red. br.	3	Red. br.	4	Red. br.	5	Red. br.	6	Red. br.	7	Red. br.	8	Red. br.	9	Red. br.	10	Red. br.	11
1.	Stanje na dan 01.01. godine	401		410		419		428		437		446		455		464		473		482	
2.	Efekti retroaktivne ispravke materijalno značajnih grešaka i promjena računovodstvenih politika	402		411		420		429		438		447		456		465		474			
3.	Korigovano početno stanje na dan 01.01. _____ godine (r.br. 1+2)	403		412		421		430		439		448		457		466		475			
4.	Neto promjene u godini	404		413		422		431		440		449		458		467		476		485	
5.	Stanje na dan 31.12. _____ godine (r.br. 3+4)	405		414		423		432		441		450		459		468		477		486	
6.	Efekti retroaktivne ispravke materijalno značajnih grešaka i promjena računovodstvenih politika	406		415		424		433		442		451		460		469		478		487	
7.	Korigovano početno stanje na dan _____ godine (r.br. 5+6)	407		416		425		434		443		452		461		470		479		488	
8.	Neto promjene u godini	408		417		426		435		444		453		462		471		480		489	
9.	Stanje na dan 31.12. _____ godine (r.br. 7+8)	409		418		427		436		445		454		463		472		481		490	