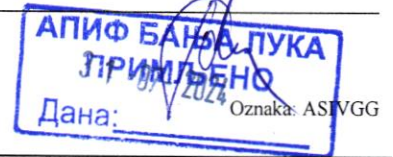


Opšti podaci



I - Podaci o obvezniku predaje finansijskog izvještaja:	
1. Vrsta obveznika:	PRIVREDA (šifra: 750)
2. Novoosnovani obveznik (obveznik koji nije bio osnovan u prethodnom periodu predaje FI):	NE
3. Naziv pravnog lica:	WVP Fund Management a.d. Banja Luka
4. JIB:	4404470750004
5. Matični broj:	11181910
6. Opština:	002
7. Adresa:	Ulica vidovdanska broj 2
8. Obveznik sa sjedištem u inostranstvu:	NE
9. Ime(na) i prezime(na), ime firme većinskog vlasnika i procenat učešća u vlasništvu:	WVP40%,wvp m.b.h. austrija 25,208%,VFP MENADZ.SKOPLJE25%,FIZ.LICA 9,79%
10. Veličina:	2 - veliko
11. Vlasništvo:	privatno
12. Šifra djelatnosti:	6630
13. Telefon:	/ -
14. e mail:	@
15. Web adresa:	www.
16. Status pravnog lica:	privatno preduzece
II - Podaci o finansijskom izvještaju:	
1. Izvještajna godina:	2024
2. Izvještajni period:	Polugodisnji (01.01.2024-30.06.2024)
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:	medunarodni racunovodstveni standardi (MRS), odnosno Medunarodni 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:	Dragana Raunig
2. Broj licence:	SR -0918/24
3. Broj sertifikata:	3085-9401
4. e mail:	draganarau@gmail.com
5. Telefon:	066/089-118
6. Fax:	/ -
7. Način angažovanja:	radni odnos
IV - Podaci o pravnom licu/preduzetniku registrovanom za pružanje knjigovodstvenih i računovodstvenih usluga:	
1. JIB:	4404470750004
2. Naziv:	WVP Fund Management a.d. Banja Luka



ASIVGG - 31.07.2024

Naziv obveznika: WVP Fund Management a.d. Banja Luka
 Maticni broj: 11181910
 JIB: 4404470750004
 Šifra djelatnosti: 6630
 Sjedište: Ulica vidovdanska broj 2

АПИФ БАЊА ЛУКА
 ПРИМЉЕНО
 Дана: 31-07-2024

Žiro racuni kod poslovnih banaka:
 571-010-00001155-91 (G)

Bilans stanja - aktiva
 na dan 30.06.2024

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Napomena	Bruto	Ispravka vrijednosti	Neto	Prethodna godina
	BILANSNA AKTIVA A. STALNA SREDSTVA (002 + 008 + 015 + 016 + 017 + 022 + 034)	001		158.124	34.618	123.506	127.409
01	I NEMATERIJALNA SREDSTVA (003 do 007)	002		148.123	26.310	121.813	125.543
010, dio 019	1. Ulaganja u razvoj	003					
011, 013, dio 019	2. Koncesije, patenti, licence, softver i ostala prava	004		1.035	570	465	518
012, dio 019	3. Goodwill	005					
014, dio 019	4. Ostala nematerijalna sredstva	006		147.088	25.740	121.348	125.025
015, 016 i dio 019	5. Avansi i nematerijalna sredstva u pripremi	007					
02	II NEKRETNINE, POSTROJENJA I OPREMA (009 do 014)	008		10.001	8.308	1.693	1.866
020, dio 029	1. Zemljište	009					
021, dio 029	2. Građevinski objekti	010		10.001	8.308	1.693	1.866
022, dio 029	3. Postrojenja i oprema	011					
023, dio 029	4. Ostale nekretnine, postrojenja i oprema	012					
024, dio 029	5. Ulaganje na tuđim nekretninama, postrojenjima i opremi	013					
025, 026, dio 029	6. Avansi i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi	014					
03	III INVESTICIONE NEKRETNINE	015					
04	IV SREDSTVA UZETA U ZAKUP	016					
05	V BIOLOŠKA SREDSTVA (018 do 021)	017					
050, dio 059	1. Šume	018					
051, dio 059	2. Višegodišnji zasadi	019					
052, 053, dio 059	3. Osnovno stado i ostala biološka sredstva	020					
055, 056 i dio 059	4. Avansi i biološka sredstva u pripremi	021					
06	VI DUGOROČNI FINANSIJSKI PLASMANI (023 + 024 + 025 + 030 + 033)	022					
060, dio 069	1. Učešće u kapitalu zavisnih subjekata	023					
061, dio 069	2. Učešće u kapitalu pridruženih subjekata i zajedničkih poduhvata	024					
dio 06	3. Finansijska sredstva po amortizovanoj vrijednosti (026 do 029)	025					
062, dio 069	3.1. Dugoročni krediti povezanim pravnim licima	026					
063, dio 069	3.2. Dugoročni krediti u zemlji	027					
064, dio 069	3.3. Dugoročni krediti u inostranstvu	028					
065, dio 069	3.4. Ostala finansijska sredstva po amortizovanoj vrijednosti	029					
dio 06	4. Finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz ostali ukupan rezultat (031 + 032)	030					
066, dio 069	4.1. Vlasnički instrumenti	031					
067, dio 069	4.2. Dužnički instrumenti	032					
068, dio 069	5. Potraživanja po finansijskom lizingu	033					

Naziv obveznika: WVP Fund Management a.d. Banja Luka
 Matični broj: 11181910
 JIB: 4404470750004
 Šifra djelatnosti: 6630
 Sjedište: Ulica vidovdanska broj 2

Žiro račun kod poslovnih banaka:
 571-010-00001155-91 (G)

Bilans stanja - aktiva

na dan 30.06.2024

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Napomena	Bruto	Ispravka vrijednosti	Neto	Prethodna godina
07 i 08	VII OSTALA DUGOROČNA SREDSTAVA I RAZGRANIČENJA	034					
090	B. ODLOŽENA PORESKA SREDSTVA	035					
	V. TEKUĆA SREDSTVA (037 + 044)	036		349.050	684	348.366	338.949
10 do 15	I ZALIHE, STALNA SREDSTVA NAMIJENJENA PRODAJI I SREDSTVA POSLOVANJA KOJE SE OBUSTAVLJA (038 do 043)	037		684	684	0	0
100 do 109	1. Zalihe materijala	038		684	684	0	
110 do 119	2. Zalihe nedovršene proizvodnje, poluproizvoda i nedovršenih usluga	039					
120 do 129	3. Zalihe gotovih proizvoda	040					
130 do 139	4. Zalihe robe	041					
140 do 149	5. Stalna sredstva namijenjena prodaji i sredstva poslovanja koje se obustavlja	042					
150 do 159	6. Dati avansi	043					
	II KRATKOROČNA SREDSTVA IZUZEV ZALIHA I STALNIH SREDSTAVA NAMIJENJENIH PRODAJI (045 + 052 + 061 + 064 + 065)	044		348.366		348.366	338.949
	1. Kratkoročna potraživanja (046 do 051)	045		28.651		28.651	31.994
200, dio 209	1.1. Kupci – povezana pravna lica	046					
201,202, 203, dio 209	1.2. Kupci u zemlji	047		28.095		28.095	31.438
204, dio 209	1.3. Kupci iz inostranstva	048					
grupa 21, osim 214	1.4. Potraživanja iz specifičnih poslova	049					
grupa 22, osim 224	1.5. Ostala kratkoročna potraživanja	050		556		556	556
224	1.6. Potraživanja za više plaćen porez na dobit	051					
	2. Kratkoročni finansijski plasmani (053 + 058 + 059 + 060)	052		245.138		245.138	
	2.1. Finansijska sredstva po amortizovanoj vrijednosti (054 do 057)	053		245.138		245.138	
230, dio 238	a) Kratkoročni krediti povezanim pravnim licima	054					
231, dio 238	b) Kratkoročni krediti u zemlji	055					
232, dio 238	v) Kratkoročni krediti u inostranstvu	056					
233, dio 238	g) Ostala finansijska sredstva po amortizovanoj vrijednosti	057		245.138		245.138	
235 i 236	2.2. Finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	058					
234, 239	2.3. Potraživanja po finansijskom lizingu	059					
214	2.4. Derivatna finansijska sredstva	060					
24	3. Gotovinski ekvivalenti i gotovina (062 + 063)	061		74.577		74.577	306.955
240, dio 249	3.1. Gotovinski ekvivalenti	062					
241 do 249	3.2. Gotovina	063		74.577		74.577	306.955
270 od 279	4. Porez na dodatu vrijednost	064					
280 do 289	5. Kratkoročna razgraničenja	065					

Naziv obveznika: WVP Fund Management a.d. Banja Luka
Maticni broj: 11181910
JIB: 4404470750004
Šifra djelatnosti: 6630
Sjedište: Ulica vidovdanska broj 2

Žiro račun kod poslovnih banaka:
571-010-00001155-91 (G)

Bilans stanja - aktiva
na dan 30.06.2024

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Napomena	Bruto	Ispravka vrijednosti	Neto	Prethodna godina
	G. BILANSNA AKTIVA (001 + 035 + 036)	066		507.174	35.302	471.872	466.358
880 do 888	D. VANBILANSNA AKTIVA	067					

Lice sa licencom:

Lice ovlašteno za zastupanje:

4 / 18



Naziv obveznika: WVP Fund Management a.d. Banja Luka
 Maticni broj: 11181910
 JIB: 4404470750004
 Šifra djelatnosti: 6630
 Sjedište: Ulica vidovdanska broj 2

Žiro racuni kod poslovnih banaka:
 571-010-00001155-91 (G)

Bilans stanja - pasiva
 na dan 30.06.2024

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Napomena	Tekuća godina	Prethodna godina
	BILANSNA PASIVA A. KAPITAL (102 – 110 + 113 – 114 + 115 + 119 + 122 – 123 + 124 – 128 + 131)	101		337.323	331.128
30	I OSNOVNI KAPITAL (103 + 106 + 107 + 108 + 109)	102		500.000	500.000
300	1. Akcijski kapital (104+105)	103		500.000	500.000
	1.1. Akcijski kapital - obične akcije	104		500.000	500.000
	1.2. Akcijski kapital - povlašćene (prioritetne akcije)	105			
302	2. Udjeli društva sa ograničenom odgovornošću	106			
304	3. Ulozi	107			
305	4. Državni kapital	108			
309	5. Ostali osnovni kapital	109			
31	II OTKUPLJENE SOPSTVENE AKCIJE I UPISANI NEUPLAĆENI KAPITAL (111 + 112)	110			
310	1. Otkupljene sopstvene akcije i udjeli	111			
311	2. Upisani neuplaćeni kapital	112			
320	III EMISIONA PREMIJA	113			
321	IV EMISIONI GUBITAK	114			
dio 32	V REZERVE (116 do 118)	115			
322	1. Zakonske rezerve	116			
323	2. Statutarne rezerve	117			
329	3. Ostale rezerve	118			
dio 33	VI REVALORIZACIONE REZERVE (120 + 121)	119			
330	1. Revalorizacione rezerve za nekretnine, postrojenja, opremu i nematerijalna sredstva	120			
331 i 334	2. Ostale revalorizacione rezerve	121			
332	VII POZITIVNI EFEKTI VREDNOVANJA FINANSIJSKIH SREDSTAVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VRIJEDNOSTI KROZ OSTALI UKUPNI REZULTAT	122			
333	VIII NEGATIVNI EFEKTI VREDNOVANJA FINANSIJSKIH SREDSTAVA KOJA SE VREDNUJU PO FER VRIJEDNOSTI KROZ OSTALI UKUPNI REZULTAT	123			
34	IX NERASPOREDA DOBIT (125 do 127)	124		3.219	22.025
340 ili 342	1. Neraspoređena dobit ranijih godina / Neraspoređeni višak prihoda nad rashodima ranijih godina	125			
341 ili 343	2. Neraspoređena dobit tekuće godine / Neraspoređeni višak prihoda nad rashodima tekuće godine	126		3.219	22.025
344	3. Neto prihod od samostalne djelatnosti	127			
35	X GUBITAK (129 + 130)	128		165.896	190.897
350 ili 352	1. Gubitak ranijih godina / Višak rashoda nad prihodima ranijih godina	129		165.896	190.897
351 ili 353	2. Gubitak tekuće godine / Višak rashoda nad prihodima tekuće godine	130			
	XI UČEŠĆA BEZ PRAVA KONTROLE	131			
	B. DUGOROČNA REZERVISANJA I DUGOROČNE OBAVEZE (133 + 137 + 145)	132		126.068	126.068
dio 40	I DUGOROČNA REZERVISANJA (134 do 136)	133			
400	1. Rezervisanja za troškove u garantnom roku	134			
404	2. Rezervisanja za naknade i beneficije zaposlenih	135			
401, 402, 403, dio 409	3. Ostala dugoročna rezervisanja	136			
	II DUGOROČNE OBAVEZE (138 do 144)	137		126.068	126.068
411	1. Obaveze prema povezanim pravnim licima	138			

Naziv obveznika: WVP Fund Management a.d. Banja Luka
 Matični broj: 11181910
 JIB: 4404470750004
 Šifra djelatnosti: 6630
 Sjedište: Ulica vidovdanska broj 2

Žiro račun kod poslovnih banaka:
 571-010-00001155-91 (G)

Bilans stanja - pasiva

na dan 30.06.2024

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Napomena	Tekuća godina	Prethodna godina
413	2. Dugoročni krediti u zemlji	139			
414	3. Dugoročni krediti u inostranstvu	140			
412	4. Obaveze po emitovanim dužničkim instrumentima	141			
415, 416	5. Dugoročne obaveze po lizingu	142		126.068	126.068
418	6. Ostale dugoročne finansijske obaveze po amortizovanoj vrijednosti	143			
dio 409, 410, 419	7. Ostale dugoročne obaveze, uključujući razgraničenja	144			
408	III RAZGRANIČENI PRIHODI I PRIMLJENE DONACIJE	145			
407	V. ODLOŽENE PORESKE OBAVEZE	146			
42 do 49	G. KRATKOROČNE OBAVEZE I KRATKOROČNA REZERVISANJA (148 + 155 + 161 + 162 + 163 + 164 + 165 + 166 + 167 + 168)	147		8.481	9.162
42	1. Kratkoročne finansijske obaveze (149 do 154)	148		3.711	5.566
420	1.1. Kratkoročne finansijske obaveze prema povezanim pravnim licima	149			
421 do 424	1.2. Kratkoročni krediti i obaveze po emitovanim kratkoročnim hartijama od vrijednosti	150			
425 i 426	1.3. Kratkoročne obaveze po lizingu	151			
427	1.4. Kratkoročne obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	152			
428	1.5. Derivatne finansijske obaveze	153			
429	1.6. Ostale obaveze po amortizovanoj vrijednosti	154		3.711	5.566
43	2. Obaveze iz poslovanja (156 do 160)	155		3.600	1.042
430 i 436	2.1. Primljeni avansi, depoziti i kaucije	156			
431	2.2. Dobavljači – povezana pravna lica	157			
432, 433, 434	2.3. Dobavljači u zemlji	158		3.600	1.042
435	2.4. Dobavljači iz inostranstva	159			
437, 439	2.5. Ostale obaveze iz poslovanja	160			
440 do 449	3. Obaveze iz specifičnih poslova	161			
450 do 458	4. Obaveze za plate i naknade plata	162		61	61
460 do 469	5. Ostale obaveze	163		878	
470 do 479	6. Porez na dodatu vrijednost	164			
48 osim 481	7. Obaveze za ostale poreze, doprinose i druge dažbine	165		202	16
481	8. Obaveze za porez na dobit	166			2.447
49, osim 496	9. Kratkoročna razgraničenja	167		29	30
496	10. Kratkoročna rezervisanja	168			
	D. BILANSNA PASIVA (101 + 132 + 146 + 147)	169		471.872	466.358
890 do 898	DJ. VANBILANSNA PASIVA	170			

Lice sa licencom

Lice ovlašteno za zastupanje



Naziv obveznika: WVP Fund Management a.d. Banja Luka
 Maticni broj: 11181910
 JIB: 4404470750004
 Šifra djelatnosti: 6630
 Sjedište: Ulica vidovdanska broj 2



Žiro račun kod poslovnih banaka:
 571-010-00001155-91 (G)

Bilans uspjeha

na dan 30.06.2024

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Napomena	Tekuća godina	Prethodna godina
	A. POSLOVNI PRIHODI I RASHODI - I POSLOVNI PRIHODI (202 + 206 + 210 + 214 - 215 + 216 - 217 + 218)	201		185.315	108.885
60	1. Prihodi od prodaje robe (203 do 205)	202			
600, dio 605	1.1. Prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima	203			
601, 602, 603, dio 605	1.2. Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu	204			
604, dio 605	1.3. Prihodi od prodaje robe na inostranom tržištu	205			
61	2. Prihodi od prodaje proizvoda (207 do 209)	206		185.315	108.885
610, dio 615	2.1. Prihodi od prodaje proizvoda povezanim pravnim licima	207			
611, 612, 613, dio 615	2.2. Prihodi od prodaje proizvoda na domaćem tržištu	208		185.315	108.885
614, dio 615	2.3. Prihodi od prodaje proizvoda na inostranom tržištu	209			
62	3. Prihodi od pruženih usluga (211 do 213)	210			
620, dio 625	3.1. Prihodi od pruženih usluga povezanim licima	211			
621, 622, 623, dio 625	3.2. Prihodi od pruženih usluga na domaćem tržištu	212			
624, dio 625	3.3. Prihodi od pruženih usluga na inostranom tržištu	213			
630	4. Povećenje vrijednosti zaliha učinaka	214			
631	5. Smanjenje vrijednosti zaliha učinaka	215			
640 i 641	6. Povećenje vrijednosti investicionih nekretnina i bioloških sredstava koja se ne amortizuju	216			
642 i 643	7. Smanjenje vrijednosti investicionih nekretnina i bioloških sredstava koja se ne amortizuju	217			
650 do 659	8. Ostali poslovni prihodi	218			
	II POSLOVNI RASHODI (220 + 221 + 222 + 223 + 226 + 227 + 234 + 235 + 236)	219		179.595	98.216
500 do 502	1. Nabavna vrijednost prodane robe	220			
510 do 512	2. Troškovi materijala	221		1.563	456
513	3. Troškovi goriva i energije	222			
52	4. Troškovi plata, naknada plata i ostalih ličnih primanja (224 + 225)	223		85.727	52.066
520 i 523	4.1. Troškovi bruto plata i bruto naknada plata	224		69.931	48.548
524 do 529	4.2. Troškovi ostalih ličnih primanja	225		15.796	3.518
530 do 539	5. Troškovi proizvodnih usluga	226		52.352	19.200
54	6. Troškovi amortizacije i rezervisanja (228 + 233)	227		3.903	4.705
540	6.1. Troškovi amortizacije (229 do 232)	228		3.903	4.705
dio 540	a) Amortizacija nekretnina, postrojenja i opreme	229		174	976
dio 540	b) Amortizacija investicionih nekretnina	230			
dio 540	v) Amortizacija sredstava uzetih u zakup	231		3.677	3.677
dio 540	g) Amortizacija ostalih sredstava	232		52	52
541	6.2. Troškovi rezervisanja	233			
55 osim 555 i 556	7. Nematerijalni troškovi (bez poreza i doprinosa)	234		35.510	21.596
555	8. Troškovi poreza	235		470	145
556	9. Troškovi doprinosa	236		70	48
	B. POSLOVNI DOBITAK (201 - 219)	237		5.720	10.669
	V. POSLOVNI GUBITAK (219 - 201)	238			
66	G. FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI - I FINANSIJSKI PRIHODI (240 do 243)	239			
660, 661	1. Prihodi od kamata	240			

Naziv obveznika: WVP Fund Management a.d. Banja Luka
Maticni broj: 11181910
JIB: 4404470750004
Šifra djelatnosti: 6630
Sjedište: Ulica vidovdanska broj 2

Žiro račun kod poslovnih banaka:
571-010-00001155-91 (G)

Bilans uspjeha

na dan 30.06.2024

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Napomena	Tekuća godina	Prethodna godina
662	2. Pozitivne kursne razlike	241			
663	3. Prihodi od efekata valutne klauzule	242			
669	4. Ostali finansijski prihodi	243			
56	II FINANSIJSKI RASHODI (245 do 248)	244		1.745	2.723
560, 561	1. Rashodi kamata	245		1.745	2.723
562	2. Negativne kursne razlike	246			
563	3. Rashodi po osnovu valutne klauzule	247			
569	4. Ostali finansijski rashodi	248			
	D. DOBITAK REDOVNE AKTIVNOSTI (237 + 239 – 244) ili (239-244-238)	249		3.975	7.946
	Đ. GUBITAK REDOVNE AKTIVNOSTI (238 + 244 -239) ili (244-239-237)	250			
67	E. OSTALI DOBICI I GUBICI - I OSTALI PRIHODI I DOBICI (252 do 260)	251			
670, 570 neto prikaz	1. Neto dobiti po osnovu prodaje nematerijalnih sredstava, nekretnina, postrojenja i opreme	252			
671, 571 neto prikaz	2. Neto dobiti po osnovu prodaje investicionih nekretnina	253			
672, 572 neto prikaz	3. Neto dobiti po osnovu prodaje bioloških sredstava	254			
673, 573 neto prikaz	4. Neto dobiti po osnovu prodaje stalnih sredstava namijenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	255			
674, 574 neto prikaz	5. Neto dobiti po osnovu prodaje finansijskih sredstava i ulaganja u povezana lica	256			
675, 575 neto prikaz	6. Neto dobiti po osnovu prodaje materijala	257			
676	7. Viškovi	258			
677, 679	8. Ostali prihodi i dobiti	259			
678, 577	9. Neto dobiti od derivatnih finansijskih instrumenata	260			
57	II OSTALI RASHODI I GUBICI (262 do 270)	261			
570, 670 neto prikaz	1. Neto gubici po osnovu otuđenja nematerijalnih sredstava, nekretnina, postrojenja i opreme	262			
571, 671 neto prikaz	2. Neto gubici po osnovu otuđenja investicionih nekretnina	263			
572, 672 neto prikaz	3. Neto gubici po osnovu otuđenja bioloških sredstava	264			
573, 673 neto prikaz	4. Neto gubici po osnovu otuđenja stalnih sredstava namijenjenih prodaji i sredstava poslovanja koje se obustavlja	265			
574, 674 neto prikaz	5. Neto gubici po osnovu otuđenja finansijskih sredstava i ulaganja u povezana lica	266			
575, 675 neto prikaz	6. Neto gubici po osnovu prodaje materijala	267			
576	7. Manjkovi	268			
577, 678 neto prikaz	8. Neto gubici od derivatnih finansijskih instrumenata	269			
578, 579	9. Ostali rashodi i gubici	270			
	Ž. DOBITAK PO OSNOVU OSTALIH PRIHODA I RASHODA (251 – 261)	271			
	Z. GUBITAK PO OSNOVU OSTALIH PRIHODA I RASHODA (261 – 251)	272			
68	I. PRIHODI I RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE, I PRIHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (274 + 281)	273			

Naziv obveznika: WVP Fund Management a.d. Banja Luka
 Matični broj: 11181910
 JIB: 4404470750004
 Šifra djelatnosti: 6630
 Sjedište: Ulica vidovdanska broj 2

Žiro računi kod poslovnih banaka:
 571-010-00001155-91 (G)

Bilans uspjeha

na dan 30.06.2024

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Napomena	Tekuća godina	Prethodna godina
dio 68	1. Neto dobiti od uskladjivanja imovine (osim finansijske) (275 do 280)	274			
680, 580 neto prikaz	1.1. Neto dobiti od umanjenja ranije priznatih gubitaka usljed obezvređenja nematerijalnih sredstava	275			
681, 581 neto prikaz	1.2. Neto dobiti od umanjenja ranije priznatih gubitaka usljed obezvređenja nekretnina, postrojenja i opreme	276			
682, 582 neto prikaz	1.3. Neto dobiti od umanjenja ranije priznatih gubitaka usljed obezvređenja investicionih nekretnina koje se vrednuju po nabavnoj vrijednosti	277			
683, 583 neto prikaz	1.4. Neto dobiti od umanjenja ranije priznatih gubitaka usljed obezvređenja bioloških sredstva koja se vrednuju po nabavnoj vrijednosti	278			
685, 585 neto prikaz	1.5. Neto dobiti od uskladjivanja vrijednosti zaliha materijala i robe	279			
688, dio 689, 588, dio 589 neto prikaz	1.6. Neto dobiti od uskladjivanja vrijednosti stalnih sredstava namijenjenih prodaji, sredstava poslovanja koje se obustavlja i ostalih nefinansijskih sredstava	280			
dio 68	2. Neto dobiti od uskladjivanja vrijednosti finansijskih sredstava (282 do 285)	281			
684, 584 neto prikaz	2.1. Neto dobiti od uskladjivanja vrijednosti dugoročnih finansijskih sredstava	282			
686, 585 neto prikaz	2.2. Neto dobiti od uskladjivanja vrijednosti kratkoročnih finansijskih sredstava (osim potraživanja od kupaca)	283			
687, 587 neto prikaz	2.3. Neto dobiti od umanjenja ranije priznatih kreditnih gubitaka usljed obezvređenja potraživanja od kupaca	284			
dio 689, dio 589 neto prikaz	2.4. Neto dobiti od uskladjivanja vrijednosti ostalih finansijskih sredstava	285			
58	II RASHODI OD USKLADIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (287 + 294)	286			
	1. Rashodi od uskladjivanja vrijednosti imovine (osim finansijske) (288 do 293)	287			
580, 680 neto prikaz	1.1. Neto gubici po osnovu obezvređenja nematerijalnih sredstava	288			
581, 681 neto prikaz	1.2. Neto gubici po osnovu obezvređenja nekretnina, postrojenja i opreme	289			
582, 682 neto prikaz	1.3. Neto gubici po osnovu obezvređenja investicionih nekretnina koje se vrednuju po nabavnoj vrijednosti	290			
583, 683 neto prikaz	1.4. Neto gubici po osnovu obezvređenja bioloških sredstva koja se vrednuju po nabavnoj vrijednosti	291			
585, 685 neto prikaz	1.5. Neto gubici od uskladjivanja vrijednosti zaliha materijala i robe	292			
588, dio 589, 688, dio 689 neto prikaz	1.6. Neto gubici od uskladjivanja vrijednosti stalnih sredstava namijenjenih prodaji, sredstava poslovanja koje se obustavlja i ostalih nefinansijskih sredstava	293			
	2. Gubici od uskladjivanja vrijednosti finansijskih sredstava (295 do 298)	294			
584, 684 neto prikaz	2.1. Neto gubici od uskladjivanja vrijednosti dugoročnih finansijskih sredstava	295			
586, 686 neto prikaz	2.2. Neto gubici od uskladjivanja vrijednosti kratkoročnih finansijskih sredstava (osim potraživanja od kupaca)	296			
587, 687 neto prikaz	2.3. Neto gubici od uskladjivanja vrijednosti potraživanja od kupaca	297			
dio 589, dio 689 neto prikaz	2.4. Neto gubici od uskladjivanja vrijednosti ostalih finansijskih sredstava	298			

Naziv obveznika: WVP Fund Management a.d. Banja Luka
 Maticni broj: 11181910
 JIB: 4404470750004
 Šifra djelatnosti: 6630
 Sjedište: Ulica vidovdanska broj 2

Žiro račun kod poslovnih banaka:
 571-010-00001155-91 (G)

Bilans uspjeha

na dan 30.06.2024

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Napomena	Tekuća godina	Prethodna godina
	J. DOBITAK PO OSNOVU USKLADIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (273 – 286)	299			
	K. GUBITAK PO OSNOVU USKLADIVANJA VRIJEDNOSTI IMOVINE (286 – 273)	300			
690 i 691	L. Prihodi po osnovu promjene računovodstvenih politika i ispravke grešaka iz ranijih godina	301			
590 i 591	LJ. Rashodi po osnovu promjene računovodstvenih politika i ispravke grešaka iz ranijih godina	302		228	
	Udio u dobiti pridruženog društva i zajedničkog poduhvata primjenom metode udjela	303			
	Udio u gubitku pridruženog društva i zajedničkog poduhvata primjenom metode udjela	304			
	UKUPNI PRIHODI (201+239+251+273+301+303)	305		185.315	108.885
	UKUPNI RASHODI (219+244+261+286+302+304)	306		181.568	100.939
	M. DOBITAK I GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA, 1. Dobit prije oporezivanja (305-306)	307		3.747	7.946
	2. Gubitak prije oporezivanja (306-305)	308			
721	N. TEKUĆI I ODLOŽENI POREZ NA DOBIT - 1. Poreski rashodi perioda	309		528	795
	2. Odloženi poreski rashodi (311+312)	310			
722	2.1. Efekat smanjenja odloženih poreskih sredstava	311			
724	2.2. Efekat povećanja odloženih poreskih obaveza	312			
	3. Odloženi poreski prihodi (314 + 315)	313			
723	3.1. Efekat povećanja odloženih poreskih sredstava	314			
725	3.2. Efekat smanjenja odloženih poreskih obaveza	315			
	NJ. NETO DOBIT I NETO GUBITAK PERIODA, 1. Neto dobit tekuće godine (307-308-309-310+313)	316		3.219	7.151
	2. Neto gubitak tekuće godine (308-307+309+310-313)	317			
726	O. Međudividende i drugi vidovi raspodjele dobitka u toku perioda	318			
	Dio neto dobiti/gubitka koji pripada većinskim vlasnicima	319			
	Dio neto dobiti/gubitka koji pripada manjinskim vlasnicima	320			
	Obična zarada po akciji	321			
	Razrijeđena zarada po akciji	322			
	Prosječan broj zaposlenih po osnovu časova rada	323		6	6
	Prosječan broj zaposlenih po osnovu stanja na kraju mjeseca	324		6	6
	A. NETO DOBIT ILI NETO GUBITAK PERIODA	400		3.219	7.151
	1. Stavke koje mogu biti reklasifikovane u bilans uspjeha ($\pm 402 + 403 \pm 404 \pm 405 \pm 406 \pm 407$)	401			
Promjena na 332 i 333	1.1 Povećanje/(smanjenje) fer vrijednosti dužničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupan rezultat	402			
Promjena na 331	1.2. Efekti proistekli iz transakcija zaštite (hedging)	403			
	1.3. Udio u ostalom ukupnom rezultatu pridruženog društva i zajedničkog poduhvata primjenom metode udjela	404			
	1.4. Dobici ili gubici po osnovu konverzije finansijskih izvještaja inostranog poslovanja	405			
Promjena na 339, dio	1.5. Ostale stavke koje mogu biti reklasifikovane u bilans uspjeha	406			
	1.6. Odloženi porez na dobit koji se odnosi na ove stavke	407			
	2. Stavke koje neće biti reklasifikovane u bilans uspjeha ($\pm 409 \pm 410 \pm 411 \pm 412 \pm 413 \pm 414$)	408			

Naziv obveznika: WVP Fund Management a.d. Banja Luka
 Maticni broj: 11181910
 JIB: 4404470750004
 Šifra djelatnosti: 6630
 Sjedište: Ulica vidovdanska broj 2

Žiro račun kod poslovnih banaka:
 571-010-00001155-91 (G)

Bilans uspjeha
 na dan 30.06.2024

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Napomena	Tekuća godina	Prethodna godina
Promjena na 330	2.1. Revalorizacija nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine	409			
Promjena na 332 i 333	2.2. Povećanje/(smanjenje) fer vrijednosti vlasničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupan rezultat	410			
Promjena na 339, dio	2.3. Aktuarski dobiti/(gubici) od planova definisanih primanja	411			
	2.4. Udio u ostalom ukupnom rezultatu pridruženog društva i zajedničkog poduhvata primjenom metode udjela	412			
Promjena na 339, dio	2.5. Ostale stavke koje neće biti reklasifikovane u bilans uspjeha	413			
	2.6. Odloženi porez na dobit koji se odnosi na ove stavke	414			
	B. OSTALA DOBIT/ GUBITAK U PERIODU(± 401 ± 408)	415			
	V. UKUPNA DOBIT / (GUBITAK) (400 ± 415)	416		3.219	7.151
	Dio ukupne dobiti/gubitka koji pripada većinskim vlasnicima	417			
	Dio ukupne dobiti/gubitka koji pripada manjinskim vlasnicima	418			

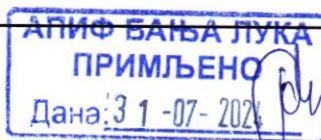
Lice sa licencom:

Lice ovlašteno za zastupanje:

11 / 18



Naziv obveznika: WVP Fund Management a.d. Banja Luka
 Maticni broj: 11181910
 JIB: 4404470750004
 Šifra djelatnosti: 6630
 Sjedište: Ulica vidovdanska broj 2



Žiro račun kod poslovnih banaka:
 571-010-00001155-91 (G)

Aneks 1 - dodatni računovodstveni izvještaj

na dan 30.06.2024

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Napomena	Tekuća godina	Prethodna godina
010	Ulaganja u istraživanje i razvoj (dugovni promet bez početnog stanja)	601			
201 i dio 200	Kupci iz Republike Srpske i kupci – povezana pravna lica iz Republike Srpske (dugovni promet bez početnog stanja)	602		188.657	108.885
202 i dio 200	Kupci iz Federacije BiH i kupci – povezana pravna lica iz FBiH (dugovni promet bez početnog stanja)	603			
203 i dio 200	Kupci iz Brčko Distrikta BiH i kupci – povezana pravna lica iz Brčko Distrikta BiH (dugovni promet bez početnog stanja)	604			
432 i dio 431	Dobavljači iz Republike Srpske i dobavljači povezana pravna lica iz Republike Srpske (potražni promet bez početnog stanja)	605		21.802	23.885
433 i dio 431	Dobavljači iz Federacije BiH i dobavljači povezana pravna lica iz FBiH (potražni promet bez početnog stanja)	606			
434 i dio 431	Dobavljači iz Brčko Distrikta BiH i dobavljači povezana pravna lica iz Brčko Distrikta BiH (potražni promet bez početnog stanja)	607			
601, dio 600, dio 605	Prihodi od prodaje robe u Republici Srpskoj i prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima u Republici Srpskoj	608			
602, dio 600, dio 605	Prihodi od prodaje robe u Federaciji BiH i prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima u FBiH	609			
603, dio 600, dio 605	Prihodi od prodaje robe u Brčko Distriktu BiH i prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima u Brčko Distriktu BiH	610			
611, dio 610, dio 615	Prihodi od prodaje proizvoda u Republici Srpskoj i prihodi od prodaje proizvoda povezanim pravnim licima u Republici Srpskoj	611			
612, dio 610, dio 615	Prihodi od prodaje proizvoda u Federaciji BiH i prihodi od prodaje proizvoda povezanim pravnim licima u Federaciji BiH	612			
613, dio 610, dio 615	Prihodi od prodaje proizvoda u Brčko Distriktu BiH i prihodi od prodaje proizvoda povezanim pravnim licima u Brčko Distriktu BiH	613			
621, dio 620, dio 625	Prihodi od pruženih usluga u Republici Srpskoj i prihodi od pruženih usluga povezanim pravnim licima u Republici Srpskoj	614		185.315	108.885
622, dio 620, dio 625	Prihodi od pruženih usluga u Federaciji BiH i prihodi od pruženih usluga povezanim pravnim licima u Federaciji BiH	615			
623, dio 620, dio 625	Prihodi od pruženih usluga u Brčko Distriktu BiH i prihodi od pruženih usluga povezanim pravnim licima u Brčko Distriktu BiH	616			
65	OSTALI POSLOVNI PRIHODI (618 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628)	617			
650	a) Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, podsticaja i slično	618			
dio 650	Od toga: prihodi po osnovu subvencija na proizvode (subvencije koje se mogu prikazati po jedinici proizvoda, na primjer, vozna karta, brašno, hljeb, mlijeko i dr.)	619			
dio 650	Od toga: Prihodi po osnovu subvencija na proizvodnju[1]) (na zapošljavanje, platu, kamatnu stopu, za smanjenje zagađenja i dr.)	620			
651	b) Prihod od zakupnina	621			
652	v) Prihod od donacija	622			
653	g) Prihod od članarina	623			
654	d) Prihod od tantijema i licencnih prava	624			
655	d) Prihod iz namjenskih izvora finansiranja (iz budžeta, fondova i dr.)	625			
656	e) Prihod od dividendi	626			
657	ž) Prihodi od aktiviranja ili potrošnje robe, gotovih proizvoda ili usluga	627			
659	z) Ostali poslovni prihodi po drugim osnovama	628			
66 + 67	FINANSIJSKI I OSTALI PRIHODI	629			
dio 670	Od toga: Dobici po osnovu prodaje nekretnina, postrojenja i opreme	630			
678	Dobici od derivatnih finansijskih instrumenata	631			
52	TROŠKOVI PLATA, NAKNADA PLATA I OSTALIH LIČNIH PRIMANJA	632		85.727	52.066
522+523	Troškovi bruto naknada članovima upravnog, nadzornog, odbora za reviziju i dr.	633			

Naziv obveznika: WVP Fund Management a.d. Banja Luka
 Maticni broj: 11181910
 JIB: 4404470750004
 Šifra djelatnosti: 6630
 Sjedište: Ulica vidovdanska broj 2

Žiro racuni kod poslovnih banaka:
 571-010-00001155-91 (G)

Aneks 1 - dodatni računovodstveni izvještaj

na dan 30.06.2024

-KM

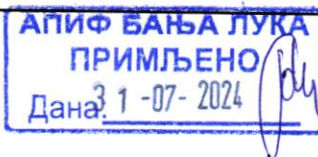
Grupa računa	POZICIJA	AOP	Napomena	Tekuća godina	Prethodna godina
525	Troškovi zaposlenih na službenom putu	634			
dio 525	Od toga: dnevnice	635			
53	TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA (637 + 638 + 639 + 640 + 641 + 642 + 643 + 644)	636		52.352	19.200
530	a) Troškovi usluga na izradi učinaka	637			
531	b) Troškovi transportnih usluga	638		967	647
dio 532	v) Troškovi za usluge tekućeg održavanja osnovnih sredstava	639			
dio 532	g) Troškovi za usluge investicionog održavanja osnovnih sredstava	640			
533	d) Troškovi zakupa	641		2.142	
534 + 535	đ) Troškovi sajmova, reklame i propagande	642			
536 + 537	e) Troškovi istraživanja i razvoja koji se ne kapitalizuju	643			
539	ž) Troškovi ostalih usluga	644		49.243	18.553
dio 539	Od toga: bruto iznosi naknada po ugovorima sa fizičkim licima van radnog odnosa	645			
55	NEMATERIJALNI TROŠKOVI (647 + 650 + 651 + 652 + 653 + 654 + 655 + 656)	646		35.510	21.596
550	a) Troškovi ostalih usluga	647		21.180	14.018
dio 550	Od toga: troškovi stručnog obrazovanja i usavršavanja zaposlenih	648			
dio 550	Od toga: bruto iznosi naknada po ugovorima sa fizičkim licima van radnog odnosa	649			
551	b) Troškovi reprezentacije	650		770	953
552	v) Troškovi premije osiguranja	651		104	1.098
553	g) Troškovi platnog prometa	652		2.949	627
554	d) Troškovi članarina	653			
dio 555	đ) Troškovi poreza na proizvode, carine, boravišne takse, porez na igre na sreću i sl.	654			
dio 555	e) Troškovi poreza na proizvodnju: na imovinu, na zemljište, za korišćenje voda i šuma, za protivpožarnu zaštitu i sl.	655			
559	ž) Ostali nematerijalni troškovi	656		10.507	4.900
	OBAVEZE I POTRAŽIVANJA	657			
47, osim 479	Obračunati (fakturisani) porez na dodatu vrijednost (kumulativan promet konta)	658			
27, osim 279	Ulazni porez na dodatu vrijednost (kumulativan promet konta)	659			
479	Obaveze za PDV po osnovu razlike između obračunatog i akontacionog PDV-a (saldo konta)	660			
279	Potraživanja po osnovu razlike između akontacionog i obračunatog PDV-a (saldo konta)	661			
271	PDV plaćen pri uvozu (kumulativan promet konta)	662			
484	Obaveze za PDV plaćen pri uvozu (kumulativan promet konta)	663			
480	Obaveze za akcize (kumulativan promet konta)	664			
nema konta	Prihodi ostvareni na bazi podugovaranja	665			
nema konta	Plaćanja podugovaračima za rad, isporučene proizvode i usluge	666			
nema konta	Ukupan broj odrađenih časova rada (efektivni časovi rada bez bolovanja, godišnjih odmora, državnih praznika i sl.)	667			

Lice sa licencom

Lice ovlašteno za zastupanje



Naziv obveznika: WVP Fund Management a.d. Banja Luka
 Maticni broj: 11181910
 JIB: 4404470750004
 Šifra djelatnosti: 6630
 Sjedište: Ulica vidovdanska broj 2



Žiro račun kod poslovnih banaka:
 571-010-00001155-91 (G)

Tokovi gotovine

na dan 30.06.2024

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Napomena	Tekuća godina	Prethodna godina
	A. TOKOVI GOTOVINE IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI - I				
	Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (502 do 505)	501		188.657	235.077
	1. Prilivi od kupaca i primljeni avansi u zemlji	502		188.657	235.077
	2. Prilivi od kupaca i primljeni avansi u inostranstvu	503			
	3. Prilivi od premija, subvencija, dotacija i sl.	504			
	4. Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti	505			
	II Odlivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (507 do 512)	506		175.897	223.023
	1. Odlivi po osnovu isplata dobavljačima i dati avansi u zemlji	507		21.802	42.492
	2. Odlivi po osnovu isplata dobavljačima i dati avansi u inostranstvu	508			
	3. Odlivi po osnovu plaćenih kamata	509		1.745	5.447
	4. Odlivi po osnovu isplata zarada, naknada zarada i ostalih ličnih rashoda	510		69.931	99.131
	5. Odlivi po osnovu poreza na dobit	511			
	6. Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti	512		82.419	75.953
	III Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (501 – 506)	513		12.760	12.054
	IV Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (506 – 501)	514			
	B. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI INVESTIRANJA - I				
	Prilivi gotovine iz aktivnosti investiranja (516 do 530)	515			
	1. Prilivi gotovine po osnovu prodaje akcija i udjela zavisnih i pridruženih društava i zajedničkih poduhvata	516			
	2. Prilivi po osnovu prodaje nekretnina, postrojenja i opreme	517			
	3. Prilivi po osnovu prodaje investicionih nekretnina	518			
	4. Prilivi po osnovu prodaje bioloških sredstava	519			
	5. Prilivi po osnovu prodaje nematerijalnih sredstava	520			
	6. Prilivi po osnovu prodaje stalnih sredstava namijenjenih prodaji	521			
	7. Prilivi od finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat	522			
	8. Prilivi od finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	523			
	9. Prilivi od ostalih finansijskih sredstava po amortizovanoj vrijednosti	524			
	10. Prilivi po osnovu lizinga (glavnica)	525			
	11. Prilivi po osnovu lizinga (kamata)	526			
	12. Prilivi po osnovu kamata	527			
	13. Prilivi od dividendi i učešća u dobiti	528			
	14. Prilivi po osnovu derivatnih finansijskih instrumenata	529			
	15. Ostali prilivi iz aktivnosti investiranja	530			
	II Odlivi gotovine iz aktivnosti investiranja (532 do 541)	531			
	1. Odlivi gotovine po osnovu kupovine akcija i udjela zavisnih i pridruženih društava i zajedničkih poduhvata	532			
	2. Odlivi po osnovu kupovine nekretnina, postrojenja i opreme	533			
	3. Odlivi po osnovu kupovine investicionih nekretnina	534			
	4. Odlivi po osnovu kupovine bioloških sredstava	535			
	5. Odlivi po osnovu kupovine nematerijalnih sredstava	536			
	6. Odlivi po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat	537			
	7. Odlivi po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	538			
	8. Odlivi po osnovu ostalih finansijskih sredstava po amortizovanoj vrijednosti	539			

Naziv obveznika: WVP Fund Management a.d. Banja Luka
 Maticni broj: 11181910
 JIB: 4404470750004
 Šifra djelatnosti: 6630
 Sjedište: Ulica vidovdanska broj 2

Žiro račun kod poslovnih banaka:
 571-010-00001155-91 (G)

Tokovi gotovine

na dan 30.06.2024

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Napomena	Tekuća godina	Prethodna godina
	9. Odlivi po osnovu derivatnih finansijskih instrumenata	540			
	10. Ostali odlivi iz aktivnosti investiranja	541			
	III Neto priliv gotovine iz aktivnosti investiranja (515 – 531)	542			
	IV Neto odliv gotovine iz aktivnosti investiranja (531 – 515)	543			
	V. TOKOVI GOTOVINE IZ AKTIVNOSTI FINANSIRANJA - I Priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (545 do 550)	544			
	1. Prilivi po osnovu povećanja osnovnog kapitala	545			
	2. Prilivi od prodaje otkupljenih sopstvenih akcija	546			
	3. Prilivi po osnovu dugoročnih kredita	547			
	4. Prilivi po osnovu kratkoročnih kredita	548			
	5. Prilivi po osnovu izdatih dužničkih instrumenata	549			
	6. Ostali prilivi iz aktivnosti finansiranja	550			
	II Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (552 do 558)	551		245.138	
	1. Odlivi po osnovu otkupa sopstvenih akcija i udjela	552			
	2. Odlivi po osnovu dugoročnih kredita	553			
	3. Odlivi po osnovu kratkoročnih kredita	554			
	4. Odlivi po osnovu lizinga	555			
	5. Odlivi po osnovu dužničkih instrumenata	556			
	6. Odlivi po osnovu isplaćenih dividendi	557			
	7. Ostali odlivi iz aktivnosti finansiranja	558		245.138	
	III Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (544 – 551)	559			
	IV Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (551 – 544)	560		245.138	
	G. UKUPNI PRILIVI GOTOVINE (501 + 515 + 544)	561		188.657	235.077
	D. UKUPNI ODLIVI GOTOVINE (506 + 531 + 551)	562		421.035	223.023
	Đ. NETO PRILIV GOTOVINE (561 – 562)	563			12.054
	E. NETO ODLIV GOTOVINE (562 – 561)	564		232.378	
	Ž. GOTOVINA NA POČETKU OBRAČUNSKOG PERIODA	565		306.955	294.901
	Z. POZITIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	566			
	I. NEGATIVNE KURSNE RAZLIKE PO OSNOVU PRERAČUNA GOTOVINE	567			
	J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (565 + 563 – 564 + 566 – 567)	568		74.577	306.955

Lice sa licencom:

Lice ovlašteno za zastupanje:

15 / 18



АПИФ БАЊА ЛУКА
 ПРИМЉЕНО
 Дана 1-07-2024

ASIVGG - 31.07.2024

Naziv obveznika: WVP Fund
 Management a.d. Banja Luka
 Matični broj: 11181910
 JIB: 4404470750004
 Šifra djelatnosti: 6630
 Sjedište: Ulica vidovdanska broj
 2

Žiro račun kod poslovnih banaka:
 571-010-00001155-91 (G)

Izveštaj o promjenama u kapitalu
 na dan 30.06.2024

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Napomena	Aksijski kapital/Vlasnički udjeli	Emisiona premija	Rezerve	Revalorizacione rezerve za nekretnine, postrojenja i opremu	Revalorizacione rezerve za finansijska sredstva vrednovana po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat	Ostale revalorizacione rezerve	Akumulirana neraspoređena dobit (nepokriveni gubitak)	UKUPNO	Udjeli koji nemaju kontrolu (Manjinski interesi)	UKUPNI KAPITAL
	1. Stanje na dan 01. 01. 20__ godine	901		500.000						-190.897	309.103		309.103
	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		500.000						-190.897	309.103		309.103
	5. Dobit/(gubitak) za godinu	905								22.025	22.025		22.025
	6. Ostali ukupni rezultat za godinu	906											
	7. Ukupna dobit/(gubitak) (± 905 ± 906)	907								22.025	22.025		22.025
	8. Emisija akcijskog kapitala i drugi oblici povećanja kapitala	908											
	9. Sticanje sopstvenih akcija i drugi oblici smanjenja kapitala	909											
	10. Objavljene dividende	910											
	11. Drugi oblici raspodjele dobiti i pokriće gubitka	911											

Izveštaj o promjenama u kapitalu

na dan 30.06.2024

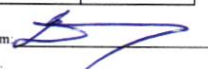
-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Napomena	Akcijski kapital/Vlasnički udjeti	Emisiona premija	Rezerve	Revalorizacione rezerve za nekretnine, postrojenja i opremu	Revalorizacione rezerve za finansijska sredstva vrednovana po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat	Ostale revalorizacione 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		500.000						-168.872	331.128		331.128
	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		500.000						-168.872	331.128		331.128
	17. Dobit/(gubitak) za godinu	917								3.219	3.219		3.219
	18. Ostali ukupni rezultat za godinu	918											
	19. Ukupna dobit/(gubitak) (± 917 ± 918)	919								3.219	3.219		3.219
	20. Emisija akcijskog kapitala i drugi oblici povećanja kapitala	920											
	21. Sticanje sopstvenih akcija i drugi oblici smanjenja kapitala	921											

Izveštaj o promjenama u kapitalu na dan 30.06.2024

-KM

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Napomena	Akcijski kapital/Vlasnički udjeli	Emisiona premija	Rezerve	Revalorizacione rezerve za nekretnine, postrojenja i opremu	Revalorizacione rezerve za finansijska sredstva vrednovana po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat	Ostale revalorizacione rezerve	Akumulirana neraspoređena dobit (nepokriveni gubitak)	UKUPNO	Udjeli koji nemaju kontrolu (Manjinski interes)	UKUPNI KAPITAL
	22. Objavljene dividende	922											
	23. Drugi oblici raspodjele dobiti i pokriće gubitka	923											
	24. Ostale promjene	924								2.976	2.976		2.976
	25. Stanje na dan 31. 12. 20__ godine (916 ± 919 ± 920 - 921 - 922 ± 923 ± 924)	925		500.000						-162.677	337.323		337.323

Lice sa licencom: Lice ovlašteno za zastupanje: 

*Napomena: Finansijski izvještaj je urađen korištenjem APIF-ovce aplikacija FIA i zadovoljava propisane formalno-pravnu, računsku i logičku kontrolu.

